

江西特种电机股份有限公司

2012 年度报告

2013 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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。

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

董事、监事、高级管理人员无异议

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2012 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.12 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	31
第六节 股份变动及股东情况.....	36
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	41
第八节 公司治理.....	46
第九节 内部控制.....	52
第十节 财务报告.....	55
第十一节 备查文件目录.....	161

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、江特、江特电机	指	江西特种电机股份有限公司
江特矿业	指	公司全资子公司江西江特矿业发展有限公司
泰昌矿业	指	公司全资子公司江西江特矿业发展有限公司之控股子公司宜春市泰昌矿业有限公司
江特电动车	指	公司全资子公司江西江特电动车有限公司
华兴电机	指	公司控股子公司天津市西青区华兴电机制造有限公司
巨源矿业	指	公司控股子公司宜春市巨源锂能矿业有限公司
宜丰锂业	指	公司全资子公司江西江特矿业发展有限公司之全资子公司宜丰县江特锂业有限公司
光彩公司	指	公司全资子公司江西江特电动车有限公司之控股子公司金华市光彩动力科技有限公司
青龙投资	指	公司参股子公司江西青龙集团投资有限公司
新坊钽铌	指	公司全资子公司江西江特矿业发展有限公司之控股子公司宜春市新坊钽铌有限公司
江鑫矿业	指	公司全资子公司江西江特矿业发展有限公司之控股子公司江西省江鑫矿业发展有限公司
江源矿业	指	公司全资子公司江西江特矿业发展有限公司之控股子公司江西省江源矿业发展有限公司
银锂公司	指	公司全资子公司江西江特矿业发展有限公司之控股子公司宜春银锂新能源有限责任公司
江特锂电	指	公司控股子公司江西江特锂电池材料有限公司
江特电气	指	公司控股股东江西江特电气集团有限公司
江特实业	指	公司控股股东江西江特电气集团有限公司的控股股东江西江特实业有限公司
报告期、本报告期	指	2012 年度

重大风险提示

1、原材料价格波动风险

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

2、市场营销受政策影响的风险

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

3、天气因素对矿产开采和勘探影响的风险

因公司所购矿产绝大部分为露天开采，矿产的勘探也在野外进行，因此雨雪天气对矿产的开采和勘探具有较大的影响。

4、锂电新能源产业发展存在不确定性的风险

锂电新能源产业作为新兴产业虽然受到国家政策的支持，但该产业的发展速度和市场竞争格局等都存在不确定性，公司锂电新能源产业的发展速度快慢同样存在一定的不确定性。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	江特电机	股票代码	002176
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江西特种电机股份有限公司		
公司的中文简称	江特电机		
公司的外文名称（如有）	JIANGXI SPECIAL ELECTRIC MOTOR CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	JIANGTE MOTOR		
公司的法定代表人	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的名称	证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
公司年度报告备置地点	江西特种电机股份有限公司证券部

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1991 年 11 月 26 日	江西省宜春市工商行政管理局	360000110002133	36090216100044X	16100044-X
报告期末注册	2012 年 07 月 24 日	江西省宜春市工商行政管理局	360000110002133	36090216100044X	16100044-X
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	2011 年 1 月 11 日增加“除国家汽车目录管理以外的电动车辆的制造与销售”。				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变动。				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	中国北京海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层
签字会计师姓名	周益平、熊绍保

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国金证券股份有限公司	北京市西城区金融街 19 号富凯大厦 B 座	罗洪峰、韦建	2011 年 7 月-2012 年 12 月

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入（元）	646,538,719.07	732,317,852.29	-11.71%	525,463,592.24
归属于上市公司股东的净利润（元）	47,244,339.83	56,609,801.36	-16.54%	32,341,745.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	27,926,042.92	50,195,241.73	-44.37%	25,346,377.36
经营活动产生的现金流量净额（元）	60,425,411.96	42,197,295.66	43.2%	11,542,413.64
基本每股收益（元/股）	0.11	0.14	-21.43%	0.085
稀释每股收益（元/股）	0.11	0.14	-21.43%	0.085
净资产收益率（%）	5.83%	10.18%	-4.35%	8.77%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产（元）	1,355,902,843.97	1,286,717,470.22	5.38%	679,941,839.37
归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	833,629,718.47	791,419,427.63	5.33%	382,839,198.48

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	70,722.82	160,028.09	3,700,172.78	
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）	24,387,009.00	6,104,285.33	3,233,301.23	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		514,302.56		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保		39,123.28	29,476.70	

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			600,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	114,400.56	666,585.24	18,105.61	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		572,792.56		
所得税影响额	-5,000,743.96	-1,640,205.75	-582,764.68	
少数股东权益影响额（税后）	-253,091.51	-2,351.68	-2,923.50	
合计	19,318,296.91	6,414,559.63	6,995,368.14	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2012年是公司发展极为艰难的一年，从外部环境看，受欧债危机的影响，我国宏观经济发展速度趋缓，作为传统产业的电机行业受影响更大，市场疲软，需求不足，导致公司订单下降较大，尤其是起重冶金电机、风电配套电机等产品，在冶金行业持续低迷、风电行业大幅下滑的直接影响下，销售更加困难。从内部情况看，电机行业作为劳动密集型行业，劳动力需求较大，人力成本偏高，导致公司总体成本压力大，效益受到较大影响；矿业受上半年雨水天气的影响，矿产开采量未达预期；锂电新能源产业处于布局阶段，生产规模较小，效益不明显。

面对内外部一系列困难，公司积极应对，主动出击，采取了各种措施克服困难，确保公司得到稳定发展。

（一）电机产业方面，公司立足多年积淀的技术、营销和管理优势，主要做了以下工作：

1、大力开发新产品。根据市场需求、结合公司实际情况，开发了施工电梯电机、电动汽车电机等产品，并对现有产品进行了优化改进。

2、积极开拓新市场，重点开拓了行业前景好、发展潜力大的石油、环保、电动汽车等行业。

3、想方设法降低成本。所有物资集中采购，进一步规范招标管理规定，压缩库存，推行精益生产管理方式。

4、并购行业优秀企业，去年并购电梯电机行业的一家骨干企业—华兴电机，为公司电梯电机的规模化发展奠定了重要的基础。

5、加强募投项目—变频调速高压和高效率高压电机项目的实施力度，从选用加工精度高、自动化程度高的先进设备入手，以行业一流的生产能力为目标进行项目建设，项目建设正在紧张进行之中。

（二）矿业方面，主要作了以下工作：

1、采矿：在上半年雨水较多的情况下，利用下半年天气较好的有利时机，加大开采力度，尽可能扩大开采量，新坊钽铌公司全年矿产开采量与上年基本持平，取得了较好的成绩；巨源矿业何家坪矿区高岭土采矿证的办证工作顺利完成，正在进行征地等矿产开采的前期准备工作；宜丰锂业茜坑矿区已勘探部分的采矿证正在办理之中，未勘探部分正在逐步勘探之中。

2、选矿：选矿企业泰昌矿业的扩产工作正在进行厂房建设，宜丰矿区的选矿厂建设正在进行选址、规划等工作。

（三）锂电新能源产业方面，主要做了以下工作：

1、对产能偏小的产品，如银锂公司的碳酸锂、江特电动车公司的特种电动车，正在规划或新建厂房，尽快形成新产能。

2、对已形成产能的产品，如江特锂电的富锂锰基正极材料，着力抓好内部管理和市场开拓等工作，力争早日达产达标。

二、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司实现营业收入64,653.87万元，同比下降11.71%；营业利润3,587.62万元，同比下降42.55%；利润总额6,045.53万元，同比下降13.50%；净利润5,283.41万元，同比下降14.30%。

1、货币资金较年初下降48.40%，主要原因是报告期募集资金投入增加所致；

2、应收票据较年初增长85.98%，主要原因是报告期以票据结算货款增加所致；

3、预付账款较年初增长244.89%，主要原因是报告期预付土地及探矿权款增加所致；

4、应收利息较年初下降90.86%，主要原因是报告期募集资金定期存款减少所致；

5、其他应收款较年初增长56.03%，主要原因是报告期子公司其他股东借款增加所致；

- 6、其他流动资产较年初增长128.66%，主要原因是报告期留抵增值税增加所致；
- 7、长期股权投资较年初增长6374.47%，主要原因是报告期收购股权所致；
- 8、固定资产较年初增长36.40%，主要原因是报告期募投项目投入及收购公司增加所致；
- 9、在建工程较年初增长333.52%，主要原因是报告期募投项目建筑工程投入增加所致；
- 10、商誉较年初增长259.97%，主要原因是报告期溢价收购华兴电机增加所致；
- 11、递延所得税资产较年初增长49.71%，主要原因是报告期税未弥补亏损所致；
- 12、应付职工薪酬较年初增长110.01%，主要原因是报告期收购华兴电机增加所致；
- 13、应付股利较年初增长106.58%，主要原因是报告期收购华兴电机增加所致；
- 14、实收资本较年初增长100.00%，主要原因是报告期资本公积转增股本所致；
- 15、资本公积较年初下降53.26%，主要原因是报告期资本公积转增股本所致；
- 16、专项储备较年初增长173.90%，主要原因是报告期子公司安全生产费增加所致；
- 17、营业税金及附加较上年同期增长82.49%，主要原因是报告期城建税、教育费附加及资源税增加所致；
- 18、投资收益较上年同期下降169.71%，主要原因是报告期新投资青龙公司亏损所致；
- 19、营业外收入较上年同期增长220.70%，主要原因是报告期收到的政府补助增加所致；
- 20、经营活动产生的现金流量净额较上年同比增长43.20%，主要系报告期收到的与资产有关的政府补贴增加所致；
- 21、投资活动产生的现金流量净额较上年同比下降75.61%，主要系报告期收购股权及探矿权增加所致；
- 22、筹资活动产生的现金流量净额较上年同比下降99.14%，主要系报告期募集资金影响所致；

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司遵循发展战略和经营计划的要求，一方面继续大力发展电机产业，除发展现有产品外，还大力开发新产品，如施工电梯电机、电动汽车电机等；大力开拓新市场，如石油、环保、电动汽车等行业；加大并购力度，收购了电梯电机行业的一家骨干企业—华兴电机；加强募投项目—变频调速高压和高效率高压电机项目的实施力度，从选用加工精度高、自动化程度高的先进设备入手，以行业一流的生产能力为目标进行项目建设，从而为公司电机产业的做强做大奠定了重要的基础。另一方面，加快锂电新能源产业的发展步伐，如新坊钽铌公司克服上半年雨水天气较多的困难，下半年加大开采力度，全年矿产开采量与上年基本持平；巨源矿业何家坪矿区高岭土采矿证的办证工作顺利完成，正在进行征地等矿产开采的前期准备工作；宜丰锂业茜坑矿区已勘探部分的采矿证正在办理之中，未勘探部分正在抓紧时间勘探；选矿企业泰昌矿业的扩产工作正在抓紧厂房建设；宜丰矿区的选矿厂建设正在进行选址、规划等工作；对产能偏小的产品，如银锂公司的碳酸锂、江特电动车公司的特种电动车，正在规划或新建厂房；对已形成产能的产品，如江特锂电的富锂锰基正极材料，正在狠抓内部管理和市场开拓等工作。各项工作的开展基本上是按公司发展战略和经营计划进行的。

由于外部受到欧债危机、我国宏观经济发展速度趋缓、雨雪天气较多的影响，内部受到劳动力成本支出较大、管理力度还有欠缺、创新工作还做得不够等因素的影响，公司与年初的经营目标相差较大，生产经营不理想，效益下滑较大。公司将在新的年度加强改进。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

说明

2012年公司实现营业收入64,653.87万元，其中：主营业务收入61,792.53万元，占年度营业收入的比例为95.57%，比上年下降10.87%；其他业务收入为2,861.34万元，占年度营业收入的比例为4.43%，比上年下降26.66%。报告期内，主营业务

收入、其他业务收入与营业收入的整体占比未发生明显的变化。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
工业-电机 (台)	销售量	115,871	318,400	-63.61%
	生产量	105,792	141,473	-25.22%
	库存量	16,461	25,737	-36.04%
	市场占有率 (%)	1%	1.5%	-0.5%
工业-材料 (吨)	销售量	108	110	-1.82%
	生产量	205	115	78.26%
	库存量	130	33	293.94%
	市场占有率 (%)	0.2%	0.5%	-0.3%
采选业 (吨)	销售量	913,040	445,767	104.82%
	生产量	919,708	445,767	106.32%
	库存量	6,668	0	
	市场占有率 (%)	1%	0.68%	0.32%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

采选业销售量、生产量分别增长104.82%、106.32%，库存量增加6668吨，主要原因是公司于2011年下半年收购新坊钽铌公司、2011年11月收购泰昌矿业的股权后，由于该两公司2011年收购时间较晚，全年生产的时间较少，所以2011年的销售量、生产量也较少，而库存量因生产的产品全部实现了销售，所以为0；2012年因为是全年时间的生产，生产时间比2011年长，与2011年相比，销售量、生产量、库存量增长较大。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

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。报告期内，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7,112.63万元，占年度销售总额的11%。

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。报告期内，公司与山东省德州生建机械有限责任公司实际履行金额为2,443.09万元，占年度销售总额的3.78%。

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	151,438,848.32
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	23.42%

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	长沙环胜机械实业有限公司	52,442,885.63	8.11%
2	宜春江特机械传动有限公司	36,907,961.88	5.71%
3	山东省德州生建机械有限责任公司	24,430,850.48	3.78%
4	上海凯泉泵业（集团）有限公司	18,973,743.57	2.93%
5	中联重科股份有限公司	18,683,406.76	2.89%
合计	——	151,438,848.32	23.42%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占主营业务成本比重(%)	金额	占主营业务成本比重(%)	
工业	直接材料	382,788,815.03	83.12%	441,922,401.52	84.91%	-1.79%
工业	直接工资	33,468,588.04	7.27%	43,213,385.57	8.3%	-1.04%
工业	制造费用	29,157,118.10	6.33%	31,290,716.29	6.01%	0.32%
工业	小计	445,414,521.17	96.72%	516,426,503.38	99.23%	-2.51%
采选业	直接材料	8,161,797.59	1.77%	1,412,379.95	0.27%	1.5%
采选业	直接工资	2,767,554.71	0.6%	1,211,300.06	0.23%	0.37%
采选业	制造费用	4,185,122.04	0.91%	1,383,035.30	0.27%	0.64%
采选业	小计	15,114,474.34	3.28%	4,006,715.31	0.77%	2.51%
合计		460,528,995.51		520,433,218.69		

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
1.起重冶金电机	直接材料	188,991,987.80	41.04%	206,354,869.99	39.65%	1.39%
1.起重冶金电机	直接工资	17,526,886.73	3.81%	19,188,561.38	3.69%	0.12%
1.起重冶金电机	制造费用	15,755,417.99	3.42%	15,781,197.01	3.03%	0.39%

2.电梯扶梯电机	直接材料	39,076,307.91	8.49%	11,690,717.28	2.25%	6.24%
2.电梯扶梯电机	直接工资	3,357,624.46	0.73%	1,004,371.84	0.19%	0.54%
2.电梯扶梯电机	制造费用	3,272,840.57	0.71%	1,023,311.15	0.2%	0.51%
3.防爆电机	直接材料	7,293,173.97	1.58%	11,519,367.47	2.21%	-0.63%
3.防爆电机	直接工资	665,009.55	0.14%	1,058,407.26	0.2%	-0.06%
3.防爆电机	制造费用	589,452.46	0.13%	868,552.88	0.17%	-0.04%
4.其他低压电机	直接材料	26,526,587.48	5.76%	72,343,909.83	13.9%	-8.14%
4.其他低压电机	直接工资	2,328,475.57	0.51%	6,747,204.63	1.3%	-0.79%
4.其他低压电机	制造费用	2,055,242.96	0.45%	5,552,091.45	1.07%	-0.62%
5.中型高压电机	直接材料	56,302,124.53	12.23%	63,722,568.60	12.24%	-0.02%
5.中型高压电机	直接工资	5,206,245.88	1.13%	6,031,799.99	1.16%	-0.03%
5.中型高压电机	制造费用	4,621,687.18	1%	4,976,641.28	0.96%	0.05%
6.风力发电机及 配套电机	直接材料	21,711,825.81	4.71%	27,482,659.94	5.28%	-0.57%
6.风力发电机及 配套电机	直接工资	1,949,721.16	0.42%	2,609,101.69	0.5%	-0.08%
6.风力发电机及 配套电机	制造费用	1,725,313.21	0.37%	2,153,812.81	0.41%	-0.04%
7.机械产品	直接材料	32,817,704.70	7.13%	39,331,043.52	7.56%	-0.43%
7.机械产品	直接工资	2,971,451.46	0.65%	3,613,762.83	0.69%	-0.05%
7.机械产品	制造费用	2,614,706.17	0.57%	2,965,535.33	0.57%	0%
8.特种车辆	直接材料	679,125.26	0.15%	15,676.33	0%	0.14%
8.特种车辆	直接工资	61,882.91	0.01%	1,521.25	0%	0.01%
8.特种车辆	制造费用	52,362.46	0.01%	1,195.55	0%	0.01%
9.锂离子电池用 材料	直接材料	5,901,594.02	1.28%	9,245,873.64	1.78%	-0.5%
9.锂离子电池用 材料	直接工资	463,809.44	0.1%	564,102.18	0.11%	-0.01%
9.锂离子电池用 材料	制造费用	418,037.94	0.09%	578,646.25	0.11%	-0.02%
10.采选业	直接材料	8,161,797.59	1.77%	1,412,379.95	0.27%	1.5%
10.采选业	直接工资	2,767,554.71	0.6%	1,211,300.06	0.23%	0.37%
10.采选业	制造费用	4,185,122.04	0.91%	1,383,035.30	0.27%	0.64%
11.碳酸锂	直接材料	420,571.03	0.09%			
11.碳酸锂	直接工资	30,730.36	0.01%			
11.碳酸锂	制造费用	26,620.24	0.01%			

合计		460,528,995.51		520,433,218.69	
----	--	----------------	--	----------------	--

说明

无

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	142,482,551.54
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	25.45%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	铜陵精工里亚特种线材有限公司（铜陵精达特种电磁线股份有限公司）	64,644,759.44	11.55%
2	嵊州市永宇冲片有限公司	23,993,984.60	4.29%
3	宜丰县通用铸造厂	19,726,912.75	3.52%
4	浙江元通宇恒电机有限公司	17,106,495.03	3.06%
5	上海亮泉实业有限公司	17,010,399.72	3.04%
合计	——	142,482,551.54	25.45%

4、费用

项目	2012年（元）	2011年（元）	同比增减(%)	备注
销售费用	40,0698,591.65	48,122,342.17	-16.74	
管理费用	59,825,967.49	46,751,631.54	27.97	
财务费用	10,712,302.51	10,236,172.28	4.65	

5、研发支出

1、2012年研发支出金额：1,847.87万元；

2、2012年研发情况：

（1）高压隔爆型三相异步电动机

YB2系列隔爆型电动机是一种高效节能高压电动机，产品能广泛用于石油、化工、煤碳、矿山、电力机械、食品等具有爆炸性气体环境的1区和2区的危险工作场所。

截止2012年5月，YB2-355~560取得了防爆合格证及安标证。至此，YB2-355~560系列高压隔爆电机已全面推向市场规模化销售。

YB2系列高压隔爆型三相异步电动机的成功开发，为公司电机进入煤矿、石油化工、天然气等防爆领域奠定了基础。同时兼顾绿色环保，达到高压电机惠民工程的效率标准要求，对可持续发展有利，具有较高的经济效益和社会效益。

（2）永磁同步曳引机

WSM-T系列无齿轮永磁同步曳引机是本公司研制的用于升降电梯的专用电机，与传统的蜗轮蜗杆曳引机相比，该系列产品转子采用永磁体，效率高，能耗低，符合国家高效节能的能源政策，市场前景广阔。该项目已成功开发，并获得两项发明专利。

