



江西特种电机股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	17
第六节 股份变动及股东情况.....	23
第七节 优先股相关情况.....	27
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	28
第九节 财务报告.....	29
第十节 备查文件目录.....	122

释义

释义项	指	释义内容
公司、江特电机、江特公司	指	江西特种电机股份有限公司
江特实业	指	江西江特实业有限公司，公司控股股东江西江特电气集团有限公司的控股股东
江特电气	指	江西江特电气集团有限公司，公司控股股东
江特矿业	指	江西江特矿业发展有限公司，公司直接持股 100%
江特电动车	指	江西江特电动车有限公司，公司直接持股 100%
现代农业	指	宜春市袁州区现代农业科技示范园有限公司，公司直接持股 100%
江特锂电	指	江西江特锂电池材料有限公司，公司直接持股 97.45%
华兴电机	指	天津市西青区华兴电机制造有限公司，公司直接持股 85.30%
巨源矿业	指	宜春市巨源锂能矿业有限公司，公司直接持股 70%
机械分公司	指	江西特种电机股份有限公司机械分公司
奉新分公司	指	宜春市巨源锂能矿业有限公司奉新分公司
江源矿业	指	江西省江源矿业发展有限公司，公司通过全资子公司江特矿业持股 80%
江鑫矿业	指	江西省江鑫矿业发展有限公司，公司通过全资子公司江特矿业持股 80%
泰昌矿业	指	宜春市泰昌矿业有限公司，公司通过全资子公司江特矿业持股 97.20%
新坊钽铌	指	宜春市新坊钽铌有限公司，公司通过全资子公司江特矿业持股 51%
银锂公司	指	宜春银锂新能源有限责任公司，公司通过全资子公司江特矿业持股 99.80%
宜丰锂业	指	宜丰县江特锂业有限公司，公司通过全资子公司江特矿业持股 100%
光彩动力	指	金华市光彩动力科技有限公司，公司通过全资子公司江特电动车持股 80%
博鑫矿业	指	江西博鑫矿业有限责任公司，公司通过控股子公司巨源矿业持股 51%
报告期	指	2014 年半年度

第二节 公司简介

一、公司简介

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（如有）	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		

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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

	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
报告期初注册	2012年07月24日	江西省宜春市工商行政管理局	360000110002133	36090216100044X	16100044-X
报告期末注册	2014年05月07日	江西省宜春市工商行政管理局	360000110002133	36090216100044X	16100044-X
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2014年05月08日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	证券时报及巨潮资讯网				

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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	423,746,042.89	401,764,443.28	5.47%
归属于上市公司股东的净利润（元）	31,415,973.41	30,500,052.73	3.00%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	27,986,840.04	24,553,611.84	13.98%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-8,672,086.51	13,395,489.62	-164.74%
基本每股收益（元/股）	0.07	0.07	0.00%
稀释每股收益（元/股）	0.07	0.07	0.00%
加权平均净资产收益率	3.44%	3.59%	-0.15%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,713,501,399.07	1,583,372,823.48	8.22%
归属于上市公司股东的净资产（元）	931,506,437.83	893,530,140.49	4.25%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-2,791.42	

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）	4,299,033.98	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-46,878.97	
减：所得税影响额	798,411.98	
少数股东权益影响额（税后）	21,818.24	
合计	3,429,133.37	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2014 年上半年,受国家宏观经济增速下滑、传统产业持续低迷等因素的影响,公司作为一家正处在新兴产业战略转型的电机制造企业同样受到了较大的影响,面对严峻的外部环境,公司通过强化内部管理、加快产品结构调整步伐、加快新兴产业发展速度等措施,取得了一些来之不易的成绩,具体如下:

1、电机产业方面。受到下游钢铁、冶金、房地产等行业发展缓慢的影响,公司主导产品起重冶金电机订单下滑较大,对公司电机产业整体发展影响较大;为此公司加快了产品结构调整步伐,加大了稀土永磁电机、高效率高压电机的发展力度,使公司电梯扶梯电机、风电配套电机、电动汽车驱动电机的销售收入实现增长较快。

2、矿产业方面。受上半年持续雨水的影响,矿产开采受到较大的影响,为此公司加强了选矿的发展力度,加上钼铌价格的上涨,选矿业务增长较快。

3、锂电新能源产业方面。宜春银锂锂云母制备碳酸锂成效明显,产量逐步增大,已实现销售和送样的客户超过 40 家,目前该公司正在抓紧进行工艺优化和产能扩张及募投项目建设;正极材料受益于锂电产业的政策支持和产业增长,销售收入增长较快;低速电动车正在进行产品优化和市场推广。

报告期内,公司实现营业收入 42,374.60 万元(合并数,下同),同比增长 5.47%;实现净利润 3,365.81 万元,同比增长 4.57%;实现扣非后净利润 1,798.68 万元,同比增长 13.98%。

二、主营业务分析

概述

报告期公司实现营业收入为42,374.60万元(合并数,下同),比上年同期增加2,198.16万元,同比增长5.47%;利润总额3,965.95万元,比上年同期增加236.69万元,同比增长6.35%;净利润3,365.81万元,比上年同期增加147.11万元,同比增长4.57%。