利：发明专利一种复合磁钢（专利号ZL201110009401.X）和 实用新型专利电机绕组（变频绕组）（专利号ZL200620051084.2）。本产品的研发和生产为公司拓展新市场、开辟新的利润增长点奠定了重要的基础。

（3）施工升降电机

开发施工升降机电磁制动三相异步电动机为公司完善了建筑机械电机的产品结构，为公司创造新的利润增长点。本产品已研发完成并小批量生产，为公司拓展了新市场。

（4）电动汽车专用直流永磁无刷电动机

公司2011年开始研发QPMD系列电动汽车专用直流永磁无刷电动机，该电机主要应用于纯电动汽车的大巴和中巴车，与控制器一起构成电动汽车驱动系统。结构紧凑，重量轻，调速性能好，效率高，2012年已经试制成功，目前尚未小批生产，将为公司开拓电动汽车市场奠定了基础。

（5）汽车专用变频三相异步电动机

YPQ系列汽车专用变频三相异步电动机是专门为新能源汽车开发的高效变频调速异步电动机，广泛应用于纯电动汽车、混合动力汽车和特种工程车等车型，可以作为主驱动电机、ISG电机及其他车用设备的工作电机。该系列电机已研发完成并小批量生产，设计水平达到国际先进水平，并获得两项发明专利：发明专利《一种电机的水冷却方法及其冷却装置》（专利号ZL201110020700.3）和实用新型专利《电机型检对拖工装》（专利号ZL201220137975.5）。

本产品有益于环保，对国家能源安全有利，该产品的投产具有较高的经济效益和社会效益。

（6）电动汽车专用永磁同步发电机

公司于2010年开始研发制造QPM系列汽车专用永磁同步电动机，是专门为新能源汽车开发的高效永磁同步电动机，是一款节能、绿色、环保的电机，于2011年11月成功试制完成，开始批量生产。并获得4项发明专利：发明专利《一种复合磁钢》（专利号ZL201110009401.X）和实用新型专利《一种磁钢的粘贴工装》（专利号ZL 2012 2013 7626.3）、《新型磁钢定位装置》（专利号ZL201220137826.9）、《新型磁钢保护装置》（专利号ZL201220138009.5）。

QPM系列汽车专用永磁同步电动机的成功开发，为公司电机进入电动汽车领域奠定了基础，开辟新的利润增长点。

6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	459,000,674.53	399,002,062.56	15.04%
经营活动现金流出小计	398,575,262.57	356,804,766.90	11.71%
经营活动产生的现金流量净额	60,425,411.96	42,197,295.66	43.2%
投资活动现金流入小计	16,815,988.93	53,665,162.08	-68.66%
投资活动现金流出小计	293,008,906.00	210,939,115.59	38.91%
投资活动产生的现金流量净额	-276,192,917.07	-157,273,953.51	-75.61%
筹资活动现金流入小计	306,840,000.00	602,128,795.17	-49.04%
筹资活动现金流出小计	303,145,936.71	170,102,835.27	78.21%
筹资活动产生的现金流量净额	3,694,063.29	432,025,959.90	-99.14%
现金及现金等价物净增加额	-212,073,246.67	316,947,013.85	-166.91%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额较上年同比增长43.20%，主要系报告期收到的与资产有关的政府补贴增加所致；
- 2、投资活动产生的现金流量净额较上年同比下降75.61%，主要系报告期募投项目投入增加所致；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同比下降99.14%，主要系报告期募集资金影响所致；

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年 同期增减(%)	营业成本比上年 同期增减(%)	毛利率比上年同 期增减(%)
分行业						
(1) 工业	581,057,349.01	445,414,521.17	23.34%	-14.23%	-13.75%	-1.8%
(2) 采选业	36,867,972.61	15,114,474.34	59%	132.96%	277.23%	-20.99%
分产品						
一、电动机	493,627,846.72	373,569,065.00	24.32%	-12.14%	-12.69%	2%
1、低压电机	402,367,805.31	307,439,007.41	23.59%	-11.88%	-12.94%	4.11%
1)起重冶金电机	294,062,622.07	222,274,292.48	24.41%	-5.99%	-7.89%	6.84%
2)电梯扶梯电机	57,064,537.82	45,706,772.94	19.9%	254.55%	233.18%	34.79%
3)防爆电机	9,919,002.73	8,547,635.98	13.83%	-33.56%	-36.43%	39.21%
4)其他低压电机	41,321,642.69	30,910,306.01	25.2%	-63.36%	-63.48%	0.98%
2、中型高压电机	91,260,041.41	66,130,057.59	27.54%	-13.27%	-11.51%	-4.97%
二、风力发电机 及配套电机	35,710,183.34	25,386,860.18	28.91%	-25.3%	-21.27%	-11.19%
三、机械产品	44,980,688.70	38,403,862.33	14.62%	-18.37%	-16.35%	-12.36%
四、特种车辆	713,857.50	793,370.63	-11.14%	5,505.46%	4,213.41%	-74.93%
五、锂离子电池 用材料	5,927,193.14	6,783,441.40	-14.45%	-53.42%	-34.7%	-178.72%
六、矿产品	36,867,972.61	15,114,474.34	59%	132.96%	277.23%	-20.99%
七、碳酸锂	97,579.61	477,921.63	-389.78%			
分地区						
东北地区	27,683,842.83	21,632,286.60	21.86%	20.08%	24.93%	-12.18%
华北地区	71,012,239.48	52,567,972.71	25.97%	50.74%	48.94%	3.55%
西南地区	58,232,345.60	42,844,861.06	26.42%	-33.16%	-34.49%	5.98%
华南地区	136,878,829.72	102,902,285.59	24.82%	-48.38%	-48.06%	-1.84%

华东地区	323,660,697.91	240,059,002.06	25.83%	19.51%	17.5%	5.15%
出口	457,366.08	522,587.49	-14.26%			

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	226,136,642.85	16.68%	438,215,729.52	34.06%	-17.38%	
应收账款	187,030,526.72	13.79%	168,726,316.99	13.11%	0.68%	
存货	177,241,974.75	13.07%	203,456,101.48	15.81%	-2.74%	
投资性房地产	0.00		0.00			
长期股权投资	10,359,145.18	0.76%	160,000.00	0.01%	0.75%	
固定资产	273,826,905.40	20.2%	200,759,542.41	15.6%	4.6%	
在建工程	50,698,977.83	3.74%	11,694,755.28	0.91%	2.83%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	264,000,000.00	19.47%	210,000,000.00	16.32%	3.15%	
长期借款	0.00		0.00			

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值	计入权益的累	本期计提的减	本期购买金额	本期出售金额	期末数

		变动损益	计公允价值变 动	值			
金融资产							
上述合计	0.00						0.00
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

五、核心竞争力分析

将公司现有产业可分为电机产业、矿产业、锂电新能源产业三大产业，核心竞争力分析如下：

（一）电机产业

1、技术优势。公司属国家高新技术企业，是国家电机制造行业的骨干企业，拥有一支开发能力强大的科技队伍，已累计获得发明专利4项，实用新型专利31项，国家重点新产品奖3项，国家火炬计划项目产品2项，国家科技型中小企业科技创新基金项目产品2项，特种电机研发中心被江西省经贸委授予“江西省省级技术中心”，被江西省科技厅授予“江西省特种电机工程技术研发中心”。

2、营销优势。公司拥有一支市场开拓能力和产品销售能力较强的营销队伍，多项产品的销售具有很强的竞争力。起重冶金电机销售额多年来位居冶金行业前列，起重电机是塔式起重机行业的首选品牌，市场占有率最高达70%；高压电机从无到有，目前已成为全国重要供应商；偏航电机市场占有率达到风电行业的68%；通过收购天津华兴电机，电梯电机的市场份额将占据电梯行业第一。

3、品牌优势。公司从建厂以来一直专注于特种电机的研发、生产和销售，50多年的积淀树立了“江特”品牌的良好形象，公司已是我国中小型电机行业首家上市公司，凭借上市公司具有的优势，品牌知名度和品牌竞争力进一步增强。

（二）矿产业

宜春拥有亚洲储量最大的锂瓷石矿，锂瓷石矿经过加工可提炼钽铌、锂、铷、铯、锂长石粉等产品，其中钽铌是国家重要的战略资源，铷铯是世界稀缺的资源，锂长石粉是制造陶瓷、玻璃的重要材料，锂是发展锂电产业的重要基础材料，因此锂瓷石矿具有重要的综合利用价值。公司已在宜春地区购买了和控制了4处采矿权、5处探矿权，锂瓷石矿的矿区面积近43平方公里，资源价值巨大。

（三）锂电新能源产业

1、公司控股子公司银锂公司拥有的“低成本综合利用锂云母制备电池级碳酸锂及其系列副产品的变温碳化法新工艺”是银锂公司首创的新技术，经专家鉴定，达到国内同类研究的领先水平。银锂公司申报的“从锂云母原料中提取锂盐的方法”和“处理锂云母原料的新方法”已获得国家专利申请受理。

2、公司控股子公司江特锂电拥有的“富锂锰基正极材料制造技术”是江特锂电公司的专利技术，北京大学教授夏定国称“富锂锰基正极材料将成锂电发展主流”。2012年，江特锂电设立了“江西省锂离子电池材料工程技术研究中心”，并获江西省科技厅的审核通过。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额（元）	2011 年投资额（元）	变动幅度
132,981,178.62	297,598,700.00	-55.32%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
泰昌矿业（全资子公司江特矿业投资）	钽铌精矿、锂云母精矿、锂长石粉加工、销售。	97.2%
江特电动车	老年代步车、助老助残电动轮椅、短途新能源汽车的研发及销售。	100%
青龙投资	项目投资、实业投资、商业贸易投资、农业投资。	30%
华兴电机	电机制造及销售。	85.3%
巨源矿业	锂矿资源的加工与开发。	70%
宜丰锂业（全资子公司江特矿业投资）	锂云母、锂长石粉等锂矿加工品的研发、生产和销售。	100%
光彩公司（全资子公司江特电动车投资）	电动车的研究、生产和销售。	80%

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
宜春市工商城市信用社	商业银行	60,000.00				0.05%			长期股权投资	
合计		60,000.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	35,570
--------	--------

报告期投入募集资金总额	13,732.16
已累计投入募集资金总额	24,509.79
募集资金总体使用情况说明	

(2) 募集资金承诺项目情况

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	9,751.72	15,701.56	65.42%	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	2,450.03	7,148.28	88.56%	2012年12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	1,530.41	1,659.95	47.44%	2013年06月30日		否	否
							2013年03月31日			
承诺投资项目小计	--	35,570.96	35,570.96	13,732.16	24,509.79	--	--		--	--
超募资金投向										
合计	--	35,570.96	35,570.96	13,732.16	24,509.79	--	--	0	--	--
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 12 月 31 日,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未按计划建设的主要原因是:受国家经济形势的影响,电机行业发展受到影响,本着对项目 and 投资者负责的目的,公司对该项目的建设更为谨慎,加上江西今年雨水较多,公司适度放慢了建设速度;电动汽车驱动技术研发中心建设项目未按计划建设的主要原因是:受天气影响,江西今年雨水较多,加上基建过程中协调当地关系,建设进度受到一些影响,导致项目投入延期;富锂锰基正极材料建设项目未达到预计收益的原因:设备搬迁及调试影响该项目投产时间,市场低迷影响产品销售及价格。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 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	不适用 无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2011 年 7 月 26 日公司第六届第十六次董事会审议批准公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金 28,918,014.50 元,截至 2011 年 7 月 19 日,公司预先投入募集资金投资项目的自筹资金为 28,918,014.50 元。立信大华会计师事务所有限公司对公司对预先投入募集资金投资项目的自筹资金进行了专项审核,并出具了立信大华核字[2011]第 1862 号鉴证报告,公司独立董事、监事会及公司保荐人国金证券股份有限公司就本次置换事宜发表了书面同意的意见。2011 年 8 月 5 日、2011 年 8 月 16 日、2011 年 9 月 30 日公司使用募集资金置换预先已投入自筹资金 28,918,014.50 元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2012 年 6 月 25 日公司第六届董事会第二十七次会议审议批准以部份闲置募集资金暂时补充流动资金议案,2012 年 7 月 14 日、2012 年 8 月 8 日公司分别使用 35,000,000.00 元、15,000,000.00 元闲置募集资金暂时补充流动资金总计 50,000,000.00 元,2013 年 1 月 7 日,公司已归还 50,000,000.00 元至募集资金账户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 募投项目富锂锰基正极材料建设项目已于 2012 年 12 月底投资基本结束,截止 2012 年 12 月 31 日该项目尚未使用的募集资金 10,297,023.79 元,扣除尚需支付采购质保金及建筑工程款 7,217,944.68 元,结余 3,079,079.11 元,结余原因是:通过招标比价及项目优化设计等节约资金所致。
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2012 年 12 月 31 日,公司募集资金专户余额合计为 6,810.76 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 910.76 万元存放于募集资金开户银行的活期账户内;剩余资金 5,900.00 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,其中六个月定期存款 500 万元、三个月定期存款 5,400 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

单位:万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			无						

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产 (元)	净资产 (元)	营业收入 (元)	营业利润 (元)	净利润 (元)
江特矿业	子公司	非金属矿采选业	矿产品开发、加工、贸易	5000 万元	130,950,336.37	54,586,265.61		4,384,268.92	4,625,295.68
江特锂电	子公司	化学原料和化学制品制造业	锂离子电池用三元材料、富锂锰基正极材料的制造与销售	8245 万元	112,830,963.06	97,706,273.23	5,929,716.14	-7,721,647.23	3,971,910.39
巨源矿业	子公司	非金属矿采选业	锂矿资源的加工与开发	1700 万元	38,385,107.36	26,897,971.44	699,600.00	-800,697.56	-603,087.87
江特电动车	子公司	铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业	老年代步车、助老助残电动轮椅、短途新能源电动汽车的研发及销售。	2000 万元	19,314,283.76	19,243,848.90	42,735.04	-1,009,919.80	-756,151.10
华兴电机	子公司	电气机械和器材制造业	电机制造及销售	520 万元	77,587,109.96	47,075,033.24	36,456,641.61	-73,134.87	-50,367.97
青龙投资	参股公司	投资行业	项目投资、实业投资、商业贸易投资、农业投资	3500 万元	34,497,775.96	33,997,150.60	2,951,071.79	-1,560,531.88	-1,560,531.88
新坊钽铌	子公司	非金属矿采选业	钽铌矿开采；钽铌矿、白花岗石、锂长石粉加工、销售	1200 万元	35,528,254.40	30,108,305.18	28,980,613.19	17,077,564.93	16,353,049.60
江鑫矿业	子公司	非金属矿采选业	矿产品开采、开发、加工贸易	500 万元	8,519,827.59	4,431,450.59		-800,697.56	-314,409.23

江源矿业	子公司	非金属矿采选业	矿产品开采、开发、加工贸易	400 万元	3,615,315.49	3,578,915.49		-493,299.31	-373,747.37
泰昌矿业	子公司	非金属矿采选业	钽铌精矿、锂云母精矿、锂长石粉加工、销售	3500 万元	41,414,789.89	39,928,356.21	12,539,755.52	1,237,496.12	674,857.29
银锂公司	子公司	有色金属冶炼和压延加工业	含锂矿石、锂云母矿石粉的加工及产品研发、生产、销售	1500 万元	15,551,132.05	15,524,118.74	98,263.37	-1,763,802.82	-1,258,580.12
宜丰锂业	子公司	非金属矿采选业	锂云母、锂长石粉等锂矿加工产品的研发、生产和销售	2000 万元	19,021,972.68	18,996,972.68		-1,336,829.10	-1,003,027.32
光彩公司	子公司	电铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业	电动车的研究、生产和销售	1000 万元	3,787,293.51	3,442,717.80	528,625.07	-746,001.42	-557,282.20

主要子公司、参股公司情况说明

1、截止2012年12月31日，江特锂电总资产为112,830,963.06元，净资产为97,706,273.23元，实现营业收入5,929,716.14元，净利润3,971,910.39元。

2、截止2012年12月31日，新坊钽铌公司总资产为35,528,254.40元，净资产为30,108,305.18元，实现营业收入28,980,613.19元，净利润16,353,049.60元。

3、截止2012年12月31日，泰昌矿业总资产为41,414,789.89元，净资产为39,928,356.21元，实现营业收入12,539,755.52元，净利润674,857.29元。

4、截止2012年12月31日，巨源锂能公司（合并数）总资产为38,385,107.36元，净资产为26,897,971.44元，实现营业收入699,600.00元，净利润-603,087.87元。该公司及下属公司未规模化采矿，营业收入较少，而探矿权的无形资产摊销较大，导致净利润亏损。

5、截止2012年12月31日，江特矿业（合并数）总资产为142,210,302.52元，净资产为103,462,016.05元，实现营业收入37,017,414.13元，净利润4,955,237.76元

6、截止2012年12月31日，江特电动车（合并数）总资产为19,901,577.27元，净资产为19,486,566.70元，实现营业收入571,360.11元，净利润-1,201,976.86元。该公司控股的光彩公司于2012年下半年开始进行产品研发、试制、试产、试销，市场处于开拓期，产品收入不明显，研发、管理费用前期投入较大，加之与母公司资金往来计提减值准备81.7万元，导致个表反映亏损金额较大。

7、截止2012年12月31日，银锂公司总资产为15,551,132.05元，净资产为15,524,118.74元，实现营业收入98,263.37元，净利润-1,258,580.12元。该公司报告期内因新厂房还未建设，采取租赁厂房、购买二手旧设备的方式进行小量的生产，因产能低，生产不能正常进行，导致销售额小，而研发、管理费用前期投入较大，导致净利润亏损较大。

8、截止2012年12月31日，江鑫矿业总资产为8,519,827.59元，净资产为4,431,450.59元，实现营业收入0元，净利润-314,409.23元。报告期内正在进行矿产勘探和采矿证的办理等前期准备工作，未有主营收入。

9、截止2012年12月31日，江源矿业总资产为3,615,315.49元，净资产为3,578,915.49元，实现营业收入0元，净利润-373,747.37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。

10、截止2012年12月31日，华兴电机总资产为77,587,109.96元，净资产为47,075,033.24元，实现营业收入36,456,641.61元，净利润-50,367.97元。

11、截止2012年12月31日，宜丰锂业总资产为19,021,972.68元，净资产为18,996,972.68元，实现营业收入0元，净利润-1,003,027.32元。报告期内正在进行矿产采选的前期准备工作，未有主营收入，产生亏损的原因主要与母公司资金往来计提减值准备97.5万元，导致亏损较大。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司的目的	报告期内取得和处置子公司的方式	对整体生产和业绩的影响
江特电动车	为加快公司特种电动车的发展，打造公司锂电新能源产业链。	设立	报告期实现净利润-1,201,976.86元。
青龙投资	以参股方式投资具有发展潜力的产业。	收购股权	报告期实现净利润-1,560,531.88元。
华兴电机	为加快公司电梯电机发展，做大做强公司电机产业。	收购股权	报告期内实现净利润-50,367.97元。
宜丰锂业	为加快公司在宜丰县内锂矿资源的综合开发利用速度，加快公司锂电新能源产业发展步伐。	设立	报告期实现净利润-1,003,027.32元。

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
江特矿业对泰昌矿业增资扩股	3,300	2,500	3,300	100%	67.49
设立江特电动车	2,000	2,000	2,000	100%	-120.20
收购青龙投资股权	1,050	1,050	1,050	100%	-156.05

收购华兴电机股权	5,105.1	5,105.1	5,105.1	100%	-5.04
收购巨源矿业股权	1,190	323	1,190	100%	-60.31
江特矿业设立宜丰 锂业	2,000	2,000	2,000	100%	-100.03
江特电动车设立光 彩公司	800	320	320	40%	-55.73
合计	15,445.1	13,298.1	14,965.1	--	--
非募集资金投资的重大项目情况说明					
报告期内，公司继续加大锂电新能源产业的投入，加快电动车辆的发展，加大对矿产资源的控制力度，扩大选矿规模；在电机业务方面，收购华兴电机，加快公司电梯扶梯电机的发展。					