- 1、预付账款余额比年初增长123.31%,主要是报告期预付材料款增加所致;
- 2、其他应收款余额比年初增长62.78%,主要是报告期招标保证金及员工出差备用金增加所致;
- 3、其他流动资产余额比年初增长34.59%,主要是报告期待抵扣增值税增加所致;
- 4、在建工程余额比年初增长184.32%,主要是报告期工程建筑项目增加所致;
- 5、应付票据余额比年初增长1502.92%,主要是报告期办理银行承兑汇票支付货款增加所致;
- 6、财务费用较上年同期增长72.45%,主要是报告期企业规模扩大融资增加所致;
- 7、营业外收入较上年同期下降37.46%,主要是报告期收到的政府补助减少所致;
- 8、营业外支出较上年同期增长84.50%,主要是报告期处置资产损失增加所致;
- 9、经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降164.74%,主要是报告期支付材料款增加及收到的政府补助减少所致;
- 10、投资活动产生的现金流量净额较上年同期增长30.56%,主要是报告期对外投资减少所致;
- 11、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增长169.66%,主要是报告期融资规模增加所致;

主要财务数据同比变动情况

单位:元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	423,746,042.89	401,764,443.28	5.47%	

营业成本	317,695,565.18	304,494,266.88	4.34%	
销售费用	17,545,676.39	19,168,456.49	-8.47%	
管理费用	36,747,742.65	36,273,647.45	1.31%	
财务费用	11,854,043.29	6,873,900.99	72.45%	融资规模增加
所得税费用	6,001,457.50	5,105,668.53	17.54%	
研发投入	10,484,609.78	12,705,282.58	-17.48%	
经营活动产生的现金流量净额	-8,672,086.51	13,395,489.62	-164.74%	支付材料款增加及收到的财政补助减少
投资活动产生的现金流量净额	-78,454,702.46	-112,986,992.79	30.56%	投资减少
筹资活动产生的现金流量净额	32,663,420.06	12,112,957.96	169.66%	融资规模增加
现金及现金等价物净增加额	-54,464,286.42	-87,478,545.21	37.74%	融资增加及投资减少

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

2014年上半年，公司主要事项进展如下：

1、电机方面，受产品结构调整步伐加快和下游需求变化的影响，公司电梯扶梯电机、风电配套电机和防爆电机出现较大幅度的增长，而起重冶金电机、其他低压电机受钢铁、冶金、房地产等行业发展缓慢的影响，订单出现较大幅度的下滑。总体，电机产业保持了一定幅度的增长。

2、矿产采选方面，受上半年持续雨水的影响，矿产开采整体上受到较大的影响，新坊钽铌的采矿量有所下降；巨源矿业的何家坪高岭土矿正在进行小批量表层高岭土的开采；宜丰县狮子岭矿区含锂磁石矿目前正在做前期开采准备工作，募集资金到位后将加快该矿区的采选建设；泰昌矿业选矿产量有所增长，同时受钽铌价格上涨等因素影响，销售收入同比增长较大，该公司扩产项目正在建设中。

3、锂电新能源方面，银锂公司锂云母制备碳酸锂业务取得明显成效，产能逐步放大，实现销售和送样的客户超过40家；江特锂电通过内部管理的提升和市场开拓，产销量同比增长较大；江特电动车正在进行产品调整，加快市场推广。

4、公司完成股票期权激励计划第一期行权，本次行权数量为145.4万份，行权激励对象153名；公司预留股票期权授予登记完成，本次预留43万份股票期权分别授予公司核心骨干人员28人。

5、公司非公开发行股票事项已经中国证监会核准同意。

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	营业成本比上年	毛利率比上年同
--	------	------	-----	---------	---------	---------

				同期增减	同期增减	期增减
分行业						
(1) 工业	394,673,131.39	297,046,741.16	24.74%	4.87%	3.77%	0.81%
(2) 采选业	16,903,285.46	9,462,807.07	44.02%	59.10%	113.23%	-14.21%
分产品						
一、电动机	299,070,619.68	224,076,881.44	25.08%	-2.43%	-2.56%	0.10%
1、低压电机	262,812,635.89	198,337,367.70	24.53%	-3.77%	-3.51%	-0.21%
1)起重冶金电机	154,869,666.94	117,083,359.89	24.40%	-12.96%	-12.27%	-0.60%
2)电梯扶梯电机	82,054,466.64	62,308,808.22	24.06%	58.82%	51.68%	3.57%
3)防爆电机	3,810,485.84	3,123,742.88	18.02%	21.27%	24.97%	-2.43%
4)其他低压电机	22,078,016.47	15,821,456.71	28.34%	-45.31%	-44.50%	-1.05%
2、中型高压电机	36,257,983.79	25,739,513.74	29.01%	8.57%	5.44%	2.11%
二、风力发电机及 配套电机	48,969,111.93	32,127,658.30	34.39%	65.52%	57.80%	3.21%
三、机械产品	27,293,730.51	22,994,449.65	15.75%	7.08%	4.74%	1.88%
四、特种车辆	635,978.03	675,315.70	-6.19%	10.30%	17.59%	-6.59%
五、锂离子电池 用材料	18,703,691.24	17,172,436.07	8.19%	31.88%	27.93%	2.84%
六、矿产品	16,903,285.46	9,462,807.07	44.02%	59.10%	113.23%	-14.21%
分地区						
东北地区	6,092,324.05	4,276,532.02	29.80%	-21.92%	-21.92%	-0.01%
华北地区	78,233,438.29	55,917,033.94	28.53%	-12.44%	-17.98%	4.83%
西南地区	51,063,156.02	34,024,916.02	33.37%	39.23%	31.05%	4.16%
华南地区	127,612,409.52	97,535,388.92	23.57%	22.24%	20.07%	1.38%
华东地区	148,411,238.81	114,595,432.59	22.79%	0.57%	5.50%	-3.60%
出口	163,850.16	160,244.74	2.20%	-86.10%	-87.03%	7.05%

四、核心竞争力分析

将公司现有产业可分为电机产业和锂电新能源产业二大产业，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34项，外观设计专利2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%；高压电机产能

逐步释放，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%；电梯扶梯电机的市场份额名列前茅；电动汽车驱动电机及控制系统产销不断增长。

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）锂电新能源产业

1、资源优势。宜春拥有亚洲储量最大的锂瓷石矿，公司已在宜春地区购买和控制了5处采矿权、5处探矿权，矿区面积超过30平方公里，资源价值巨大。

2、综合利用优势。锂瓷石矿具有明显的综合利用价值优势，锂瓷石矿经过加工可提炼钽铌、锂、铷、铯、锂长石粉等产品，其中铷铯是世界稀缺的资源，具有重要的应用价值，钽铌是国家重要的战略资源，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。

3、技术优势。银锂公司实现了一步法利用锂云母制备电池级碳酸锂的技术突破，成功研制了“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低温等离子法新工艺”，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。银锂公司利用锂云母制备碳酸锂及铷铯等副产品已经实现规模化生产，生产规模不断扩大；江特锂电拥有的“富锂锰基正极材料”具有高电压、压实密度高、循环寿命长等特点，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”。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。

4、公司打造了锂矿开采及加工、锂云母综合利用、正极材料、低速电动车的锂电新能源产业链，在发展锂电新能源产业上具有较强的成本和抗风险优势。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

（2）持有金融企业股权情况

适用 不适用

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
宜春农村商业银行股份有限公司	商业银行	60,000.00	62,400	0.01%	65,520	0.01%	60,000.00	0.00	长期股权投资	
合计		60,000.00	62,400	--	65,520	--	60,000.00	0.00	--	--

（3）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

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	净资产	营业收入	营业利润	净利润
江特矿业	子公司	非金属矿采选业	矿产品开发、加工、贸易	50,000,000.00	124,863,009.56	70,018,347.69	0.00	3,549,758.10	3,549,758.10
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	82,444,558.00	122,568,694.93	94,342,638.05	18,708,819.45	-1,559,354.78	170,889.99
巨源矿业	子公司	非金属矿采选业	锂矿资源的加工与开发	17,000,000.00	23,274,979.22	15,388,535.84	457,148.82	-533,010.61	-399,042.11
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、短途新能源汽车的研发及销售。	20,000,000.00	18,676,020.64	17,687,399.66	469,755.31	-1,246,061.89	-934,981.42
华兴电机	子公司	电气机械和器材制造业	电机制造及销售	5,200,000.00	111,155,052.13	62,148,838.95	73,559,639.57	10,673,267.72	7,971,550.26

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	12,000,000.00	19,024,621.81	20,687,637.36	6,654,913.50	2,961,306.98	2,782,609.97
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	10,000,000.00	8,785,779.91	8,510,605.97	0.00	-386,151.81	-289,656.12
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	4,000,000.00	3,414,675.96	3,387,575.96	0.00	-82,758.47	-62,068.85
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	35,000,000.00	56,398,101.97	44,046,984.06	8,472,076.35	1,014,020.41	752,538.00
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	15,000,000.00	52,115,173.06	13,629,720.09	1,521,713.87	-936,365.83	-652,892.67
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品的研发、生产和销售	20,000,000.00	19,615,200.58	19,613,200.58	0.00	-83,379.92	-62,534.94
光彩动力	子公司	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	4,000,000.00	2,684,829.97	2,104,691.08	263,782.32	-228,989.33	-171,742.00
现代农业	子公司	农、林、牧、渔业	果蔬、林木花卉种植与销售；鱼类养殖与销售；农产品检验检测、农业技术开发与咨询。	1,000,000.00	7,198,296.93	998,296.93	0.00	-52.74	-39.55

4、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	0.00%	至	30.00%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	5,322.78	至	6,919.61
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	5,322.78		
业绩变动的的原因说明	电机产品及锂电新能源产业销售增长。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司2013年年度权益分派方案为：2013年，以公司现有总股本425,881,644股为基数，向全体股东每10股派0.159453元人民币现金。2014年5月5日，公司发布了《2013年年度权益分派实施公告》，公司权益分派股权登记日为：2014年5月9日，除权除息日为：2014年5月12日。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年02月27日	公司办公室	实地调研	机构	中国国际金融有限公司、招商证券	公司及控股子公司的生产经营情况，详见深交所互动易投资者关系管理档案，未提供资料。
2014年02月28日	公司办公室	实地调研	机构	方正证券、阳光保险集团	公司及控股子公司的生产经营情况，详见深交所互动易投资者关系管理档案，未提供资料。
2014年02月21日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	公司年度报告情况，未提供资料。
2014年03月03日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	公司非公开发行进展情况，未提供资料。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