七、公司未来发展的展望

（一）发展战略

公司发展战略是：做强做精电机产业，快速发展锂电新能源产业。

在电机产业方面，坚持“高技术含量、特殊专用”的电机产品发展方向，大力推行科技创新和管理创新，走“做精做强”的企业发展之路，强化公司在特种电机领域的竞争优势，使公司发展成为我国特种电机的主要生产基地；

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

（二）发展目标

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

在锂电新能源行业，通过加快矿产资源的勘探、开采、开发速度，加快锂云母提炼、锂云母制备碳酸锂、正极材料制造、特种电动车的规模化生产速度，加大锂电新能源产业的投资额度，使公司锂电新能源产业在3年时间内成为公司第二个主导产业，并成为公司主要利润增长点。

（三）2013年公司经营计划

立足电机和锂电新能源两大产业，通过技术创新、管理创新、经营创新等措施，力争2013年实现营业收入8.9亿元、利润总额7000万元。上述经营目标并不代表公司对2013年度的盈利预测，能否实现或超额完成还取决于市场状况的变化、自身的努力等多种因素，存在很大的不确定性，提请投资者特别注意。

为实现经营目标，公司将采取以下措施：

1、以产品事业部为平台，通过产品优化、批量化生产等措施，提高现有电机产品的规模化发展水平。

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

2、加大新产品的研发速度，增加新的市场份额。

公司2013年要在施工电梯电机、电动汽车电机、防爆电机等产品上加快优化改进速度，加强市场推广力度，增加新的市场份额。

3、加快华兴电机公司的规模化速度。

通过收购华兴电机后的生产整合和人员磨合，华兴电机生产经营步入正常化轨道，2013年将从管理入手，发挥其生产潜力，实现规模化生产。

4、加快矿产资源的开采速度，发挥资源效益。

公司现拥有4个采矿权、5个探矿权，为了使矿产资源发挥最大的效益，2013年公司将重点抓好现有采矿权的矿产开采工作，年初已确定目标，制订了措施，主要抓好生产经营过程的考核工作；加快宜丰茜坑锌多金属探矿权已勘探部分的采矿证办理及采选项目前期准备工作；加快宜丰茜坑锌多金属探矿权未勘探部分和宜丰牌楼探矿权的勘探工作。

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

一是现有选矿企业泰昌矿业的扩产工作计划在2013年上半年完成，下半年将扩大产能，形成年处理锂矿石35万吨的生产能力；二是加快锂云母制备碳酸锂的扩产速度，尽快产生效益，2013年重点抓好新生产线的建设工作，形成年产碳酸锂1000吨的生产能力；三是抓好江特锂电的内部管理和市场开拓工作，加快富锂锰基正极材料的达产达标，实现年产销1000吨富锂锰基正极材料的目标；四是尽早实现特种电动车的规模化生产。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

与上年相比本年新增合并单位3家，原因为：本年度通过投资新设立子公司增加了江西江特电动车有限公司、金华市光彩动力科技有限公司、宜丰县江特锂业有限公司等3家子公司，通过非同一控制下企业合并收购增加了天津市西青区华兴电机制造有限公司1家子公司。

本期非同一控制下企业合并收购的子公司天津市西青区华兴电机制造有限公司自2012年6月30日起纳入合并。

九、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

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2012年第二次临时股东大会审议通过。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.12
分配预案的股本基数（股）	424,427,644.00
现金分红总额（元）（含税）	5,093,131.73
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	
以截止 2012 年 12 月 31 日公司总股本 424,427,644 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.12 元（含税），共计派发现金股利 5,093,131.73 元。	

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

公司近三年股利分配情况或资本公积转增股本情况：

单位：股

年度	利润分配	资本公积转增股本比例	资本公积转增股本数量	资本公积转增股本前股本	资本公积转增股本后股本
2012	每10股派发现金股利0.12（含税）	0	0		
2011	每10股派发现金股利0.30元（含税）	每10股转增10股	212,213,822	212,213,822	424,427,644
2010	每10股派发现金股利0.35元（含税）	每10股转增8股	86,757,254	108,446,568	195,203,822

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012 年	5,093,131.73	47,244,339.83	10.78%
2011 年	6,366,414.66	56,609,801.36	11.25%
2010 年	3,795,629.88	32,341,745.50	11.74%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十、社会责任情况

公司注重社会责任，不断完善公司治理，切实保障广大股东和社会的权益；公司致力可持续发展，在电机产业方面，公司电机产品入围“节能产品惠民工程”高效电机推广目录，公司不断加大节能高效电机的研发和销售，大力推广高效率节能电机的发展，为节省能源贡献力量；在锂电新能源方面，公司响应政策号召，大力发展锂电新能源产业，打造全产业链，发展绿色能源，为公司、为相关利益者创造价值、同时为社会创造价值。

1、关于公司与投资者

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

2、关于相关利益者

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

十一、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07月10日	公司办公室	实地调研	机构	东兴证券股份有限公司	公司及控股子公司的生产经营情况, 未提供资料。
2012年07月12日	公司办公室	实地调研	机构	中山证券有限责任公司	公司及控股子公司的生产经营情况, 未提供资料。
2012年11月12日	公司办公室	实地调研	机构	工银瑞信基金管理有限公司	公司及控股子公司的生产经营情况, 未提供资料。
2012年11月12日	公司办公室	实地调研	机构	博时基金管理有限公司	公司及控股子公司的生产经营情况, 未提供资料。
2012年11月12日	公司办公室	实地调研	机构	华泰证券股份有限公司	公司及控股子公司的生产经营情况, 未提供资料。
2012年11月14日	公司办公室	实地调研	机构	国海证券股份有限公司	公司及控股子公司的生产经营情况, 未提供资料。
2012年11月14日	公司办公室	实地调研	机构	中国民族证券有限责任公司	公司及控股子公司的生产经营情况, 未提供资料。
2012年11月27日	公司办公室	实地调研	机构	国盛证券有限责任公司	公司及控股子公司的生产经营情况, 未提供资料。
2012年12月07日	公司办公室	实地调研	机构	安信基金管理有限公司	公司及控股子公司的生产经营情况, 未提供资料。
2012年12月07日	公司办公室	实地调研	机构	德邦基金管理有限公司	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。
2012年07月19日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司解禁股情况，未提供资料。
2012年07月24日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司茜坑部分探矿权的详堪报告情况，未提供资料。
2012年08月31日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司二级市场走势及公司基本情况，未提供资料。
2012年10月23日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司子公司情况，未提供资料。
2012年11月05日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司三季度报告及公司基本情况，未提供资料。

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用 不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于同一控制下的企业合并)	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引
董恩波等 35 位股东	华兴电机 85.30% 的股权	5,105.12	完成收购	-5.04			否		2012 年 07 月 04 日	刊登在证券时报和巨潮资讯网上的公告编号为“临 2012-039”的《江西特种电机股份有限公司关于收购资产的公告》
江西永生物流实业集团有限公司	巨源锂电 19% 的股权	323	完成收购	-60.31			否		2012 年 07 月 31 日	刊登在证券时报和巨潮资讯网上的公告编号为“临 2012-048”的《江西特种电机股份

										有限公司关于收购资产的公告》
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	----------------

收购资产情况概述

三、重大关联交易

1、其他重大关联交易

报告期内，公司与关联方未发生重大关联交易，全年日常关联交易的主要种类为购销货物及少量租赁业务，关联股东为控股股东江西江特电气集团有限公司及其关联公司，全年关联交易总额143.07万元。该关联事项已经公司第六届董事会第二十四次会议和2011年度股东大会审议通过。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于公司 2012 年度预计发生日常关联交易的公告	2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网

四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

2、担保情况

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	8,000	连带责任保 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）
江特锂电	2012 年 03 月 13 日	500	2012 年 03 月 20 日	500	连带责任保 证	1 年	否	否
华兴电机	2012 年 09 月 25 日	2,000	2012 年 09 月 25 日	2,000	连带责任保 证	1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）		2,500		报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）		2,500		
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）		2,500		报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）		2,500		
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）		2,500		报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）		2,500		
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）		10,500		报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）		10,500		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				12.6%				
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; 公司为江特锂电和华兴电机贷款提供连带保证责任担保, 被担保公司具有实际债务偿还能力, 且为公司控股子公司, 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

采用复合方式担保的具体情况说明

五、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

承诺事项	承诺方	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					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	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				
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	否				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	不适用				

六、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	55
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2004 年至今
境内会计师事务所注册会计师姓名	周益平、熊绍保、黄斌、刘勇
境外会计师事务所名称（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司仍处于非公开发行股票的保荐期，保荐人为国金证券股份有限公司，保荐费用已于公司非公开发行股票时支付，报告期间未支付保荐费用。

七、其他重大事项的说明

无

八、公司子公司重要事项

无

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	-34,020,000	-16,884,216	251,570	0.06%
3、其他内资持股	17,010,000	8.02%			17,010,000	-34,020,000	-17,010,000	0	
其中：境内法人持股	17,010,000	8.02%			17,010,000	-34,020,000	-17,010,000	0	
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	34,020,000	229,098,038	424,176,074	99.94%
1、人民币普通股	195,078,036	91.93%			195,078,038	34,020,000	229,098,038	424,176,074	99.94%
三、股份总数	212,213,822	100%			212,213,822		212,213,822	424,427,644	100%

股份变动的原因

1、2012年5月28日，公司实施了2011年度利润分配及资本公积金转增股本方案，以公司总股本212,213,822股为基数，向全体股东每10股转增10股。

2、2012年7月20日，公司2011年非公开发行的1,701万股股票（实施资本公积金转增股本后股数为3,402万股）解除限售，解除限售股数为3,402万股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、2012年7月24日，宜春市工商行政管理局对公司注册资本和实收资本的变更情况进行了备案，并发放了新的企业法人营业执照。

股份变动的过户情况

不适用。

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

√ 适用 □ 不适用

财务指标名称	按新股本计算（元）	按原股本计算（元）	增减率（%）
基本每股收益	0.11	0.22	-50
稀释每股收益	0.11	0.22	-50
归属于上市公司股东的每股净资产	1.964	3.928	-50

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容
无。

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	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

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、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

1、2012年5月28日，公司实施了2011年度利润分配及资本公积金转增股本方案，以公司总股本212,213,822股为基数，向全体股东每10股转增10股，转增完成后公司总股本增加至424,427,644。

2、2012年7月20日，公司2011年非公开发行的1,701万股股票（实施资本公积金转增股本后股数为3,402万股）解除限售，解除限售股数为3,402万股。

本次股份变动，对公司最近一年和最近一期基本收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响如下：

财务指标名称	按新股本计算（元）	按原股本计算（元）	增减率（%）
基本每股收益	0.11	0.22	-50
稀释每股收益	0.11	0.22	-50
归属于上市公司股东的净资产	1.964	3.928	-50

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数	37,951	年度报告披露日前第5个交易日末股东总数	38,411
持股5%以上的股东持股情况			

股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							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	未增减	0	122,643,024	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	未增减	0	36,513,764	质押	9,000,000
全国社会保障基金理事会转持二户	国有法人	2.31%	9,792,000	未增减	0	9,792,000		
天津康荣股权投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	1.96%	8,321,232	减持 0.16%	0	8,321,232		
天津六禾碧云投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	1.13%	4,800,000	未增减	0	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	0.47%	2,000,000	减持 0.5%	0	2,000,000		
邵群	境内自然人	0.4%	1,697,800		0	1,697,800		
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.38%	1,600,512		0	1,600,512		
吴英平	境内自然人	0.35%	1,470,000		0	1,470,000		
庄卓玮	境内自然人	0.33%	1,380,000		0	1,380,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司发起人股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。未能知晓其它股东之间是否存在关联关系或《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	年末持有无限售条件股份数量(注 4)		股份种类					
			股份种类	数量				
江西江特电气集团有限公司	122,643,024		人民币普通股	122,643,024				
宜春市袁州区国有资产运营有限	36,513,764		人民币普通股	36,513,764				

公司			
全国社会保障基金理事会转持二户	9,792,000	人民币普通股	9,792,000
天津康荣股权投资合伙企业(有限合伙)	8,321,232	人民币普通股	8,321,232
天津六禾碧云投资合伙企业(有限合伙)	4,800,000	人民币普通股	4,800,000
交通银行—华夏蓝筹核心混合型证券投资基金(LOF)	2,000,000	人民币普通股	2,000,000
邵群	1,697,800	人民币普通股	1,697,800
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,600,512	人民币普通股	1,600,512
吴英平	1,470,000	人民币普通股	1,470,000
庄卓玮	1,380,000	人民币普通股	1,380,000
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	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。		

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
江特电气	卢顺民	1995 年 04 月 22 日	61285866-5	2,660 万元人民币	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。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	公司财务状况良好,未来以电控设备、变频器、矿山机械等产品为发展方向,研发产品开拓市场。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	除本公司外无其他境内外上市公司。				

报告期控股股东变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

自然人

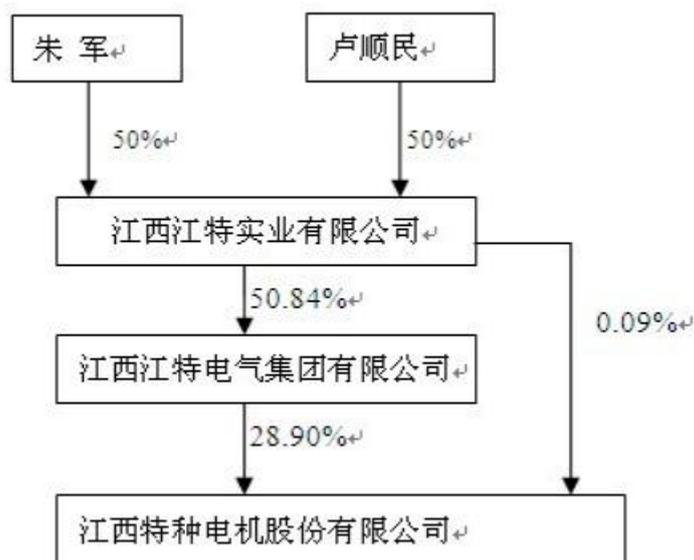
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权

朱军	中国	否
卢顺民	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	实际控制人朱军 现任江西省人大代表、宜春市人大常委、宜春市无党派高级知识分子联谊会副会长、宜春市专家委员会第一届委员会民营经济组组长，2006 年至今任本公司董事长兼总经理、江西江特电气集团有限公司董事，2007 年起兼任宜春江特工程机械有限公司董事，2009 年 4 月起兼任江西江特锂电池材料有限公司董事长，2011 年 12 月起兼任江西江特实业有限公司董事。实际控制人卢顺民 2006 年至今任本公司董事、江西江特电气集团有限公司董事长兼总经理，2007 年起兼任宜春江特工程机械有限公司董事长，2009 年 4 月起兼任江西江特锂电池材料有限公司董事，2011 年 12 月起兼任江西江特实业有限公司董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	除本公司外无其他境内外上市公司。	

报告期实际控制人变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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

四、公司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情况

股东名称/一致行动人姓名	计划增持股份数量	计划增持股份比例	实际增持股份数量	实际增持股份比例	股份增持计划初次披露日期	股份增持计划实施结束披露日期
江特实业	400,000		400,000	0.09%	2012 年 01 月 06 日	2013 年 01 月 07 日

其他情况说明

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	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)
朱军	董事长兼 总经理	现任	男	48	2009年12月12日	2012年12月12日	33,264	0	0	66,528
卢顺民	董事	现任	男	45	2009年12月12日	2012年12月12日	38,016	0	0	76,032
章建中	董事	现任	男	65	2009年12月12日	2012年12月12日	50,488	0	0	100,976
李华	董事	现任	男	52	2009年12月12日	2012年12月12日	0	0	0	0
陈平华	董事	现任	男	47	2009年12月12日	2012年12月12日	0	0	0	0
彭敏峰	董事	现任	女	39	2009年12月12日	2012年12月12日	0	0	0	0
陈伟华	独立董事	现任	男	58	2009年12月12日	2012年12月12日	0	0	0	0
邹晓明	独立董事	现任	男	47	2009年12月12日	2012年12月12日	0	0	0	0
王芸	独立董事	现任	女	46	2009年12月12日	2012年12月12日	0	0	0	0
张小英	监事会主席	现任	女	49	2009年12月12日	2012年12月12日	180	0	0	360
刘晓辉	监事	现任	男	49	2009年12月12日	2012年12月12日	684	0	0	1,368
杨晶	监事	现任	男	34	2009年12月12日	2012年12月12日	0	0	0	0
翟忠南	副总经理; 董事会秘书	现任	男	43	2009年12月12日	2012年12月12日	0	0	0	0
杨金林	财务总监	现任	男	47	2011年04月29日	2012年12月12日	0	0	0	0
罗清华	副总经理	现任	男	42	2009年12月12日	2012年12月12日	0	0	0	0
周文来	副总经理	现任	男	50	2010年07月08日	2012年12月12日	0	0	0	0
王新敏	副总经理	现任	男	49	2009年12月12日	2012年12月12日	45,945	0	0	91,890
邹克琼	副总经理	现任	男	46	2009年12月12日	2012年12月12日	0	0	0	0
吴冬英	总工程师	现任	女	49	2009年12月12日	2012年12月12日	0	0	0	0
邹诚	副总经理	现任	男	50	2011年02月16日	2012年12月12日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	168,577	0	0	337,154

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1. 董事:

朱军先生 董事。1964年出生，大学本科学历，高级工程师职称，中国国籍，无永久境外居留权。2008年至今，先后担任过江西省宜春市袁州区人大常委、宜春市工商联副会长、宜春市政协常委，现任江西省人大代表、宜春市人大常委、宜春市无党派高级知识分子联谊会副会长、宜春市专家委员会第一届委员会民营经济组组长。2008年至今任本公司董事长兼总经理、江西江特电气集团有限公司董事，2008年起兼任宜春江特工程机械有限公司董事，2009年4月起兼任江西江特锂电池材料有限公司董事长，2011年12月起兼任江西江特实业有限公司董事。

卢顺民先生 董事。1967年出生，大学本科学历，高级工程师职称，中国国籍，无永久境外居留权。2008年至今任本公司董事，江西江特电气集团有限公司董事长兼总经理，2008年起兼任宜春江特工程机械有限公司董事长，2009年4月起兼任江西江特锂电池材料有限公司董事，2011年12月起兼任江西江特实业有限公司董事长。

章建中先生 董事。1947年出生，大专学历，经济师职称。2008年至今任公司董事、宜春江特液压有限公司董事长，2010年12月起兼任宜春市巨源锂能矿业有限公司董事、总经理，2011年1月起兼任江西博鑫矿业有限责任公司董事长，2011年7月起兼任宜春市新坊铝业有限公司董事长，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，2012年7月起兼任天津市西青区华兴电机制造有限公司董事。

李华先生 董事。1960年出生，硕士学历。2008年至今任泰豪地产控股有限公司（原为南昌高新科技投资有限公司后更名为恒泰高新科技有限公司）董事长、本公司董事，2007年起任泰豪集团有限公司总裁。

陈平华先生 董事。1965年出生，大专学历，会计师职称。2008年至今在宜春市袁州区国库收付中心工作，担任中心主任，2009年12月12日起任本公司董事。

彭敏峰女士 董事。1973年出生，大学学历，会计师职称。2008年7月至今在宜春市袁州区国有资产运营有限公司任副总经理，2009年12月12日起任本公司董事。

王芸女士 独立董事。1966年出生，经济学博士，注册会计师（非执业）。现为华东交通大学会计学教授、硕士生导师，江西省中青年学科带头人、中国铁道财会学会特聘理事、安徽荃银高科种业股份有限公司、安源煤业集团股份有限公司、江西万年青水泥股份有限公司独立董事。2009年12月12日起任本公司独立董事。