1、2014年1月17日，公司第七届董事会第七次会议，第七届监事会第六次会议审议通过了《关于公司股票期权激励计

划预留股票期权授予相关事项的议案》，决定以2014年1月17日（星期五）为预留股票期权授予日，向28位激励对象授予43万份预留股票期权，行权价格为10.82元。

2、2014年3月31日，公司第七届董事会第十一次会议审议通过了《关于调整公司股票期权激励计划激励对象名单及授予数量的议案》，同意对首次授予的激励对象及授予数量进行调整。经调整，原激励对象人数由177人调整为174人。原股票期权授予数量由832万份调整为809.9万份（包括预留股票期权43万份），其中首次授予数量由789万份调整为766.9万份，首期激励对象由177人调整为174人，第一期可行权激励对象由177名调整为153名。

3、2014年4月25日，公司完成第一期股票期权行权，行权数量为145.4万份，行权后公司总股本变更为425,881,644股，本次行权股份的上市时间为2014年4月28日。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的可同类交易市价	披露日期	披露索引
江西江特电气集团有限公司	控股股东		采购和销售物资		参照市场价格确定	97.37	0.11%	抵款			
合计				--	--	97.37	--	--	--	--	--

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
泰豪科技股份有限 公司	2014 年 04 月 15 日	10,000	2014 年 04 月 17 日	8,000	一般保证;连 带责任保证	1 年	否	否
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			10,000	报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				8,000
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			10,000	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
华兴电机	2013 年 08 月 15 日	2,000	2013 年 09 月 24 日	1,500	连带责任保 证	1 年	否	否
江特锂电	2013 年 08 月 15 日	3,000	2013 年 09 月 10 日	500	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)	0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	5,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	2,000
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)	10,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	8,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	15,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	10,000
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例			10.74%
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 (如有)	公司为泰豪科技股份有限公司担保是为互保方贷款提供连带保证责任担保, 对方已为本公司担保出具了反担保承诺函; 公司为控股子公司华兴电机、江特锂电提供连带保证责任担保, 该 2 公司具有实际债务偿还能力, 且公司为该 2 公司的控股股东, 该担保符合公司的整体发展利益。		
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无		

采用复合方式担保的具体情况说明

无

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

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	<p>公司承诺将新设分公司（以下简称“分公司”）具体实施“宜丰县茜坑锌多金属普查探矿权”转采矿权后的矿产采矿，相关采矿资产、负债在该分公司进行核算，该分公司所有资产、负债和产生的损益由公司和宜丰县鑫源矿业有限公司（以下简称“鑫源矿业”）分别按 80% 和 20% 享有或承担；分公司由公司和鑫源矿业派出人员参与经营管理，实行自主经营、独立核算、单独纳税。在对原矿出售价格进行核算时，本公司将严格按照公司与鑫源矿业于 2014 年 4 月 16 日签订的《关于“江西省宜丰县茜坑锌多金属矿普查”探矿权的合作协议》确定的原矿出售价格定价机制定价。若鑫源矿业后续未能及时支付“宜丰县茜坑锌多金属普查探矿权”转采矿权后相应采矿权 20% 的收益所对应的所有勘探、开采费用（该等费用包括但不限于：探矿区域内矿产的详勘及评估费用、探矿权转采矿权费用及该探矿区域内矿藏的开采等费用），公司将通过分公司从鑫源矿业探矿权及采矿权收益中将上述费用及该等费用应计收的资金占用费（资金占用费的计算标准为：应支付的费用×自该费用应支付且未支付之日时的中国人民银行公布的一年期银行贷款基准利率上浮 50%×资金占用天数）予以扣除，直至相应费用抵扣完毕。</p>	2014 年 05 月 06 日		上述承诺在报告期内得到完全履行。
	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。			

其他对公司中小股东所作承诺					
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（如有）	不适用				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

报告期内，公司非公开发行股票申请获得中国证监会核准通过。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	251,569	0.06%	140,250				140,250	391,819	0.09%
3、其他内资持股	251,569	0.06%	140,250				140,250	391,819	0.09%
境内自然人持股	251,569	0.06%	140,250				140,250	391,819	0.09%
二、无限售条件股份	424,176,075	99.94%	1,313,750				1,313,750	425,489,825	99.91%
1、人民币普通股	424,176,075	99.94%	1,313,750				1,313,750	425,489,825	99.91%
三、股份总数	424,427,644	100.00%	1,454,000				1,454,000	425,881,644	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司第一期股票期权行权145.4万股，公司总股本变更为425,881,644股，其中，高管新增锁定股140,250股，高管及其他激励对象流通股1,313,750股。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

公司第一期股票期权激励计划实施募集货币资金人民币11,166,720.00元，其中计入“股本”人民币1,454,000.00元，计入“资本公积—股本溢价”人民币9,712,720.00元。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	25,208	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况			