陈伟华先生 独立董事。1954年出生，硕士学历，教授级高级工程师职称，享受国务院特殊津贴。2008年至今任上海电器科学研究所(集团)有限公司电机分所所长、中国电器工业协会中小型电机分会秘书长、全国旋转电机标准化技术委员会秘书长，2008年至今任本公司独立董事。

邹晓明先生 独立董事。1965年出生，本科学历。2008年至今任江西鸿韵律师事务所专职律师、合伙人、副主任，宜春市律师协会常务理事、南昌市仲裁委员会仲裁员、宜春市及袁州区劳动争议仲裁员，2008年至今任本公司独立董事。

2. 监事

张小英女士 监事会主席。1963年出生，大专学历，会计师职称。2008年至2009年12月任公司总经理助理兼监审部经理、公司招标小组组长。2009年12月12日起任本公司监事会主席。

刘晓辉先生 监事。1963年出生，大学本科学历，工程师职称。2008年至今在公司任商务部经理、计划部经理等职务，现任公司商务部经理。2009年12月12日起任本公司监事。

杨晶先生 监事。1978年出生，会计学本科学历。2008年至2009年在公司财务部工作，先后任会计、主办会计；2009年5月至2009年12月，在公司监审部工作；2010年1月至今任监审部经理。2009年12月12日起任本公司监事。

3. 高级管理人员

朱军先生 总经理。（详见董事成员简历）

罗清华先生 副总经理。1970年出生，大学本科学历。2008年起任本公司副总经理。

周文来先生 副总经理。1962年出生，大学本科学历，工程师职称。2008年至2010年2月在福州万德电气有限公司、浙江德东电机股份有限公司等单位工作，任副总经理；2010年3月至7月在本公司任质量总监；2010年7月起任本公司副总经理。

王新敏先生 副总经理。1963年出生，中专学历。2008年起任本公司副总经理。

邹克琼先生 副总经理。1966年出生，大学本科学历，工程师职称。2008年起任本公司副总经理。

翟忠南先生 副总经理、董事会秘书。1969年出生，大学本科学历，经济师职称。2009年12月12日起任本公司副总经理、董事会秘书，2011年9月起兼任江西博鑫矿业有限责任公司董事，江西省江鑫矿业发展有限公司董事长，2011年12月起兼任

江西省江源矿业发展有限公司董事长，江西江特矿业发展有限公司董事、副董事长，宜春市泰昌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。

吴冬英女士 总工程师。1963年出生，大学本科学历，高级工程师职称。2008年至2009年12月任公司总经理助理兼研究所所长。2009年12月12日起任本公司总工程师。

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

杨金林先生 财务总监。1965年出生，大学本科学历，会计师职称。2008年至2011年4月任公司财务部部长，2011年5月起任公司财务总监。

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	江特电气	董事长兼总经理			是
	江特实业	董事长			否
朱军	江特电气	董事			否
	江特实业	董事			否
罗清华	江特电气	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

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、确定依据

1、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。

2、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。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 应付报酬总额	从股东单位获 得的报酬总额	报告期末实际 获得报酬
朱军	董事长兼总经理	男	48	现任	181,248.00	0.00	181,248.00
卢顺民	董事	男	45	现任	18,000.00	80,000.00	98,000.00
章建中	董事	男	65	现任	78,000.00	0.00	78,000.00
李华	董事	男	52	现任	18,000.00	0.00	18,000.00
陈平华	董事	男	47	现任	18,000.00	0.00	18,000.00
彭敏峰	董事	女	39	现任	18,000.00	40,000.00	58,000.00
陈伟华	独立董事	男	58	现任	48,000.00	0.00	48,000.00
邹晓明	独立董事	男	47	现任	48,000.00	0.00	48,000.00
王芸	独立董事	女	46	现任	48,000.00	0.00	48,000.00
张小英	监事会主席	女	49	现任	81,744.00	0.00	81,744.00
刘晓辉	监事	男	49	现任	46,500.00	0.00	46,500.00
杨晶	监事	男	34	现任	42,120.00	0.00	42,120.00
翟忠南	副总经理、董 事会秘书	男	43	现任	77,430.00	0.00	77,430.00
杨金林	财务总监	男	47	现任	73,056.00	0.00	73,056.00
罗清华	副总经理	男	42	现任	134,368.00	0.00	134,368.00
周文来	副总经理	男	50	现任	119,306.00	0.00	119,306.00
王新敏	副总经理	男	49	现任	110,336.00	0.00	110,336.00
邹克琼	副总经理	男	46	现任	110,660.00	0.00	110,660.00
邹诚	副总经理	男	49	现任	110,336.00	0.00	110,336.00
吴冬英	总工程师	女	50	现任	101,296.00	0.00	101,296.00
合计	--	--	--	--	1,482,400.00	120,000.00	1,602,400.00

公司董事、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

四、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

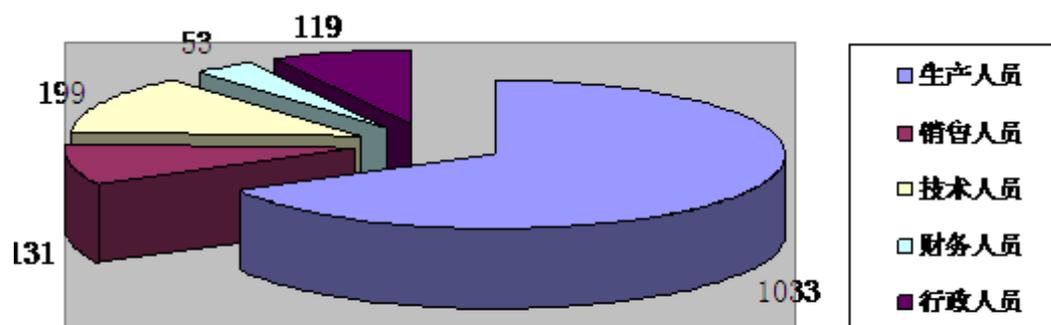
报告期内，公司核心技术团队和关键技术人员未发生变动。

五、公司员工情况

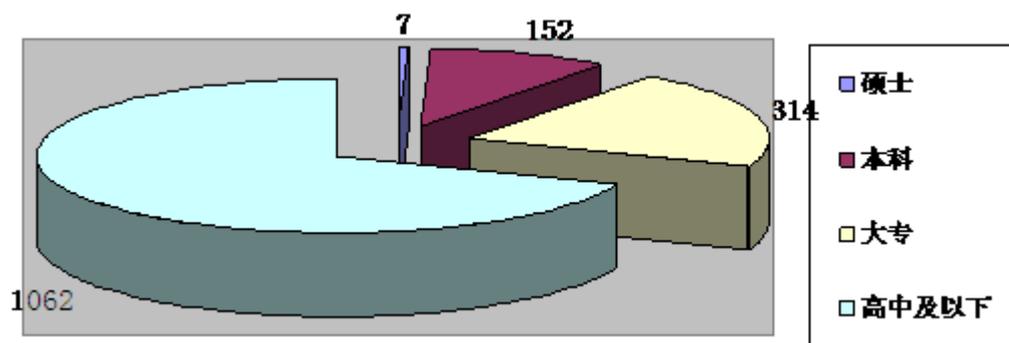
公司及子公司在职员工的人数	1535
公司及子公司需承担费用的离退休职工人数	4
专业构成	

专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1033
销售人员	131
技术人员	199
财务人员	53
行政人员	119
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	7
本科	152
大专	314
高中及以下	1062

一、按专业构成分类：



二、按教育程度分类：



第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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》、《投资者关系管理制度（修改稿）》、《对外提供财务资助管理办法（修改稿）》，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。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

1、2012年，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》的要求，公司制定了《未来三年（2012-2014年）股东回报规划》并对《公司章程》相关章节进行了修改，进一步明确了现金分红等事项。具体内容详见2012年6月26日和2012年8月25日刊登在巨潮资讯网上的相关公告。

2、2012年，公司严格按照《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人登记备案制度》、《投资者关系管理制度（修改稿）》等有关制度的规定和要求，积极做好内幕信息保密和管理工作，按规接待投资者。买卖股票窗口期提前提醒，防止违规事件发生；重大事项期间，告知内幕信息知情人相关规定并为之签订承诺书，从源头预防内幕交易；接待机构投资者来访调研时，做好受访人员安排，要求来访人员签署保密承诺，严格控制和防范未披露信息外泄。

2012年，公司董事、监事和高级管理人员未出现违规买卖公司股票的情形；公司未受到监管部门采取的监管措施和行政处罚。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011年年度股东大会	2012年05月09日	《2011年董事会工作报告》、《2011年监事会工作报告》、《2011年度财务决算报告及2012年财	全部审议通过	2012年05月10日	具体内容详见2012年5月10日刊登在《证券时报》或巨潮资讯网上的相关公告。

		务预算方案》、《2011年年度报告及摘要》、《2011年度利润分配及资本公积金转增股本预案》、《2011年度公司董事、监事薪酬分配预案》、《关于公司2012年度预计发生日常关联交易的议案》、《关于续聘会计师事务所所有事项的议案》、《关于发行短期融资券的议案》			
--	--	---	--	--	--

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012年第一次临时股东大会	2012年07月13日	《关于修改公司章程并办理相关工商变更登记的议案》、《未来三年（2012-2014年）股东回报规划》、《关于以部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》	全部审议通过	2012年07月14日	具体内容详见2012年7月14日刊登在《证券时报》或巨潮资讯网上的相关公告。
2012年第二次临时股东大会	2012年09月10日	《关于修改公司章程的议案》	审议通过	2012年09月11日	具体内容详见2012年9月11日刊登在《证券时报》或巨潮资讯网上的相关公告。

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
陈伟华	10	1	9	0	0	否
王芸	10	1	9	0	0	否

邹晓明	10	9	1	0	0	否
独立董事列席股东大会次数	独立董事王芸列席股东大会 3 次、邹晓明 2 次，陈伟华 0 次。					

连续两次未亲自出席董事会的说明

无独立董事连续两次未出席董事会。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事在2012年度勤勉尽责，忠实履行独立董事职务，在董事会上发表意见、行使职权；对公司信息披露情况等进行监督和核查；对公司发展提出建议；对报告期内公司发生的续聘审计机构、关联交易、对外担保等事项及其他需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的独立董事意见，积极有效地履行了独立董事的职责，维护了公司和中小股东的合法权益。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设董事会战略委员会、董事会提名委员会、董事会薪酬与考核委员会和董事会审计委员会。报告期内，董事会战略委员会和董事会提名委员会未召开会议；董事会薪酬与考核委员会召开了3次会议，对公司2011年度董事、监事及高级管理人员薪酬预案进行了审议，对公司股权激励事项进行了讨论并提出了《公司股票期权激励计划（草案）》、《股票期权激励计划实施考核管理办法》和激励对象名单；董事会审计委员会根据《公司董事会审计委员会对年报的审计工作规程》要求，对公司2011年度报告安排了审阅，并出具了书面意见。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

会议届次	召开日期	参会监事	会议议案名称	决议情况	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第六届监事会第十次会议	2012年04月07日	张小英、刘晓辉、杨晶	《2011年监事会工作报告》、《2011年财务决算报告及2012年	全部通过	《证券时报》或巨潮资讯网	2012年04月10日

			财务预算方案》、 《2011 年年度报告及摘要》、 《2011 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》、《2011 年度公司募集资金存放与使用情况的专项报告》、 《2011 年度内部控制自我评价报告》、《关于公司 2012 年度预计发生日常关联交易的议案》、《关于续聘会计师事务所有关事项的议案》			
第六届监事会第十一次会议	2012 年 04 月 20 日	张小英、刘晓辉、杨晶	《公司 2012 年第一季度报告》	审议通过	决议未公告	
第六届监事会第十二次会议	2012 年 06 月 25 日	张小英、刘晓辉、杨晶	《关于以部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》	审议通过	《证券时报》或巨潮资讯网	2012 年 06 月 26 日
第六届监事会第十三次会议	2012 年 08 月 23 日	张小英、刘晓辉、杨晶	《公司 2012 年半年度报告及摘要》	审议通过	决议未公告	
第六届监事会第十四次会议	2012 年 10 月 24 日	张小英、刘晓辉、杨晶	《2012 年第三季度报告》	审议通过	决议未公告	

监事会就公司有关风险的简要意见

（一）公司依法运作情况

公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定，认真履行职责，积极参加股东大会，列席董事会会议，对公司 2012 年依法运作情况进行监督，认为：公司依据企业实际情况和监管部门的要求不断完善内部控制制度并认真执行；董事会运作规范、会议程序合法，认真执行股东大会决议；公司董事、高管人员在执行公司职务时，能认真按照国家法律法规、公司章程和股东大会、董事会的决议履行职责，未发现公司董事、高管人员在执行公司职务时违反法律、法规、《公司章程》和损害公司、股东利益的行为。

（二）检查公司财务情况

公司监事会结合本公司实际情况，通过听取财务部门汇报、进行定期审计等方式，对公司本部、子公司和事业部的财务情况进行了检查，强化了对公司财务工作的监督。公司全体监事本着实事求是及对所有股东负责的态度，对公司 2012 年年度报告进行了认真的审阅，认为：公司董事会编制和审核公司 2012 年年度报告的程序符合法律、行政法规及中国证监会的规定，报告内容真实、准确、完整地反映了公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；大华会计

师事务所出具的标准无保留意见的审计报告客观、公正、真实地反映了公司 2012 年度的财务状况和经营成果。

（三）募集资金使用情况

公司严格按照中国证监会《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》、深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》和公司《江西特种电机股份有限公司募集资金管理制度》的要求使用和管理募集资金，募集资金投入项目与承诺投入项目一致，报告期内公司募集资金运用得当，未有改变募集资金用途的情况。

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

（五）监事会对关联交易情况的独立意见报告期内，公司发生的关联交易履行了必要的审批程序，发生的关联交易金额较小，关联交易公平、公开、公正，未发现损害公司、股东利益情况和发生内幕交易行为。

（六）公司内部控制自我评价的意见

公司监事会认为：公司已经建立了较为完善的法人治理结构，制定了较为完备的有关公司治理及内部控制的各项规章制度，并能根据企业实际情况和监管要求不断完善，公司内部控制制度执行情况良好，报告期内，不存在违反深交所《上市公司内部控制指引》及公司各项内部控制制度的情形；公司董事会审计委员会编写的《2012 年度内部控制自我评价报告》全面、真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

（七）公司建立和实施内幕信息知情人登记管理制度的情况

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

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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

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

1、业务独立性

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

2、资产独立性

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

3、人员独立性

本公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员和核心技术人员均专职在本公司工作并领取报酬，没有在股东单位中担任除董事、监事以外的任何行政职务，也没有在股东单位领薪；公司董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，不存在控股股东越过公司股东大会、董事会、监事会而作出人事任免决定的情况；公司员工独立于股东单位及其关联方，并执行独立的劳动、人事及工资管理制度。

4、机构独立性

本公司建立健全了股东大会、董事会、监事会及总经理负责的经理层等机构及相应的三会议事规则和总经理工作细则，形成了完善的法人治理结构；公司适应生产经营需要设置了营销中心、制造中心、技术中心、采购中心、财务中心和综合办

公室公司办、并设立商务部、市场部、建机电机事业部、专用电机事业部、防爆电机事业部、机械加工事业部、电机铁芯事业部、高压电机事业部、总装分厂、通用电机事业部、质检部、质管部、设计一部、设计二部、技改规划部、新能源动力总成事业部、物资采购部、成本管理部、审计部等职能部门，各职能部门按规定的职责独立运作；公司与股东单位之间不存在混合经营、合署办公的情况；公司各职能部门与股东单位及其职能部门之间不存在上下级关系，不存在股东单位干预本公司组织机构设立与运作的情况。

5、财务独立性

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

七、同业竞争情况

公司不存在因部分改制、行业特性、国家政策或收购兼并等原因而导致的与控股股东产生的同业竞争和关联交易问题；公司控股股东江西江特电气集团有限公司及实际控制人朱军、卢顺民承诺不直接或间接从事、参与或进行与公司生产、经营相竞争的任何活动。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司依据《公司董事、监事薪酬管理办法（修改稿）》、《公司高管人员薪酬管理办法（修改稿）》，规范对董事、监事、高级管理人员的薪酬管理，并发挥薪酬与考核委员会的作用。公司已建立了对高级管理人员的日常工作考评制度和相关奖励制度，每月均通过考核发放薪酬。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司依据《公司法》、《证券法》、《上市公司规范运作指引》及《企业内部控制基本规范》等相关法律法规的规定和行业相关标准，结合公司实际情况，建立了适合公司发展要求的、贯穿公司整个业务流程和经营管理各层面的内部控制制度。在日常经营管理工作中，公司严格执行内控制度，并通过实践运作，不断进行完善与改进，确保公司健康规范地发展。具体如下：

1、治理结构

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，并履行了《公司法》和《公司章程》所规定的各项职责。制订了一系列行之有效的控制制度，并根据公司发展不断进行更新和修改，如《公司章程》、《股东大会议事规则》、《财务管理制度》、《募集资金使用管理制度》、《信息披露管理制度》等制度，在公司运作中严格按照各项制度执行。

2、机构设置及权责分配

根据公司实际情况不断优化机构设置，形成了各负其责、相互配合、相互制约、环环相扣的内部控制体系，确保公司日常运作的正常开展。公司“三会”按照《公司章程》和议事规则等规定，履行相应职责，进行决策。

3、内部审计

设立了专门内部审计机构，配备专职审计人员负责公司内部审计工作，对董事会及其审计委员会负责，向审计委员会报告工作，独立行使审计职权，不受其它部门和个人的干涉。

4、人力资源政策

公司本着“以人为本、人尽其才、才尽其用”的宗旨，建立科学规范的人力资源政策，实行全员劳动合同制，加强培训，不断提高员工技能，加大高级人才的引进力度，建立健全科学的激励和约束机制，吸引并留住人才，不断提高全体员工的素质。

5、财务管理

公司依据《企业会计准则》、《会计法》等法律、法规建立和完善公司财务管理制度和会计核算制度，涵盖了公司会计基础工作规范、内部稽核、货币资金管理等方面。

6、企业文化

公司致力于企业文化的建设，制定了《员工手册》，规范员工的日常行为，加强员工对企业价值观的教育，提高员工对企业的归属感和对企业的凝聚力。

7、对控股子公司的管理

公司根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》等有关规定，加强对控股子公司的管理，重点在治理结构、经营管理、财务管理、信息披露、监督审计、绩效考核与奖惩制度等几大方面加强对控股子公司的管理，明确公司与各控股子公司财产权益和经营管理责任。子公司也在充分考虑自身业务特征的基础上，建立健全了各自的管理制度，确保控股子公司规范、高效运作。公司对下设的全资及控股子公司的管理控制严格、充分、有效。

8、关联交易

公司关联交易的内部控制遵循诚实信用、平等、自愿、公平、公开、公允的原则，不得损害公司和其他股东的利益。

9、对外担保

公司依据《对外担保管理办法》规范公司对外担保工作，原则上不对股东、实际控制人及其关联方、关联方控股子公司和其他单位提供任何担保，严格控制了担保风险。

10、募集资金使用

公司按照《江西特种电机股份有限公司募集资金使用管理制度》的要求，对募集资金的存放与使用进行严格的管理。

11、重大投资

公司依据《对外投资管理办法》对公司的重大投资事项进行管理，明确了投资权限与流程，加强对重大投资的内部控制，有效地控制投资风险。

12、信息披露

公司依据《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《对外信息公开披露工作的管理规定》加强对公司信息披露工作的管理。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会对公司内部控制的建立健全和有效运行负全面责任。公司将按照《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》的相关要求逐步建立健全内部控制体系，提高公司风险防范能力和规范运作水平，确保企业合法合规运行、不断提高公司经营效率和水平，保证公司发展战略和经营目标的全面实施，实现股东及其他相关者的利益。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司已按《公司法》、《会计法》、企业会计准则 和《企业会计制度》等法律法规及其补充规定的要求制定了公司的会计核算制度和财务管理制度。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
<p>董事会审计委员会对公司内部控制进行了认真的自查和分析，认为公司现行的内部控制制度较为完整、合理、有效，内控制度能够随着企业发展的要求不断进行完善，内控制度能够得到有效的执行，能够适应公司现行管理的要求和发展的需要，能够保证公司经营活动的有序开展和公司发展战略和经营目标的全面实施，在公司管理的关键环节和重大事项如关联交易、对外担保、重大投资、信息披露等方面较好地发挥了管理控制作用。随着国家法律法规体系的逐步完善，内外部环境的变化和公司持续快速发展的需要，公司的内部控制制度还需进一步健全和完善，并在实际中得以有效的执行和实施。</p>	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 03 月 09 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	披露在巨潮资讯网上的公司《2012 年度内部控制自我评价报告》