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	28.80%	122,643,024	0	0	122,643,024	质押	54,000,000
宜春市袁州区国有资产运营有限公司	国有法人	8.57%	36,513,764	0	0	36,513,764	质押	18,000,000
全国社保基金一一四组合	其他	2.59%	11,019,255	增持 5,324,158 股	0	11,019,255		
刁静莎	境内自然人	2.03%	8,650,190		0	8,650,190		
中国农业银行—富国天成红利灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.29%	5,498,573	增持 2,225,448 股	0	5,498,573		
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	其他	1.20%	5,113,392		0	5,113,392		
中国农业银行—富国天瑞强势地区精选混合型开放式证券投资基金	其他	1.03%	4,366,134		0	4,366,134		
寿伟信	境内自然人	0.87%	3,724,900	减持 1,469,180 股	0	3,724,900		
中国建设银行—富国天博创新主题股票型证券投资基金	其他	0.85%	3,605,913		0	3,605,913		
中国工商银行—博时第三产业成长股票证券投资基金	其他	0.83%	3,538,023		0	3,538,023		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的	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							

说明	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	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
江西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公司	36,513,764	人民币普通股	36,513,764
全国社保基金一一四组合	11,019,255	人民币普通股	11,019,255
刁静莎	8,650,190	人民币普通股	8,650,190
中国农业银行—富国天成红利灵活配置混合型证券投资基金	5,498,573	人民币普通股	5,498,573
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	5,113,392	人民币普通股	5,113,392
中国农业银行—富国天瑞强势地区精选混合型开放式证券投资基金	4,366,134	人民币普通股	4,366,134
寿伟信	3,724,900	人民币普通股	3,724,900
中国建设银行—富国天博创新主题股票型证券投资基金	3,605,913	人民币普通股	3,605,913
中国工商银行—博时第三产业成长股票证券投资基金	3,538,023	人民币普通股	3,538,023
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。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	股东“江西江特电气集团有限公司”除通过普通证券账户持有 97,643,024 股外，还通过“国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户”持有 25,000,000 股；股东“刁静莎”除通过普通证券账户持有 3,650,190 股外，还通过“方正证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户”持有 5,000,000 股；股东“寿伟信”通过“招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户”持有 3,724,900 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

适用 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

适用 不适用

2、优先股转换情况

适用 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
罗清华	副总经理	现任	0	34,000	0	34,000	0	0	0
周文来	副总经理	现任	0	24,000	0	24,000	0	0	0
王新敏	副总经理	现任	91,890	24,000	0	115,890	0	0	0
邹克琼	副总经理	现任	0	22,000	0	22,000	0	0	0
邹诚	副总经理	现任	0	24,000	0	24,000	0	0	0
吴冬英	总工程师	现任	0	20,000	0	20,000	0	0	0
翟忠南	副总经理兼董事会秘书	现任	0	24,000	0	24,000	0	0	0
杨金林	财务总监	现任	0	15,000	0	15,000	0	0	0
合计	--	--	91,890	187,000	0	278,890	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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	113,827,634.90	155,383,141.32
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	104,303,914.99	134,308,346.38
应收账款	330,050,966.73	256,835,752.12
预付款项	29,773,870.55	13,333,005.67
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	119,937.50	123,104.17
应收股利		
其他应收款	7,690,553.97	4,724,369.90
买入返售金融资产		
存货	251,447,950.14	217,413,894.67
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	13,055,748.86	9,700,158.19
流动资产合计	850,270,577.64	791,821,772.42

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	160,000.00	160,000.00
投资性房地产		
固定资产	406,411,964.71	410,352,047.10
在建工程	83,659,780.40	29,424,612.78
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	214,833,812.31	218,228,846.87
开发支出		
商誉	9,957,137.87	9,957,137.87
长期待摊费用	15,448,375.53	15,189,402.99
递延所得税资产	13,058,409.73	11,592,796.20
其他非流动资产	119,701,340.88	96,646,207.25
非流动资产合计	863,230,821.43	791,551,051.06
资产总计	1,713,501,399.07	1,583,372,823.48
流动负债：		
短期借款	412,500,000.00	358,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	48,087,600.00	3,000,000.00
应付账款	137,312,664.77	152,807,785.71
预收款项	20,371,691.19	17,609,822.16
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,148,665.91	3,545,203.61
应交税费	19,951,154.77	19,242,547.55

应付利息	16,500.00	22,000.00
应付股利	2,641,126.90	2,740,941.90
其他应付款	10,185,571.85	11,409,143.61
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	655,214,975.39	568,377,444.54
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	7,842,919.88	7,942,038.48
其他非流动负债	54,770,568.84	47,685,302.82
非流动负债合计	62,613,488.72	55,627,341.30
负债合计	717,828,464.11	624,004,785.84
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	425,881,644.00	424,427,644.00
资本公积	202,902,942.08	193,190,222.08
减：库存股		
专项储备	596,213.22	550,968.97
盈余公积	37,377,092.87	37,377,092.87
一般风险准备		
未分配利润	264,748,545.66	237,984,212.57
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	931,506,437.83	893,530,140.49
少数股东权益	64,166,497.13	65,837,897.15
所有者权益（或股东权益）合计	995,672,934.96	959,368,037.64
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,713,501,399.07	1,583,372,823.48

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	82,558,281.34	111,642,225.21
交易性金融资产		
应收票据	100,486,274.99	129,595,573.75
应收账款	268,144,078.61	207,179,751.20
预付款项	16,569,497.78	2,102,315.94
应收利息	119,937.50	108,300.00
应收股利		
其他应收款	109,572,031.28	59,367,656.15
存货	189,781,168.66	169,124,416.41
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		2,606,556.76
流动资产合计	767,231,270.16	681,726,795.42
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	223,229,878.62	223,229,878.62
投资性房地产		
固定资产	313,800,927.39	310,908,537.46
在建工程	45,457,146.23	14,780,305.25
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	105,555,382.01	106,997,141.64
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	6,353,566.13	5,986,660.63
其他非流动资产	84,812,901.13	78,070,419.19
非流动资产合计	779,209,801.51	739,972,942.79
资产总计	1,546,441,071.67	1,421,699,738.21
流动负债：		
短期借款	392,500,000.00	333,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	48,087,600.00	
应付账款	97,244,050.94	121,382,437.43
预收款项	14,227,081.57	15,039,984.52
应付职工薪酬	2,488,381.49	2,220,786.87
应交税费	16,385,224.36	15,710,554.57
应付利息		
应付股利	95,200.02	95,200.02
其他应付款	19,834,868.63	18,056,023.35
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	590,862,407.01	505,504,986.76
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	50,856,819.15	43,504,053.15
非流动负债合计	50,856,819.15	43,504,053.15
负债合计	641,719,226.16	549,009,039.91
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	425,881,644.00	424,427,644.00
资本公积	202,870,860.66	193,158,140.66
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	37,377,092.87	37,377,092.87
一般风险准备		
未分配利润	238,592,247.98	217,727,820.77
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	904,721,845.51	872,690,698.30
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,546,441,071.67	1,421,699,738.21

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	423,746,042.89	401,764,443.28
其中：营业收入	423,746,042.89	401,764,443.28
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	388,335,860.08	371,931,635.83
其中：营业成本	317,695,565.18	304,494,266.88
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,696,804.06	2,061,591.83
销售费用	17,545,676.39	19,168,456.49
管理费用	36,747,742.65	36,273,647.45
财务费用	11,854,043.29	6,873,900.99
资产减值损失	2,796,028.51	3,059,772.19
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
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	35,410,182.81	30,300,967.01
加：营业外收入	4,435,421.13	7,092,550.99
减：营业外支出	186,057.54	100,842.20
其中：非流动资产处置损失	2,791.42	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	39,659,546.40	37,292,675.80
减：所得税费用	6,001,457.50	5,105,668.53
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	33,658,088.90	32,187,007.27
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	31,415,973.41	30,500,052.73
少数股东损益	2,242,115.49	1,686,954.54
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.07	0.07
（二）稀释每股收益	0.07	0.07
七、其他综合收益		-167,304.74
八、综合收益总额	33,658,088.90	32,019,702.53
归属于母公司所有者的综合收益总额	31,415,973.41	30,332,747.99
归属于少数股东的综合收益总额	2,242,115.49	1,686,954.54

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	313,739,153.13	331,505,476.42
减：营业成本	234,196,273.42	249,168,189.63

营业税金及附加	1,025,045.80	1,618,743.17
销售费用	14,965,066.80	17,273,922.04
管理费用	24,036,180.18	25,817,064.37
财务费用	10,167,644.87	6,285,333.89
资产减值损失	2,446,036.69	2,090,997.51
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
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	26,902,905.37	29,719,385.37
加：营业外收入	2,672,981.00	6,779,642.00
减：营业外支出	2,881.42	48,103.37
其中：非流动资产处置损失	2,791.42	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	29,573,004.95	36,450,924.00
减：所得税费用	4,056,937.42	5,110,135.03
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	25,516,067.53	31,340,788.97
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		-167,304.74
七、综合收益总额	25,516,067.53	31,173,484.23

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	209,568,827.51	177,725,539.24
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	1,435,535.12	97,831.08
收到其他与经营活动有关的现金	43,559,945.10	54,847,657.61
经营活动现金流入小计	254,564,307.73	232,671,027.93
购买商品、接受劳务支付的现金	122,485,672.45	91,190,125.95
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	48,077,579.59	40,342,050.28
支付的各项税费	34,194,151.86	33,828,755.13
支付其他与经营活动有关的现金	58,478,990.34	53,914,606.95
经营活动现金流出小计	263,236,394.24	219,275,538.31
经营活动产生的现金流量净额	-8,672,086.51	13,395,489.62
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		10,500,000.00
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		10,500,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	78,454,702.46	84,514,273.18

投资支付的现金		38,972,719.61
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	78,454,702.46	123,486,992.79
投资活动产生的现金流量净额	-78,454,702.46	-112,986,992.79
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		2,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	300,467,651.07	178,698,169.55
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	511,051.84	1,075,047.03
筹资活动现金流入小计	300,978,702.91	181,773,216.58
偿还债务支付的现金	245,967,651.07	154,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,387,631.78	15,660,258.62
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,960,000.00	
筹资活动现金流出小计	268,315,282.85	169,660,258.62
筹资活动产生的现金流量净额	32,663,420.06	12,112,957.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-917.51	
五、现金及现金等价物净增加额	-54,464,286.42	-87,478,545.21
加：期初现金及现金等价物余额	154,569,041.32	226,136,642.85
六、期末现金及现金等价物余额	100,104,754.90	138,658,097.64