五、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
<p>我们认为，江特公司按照《内部会计控制规范-基本规范（试行）》和相关规定于 2012 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。</p>	
内部控制审计报告全文披露日期	2013 年 03 月 09 日
内部控制审计报告全文披露索引	披露在巨潮资讯网上的《江西特种电机股份有限公司内部控制鉴证报告》

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 03 月 07 日
审计机构名称	大华会计师事务所
审计报告文号	大华审字[2013]001970 号

审计报告正文

审计报告

大华审字[2013]001970号

江西特种电机股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江西特种电机股份有限公司(以下简称江特电机公司)财务报表,包括2012年12月31日的合并及母公司资产负债表,2012年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表,以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为,江特电机公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了江特电机公司2012年12月31日的合并及母公司财务状况以及2012年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师:周益平

中国北京

中国注册会计师:熊绍保

二〇一三年三月七日

二、财务报表

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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	226,136,642.85	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	100,784,468.73	54,192,372.86
应收账款	187,030,526.72	168,726,316.99
预付款项	116,457,710.21	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	224,811.11	2,460,005.55
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	10,903,124.50	6,987,693.74
买入返售金融资产	0.00	0.00
存货	177,241,974.75	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	6,619,849.78	2,895,071.56
流动资产合计	825,399,108.65	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	10,359,145.18	160,000.00

投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	273,826,905.40	200,759,542.41
在建工程	50,698,977.83	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	167,682,049.03	156,369,321.18
开发支出	0.00	0.00
商誉	9,957,137.87	2,766,120.66
长期待摊费用	11,589,746.32	0.00
递延所得税资产	6,389,773.69	4,268,026.24
其他非流动资产	0.00	0.00
非流动资产合计	530,503,735.32	376,017,765.77
资产总计	1,355,902,843.97	1,286,717,470.22
流动负债：		
短期借款	264,000,000.00	210,000,000.00
向中央银行借款	0.00	0.00
吸收存款及同业存放	0.00	0.00
拆入资金	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
应付票据	0.00	0.00
应付账款	94,497,490.80	125,522,646.35
预收款项	18,378,517.86	26,182,871.77
卖出回购金融资产款	0.00	0.00
应付手续费及佣金	0.00	0.00
应付职工薪酬	4,793,739.22	2,282,647.29
应交税费	18,806,741.94	15,455,766.18
应付利息	24,750.00	0.00
应付股利	2,767,438.48	1,339,664.79
其他应付款	27,443,755.75	31,464,994.74
应付分保账款	0.00	0.00
保险合同准备金	0.00	0.00
代理买卖证券款	0.00	0.00

代理承销证券款	0.00	0.00
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	430,712,434.05	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	8,150,547.42	6,909,462.42
其他非流动负债	14,603,902.82	12,046,311.82
非流动负债合计	22,754,450.24	18,955,774.24
负债合计	453,466,884.29	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	185,290,290.32	396,386,415.59
减：库存股	0.00	0.00
专项储备	338,112.35	123,443.41
盈余公积	32,130,688.90	28,165,441.81
一般风险准备	0.00	0.00
未分配利润	191,442,982.90	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	833,629,718.47	791,419,427.63
少数股东权益	68,806,241.21	64,093,677.23
所有者权益（或股东权益）合计	902,435,959.68	855,513,104.86
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,355,902,843.97	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

编制单位：江西特种电机股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

流动资产：		
货币资金	153,838,162.14	323,088,311.67
交易性金融资产		
应收票据	97,812,030.75	53,242,372.86
应收账款	168,171,470.97	159,383,614.02
预付款项	108,000,106.77	27,003,687.56
应收利息	153,583.33	2,189,783.33
应收股利		
其他应收款	33,907,325.34	34,420,670.90
存货	133,877,643.21	192,279,666.40
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	838,928.00	1,022,785.32
流动资产合计	696,599,250.51	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	232,429,023.80	147,948,700.00
投资性房地产		
固定资产	184,656,997.95	175,446,777.14
在建工程	46,623,563.32	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	54,415,749.02	49,588,542.36
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,074,773.77	3,832,320.84
其他非流动资产		
非流动资产合计	522,200,107.86	382,333,662.28
资产总计	1,218,799,358.37	1,174,964,554.34
流动负债：		

短期借款	244,000,000.00	210,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	78,882,463.59	116,815,272.09
预收款项	13,807,017.27	21,036,568.22
应付职工薪酬	2,049,534.74	1,626,095.02
应交税费	13,630,491.76	11,501,267.97
应付利息		
应付股利	95,200.02	95,200.02
其他应付款	39,727,139.27	20,044,008.28
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	392,191,846.65	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		
其他非流动负债	9,887,653.15	10,579,645.15
非流动负债合计	9,887,653.15	10,579,645.15
负债合计	402,079,499.80	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	184,558,208.90	396,604,726.16
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	32,130,688.90	28,165,441.81
一般风险准备		
未分配利润	175,603,316.77	146,282,507.62
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	816,719,858.57	783,266,497.59
负债和所有者权益（或股东权益）总	1,218,799,358.37	1,174,964,554.34

计		
---	--	--

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

3、合并利润表

编制单位：江西特种电机股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	646,538,719.07	732,317,852.29
其中：营业收入	646,538,719.07	732,317,852.29
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	610,187,351.52	670,550,863.95
其中：营业成本	487,686,398.09	557,137,480.64
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	5,184,197.20	2,840,761.86
销售费用	40,068,591.65	48,122,342.17
管理费用	59,825,967.49	46,751,631.54
财务费用	10,712,302.51	10,236,172.28
资产减值损失	6,709,894.58	5,462,475.46
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）	-475,170.73	681,643.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-468,159.56	
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	35,876,196.82	62,448,631.95

加：营业外收入	24,860,661.61	7,751,919.29
减：营业外支出	281,518.06	306,718.07
其中：非流动资产处置损失	77,714.34	75,362.02
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	60,455,340.37	69,893,833.17
减：所得税费用	7,621,256.41	8,241,842.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	52,834,083.96	61,651,990.23
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	47,244,339.83	56,609,801.36
少数股东损益	5,589,744.13	5,042,188.87
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.11	0.14
（二）稀释每股收益	0.11	0.14
七、其他综合收益	167,304.74	
八、综合收益总额	53,001,388.70	61,651,990.23
归属于母公司所有者的综合收益总额	47,411,644.57	56,609,801.36
归属于少数股东的综合收益总额	5,589,744.13	5,042,188.87

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

编制单位：江西特种电机股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	566,189,887.06	703,666,291.90
减：营业成本	433,629,288.42	542,622,252.20
营业税金及附加	3,866,608.42	2,242,370.64
销售费用	38,086,652.25	47,618,054.90
管理费用	41,994,028.32	41,952,304.43
财务费用	10,800,907.44	10,263,145.25
资产减值损失	2,870,960.48	6,118,616.72
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)	-468,159.56	50,919.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-468,159.56	
二、营业利润（亏损以“—”号填列)	34,473,282.17	52,900,467.56
加：营业外收入	11,648,081.07	2,987,962.93
减：营业外支出	212,974.25	139,923.54
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列)	45,908,388.99	55,748,506.95
减：所得税费用	6,255,918.09	7,181,942.52
四、净利润（净亏损以“—”号填列)	39,652,470.90	48,566,564.43
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.11	0.14
（二）稀释每股收益	0.11	0.14
六、其他综合收益	167,304.74	
七、综合收益总额	39,819,775.64	48,566,564.43

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

5、合并现金流量表

编制单位：江西特种电机股份有限公司

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	365,709,455.29	348,490,947.98
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	545,894.75	
收到其他与经营活动有关的现金	92,745,324.49	50,511,114.58
经营活动现金流入小计	459,000,674.53	399,002,062.56
购买商品、接受劳务支付的现金	148,098,196.58	170,198,369.73
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	70,763,229.17	65,233,756.79
支付的各项税费	56,371,669.77	34,300,366.20
支付其他与经营活动有关的现金	123,342,167.05	87,072,274.18
经营活动现金流出小计	398,575,262.57	356,804,766.90
经营活动产生的现金流量净额	60,425,411.96	42,197,295.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		50,000,000.00
取得投资收益所收到的现金		108,851.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	353,000.10	996,311.03
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	11,992,988.83	
收到其他与投资活动有关的现金	4,470,000.00	2,560,000.00
投资活动现金流入小计	16,815,988.93	53,665,162.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	241,627,909.79	114,055,804.69
投资支付的现金		50,000,000.00
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	51,380,996.21	46,883,310.90
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	293,008,906.00	210,939,115.59

投资活动产生的现金流量净额	-276,192,917.07	-157,273,953.51
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	800,000.00	366,370,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	800,000.00	
取得借款收到的现金	306,040,000.00	235,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		758,795.17
筹资活动现金流入小计	306,840,000.00	602,128,795.17
偿还债务支付的现金	274,873,073.40	153,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,272,863.31	13,982,835.27
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	5,259,271.04	
支付其他与筹资活动有关的现金		2,520,000.00
筹资活动现金流出小计	303,145,936.71	170,102,835.27
筹资活动产生的现金流量净额	3,694,063.29	432,025,959.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	195.15	-2,288.20
五、现金及现金等价物净增加额	-212,073,246.67	316,947,013.85
加：期初现金及现金等价物余额	438,058,789.52	121,111,775.67
六、期末现金及现金等价物余额	225,985,542.85	438,058,789.52

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

6、母公司现金流量表

编制单位：江西特种电机股份有限公司

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	262,975,877.02	320,967,917.43
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	202,023,465.09	94,464,042.81
经营活动现金流入小计	464,999,342.11	415,431,960.24
购买商品、接受劳务支付的现金	93,647,679.86	156,588,748.19
支付给职工以及为职工支付的现	54,483,289.28	62,810,231.09

金		
支付的各项税费	42,493,975.03	33,359,087.60
支付其他与经营活动有关的现金	204,597,222.47	137,467,414.26
经营活动现金流出小计	395,222,166.64	390,225,481.14
经营活动产生的现金流量净额	69,777,175.47	25,206,479.10
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		50,000,000.00
取得投资收益所收到的现金		50,919.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	298,000.10	996,311.03
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		13,460,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	720,000.00	960,000.00
投资活动现金流入小计	1,018,000.10	65,467,230.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	181,010,065.21	76,620,378.18
投资支付的现金		50,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	72,018,384.01	185,788,700.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	253,028,449.22	312,409,078.18
投资活动产生的现金流量净额	-252,010,449.12	-246,941,847.35
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		357,220,000.00
取得借款收到的现金	284,000,000.00	235,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		758,795.17
筹资活动现金流入小计	284,000,000.00	592,978,795.17
偿还债务支付的现金	250,000,000.00	150,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,960,897.14	13,757,838.12
支付其他与筹资活动有关的现金		2,520,000.00
筹资活动现金流出小计	270,960,897.14	166,277,838.12
筹资活动产生的现金流量净额	13,039,102.86	426,700,957.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	261.26	-2,288.20

五、现金及现金等价物净增加额	-169,193,909.53	204,963,300.60
加：期初现金及现金等价物余额	323,032,071.67	118,068,771.07
六、期末现金及现金等价物余额	153,838,162.14	323,032,071.67

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

7、合并所有者权益变动表

编制单位：江西特种电机股份有限公司

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	-211,096,125.27		214,668.94	3,965,247.09		36,912,678.08		4,712,563.98	46,922,854.82
（一）净利润							47,244,339.83		5,589,744.13	52,834,083.96
（二）其他综合收益		167,304.74								167,304.74
上述（一）和（二）小计		167,304.74					47,244,339.83		5,589,744.13	53,001,388.70
（三）所有者投入和减少资本		950,391.99							-3,380,391.99	-2,430,000.00
1. 所有者投入资本									-2,430,000.00	-2,430,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		950,391.99							-950,391.99	

		99						99	
(四) 利润分配					3,965,247.09		-10,331,661.75	-5,259,271.04	-11,625,685.70
1. 提取盈余公积					3,965,247.09		-3,965,247.09		
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							
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				214,668.94				206,250.56	420,919.50
1. 本期提取				214,668.94				206,250.56	420,919.50
2. 本期使用									
(七) 其他								7,556,232.32	7,556,232.32
四、本期期末余额	424,427,644.00	185,290,290.32		338,112.35	32,130,688.90		191,442,982.90	68,806,241.21	902,435,959.68

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						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					4,856.656.44		-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							
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

				41					9	
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	855,513,104.86	

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

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：江西特种电机股份有限公司

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	-212,046,517.26			3,965,247.09		29,320,809.15	33,453,360.98
（一）净利润							39,652,470.90	39,652,470.90
（二）其他综合收益		167,304.74						167,304.74
上述（一）和（二）小计		167,304.74					39,652,470.90	39,819,775.64
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					3,965,247.09		-10,331,661.75	-6,366,414.66

1. 提取盈余公积					3,965,247.09		-3,965,247.09	
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						
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	184,558,208.90			32,130,688.90		175,603,316.77	816,719,858.57

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
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	400,470,936.55
（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

							.43	.43
(三) 所有者投入和减少资本	17,010,000.00	338,690,000.00						355,700,000.00
1. 所有者投入资本	17,010,000.00	338,690,000.00						355,700,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					4,856,656.44		-8,652,286.32	-3,795,629.88
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						
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

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

三、公司基本情况

1. 公司历史沿革

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

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

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

1999年10月18日本公司股东大会决议,同意宜春市中山电器有限公司（后更名为江西中三电气有限公司）将所持赣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席领导小组办公室赣股办[2003]6号文批准,同意本公司部份内部职工股转让给南昌高新科技创业投资有限公司（后更名为南昌高新科技投资有限公司）。股权转让后,公司股本结构为总股本3,077.5215万元(每股1元),其中：江西中三电气有限公司（后更名为江西江特电气集团有限公司）持有1,290.4359万股,占股本总数的41.93%；南昌高新科技投资有限公司持有645.7513万股,占股本总数的20.98%；内部职工股525.2165万股,占股本总数的17.07%；宜春市袁州区经济贸易委员会国家股616.1178万股,占股本总数的20.02%。2003年6月3日公司在江西省工商行政管理局办理了变更登记。

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

2007年9月13日经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]286号文核准，公司向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2010年末的总股本10,844.6568万股为基数，按每10股转增8股的比例，以资本公积向全体股东转增股本，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28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股，股本变更为人民币424,427,644.00元。

截至2012年12月31日，本公司累计发行股本总数424,427,644股，公司注册资本为424,427,644.00元。

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。

1. 行业性质

本公司业务包括制造业和采选业。

1. 经营范围

许可经营项目：电动机、发电机及发电机组、通用设备、水轮机及辅机、液压和气压动力机械及元件、专用设备、建筑工程用机械、模具、金属制品的制造、销售；金属废料和碎屑的加工、处理；机械设备、五金交电有电子产品、矿产品、建材及化工产品的批发、零售、技术服务；房屋及设备租赁；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产所需的原辅料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外）；除国家汽车目录管理以外的机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）

1. 主要产品、劳务

包括电动机、发电机、机械产品、锂离子电池用材料、矿产品等的生产和销售。

1. 公司基本架构

本公司最高权力机构是股东大会,实行董事会领导下的总经理负责制。根据业务发展需要,设立营销中心、制造中心、技术中心、采购中心、财务中心和综合办公室,并对各个部门进行了归类划分,划分为商务部、市场部、建机电机事业部、专用电机事业部、防爆电机事业部、机械加工事业部、电机铁芯事业部、高压电机事业部、总装分厂、通用电机事业部、质检部、质管部、设计一部、设计二部、技改规划部、新能源动力总成事业部、物资采购部、成本管理部、审计部等职能部门。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

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,按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)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。

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

对于同一控制下的企业合并,合并方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。合并方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。

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

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

(1) 在个别财务报表中，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，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。

(2) 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，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转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行企业合并发生的审计、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；购买方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。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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，其余金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。

企业因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股

权,应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(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(一般从购买日起,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作为折算汇率折合成人民币记账。

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

(2) 外币财务报表的折算

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

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

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。

1. 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。

1. 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。

1. 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。

1. 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）减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(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：

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(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

见下方说明

(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	单项金额重大的具体标准为: 金额在 100 万元以上。
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应收款项, 将其归入相应组合计提坏账准备。

(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
单独测试未发生减值的应收款项	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—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

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

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。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

盘存制度：永续盘存制

采用永续盘存制

(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) 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益，作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：□ 在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本，购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益(例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同)转入当期投资收益。□ 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。(2) 其他方式取得的长期股权投资以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润)作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(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

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

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。

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。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
土地使用权	50		2.00%
房屋建筑物	30	3%	3.23%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入

当期损益。

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

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。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使用寿命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

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

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

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

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30	3%	6.24%
机器设备	10	3%	9.26%
运输设备	6	3%	16.17%
动力设备	11	3%	8.82%
办公设备	5	3%	17.52%

(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

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

(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

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每月月末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

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

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期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
----	--------	----

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

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

1. 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

(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

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本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计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

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) 确认提供劳务收入的依据

(4) 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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

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，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。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。

(3) 售后租回的会计处理

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

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

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

无

(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

(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

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	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入（营改增试点地区适用应税劳务收入）	17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	企业的应纳税所得额	15%
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

公司名称	税率
江西特种电机股份有限公司	15%
江西江特锂电池材料有限公司	25%

宜春市巨源锂电矿业有限公司	25%
江西江特矿业发展有限公司	25%
江西省江鑫矿业发展有限公司	25%
江西省江源矿业发展有限公司	25%
宜春市新坊钼铌有限公司	收入总额2.5%
宜春市泰昌矿业有限公司	25%
宜春银锂新能源有限责任公司	25%
江西博鑫矿业有限责任公司	25%
天津市西青区华兴电机制造有限公司	25%
江西江特电动车有限公司	25%
金华市光彩动力科技有限公司	25%
宜丰县江特锂业有限公司	25%

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

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司（有些子公司没有，划分的标准是什么？）

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	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
											少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	

													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	宜春市	生产制造	82,444,600	锂离子电池用三元材料等生产销售	89,118,700.00		97.45%	97.45%	是		2,488,741.26	
宜春市巨源锂电能源有限公司	控股子公司	宜春市	生产加工	17,000,000	锂矿资源的加工与开发	11,900,000.00		70%	70%	是		4,801,209.43	298,790.57
江西江特矿业发展有限公司	全资子公司	宜春市	矿产品加工	50,000,000	矿产品开发、加工	50,000,000.00		100%	100%	是			
江西省江鑫矿业发展有限公司	控股子公司的子公司	宜丰县	矿产品加工	5,000,000	矿产品加工	4,000,000.00		80%	80%	是		886,290.11	113,709.89
江西省江源矿业发展有限公司	控股子公司的子公司	奉新县	矿产品加工、销售	4,000,000	矿产品加工、销售	3,200,000.00		80%	80%	是		715,783.10	84,216.90
江西江特电动车有限公司	全资子公司	宜春市	生产制造	20,000,000	电动车、驱动总成的研发和销售	20,000,000.00		100%	100%	是			
金华市光彩动力科技有限公司	控股子公司的子公司	金华市	生产制造	4,000,000	电动车研究及销售	3,200,000.00		80%	80%	是		688,543.56	111,456.44
宜丰县	控股子	宜丰县	矿产品	20,000,	矿产品	20,000,		100%	100%	是			