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	106,045,140.47	110,889,048.21
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	67,938,054.38	100,316,141.30
经营活动现金流入小计	173,983,194.85	211,205,189.51
购买商品、接受劳务支付的现金	48,716,963.46	43,117,155.06
支付给职工以及为职工支付的现金	32,832,731.80	28,376,755.85
支付的各项税费	18,676,265.82	21,441,217.65
支付其他与经营活动有关的现金	101,430,136.47	79,509,703.23
经营活动现金流出小计	201,656,097.55	172,444,831.79
经营活动产生的现金流量净额	-27,672,902.70	38,760,357.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		10,500,000.00
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		10,500,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	57,259,004.41	67,517,108.86
投资支付的现金		38,972,719.61
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	57,259,004.41	106,489,828.47
投资活动产生的现金流量净额	-57,259,004.41	-95,989,828.47
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	297,500,000.00	173,200,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	445,313.61	950,002.47
筹资活动现金流入小计	297,945,313.61	174,150,002.47
偿还债务支付的现金	238,000,000.00	149,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,646,130.37	7,769,197.08
支付其他与筹资活动有关的现金	1,960,000.00	
筹资活动现金流出小计	255,606,130.37	156,769,197.08
筹资活动产生的现金流量净额	42,339,183.24	17,380,805.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-42,592,723.87	-39,848,665.36
加：期初现金及现金等价物余额	111,579,225.21	153,838,162.14
六、期末现金及现金等价物余额	68,986,501.34	113,989,496.78

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	424,427,644.00	193,190,222.08		550,968.97	37,377,092.87		237,984,212.57		65,837,897.15	959,368,037.64
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	424,427,644.00	193,190,222.08		550,968.97	37,377,092.87		237,984,212.57		65,837,897.15	959,368,037.64
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	1,454,000.00	9,712,720.00		45,244.25			26,764,333.09		-1,671,400.02	36,304,897.32
(一) 净利润							31,415,973.41		2,242,115.49	33,658,088.90
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							31,415,973.41		2,242,115.49	33,658,088.90
(三) 所有者投入和减少资本	1,454,000.00	9,712,720.00								11,166,720.00

	00.00	0.00								.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额	1,454,000.00	9,712,720.00								11,166,720.00
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				45,244.25					43,469.97	88,714.22
1. 本期提取				45,244.25					43,469.97	88,714.22
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	425,881,644.00	202,902,942.08		596,213.22	37,377,092.87		264,748,545.66		64,166,497.13	995,672,934.96

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	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
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	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
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		7,899,931.76		212,856.62	5,246,403.97		46,541,229.67	-2,968,344.06	56,932,077.96
（一）净利润							56,880,765.36	7,238,841.51	64,119,606.87
（二）其他综合收益		-167,304.74							-167,304.74
上述（一）和（二）小计		-167,304.74					56,880,765.36	7,238,841.51	63,952,302.13
（三）所有者投入和减少资本		8,067,236.50						1,700,000.00	9,767,236.50
1. 所有者投入资本								1,000,000.00	1,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		8,767,236.50							8,767,236.50
3. 其他		-700,000.00						700,000.00	
（四）利润分配					5,246,403.97		-10,339,535.69	-12,111,694.87	-17,204,826.59
1. 提取盈余公积					5,246,403.97		-5,246,403.97		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-5,093,331.72	-12,111,694.87	-17,204,826.59
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									

(六) 专项储备				212,856.62				204,509.30	417,365.92
1. 本期提取				212,856.62				204,509.30	417,365.92
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	424,427,644.00	193,190,222.08		550,968.97	37,377,092.87		237,984,212.57	65,837,897.15	959,368,037.64

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	424,427,644.00	193,158,140.66			37,377,092.87		217,727,820.77	872,690,698.30
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	424,427,644.00	193,158,140.66			37,377,092.87		217,727,820.77	872,690,698.30
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,454,000.00	9,712,720.00					20,864,427.21	32,031,147.21
（一）净利润							25,516,067.53	25,516,067.53
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							25,516,067.53	25,516,067.53
（三）所有者投入和减少资本	1,454,000.00	9,712,720.00						11,166,720.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额	1,454,000.00	9,712,720.00						11,166,720.00

3. 其他								
(四) 利润分配							-4,651,640.32	-4,651,640.32
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-4,651,640.32	-4,651,640.32
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 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	425,881,644.00	202,870,860.66			37,377,092.87		238,592,247.98	904,721,845.51

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	424,427,644.00	184,558,208.90			32,130,688.90		175,603,316.77	816,719,858.57
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	424,427,644.00	184,558,208.90			32,130,688.90		175,603,316.77	816,719,858.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		8,599,931.76			5,246,403.97		42,124,504.00	55,970,839.73
(一) 净利润							52,464,039.69	52,464,039.69
(二) 其他综合收益		-167,304.7						-167,304.7

		4					4
上述（一）和（二）小计		-167,304.74				52,464,039.69	52,296,734.95
（三）所有者投入和减少资本		8,767,236.50					8,767,236.50
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额		8,767,236.50					8,767,236.50
3. 其他							
（四）利润分配				5,246,403.97		-10,339,535.69	-5,093,131.72
1. 提取盈余公积				5,246,403.97		-5,246,403.97	
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者（或股东）的分配						-5,093,131.72	-5,093,131.72
4. 其他							
（五）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 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	193,158,140.66		37,377,092.87		217,727,820.77	872,690,698.30