江特锂 业有限 公司	公司的 子公司		加工	000	开发、 加工、 贸易	000.00							
------------------	------------	--	----	-----	------------------	--------	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 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	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) 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	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	控股子公司的子公司	宜春市	矿产品开采与销售	12,000,000.00	钽铌矿开采			51%	51%	是	39,688,861.16		
宜春市泰昌矿业有限公司	控股子公司的子公司	宜春市	矿产品加工	35,000,000.00	钽铌精矿等加工、销售	25,000,000.00		97.2%	100%	是	1,124,932.66		
宜春银锂新能源有限责任公司	控股子公司的子公司	宜春市	矿石粉加工	15,000,000.00	含锂矿石、锂云母矿石粉的加工	14,000,000.00		99.8%	99.8%	是	31,048.24		
江西博鑫矿业有限责任公司	控股子公司的子公司	宜春市	矿产品开采加工销售	2,040,000.00	矿产品加工、销售			51%	51%	是	10,893,940.02		
天津市西青区华兴电机制造有限公司	控股子公司	天津市	生产制造	5,200,000.00	电机制造			85.3%	85.3%	是	7,486,891.67		

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

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

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

与上年相比本年新增合并单位3家，原因为：本年度通过投资新设立子公司增加了江西江特电动车有限公司、金华市光彩动力科技有限公司、宜丰县江特锂业有限公司等3家子公司，通过非同一控制下企业

合并收购增加了天津市西青区华兴电机制造有限公司1家子公司。

本期非同一控制下企业合并收购的子公司天津市西青区华兴电机制造有限公司自2012年6月30日起纳入合并。

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

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	19,243,848.90	-756,151.10
金华市光彩动力科技有限公司	3,442,717.80	-557,282.20
宜丰县江特锂业有限公司	18,996,972.68	-1,003,027.32
天津市西青区华兴电机制造有限公司	47,075,033.24	-50,367.97

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
天津市西青区华兴电机制造有限公司	7,191,017.21	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

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	项目	金额	项目	金额
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：	--	--	441,659.20	--	--	2,265,846.70
人民币	--	--	441,659.20	--	--	2,265,846.70
银行存款：	--	--	225,543,883.65	--	--	435,792,942.82
人民币	--	--	225,461,106.44	--	--	435,760,586.63
美元	10,522.95	6.29%	66,142.01	2,544.27	6.3%	16,031.19
欧元	2,000.00	8.32%	16,635.20	2,000.00	8.16%	16,325.00
其他货币资金：	--	--	151,100.00	--	--	156,940.00
人民币	--	--	151,100.00	--	--	156,940.00
合计	--	--	226,136,642.85	--	--	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
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) 套期工具及对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	100,784,468.73	54,192,372.86
合计	100,784,468.73	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
------	------	-----	----	----

(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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

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

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
中联重科股份有限公司	2012年09月19日	2013年03月18日	2,800,000.00	
太原重工股份有限公司	2012年08月15日	2013年02月15日	2,640,602.00	
上海凯泉泵业(集团)有限公司	2012年08月14日	2013年02月13日	2,198,000.00	
山东大汉建设机械有限	2012年08月08日	2013年02月08日	2,000,000.00	

公司				
上海凯泉泵业（集团）有限公司	2012 年 09 月 28 日	2013 年 02 月 27 日	1,468,700.00	
合计	--	--	11,107,302.00	--

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	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--
合计	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	224,811.11	2,460,005.55	224,811.11
合计	2,460,005.55	224,811.11	2,460,005.55	224,811.11

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额

(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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
1 年以内	159,264,542.14	75.06%	7,963,227.10	5%	143,175,567.77	75%	7,158,778.40	5%
1—2 年	27,597,593.93	13.01%	2,759,759.40	10%	21,522,197.91	11.27%	2,152,219.79	10%
2—3 年	8,269,238.86	3.9%	1,653,847.77	20%	9,062,576.49	4.75%	1,812,515.30	20%
3—5 年	8,551,972.13	4.03%	4,275,986.07	50%	12,178,976.62	6.38%	6,089,488.31	50%
5 年以上	8,493,575.00	4%	8,493,575.00	100%	4,954,553.15	2.6%	4,954,553.15	100%
组合小计	212,176,922.06	100%	25,146,395.34	11.85%	190,893,871.94	100%	22,167,554.95	11.61%
合计	212,176,922.06	--	25,146,395.34	--	190,893,871.94	--	22,167,554.95	--

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

组合中，按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	159,264,542.14	75.06%	7,963,227.10	143,175,567.77	75%	7,158,778.40
1 至 2 年	27,597,593.93	13.01%	2,759,759.40	21,522,197.91	11.27%	2,152,219.79
2 至 3 年	8,269,238.86	3.9%	1,653,847.77	9,062,576.49	4.75%	1,812,515.30
3 年以上	17,045,547.13	8.03%	12,769,561.07	17,133,529.77	8.98%	11,044,041.46
3 至 4 年	3,298,495.65	1.55%	1,649,247.82			
4 至 5 年	5,253,476.48	2.48%	2,626,738.25	12,178,976.62	6.38%	6,089,488.31
5 年以上	8,493,575.00	4%	8,493,575.00	4,954,553.15	2.6%	4,954,553.15
合计	212,176,922.06	--	25,146,395.34	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

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由

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
深圳泰利晶公司	销货款	2012年02月23日	15,900.00	质量问题	否
深圳市银思奇电子有限公司	销货款	2012年12月11日	746,632.00	企业无力清偿	否

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

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

(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	9,027,592.00	1-2 年内	4.25%
南京高速齿轮制造有限公司	非关联客户	7,489,326.46	1 年以内	3.53%
宜春江特机械传动有限	非关联客户	6,621,429.01	1-2 年内	3.12%

公司				
大连华锐特种传动设备有限公司	非关联客户	5,551,400.00	1-2 年内	2.62%
重庆重齿永进传动设备有限公司	非关联客户	5,006,054.78	1 年以内	2.36%

(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(%)
------	--------	----	---------------

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

(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	期末数
资产：	
负债：	

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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
1 年以内	10,438,046.46	87.11%	521,902.32	5%	6,580,332.15	85.22%	329,016.62	5%
1—2 年	684,921.37	5.72%	68,492.14	10%	502,803.76	6.51%	50,280.39	10%
2—3 年	320,169.78	2.67%	64,033.96	20%	95,494.18	1.24%	19,098.84	20%
3—5 年	228,830.63	1.91%	114,415.32	50%	414,919.00	5.37%	207,459.50	50%
5 年以上	309,732.17	2.59%	309,732.17	100%	128,429.62	1.66%	128,429.62	100%
组合小计	11,981,700.4	100%	1,078,575.91	9%	7,721,978.71	100%	734,284.97	9.51%

	1							
合计	11,981,700.41	--	1,078,575.91	--	7,721,978.71	--	734,284.97	--

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	10,438,046.46	87.11%	521,902.32	6,580,332.15	85.22%	329,016.62
1 至 2 年	684,921.37	5.72%	68,492.14	502,803.76	6.51%	50,280.39
2 至 3 年	320,169.78	2.67%	64,033.96	95,494.18	1.24%	19,098.84
3 年以上	538,562.80	4.5%	424,147.49	543,348.62	7.03%	335,889.12
3 至 4 年	59,414.18	0.5%	29,707.09	233,616.45	3.02%	116,808.23
4 至 5 年	169,416.45	1.41%	84,708.23	181,302.55	2.35%	90,651.27
5 年以上	309,732.17	2.59%	309,732.17	128,429.62	1.66%	128,429.62
合计	11,981,700.41	--	1,078,575.91	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
---------	---------	------------	-------------------	---------

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

单位：元

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

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

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

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

(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(%)
宜春市袁州区新坊镇劳动就业和社会保障服务站	7,000,000.00	新坊公司股东向新坊公司借款	58.42%
合计	7,000,000.00	--	

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(%)
宜春市袁州区新坊镇劳动就业和社会保障服务站	本公司子公司股东	7,000,000.00	1 年以内	58.42%
上海弘基商业经营管理公司	非关联关系	590,000.00	1 年以内	4.92%
宜春市财政局	非关联关系	400,000.00	1 年以内	3.34%
刘海江	非关联关系	330,000.00	1 年以内	2.75%
上海鑫敏投资咨询有限公司	非关联关系	200,000.00	1 年以内	1.67%
合计	--	8,520,000.00	--	71.1%

(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(%)
------	--------	----	----------------

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

(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	期末数
资产：	
负债：	

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	110,651,366.27	95.01%	31,665,247.58	93.78%
1至2年	4,880,276.38	4.19%	1,198,052.95	3.55%
2至3年	53,955.34	0.05%	131,845.00	0.39%
3年以上	872,112.22	0.75%	771,267.22	2.28%
合计	116,457,710.21	--	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
国家金库宜丰支库	非关联方	34,800,000.00		预付牌楼含锂瓷石普查探矿权价款
宜春市袁州区工业园区财政所	非关联方	20,973,200.00		按合同预付土地款

江西宜春经济开发区财政局	非关联方	16,000,000.00		按合同预付土地款
杭州友佳精密机械有限公司	非关联方	15,537,446.00		按合同预付设备款
广东景中景工业涂装设备有限公司	非关联方	2,293,068.00		按合同预付设备款
合计	--	89,603,714.00	--	--

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

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
江西江特电气集团有限公司	78,000.00		41,860.00	
合计	78,000.00		41,860.00	

(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	54,009,640.73	40,154.40	53,969,486.33	52,809,326.07	113,077.99	52,696,248.08
在产品	29,054,463.97		29,054,463.97	28,808,224.19		28,808,224.19
库存商品	95,643,225.29	3,909,052.72	91,734,172.57	123,523,661.55	1,579,103.75	121,944,557.80
周转材料	2,483,851.88		2,483,851.88	7,071.41		7,071.41
合计	181,191,181.87	3,949,207.12	177,241,974.75	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	12,934.82		85,858.41	40,154.40

库存商品	1,579,103.75	3,498,698.26		1,168,749.29	3,909,052.72
合 计	1,692,181.74	3,511,633.08		1,254,607.70	3,949,207.12

(3) 存货跌价准备情况

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

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	5,779,109.28	2,894,446.56
预缴契税	838,928.00	
预缴企业所得税	1,812.50	625.00
合计	6,619,849.78	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
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,本期重分类的金额元,该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

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

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 (%)

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
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	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							
江西青龙集团投资有限公司	30%	30%	34,497,775.97	500,625.36	33,997,150.60	2,951,071.79	-1,560,531.88

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	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	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利

							(%)	决议比例不一致的说明			
中国浦发机械工业股份有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00		0.05%	0.05%			
宜春市工商城市信用社	成本法	60,000.00	60,000.00		60,000.00		0.05%	0.05%			
江西青龙集团投资有限公司	权益法	10,500,000.00		10,199,145.18	10,199,145.18		30%	30%			
合计	--	10,660,000.00	160,000.00	10,199,145.18	10,359,145.18	--	--	--			

(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

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

单位：元

	本期

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

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	112,175,111.28		4,374,688.21	387,599,635.41
其中：房屋及建筑物	118,772,128.48	52,807,779.59		85,000.00	171,494,908.07
机器设备	143,588,585.16	52,515,722.96		3,146,496.04	192,957,812.08
运输工具	7,973,372.39	3,942,474.60		1,109,095.64	10,806,751.35
动力设备	2,034,079.94			10,550.50	2,023,529.44
办公设备	7,431,046.37	2,909,134.13		23,546.03	10,316,634.47
--	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	16,038,142.02	22,136,630.89	3,441,712.83	113,772,730.01
其中：房屋及建筑物	14,837,137.91	5,050,604.62	5,206,363.00		25,094,105.53
机器设备	53,897,960.25	9,170,447.71	14,812,599.90	2,622,738.10	75,258,269.76
运输工具	4,661,124.51	1,293,460.47	1,009,503.31	807,351.20	6,156,737.09
动力设备	1,382,887.68		166,662.58	10,233.98	1,539,316.28
办公设备	4,260,559.58	523,629.22	941,502.10	1,389.55	5,724,301.35
--	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	--			273,826,905.40
其中：房屋及建筑物	103,934,990.57	--			146,400,802.54
机器设备	89,690,624.91	--			117,699,542.32
运输工具	3,312,247.88	--			4,650,014.26
动力设备	651,192.26	--			484,213.16
办公设备	3,170,486.79	--			4,592,333.12
动力设备		--			
办公设备		--			
五、固定资产账面价值合计	200,759,542.41	--			273,826,905.40
其中：房屋及建筑物	103,934,990.57	--			146,400,802.54
机器设备	89,690,624.91	--			117,699,542.32
运输工具	3,312,247.88	--			4,650,014.26
动力设备	651,192.26	--			484,213.16
办公设备	3,170,486.79	--			4,592,333.12

本期折旧额 22,136,630.89 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 30,570,909.85 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	2,154,169.45		517,361.85	
合计	2,671,531.30	2,154,169.45		517,361.85	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	1,669,556.12
合计	1,669,556.12

(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
房屋及建筑物	新建尚在办理中	2013 年
房屋及建筑物	子公司华兴公司土地尚以租赁方式使用，相关附着物暂时不能办理产权证。	

固定资产说明

18、在建工程

(1) 在建工程情况

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
研发中心试制车间	6,438,763.45		6,438,763.45	1,425,380.00		1,425,380.00

联合二车间	30,384,675.28		30,384,675.28	3,773,379.30		3,773,379.30
锂电厂房				1,249,970.00		1,249,970.00
锂电综合楼				1,918,000.00		1,918,000.00
矿业相关工程	1,179,417.53		1,179,417.53	3,009,463.34		3,009,463.34
电动汽车项目	5,057,852.57		5,057,852.57			
研发中心大楼	2,729,683.88		2,729,683.88			
其他零星工程	4,908,585.12		4,908,585.12	318,562.64		318,562.64
合计	50,698,977.83		50,698,977.83	11,694,755.28		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
研发试制车间	6,800,000.00	1,425,380.00	5,013,383.45			94.69%	95%				募集	6,438,763.45
联合二车间	35,000,000.00	3,773,379.30	26,611,295.98			86.81%	85%				自筹、募集	30,384,675.28
锂电厂房	4,000,000.00	1,249,970.00	2,595,434.70	3,845,404.70		96.14%	100%				募集	
锂电综合楼	10,050,000.00	1,918,000.00	7,378,939.00	9,296,939.00		92.51%	100%				募集	
矿业相关工程	10,120,000.00	3,009,463.34	6,254,995.88	8,034,906.69	50,135.00	91.55%	94%				自筹	1,179,417.53
电动汽车项目	15,780,000.00	0.00	5,057,852.57			32.05%	30%				自筹	5,057,852.57
研发中心大楼	4,000,000.00	0.00	2,729,683.88			68.24%	69%				募集	2,729,683.88
其他零星工程	22,160,000.00	318,562.64	13,983,681.94	9,393,659.46		64.54%	65%				自筹	4,908,585.12
合计		11,694,755.28	69,625,267.40	30,570,909.85	50,135.00	--	--			--	--	50,698,977.83

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

(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

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

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				

三、林业
四、水产业

生产性生物资产的说明

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
四、油气资产账面价值合计	0.00			0.00

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	15,668,015.57		176,643,944.30
(1) 土地使用权	31,010,612.00	9,785,016.93		40,795,628.93
(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	112,998.64		1,897,015.37
(4) 采矿权	67,503,900.00	5,770,000.00		73,273,900.00
(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) 专有技术	5,000.00			5,000.00
二、累计摊销合计	4,606,607.55	4,355,287.72		8,961,895.27
(1) 土地使用权	2,137,640.64	670,858.56		2,808,499.20
(2) 高性能富锂锰基正极材料技术	133,333.33	120,000.00		253,333.33
(3) 软件	572,677.77	364,561.44		937,239.21
(4) 采矿权	1,744,705.85	3,127,367.80		4,872,073.65
(5) 探矿权及探矿权权益				
(6) 非专利技术	18,000.00	72,000.00		90,000.00
(7) 专有技术	249.96	499.92		749.88
三、无形资产账面净值合计	156,369,321.18	11,312,727.85		167,682,049.03

(1)土地使用权	28,872,971.36	9,114,158.37		37,987,129.73
(2) 高性能富锂锰基正极材料技术	1,066,666.67		120,000.00	946,666.67
(3) 软件	1,211,338.96		251,562.80	959,776.16
(4) 采矿权	65,759,194.15	2,642,632.20		68,401,826.35
(5) 探矿权及探矿权权益	59,112,400.00	0.00		59,112,400.00
(6) 非专利技术	342,000.00		72,000.00	270,000.00
(7) 专有技术	4,750.04		499.92	4,250.12
(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) 专有技术				
无形资产账面价值合计	156,369,321.18	11,312,727.85		167,682,049.03
(1)土地使用权	28,872,971.36	9,114,158.37		37,987,129.73
(2) 高性能富锂锰基正极材料技术	1,066,666.67		120,000.00	946,666.67
(3) 软件	1,211,338.96		251,562.80	959,776.16
(4) 采矿权	65,759,194.15	2,642,632.20		68,401,826.35
(5) 探矿权及探矿权权益	59,112,400.00	0.00		59,112,400.00
(6) 非专利技术	342,000.00		72,000.00	270,000.00
(7) 专有技术	4,750.04		499.92	4,250.12

本期摊销额 4,355,287.72 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	

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

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	
天津市西青区华兴电机制造有限公司		7,191,017.21		7,191,017.21	
合计	2,766,120.66	7,191,017.21		9,957,137.87	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

1.商誉计算过程

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

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

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

(4).本公司以51,051,178.62元的价格收购天津市西青区华兴电机制造有限公司股东持有85.30%的股权，合并成本51,051,178.62元大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额43,860,161.41元的差额7,191,017.21元确认为商誉。

2. 商誉减值的测试方法

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

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
勘探成本		2,351,546.32			2,351,546.32	
土地使用费		9,342,000.00	103,800.00		9,238,200.00	
合计	0.00	11,693,546.32	103,800.00		11,589,746.32	--

长期待摊费用的说明

根据子公司天津市西青区华兴电机制造有限公司与西青区杨柳青镇拾叁街委员会签订的《房地产使用

协议书》，华兴电机支付土地使用费1038万元后享有50年的使用权。

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

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	4,919,295.14	3,760,331.92
税前未弥补亏损	1,470,478.55	507,694.32
小计	6,389,773.69	4,268,026.24
递延所得税负债：		
企业合并资产公允价值与账面价值差异	8,150,547.42	6,909,462.42
小计	8,150,547.42	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	0.00	1,215,071.62
合计	0.00	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	0.00	1,215,071.62	本期末技术改造国产设备抵免金额1,215,071.62元抵免期已过
合计	0.00	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		
应收款项减值准备	25,873,397.02	22,901,821.84
存货减值准备	3,949,207.12	1,692,181.74
税前未弥补亏损	5,881,914.11	2,030,777.32
小计	35,704,518.25	26,624,780.90

可抵扣差异项目		
企业合并资产公允价值与账面价值差异	32,602,189.69	27,637,849.66
小计	32,602,189.69	27,637,849.66

(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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	6,389,773.69	35,704,518.25	4,268,026.24	26,624,780.90
递延所得税负债	8,150,547.42	32,602,189.69	6,909,462.42	27,637,849.66

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

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	3,361,471.33		38,340.00	26,224,971.25
二、存货跌价准备	1,692,181.74	3,511,633.08		1,254,607.70	3,949,207.12
合计	24,594,021.66	6,873,104.41		1,292,947.70	30,174,178.37

资产减值明细情况的说明

本期增加数中含非同一控制下企业合并天津市西青区华兴电机制造有限公司转入应收账款坏账准备163,209.83元。

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
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	150,000,000.00	90,000,000.00
信用借款	49,000,000.00	55,000,000.00
合计	264,000,000.00	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
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

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

(1) 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，抵押物包括①.宜春市窑前江特车间3处房产（产权证号宜房字第4-20043419、4-20043420、4-20043421号）；②.宜春环城南路2处房产（产权证号宜房权证宜春字第5-20120127、5-20120128号）；③.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）；④.宜春市窑前105,356平方米土地（权证号宜春国用（2004）字第150077号）；⑤.在建工程项目4处（已转固定资产），面积16260.94平方米。截止2012年12月31日，公司以上述资产向银行抵押贷款3500万元。

(2) 2012年9月13日、2012年10月8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：15082022-2012(EFR)00033号、15082022-2012(EFR)00041号），公司将与购货方之间形成的37,294,035.00元应收账款的债权及相关权利转让给中国工商银行股份有限公司宜春分行，由中国工商银行股份有限公司宜春分行向本公司提供30,000,000.00元的保理融资。

(3) 泰豪科技股份有限公司为本公司50,000,000.00元贷款提供了保证担保。

(4) 2012年4月9日江西江特电气集团有限公司与中信银行股份有限公司南昌分行签订保证合同，江西江特电气集团有限公司为本公司向中信银行股份有限公司南昌分行融资提供2000万元的连带责任保证，截止2012年12月31日，江西江特电气集团有限公司为本公司10,000,000.00元贷款提供了连带责任保证。

(5) 2012年8月16日江西江特电气集团有限公司与交通银行股份有限公司江西省分行签订最高额保证合同，江西江特电气集团有限公司为本公司向交通银行股份有限公司江西省分行融资提供余额最高不超过6000万元的连带责任保证，截止2012年12月31日，江西江特电气集团有限公司为本公司60,000,000.00元贷款提供了连带责任保证。

(6) 2011年10月28日江西江特电气集团有限公司与中国光大银行股份有限公司南昌分行签订最高额保证合同，江西江特电气集团有限公司为本公司向中国光大银行股份有限公司南昌分行融资提供余额最高不超过6200万元的连带责任保证，截止2012年12月31日，江西江特电气集团有限公司为本公司10,000,000.00元贷款提供了连带责任保证。

(7) 本公司为子公司天津市西青区华兴电机制造有限公司1500万贷款、为子公司江西江特锂电池材

料有限公司500万贷款提供保证担保。

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
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
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) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	85,406,397.93	118,811,598.79
1至2年	4,751,039.64	2,760,233.73
2至3年	755,466.42	385,201.42
3年以上	3,584,586.81	3,565,612.41
合计	94,497,490.80	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

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	135,315.29	170,967.60
合计	135,315.29	170,967.60

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	金额	未结转原因

台州市海鹰机电有限公司	439,720.94	未按时结算
-------------	------------	-------

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	12,564,756.48	23,014,248.70
1 至 2 年	2,935,511.66	1,614,444.72
2 至 3 年	1,593,497.72	944,522.20
3 年以上	1,284,752.00	609,656.15
合计	18,378,517.86	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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

单位名称	金额	未结转原因
唐山不锈钢有限责任公司	1,367,344.03	客户未提货
济南重工股份有限公司	819,705.00	客户未提货

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、津贴和补贴	827,306.85	63,118,456.08	60,852,111.96	3,093,650.97
二、职工福利费		1,723,646.25	1,723,646.25	
三、社会保险费	434,670.71	7,155,476.10	6,904,944.22	685,202.59
其中：医疗保险费	68,726.16	1,283,031.57	1,166,316.63	185,441.10
基本养老保险费	306,204.03	4,969,706.00	4,876,157.84	399,752.19
失业保险费	30,250.43	390,357.10	360,779.77	59,827.76
工伤保险费	17,647.97	315,799.08	309,338.13	24,108.92

生育保险费	11,842.12	196,582.35	192,351.85	16,072.62
四、住房公积金		189,073.00	189,073.00	
六、其他	1,020,669.73	1,087,669.67	1,093,453.74	1,014,885.66
合计	2,282,647.29	73,274,321.10	70,763,229.17	4,793,739.22

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

工会经费和职工教育经费金额元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

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	2,307,864.61	2,654,819.14
营业税	99,648.00	28,268.00
企业所得税	11,624,937.33	9,229,077.27
个人所得税	37,529.09	367,730.03
城市维护建设税	2,063,734.23	962,941.37
房产税	402,242.07	158,586.70
教育费附加	885,610.60	430,842.21
印花税	393,288.97	707,539.07
土地使用税	376,305.06	386,803.86
地方教育费附加	589,763.18	287,228.14
资源税	17,942.02	241,930.39
其他	7,876.78	
合计	18,806,741.94	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
短期借款应付利息	24,750.00	
合计	24,750.00	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	
天津市西青区华兴电机制造有限公司	2,672,238.46		
合计	2,767,438.48	1,339,664.79	--

应付股利的说明

根据本公司与天津市西青区华兴电机制造有限公司原股东签订的股权转让协议，本公司收购天津市西青区华兴电机制造有限公司股权评估基准日至合并日形成的利润2,672,238.46元由原股东享有。

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	21,103,410.66	28,642,996.54
1 至 2 年	3,870,615.46	642,077.42
2 至 3 年	438,480.00	291,532.25
3 年以上	2,031,249.63	1,888,388.53
合计	27,443,755.75	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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金额	未偿还原因	备注
江西永生物流实业集团有限公司	2,750,000.00		1-2年

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	金额	性质或内容
天津市西青区华兴电机制造有限公司原股东	12,762,794.61	股权转让款

何燕飞	1,000,000.00	招标押金
-----	--------------	------

39、预计负债

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

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
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
一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。		

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

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
一年内到期的长期借款中的逾期借款								

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	逾期未偿还原因	预期还款期
资产负债表日后已偿还的金额元。						

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
一年内到期的应付债券说明									

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
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

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

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	--

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	14,603,902.82	12,046,311.82
合计	14,603,902.82	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

与资产相关的政府补助	以前年度计入损益的金额	计入当期损益的金额	尚需递延的金额	总额	批文
低压大功率变频调速电机产业化项目中央补助	2,443,860.96	960,000.00	6,196,139.04	9,600,000.00	发改投资[2008]3508号
低压大功率变频调速三相异步电动机	436,493.89	230,000.00	1,633,506.11	2,300,000.00	宣财预[2009]121号
机电研发设计服务平台建设	120,000.00	221,992.00	2,058,008.00	2,400,000.00	袁区发改字[2010]32号
富锂锰基正极材料项目基金	133,333.33	160,000.00	1,306,666.67	1,600,000.00	宣财建指[2011]17号
年产1000吨动力锂离子电池富锂锰基正极材料产业化		340,417.00	3,409,583.00	3,750,000.00	宣财教指[2011]234号、宣财教指[2012]112号
合计	3,133,688.18	1,912,409.00	14,603,902.82	19,650,000.00	

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	212,213,822.00			212,213,822.00		212,213,822.00	424,427,644.00

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

（1）经公司2011年度股东大会决议，公司以2011年末总股本212,213,822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212,213,822股。变更后股本为424,427,644股，本资增资业经大华会计师事务所有限公司江西分所审验并出具大华（赣）验字[2012]第015号验资报告。

（2）公司2011年度非公开发行的17,010,000.00股股票及其于本期资本公积转增股份17,010,000.00股股票，合计34,020,000.00股股票于2012年7月20日解除限售上市流通，转为无限售条件流通股。

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

项 目	期初余额	本期提取数	本期使用数	期末余额
安全生产费	123,443.41	214,668.94		338,112.35
合 计	123,443.41	214,668.94	-	338,112.35

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	1,094,250.62	212,357,680.63	170,889,055.61
（1）被投资单位除净损益外所有者权益其他变动		167,304.74		167,304.74
（2）原制度转入	14,233,929.97			14,233,929.97
合计	396,386,415.59	1,261,555.36	212,357,680.63	185,290,290.32

资本公积说明

（1）本期资本公积增加1,261,555.36元系因：①.全资子公司江西江特矿业发展有限公司对子公司宜春

银锂新能源有限责任公司单方增资，持股比例由97.00%变为99.80%，编制合并报表时，由于本次持股比例变化导致本公司对应的应享有该子公司净资产份额的差额增加合并报表的资本公积（股本溢价）50,541.98元；②. 全资子公司江西江特矿业发展有限公司对子公司宜春市泰昌矿业有限公司单方增资，持股比例由90.20%变为97.20%，编制合并报表时，由于本次持股比例变化导致本公司对应的应享有该子公司净资产份额的差额增加合并报表的资本公积（股本溢价）1,043,708.64元；③公司参股公司江西青龙集团投资有限公司外币折算差额按权益法计算本公司应享有权益167,304.74元计入资本公积。

(2) 本期资本公积减少212,357,680.63元系因：①. 公司2011年度股东大会决议批准，公司以2011年末总股本212,213,822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212,213,822.00元；②.公司以323万元的价格收购江西永生物流实业集团有限公司持有本公司之子公司宜春市巨源锂电矿业有限公司19%的股权，本次购买少数股权取得成本高于按照新增持股比例计算购买日应享有宜春市巨源锂电矿业有限公司净资产份额的差额冲减合并报表的资本公积（股本溢价）143,858.63元。

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	3,965,247.09		32,130,688.90
合计	28,165,441.81	3,965,247.09		32,130,688.90

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	154,530,304.82	--
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	47,244,339.83	--
减：提取法定盈余公积	3,965,247.09	
应付普通股股利	6,366,414.66	
期末未分配利润	191,442,982.90	--

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、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	617,925,321.62	693,301,927.12
其他业务收入	28,613,397.45	39,015,925.17
营业成本	487,686,398.09	557,137,480.64

(2) 主营业务（分行业）

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
(1) 工业	581,057,349.01	445,414,521.17	677,475,730.25	516,426,503.38
(2) 采选业	36,867,972.61	15,114,474.34	15,826,196.87	4,006,715.31
合计	617,925,321.62	460,528,995.51	693,301,927.12	520,433,218.69

(3) 主营业务（分产品）

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
一、电动机	493,627,846.72	373,569,065.00	561,829,128.98	427,863,572.06
1、低压电机	402,367,805.31	307,439,007.41	456,606,572.58	353,132,562.19
1)起重冶金电机	294,062,622.07	222,274,292.48	312,797,724.80	241,324,628.39
2)电梯扶梯电机	57,064,537.82	45,706,772.94	16,094,975.05	13,718,400.27
3)防爆电机	9,919,002.73	8,547,635.98	14,929,042.37	13,446,327.61
4)其他低压电机	41,321,642.69	30,910,306.01	112,784,830.36	84,643,205.92
2、中型高压电机	91,260,041.41	66,130,057.59	105,222,556.40	74,731,009.87
二、风力发电机及配套电机	35,710,183.34	25,386,860.18	47,806,300.02	32,245,574.44
三、机械产品	44,980,688.70	38,403,862.33	55,104,027.89	45,910,341.68

四、特种车辆	713,857.50	793,370.63	12,735.05	18,393.13
五、锂离子电池用材料	5,927,193.14	6,783,441.40	12,723,538.31	10,388,622.07
六、矿产品	36,867,972.61	15,114,474.34	15,826,196.87	4,006,715.31
七、碳酸锂	97,579.61	477,921.63		
合计	617,925,321.62	460,528,995.51	693,301,927.12	520,433,218.69

(4) 主营业务（分地区）

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	27,683,842.83	21,632,286.60	23,054,623.59	17,316,156.97
华北地区	71,012,239.48	52,567,972.71	47,110,614.39	35,293,999.03
西南地区	58,232,345.60	42,844,861.06	87,124,807.27	65,401,006.54
华南地区	136,878,829.72	102,902,285.59	265,182,667.70	198,121,713.07
华东地区	323,660,697.91	240,059,002.06	270,829,214.17	204,300,343.08
出口	457,366.08	522,587.49		
合计	617,925,321.62	460,528,995.51	693,301,927.12	520,433,218.69

(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	52,442,885.63	8.11%
宜春江特机械传动有限公司	36,907,961.88	5.71%
山东省德州生建机械有限责任公司	24,430,850.48	3.78%
上海凯泉泵业（集团）有限公司	18,973,743.57	2.93%
中联重科股份有限公司	18,683,406.76	2.89%
合计	151,438,848.33	23.42%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
--------	------	----	---------	--------------------	----------

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
营业税	78,491.25	75,896.85	
城市维护建设税	2,625,965.00	1,414,148.18	
教育费附加	1,953,591.56	1,048,159.68	
资源税	526,149.39	302,557.15	
合计	5,184,197.20	2,840,761.86	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,308,389.72	4,789,868.00
广告费	1,779,087.00	1,719,651.34
差旅费	4,070,627.72	3,503,445.27
办公费	1,313,801.04	1,237,139.60
业务费	3,581,454.50	3,471,852.94
业务招待费	3,465,107.52	2,945,724.16
包装费	2,635,513.84	1,693,378.24
运输费	14,295,308.45	17,727,788.65
其他	3,619,301.86	11,033,493.97
合计	40,068,591.65	48,122,342.17

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,188,662.94	10,637,837.08
折旧费	2,762,402.10	1,543,387.66
办公费	1,169,215.42	991,125.12

差旅交通费	1,660,765.11	709,672.81
低值易耗品摊销	726,736.90	1,539,010.31
无形资产摊销	1,227,919.92	899,431.34
业务招待费	1,271,663.10	973,769.49
税金	2,721,410.58	2,390,778.40
研究开发费	18,478,717.33	21,124,204.33
其他	10,618,474.09	5,942,415.00
合计	59,825,967.49	46,751,631.54

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	15,417,440.62	10,282,405.41
利息收入	-5,057,151.15	-3,568,276.52
汇兑损益	843.63	3,463.14
贴息净支出	-333,686.27	2,358,642.25
其他	684,855.68	1,159,938.00
合计	10,712,302.51	10,236,172.28

60、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
公允价值变动收益的说明		

61、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		69,727.77
权益法核算的长期股权投资收益	-468,159.56	
处置长期股权投资产生的投资收益	-7,011.17	
其他		611,915.84
合计	-475,170.73	681,643.61

(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
中国浦发机械工业股份有限公司		4,126.12	
宜春市工商城市信用社		7,670.40	
宜春市泰昌矿业有限公司		57,931.25	
合计		69,727.77	--

(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
江西青龙集团投资有限公司	-468,159.56		
合计	-468,159.56		--

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

投资收益汇回不存在重大限制。

62、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	3,198,261.50	4,000,848.02
二、存货跌价损失	3,511,633.08	1,461,627.44
合计	6,709,894.58	5,462,475.46

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	155,448.33	235,390.11	155,448.33
其中：固定资产处置利得	155,448.33	235,390.11	155,448.33
政府补助	24,387,009.00	6,104,285.33	24,387,009.00
罚款违约收入	179,294.03	274,273.02	179,294.03
无法支付款项		575,346.68	

合并成本小于被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额		514,302.56	
其他	138,910.25	48,321.59	138,910.25
合计	24,860,661.61	7,751,919.29	24,860,661.61

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
扶持企业发展资金	6,859,100.00		袁园管抄字[2012]220号、袁园管字[2012]12号
扶持企业发展资金	5,585,500.00		袁园管抄字[2012]69号、袁园管字[2012]3号
科技专项经费	100,000.00		宜财教指[2012]136号、宜科字[2012]71号
2011年高效电机推广财政补助	2,830,000.00		宜财教指[2012]17号
2012年扶持企业发展资金	7,000,000.00		袁园管抄字[2012]128号、袁园管字[2012]7号
市科技创新“六个一”工程经费	100,000.00		
扶持企业发展基金		2,900,000.00	袁园管抄字[2011]118号
科技创新“六个一”工程锂电项目补助资金		100,000.00	宜科字[2011]05号
高性能富锂锰基正极材料开发研究		200,000.00	宜财教指[2010]225号
在岗职工技能提升培训经费		260,960.00	宜就办字[2010]10号
富锂锰基正极材料开发研究补助		1,200,000.00	赣科发计字[2011]97号
递延收益	1,912,409.00	1,443,325.33	
合计	24,387,009.00	6,104,285.33	--

营业外收入说明

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	77,714.34	75,362.02	77,714.34
其中：固定资产处置损失	77,714.34	75,362.02	77,714.34
对外捐赠	144,000.00	3,000.00	144,000.00

罚款、滞纳金	10,351.19	54,255.89	10,351.19
其他	49,452.53	174,100.16	49,452.53
合计	281,518.06	306,718.07	281,518.06

营业外支出说明

65、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	9,887,960.70	9,400,395.24
递延所得税调整	-2,266,704.29	-1,158,552.30
合计	7,621,256.41	8,241,842.94

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1、计算结果

报告期利润	本期数		上期数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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（I）	0.11	0.11	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.07	0.07	0.12	0.12

2、每股收益的计算过程

项目	序号	本期数	上期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	47,244,339.82	56,609,801.36
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	19,318,296.91	6,414,559.63
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	27,926,042.91	50,195,241.73
期初股份总数	4	212,213,822.00	195,203,822.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	212,213,822.00	212,213,822.00
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		17,010,000.00
	6		
	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		5
	7		
	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		

数			
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数（II）	$12=4+5+6 \times 7$ $\div 11-8 \times 9 \div 11-10$	424,427,644.00	404,582,644.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	13		
基本每股收益（I）	$14=1 \div 13$	424,427,644.00	404,582,644.00
基本每股收益（II）	$15=3 \div 12$	0.11	0.14
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16	0.07	0.12
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益（I）	$20=[1+(16-18) \times$ $(100\%-17)] \div (13+19)$		
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18)$ $\times (100\%-17)] \div (12+19)$	0.11	0.14

（1）基本每股收益

基本每股收益= $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

（2）稀释每股收益

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1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，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对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和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

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。

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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	167,304.74	
小计	167,304.74	
合计	167,304.74	

其他综合收益说明

68、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	22,474,600.00
租赁收入	762,107.65
利息收入	7,292,345.59
其他(含往来)	62,216,271.25
合计	92,745,324.49

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	32,981,114.92
管理费用	22,521,446.55
财务费用	684,855.68
营业外支出	203,803.72
其他(含往来)	66,950,946.18
合计	123,342,167.05

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
与资产相关政府补助	4,470,000.00
合计	4,470,000.00

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
----	----

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
----	----

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
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、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	52,834,083.96	61,651,990.23
加：资产减值准备	6,709,894.58	5,462,475.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,136,630.89	13,837,844.47
无形资产摊销	4,355,287.72	2,516,282.90
长期待摊费用摊销	103,800.00	921,804.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-77,733.99	-160,028.09
财务费用（收益以“-”号填列）	15,417,245.47	10,284,693.61
投资损失（收益以“-”号填列）	475,170.73	-681,643.61
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,077,458.46	-1,158,552.30
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-189,245.83	
存货的减少（增加以“-”号填列）	47,331,032.48	-65,701,279.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-33,647,485.32	-3,626,559.65

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-51,658,702.57	18,591,593.49
其他	-1,287,107.70	258,673.62
经营活动产生的现金流量净额	60,425,411.96	42,197,295.66
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	225,985,542.85	438,058,789.52
减：现金的期初余额	438,058,789.52	121,111,775.67
现金及现金等价物净增加额	-212,073,246.67	316,947,013.85

（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	51,051,178.62	63,510,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	38,288,384.01	55,674,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	16,637,387.80	8,790,689.10
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	21,650,996.21	46,883,310.90
4. 取得子公司的净资产	52,846,724.56	42,988,415.47
流动资产	65,567,418.36	40,138,670.80
非流动资产	35,273,693.64	15,036,201.09
流动负债	45,194,387.44	12,186,456.42
非流动负债	2,800,000.00	63,510,000.00
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		

（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	225,985,542.85	438,058,789.52
其中：库存现金	441,659.20	2,265,846.70
可随时用于支付的银行存款	225,543,883.65	435,792,942.82
三、期末现金及现金等价物余额	225,985,542.85	438,058,789.52

现金流量表补充资料的说明

70、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	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
江西江特电气集团有限公司	控股股东	有限公司	宜春	卢顺民	生产制造	2660	28.9%	28.9%	朱军、卢顺民	61285866-5

本企业的母公司情况的说明

自然人朱军和卢顺民通过控制江西江特实业有限公司而间接控制本公司。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	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		宜春市	朱军	生产制造	82,444,600.00	97.45%	97.45%	68853197-6
宜春市巨源锂能矿业有限公司	控股子公司		宜春市	邹耀星	生产加工	17,000,000.00	70%	70%	56627185-4

江西江特矿业发展有限公司	控股子公司		宜春市	章建中	矿产品加工	50,000,000.00	100%	100%	58403538-8
江西省江鑫矿业发展有限公司	控股子公司		宜丰县	翟忠南	矿产品加工	5,000,000.00	80%	80%	58164741-8
江西省江源矿业发展有限公司	控股子公司		奉新县	翟忠南	矿产品加工、销售	4,000,000.00	80%	80%	58656995-7
江西江特电动车有限公司	控股子公司		宜春市	高晓光	生产制造	20,000,000.00	100%	100%	59653796-7
金华市光彩动力科技有限公司	控股子公司		金华市	高晓光	生产制造	4,000,000.00	80%	80%	05281164-9
宜丰县江特锂业有限公司	控股子公司		宜丰县	黎琼	矿产品加工	20,000,000.00	100%	100%	05444135-4
宜春市新坊钽铌有限公司	控股子公司		宜春市	潘海江	矿产品开采与销售	12,000,000.00	51%	51%	71653710-2
宜春市泰昌矿业有限公司	控股子公司		宜春市	翟忠南	矿产品加工	35,000,000.00	97.2%	100%	67795027-8
宜春银锂新能源有限责任公司	控股子公司		宜春市	翟忠南	矿石粉加工	15,000,000.00	99.8%	99.8%	56866081-0
江西博鑫矿业有限责任公司	控股子公司		宜春市	章建中	矿产品开采加工销售	2,040,000.00	51%	51%	56865843-8
天津市西青区华兴电机制造有限公司	控股子公司		天津市	梁云	生产制造	5,200,000.00	85.3%	85.3%	73280240-4

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	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码

							(%)		
一、合营企业									
二、联营企业									
江西青龙集团投资有限公司	有限责任	宜春	宋伟峰	项目投资	3500	30%	30%	是	59181014-3

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
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	货物	依据公平、合理的定价政策，参照市场价格确定关联交易价格，并按照公司内部审计程序进行审计或购销合同予以约定	1,156,929.60	0.24%	1,264,282.48	0.2%
宜春江特工程机械有限公司	货物	依据公平、合理的定价政策，参照市场价格确定关联交易价格，并按照公司内部审计程序进行审计或购销合同予以约定			2,131,249.25	0.33%
宜春江特工程机械有限公司	加工费	依据公平、合理的定价政策，参照市场价格确定关联交易价格，并按照公司内部审计程			506,056.07	1.3%

		序进行审计或购 销合同予以约定				
--	--	--------------------	--	--	--	--

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, 材料	依据公平、合理的 定价政策, 参照市 场价格确定关联 交易价格, 并按照 公司内部审计程 序进行审计或购 销合同予以约定	227,221.85	0.04%	524,059.83	0.05%
江西江特电气集团 有限公司	水电费	依据公平、合理的 定价政策, 参照市 场价格确定关联 交易价格, 并按照 公司内部审计程 序进行审计或购 销合同予以约定	22,066.67	3.17%	46,728.65	0.01%
宜春江特工程机械 有限公司	加工费	依据公平、合理的 定价政策, 参照市 场价格确定关联 交易价格, 并按照 公司内部审计程 序进行审计或购 销合同予以约定			461.54	0%
宜春江特工程机械 有限公司	电机, 材料	依据公平、合理的 定价政策, 参照市 场价格确定关联 交易价格, 并按照 公司内部审计程 序进行审计或购 销合同予以约定	24,559.40	0.01%	139,960.34	0.01%

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

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

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
本公司	江西江特电气集团有限公司	房屋	2010年01月01日	2014年12月31日		14,700.00

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

关联租赁情况说明

2010年1月1日本公司与江西江特电气集团有限公司签订租赁合同，本公司将原油漆车间及其相关设施和科技楼三层办公室出租给江西江特电气集团有限公司，租赁期五年，自2010年1月1日起至2014年12月31日，年租金30,000元。

(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	10,000,000.00	2012年04月09日	2013年04月08日	否
江西江特电气集团有限公司	本公司	60,000,000.00	2012年08月15日	2013年07月19日	否
江西江特电气集团有限公司	本公司	10,000,000.00	2012年10月19日	2013年04月18日	否

关联担保情况说明

(1) 2012年4月9日江西江特电气集团有限公司与中信银行股份有限公司南昌分行签订保证合同，江

西江特电气集团有限公司为本公司向中信银行股份有限公司南昌分行融资提供2000万元的连带责任保证，截止2012年12月31日，江西江特电气集团有限公司为本公司10,000,000.00元贷款提供了连带责任保证。

(2) 2012年8月16日江西江特电气集团有限公司与交通银行股份有限公司江西省分行签订最高额保证合同，江西江特电气集团有限公司为本公司向交通银行股份有限公司江西省分行融资提供余额最高不超过6000万元的连带责任保证，截止2012年12月31日，江西江特电气集团有限公司为本公司60,000,000.00元贷款提供了连带责任保证。

(3) 2011年10月28日江西江特电气集团有限公司与中国光大银行股份有限公司南昌分行签订最高额保证合同，江西江特电气集团有限公司为本公司向中国光大银行股份有限公司南昌分行融资提供余额最高不超过6200万元的连带责任保证，截止2012年12月31日，江西江特电气集团有限公司为本公司10,000,000.00元贷款提供了连带责任保证。

(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				
江西江特电气集团有限公司	1,000,000.00	2012年07月25日	2012年07月27日	巨源矿业向江特电气临时拆借资金
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	关联交易定价原则	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

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	宜春江特工程机械有限公司			24,954.50	1,247.73
预付账款					

	江西江特电气集团有限公司	78,000.00		41,860.00	
.....合计		78,000.00		66,814.50	1,247.73

上市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			
	宜春江特工程机械有限公司	7,580.00	362,146.09
	江西江特电气集团有限公司	135,315.29	170,967.60
合计		142,895.29	533,113.69

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

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

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

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

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

所有权受到限制的资产类别	2011年12月31日	本期增加额	本期减少额	2012年12月31日	资产所有权受限制的原因
1、无形资产-土地	7,351,555.17		173,921.67	7,177,633.50	借款抵押
2、固定资产-房屋	5,931,612.83	34,637,279.83		40,568,892.66	借款抵押
3、应收账款	34,011,862.60	3,282,172.40		37,294,035.00	借款质押
4、其他货币资金	156,940.00	50,400.00	56,240.00	151,100.00	环境恢复保证金
合计	47,451,970.60	37,969,852.23	230,161.67	85,191,661.16	

说明：

(1) 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，抵押物包括①.宜春市窑前江特车间3处房产（产权证号宜房字第4-20043419、4-20043420、4-20043421号）；②.宜春环城南路2处房产（产权证号宜房权证宜春字第5-20120127、5-20120128号）；③.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）；④.宜春市窑前105,356平方米土地（权证号宜春国用（2004）字第150077号）；⑤.在建工程项目4处（已转固定资产），面积16260.94平方米。截止2012年12月31日，公司以上述资产向银行抵押贷款3500万元。

(2) 保理业务：2012年9月13日、2012年10月8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：15082022-2012(EFR)00033号、15082022-2012(EFR)00041号），公司将与购货方之间形成的37,294,035.00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。

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	无法估计影响数的原因
----	----	---------------	------------

		响数	
--	--	----	--

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	5,093,131.73
经审议批准宣告发放的利润或股利	5,093,131.73

3、其他资产负债表日后事项说明

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

本期重大资产收购业务说明如下：

1. 2012年6月30日，本公司与董恩波等35名原天津市西青区华兴电机制造有限公司股东签订股权转让协议，本公司以51,051,178.62元的价格收购天津市西青区华兴电机制造有限公司原股东持有85.30%的股权，本次股权收购业经宜春鑫达资产评估有限公司评估并出具赣宜春鑫达评报字[2012]第15号评估报告，资产评估基准日2012年5月31日，净资产评估价值52,846,724.56元。

2. 2011年10月20日，公司与奉新县金源钾长石矿厂签订采矿权转让协议，公司以496万元的价格收购奉新县金源钾长石矿厂持有《奉新县金源钾长石矿》采矿权80%的权益，该采矿权经协商作价620万元。2011年12月，此项采矿权经评估价值为732.59万元，业经湖南华信求是地产矿产与资产评估有限公司评估并出具湘华信矿评字（2011）第0125号评估报告。2012年1月8日，采矿权转至子公司江西江特矿业发展有限公司名下，采矿许可证证号：C3609002010037130057693。

3. 2012年7月28日，本公司与江西永生物流实业集团有限公司签订了《股权转让协议书》，本公司以323万元的价格收购江西永生物流实业集团有限公司持有本公司之控股子公司宜春市巨源锂能矿业有限公司19%的股权。

4、租赁

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

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

公司2007年度股东大会和公司第五届董事会第九次会议审议通过了《关于江西特种电机股份有限公司与泰豪科技股份有限公司进行贷款互保的议案》，根据该议案，公司与泰豪科技股份有限公司互保额度最高为捌仟万元，互保期限三年。公司2008年度股东大会和公司第五届董事会第十五次会议审议通过了《关于公司与泰豪科技股份有限公司贷款互保的修改议案》，互保期限修改为六年（互保期限从2008年度股东大会审议通过之日起开始计算），其余内容不变。截止2012年12月31日泰豪科技股份有限公司为本公司提供8000万元贷款提供了担保，本公司为泰豪科技股份有限公司提供了8000万元担保。

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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
1 年以内	142,617,814.56	74.23 %	7,130,890.72	5%	133,289,065.67	73.61%	6,664,453.29	5%
1—2 年	24,267,743.86	12.63 %	2,426,774.39	10%	21,577,169.06	11.91%	2,157,716.92	10%
2—3 年	8,209,489.50	4.27%	1,641,897.90	20%	9,062,576.49	5.01%	1,812,515.30	20%
3—5 年	8,551,972.13	4.45%	4,275,986.07	50%	12,178,976.62	6.73%	6,089,488.31	50%
5 年以上	8,493,575.00	4.42%	8,493,575.00	100%	4,954,553.15	2.74%	4,954,553.15	100%
组合小计	192,140,595.05	100%	23,969,124.08	12.47%	181,062,340.99	100%	21,678,726.97	11.97%
合计	192,140,595.05	--	23,969,124.08	--	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

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	142,617,814.56	74.22%	7,130,890.72	133,289,065.67	73.61%	6,664,453.29
1 至 2 年	24,267,743.86	12.63%	2,426,774.39	21,577,169.06	11.91%	2,157,716.92
2 至 3 年	8,209,489.50	4.27%	1,641,897.90	9,062,576.49	5.01%	1,812,515.30
3 年以上	17,045,547.13	8.88%	12,769,561.07	17,133,529.77	9.47%	11,044,041.46
3 至 4 年	3,353,228.27	1.75%	1,676,614.14	8,143,087.00	4.5%	4,071,543.50
4 至 5 年	5,198,743.86	2.71%	2,599,371.93	4,035,889.62	2.23%	2,017,944.81
5 年以上	8,493,575.00	4.42%	8,493,575.00	4,954,553.15	2.74%	4,954,553.15
合计	192,140,595.05	--	23,969,124.08	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

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

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由

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

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

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

(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	9,027,592.00	1-2 年内	4.7%
南京高速齿轮制造有限公司	非关联客户	7,489,326.46	1 年以内	3.9%
宜春江特机械传动有限公司	非关联客户	6,621,429.01	1-2 年内	3.45%
大连华锐特种传动设备有限公司	非关联客户	5,551,400.00	1-2 年内	2.89%

重庆重齿永进传动设备有限公司	非关联客户	5,006,054.78	1 年以内	2.61%
合计	--	33,695,802.25	--	17.55%

(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(%)
------	--------	----	---------------

(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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
1 年以内	34,654,746.02	95.74%	1,732,737.30		35,461,171.26	96.9%	1,773,058.57	
1—2 年	683,072.77	1.89%	68,307.28		498,603.76	1.36%	49,860.39	
2—3 年	320,169.78	0.88%	64,033.96		95,444.18	0.26%	19,088.84	
3—5 年	228,830.63	0.63%	114,415.32		414,919.00	1.13%	207,459.50	
5 年以上	309,732.17	0.86%	309,732.17		128,429.62	0.35%	128,429.62	
组合小计	36,196,551.37	100%	2,289,226.03	6.32%	36,598,567.82	100%	2,177,896.92	5.95%
合计	36,196,551.37	--	2,289,226.03	--	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	34,654,746.02	95.74%	1,732,737.30	35,461,171.26	96.89%	1,773,058.57
1 至 2 年	683,072.77	1.89%	68,307.28	498,603.76	1.36%	49,860.39
2 至 3 年	320,169.78	0.88%	64,033.96	95,444.18	0.26%	19,088.84
3 年以上	538,562.80	1.49%	424,147.49	543,348.62	1.49%	335,889.12
3 至 4 年	59,414.18	0.16%	29,707.09	233,616.45	0.64%	116,808.23
4 至 5 年	169,416.45	0.47%	84,708.23	181,302.55	0.5%	90,651.27
5 年以上	309,732.17	0.86%	309,732.17	128,429.62	0.35%	128,429.62
合计	36,196,551.37	--	2,289,226.03	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

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

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

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

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

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

(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(%)
江西江特矿业发展有限公司	全资子公司	31,767,834.76	1 年以内	87.76%
宜春市巨源锂能矿业有限公司	控股子公司	954,030.90	1 年以内	2.64%
上海弘基商业经营管理公司	非关联关系	590,000.00	1 年以内	1.63%
上海鑫敏投资咨询有限公司	非关联关系	200,000.00	1 年以内	0.55%
江西宜春供电公司	非关联关系	150,000.00	1 年以内	0.41%
合计	--	33,661,865.66	--	92.99%

(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(%)

(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	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	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利

							(%)	表决权比例不一致的说明			
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%			
宜春市巨源锂能矿业有限公司	成本法	11,900,000.00	8,670,000.00	3,230,000.00	11,900,000.00		70%	70%			
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%			
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%			
天津市西青区华兴电机制造有限公司	成本法	51,051,178.62		51,051,178.62	51,051,178.62		85.3%	85.3%			
中国浦发机械工业股份有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00		0.05%	0.05%			
宜春市工商城市信用社	成本法	60,000.00	60,000.00		60,000.00		0.05%	0.05%			
江西青龙集团投资有限公司	权益法	10,500,000.00		10,199,145.18	10,199,145.18		30%	30%			
合计	--	232,729,878.62	147,948,700.00	84,480,323.80	232,429,023.80		--	--	--		

长期股权投资的说明

1.2012年6月30日本公司以51,051,178.62元的价格收购董恩波等35名原天津市西青区华兴电机制造有限公司股东持有85.30%的股权。

2.2012年7月28日本公司以323万元的价格收购江西永生物流实业集团有限公司持有本公司之控股子公司宜春市巨源锂能矿业有限公司19%的股权。

3.2012年5月23日本公司与江西青龙集团有限公司、宜春市三陆康实业有限公司签订增资扩股协议，本公司向江西青龙集团投资有限公司增资1050万元，增资后本公司占江西青龙集团投资有限公司注册资本的比例为30%。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	539,086,584.44	664,752,191.94
其他业务收入	27,103,302.62	38,914,099.96
合计	566,189,887.06	703,666,291.90
营业成本	433,629,288.42	542,622,252.20

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
(1) 工业	539,086,584.44	407,906,980.42	664,752,191.94	506,092,881.31
(2) 采选业				
合计	539,086,584.44	407,906,980.42	664,752,191.94	506,092,881.31

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
一、电动机	458,139,220.98	343,857,745.60	561,829,128.98	427,918,572.06
1、低压电机	366,879,179.57	277,727,688.01	456,606,572.58	353,187,562.19
1)起重冶金电机	294,062,622.07	222,274,292.48	312,797,724.80	241,379,628.39
2)电梯扶梯电机	21,573,689.86	15,993,231.31	16,094,975.05	13,718,400.27
3)防爆电机	9,919,002.73	8,547,635.98	14,929,042.37	13,446,327.61
4)其他低压电机	41,323,864.91	30,912,528.23	112,784,830.36	84,643,205.92
2、中型高压电机	91,260,041.41	66,130,057.59	105,222,556.40	74,731,009.87
二、风力发电机及配套电机	35,710,183.34	25,386,860.18	47,806,300.02	32,245,574.44
三、机械产品	44,980,688.70	38,403,862.33	55,104,027.89	45,910,341.68
四、特种车辆	256,491.42	258,512.32	12,735.05	18,393.13

合计	539,086,584.44	407,906,980.42	664,752,191.94	506,092,881.31
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
东北地区	25,191,499.91	16,342,372.23	22,720,023.59	17,265,604.99
华北地区	58,020,741.52	44,723,093.38	47,110,614.39	36,076,824.03
西南地区	58,049,439.61	45,522,043.70	86,818,307.27	66,090,721.48
华南地区	121,608,125.01	89,583,058.58	253,100,229.39	195,412,496.84
华东地区	276,216,778.39	211,736,412.53	255,003,017.30	191,247,233.97
出口				
合计	539,086,584.44	407,906,980.42	664,752,191.94	506,092,881.31

(5) 公司前五名客户的销售情况

单位：元

客户名称	销售额	占公司营业收入的比例 (%)
长沙环胜机械实业有限公司	52,442,885.63	9.26%
宜春江特机械传动有限公司	36,907,961.88	6.52%
山东省德州生建机械有限责任公司	24,430,850.48	4.31%
上海凯泉泵业（集团）有限公司	18,973,743.57	3.35%
中联重科股份有限公司	18,683,406.76	3.3%
合计	151,438,848.32	26.74%

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		11,796.52
权益法核算的长期股权投资收益	-468,159.56	
其他		39,123.28
合计	-468,159.56	50,919.80

(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
中国浦发机械工业股份有限公司		4,126.12	
宜春市工商城市信用社		7,670.40	
合计		11,796.52	--

(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
江西青龙集团投资有限公司	-468,159.56		
合计	-468,159.56		--

投资收益的说明

投资收益汇回不存在重大限制。

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	39,652,470.90	48,566,564.43
加：资产减值准备	2,870,960.48	6,118,616.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,753,594.84	13,354,642.25
无形资产摊销	794,887.27	688,248.38
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）	-38,495.58	-198,265.80
财务费用（收益以“-”号填列）	14,594,221.22	10,059,696.46
投资损失（收益以“-”号填列）	468,159.56	-50,919.80
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-242,452.93	-792,161.21
存货的减少（增加以“-”号填列）	59,187,396.63	-66,396,392.70
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-168,553,869.79	-12,811,863.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	105,488,670.57	26,409,640.10
其他	-1,198,367.70	258,673.62
经营活动产生的现金流量净额	69,777,175.47	25,206,479.10

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	153,838,162.14	323,032,071.67
减: 现金的期初余额	323,032,071.67	118,068,771.07
现金及现金等价物净增加额	-169,193,909.53	204,963,300.60

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位: 元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位: 元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

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	5.83%	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.45%	0.07	0.07

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有董事长签名的2012年年度报告文本原件。
- 五、其他有关资料。
- 六、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

江西特种电机股份有限公司

董事长：朱军

二〇一三年三月九日