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

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

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

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

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

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

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

2011年1月25日本公司2010年度股东大会决议，公司以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。

2014年4月3日公司股权激励计划第一期行权累计行权145.4万份，行权完成后公司总股本变更为425,881,644股。

截至2014年06月31日，本公司累计发行股本总数425,881,644股，公司注册资本为425,881,644.00元。

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

公司业务包括制造业和采掘业。

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电动车辆的制造与销售；经营进料加工和“三来一补”业务。（以上项目国家有专项规定的除外）

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,设立审计部、销售部、商务部、市场一部、市场二部、大宗材料采购组、高压电机事业部、专用电机事业部、防爆电机事业部、制造计划部、物资采购部、总装分厂、铸造分厂、财务部、成本管理部、信息化中心、电机研究所、新能源动力总成事业部、设备管理部、技改规划部、起重电机事业部、质量监管部、电机铁芯事业部、机械加工事业部、招标小组、特种电动车辆事业部、公司办、保卫部、基建办公室、证券部等职能部门。

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

1) 个别财务报表

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。

2) 合并财务报表

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。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，合并成本为本公司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。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。

本公司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；本公司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。

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

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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

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

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。

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。

1. 公司持有至到期投资出售或重分类为可供出售金融资产：

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

(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。

金融资产发生减值的客观证据,包括但不限于:

1. 发行方或债务人发生严重财务困难;
2. 债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期等;
3. 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人作出让步;
4. 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
5. 因发行方发生重大财务困难,该金融资产无法在活跃市场继续交易;
6. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少,但根据公开的数据对其进行总体评价后发现,该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量,如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化,或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等;
7. 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化,使权益工具投资人可能无法收回投资成本;
8. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌;

金融资产的具体减值方法如下:

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

对于可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失,其中:表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌,具体量化标准为:本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查,若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%(含50%)或低于其初始投资成本持续时间超过12个月(含12个月)的,则表明其发生减值。

可供出售金融资产发生减值时,即使该金融资产没有终止确认,本公司将原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失从所有者权益转出,计入当期损益。该转出的累计损失,等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回计入当期损益;对于可供出售权益工具投资发生的减值损失,在该权益工具价值回升时通过权益转回;但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失,不得转回。

(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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大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)	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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

1. 低值易耗品采用一次转销法;

包装物

摊销方法：一次摊销法

1. 包装物采用一次转销法。

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，具体会计政策详见本附注二 / (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法(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。

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	10-35	3.00%	2.77-9.70%
机器设备	10-11	3.00%	8.82-9.70%
运输设备	6	3.00%	16.17%
动力设备	11	3.00%	8.82%
办公设备	4-9	3.00%	10.78-24.25%

(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

无

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

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移

非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

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

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

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

购建或者生产的资产各部分分别完工，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按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

无

18、油气资产

无

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。

对取得的探矿权成本，在形成地质成果并取得采矿权之前，不进行摊销。当勘探结束且可合理确定形成可供商业开发的地质成果并取得采矿权时，勘探发生的成本与取得的探矿权成本一并转入采矿权成本，并在矿山开始开采时，按产量法进行摊销，当不能取得采矿权时，一次性计入相关损益。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本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
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

(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

1. 摊销方法

- (1) 预付经营租入固定资产租金，按租赁合同规定的期限或其他合理方法平均摊销；
- (2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按租赁年限与租赁资产尚可使用年限两者较短的期限平均摊销。

勘探成本在形成地质成果并取得采矿权之后转入采矿权成本，当不能取得采矿权时，一次性计入当期损益。

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

无

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。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 会计政策

与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，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。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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

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

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

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

(2) 融资租赁会计处理

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

29、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

30、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

31、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

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%-25%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
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

1. 企业所得税

公司名称	税率	备注
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%	
宜春市巨源锂能矿业有限公司	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%	
宜春市新坊钽铌有限公司	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%	
宜春市袁州区现代农业科技示范园有限公司	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。

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

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
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	82,444,558.00	锂离子电池用三元材料等生产销售	89,118,700.00		97.45%	97.45%	是	2,403,063.89		
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	17,000,000.00	锂矿资源的加工与开发	11,900,000.00		70.00%	70.00%	是	4,567,301.13	532,698.87	
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	50,000,000.00	矿产品开发、加工	50,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
江西省江鑫矿业发展有限公司	控股子公司的子公司	宜丰县	矿产品加工贸易	10,000,000.00	矿产品加工贸易	8,000,000.00		80.00%	80.00%	是	1,721,431.60	278,568.40	
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	4,000,000.00	矿产品加工、销售	3,200,000.00		80.00%	80.00%	是	681,653.12	118,346.88	
江西江特电动车有限公司	控股子公司	宜春市	生产制造	20,000,000.00	电动车、驱动总成的研发和销售	20,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
金华市光彩动力科技	控股子公司	金华市	生产制造	4,000,000.00	电动车研究及销售	4,000,000.00		80.00%	80.00%	是	420,938.22	379,061.78	

有限公司													
宜丰县江特锂电有限公司	控股子公司的子公司	宜丰县	矿产品研发、加工、销售	20,000,000.00	矿产品开发、加工、贸易	20,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
宜春市袁州区现代农业科技示范园有限公司	控股子公司	宜春市	农、林、渔种植、养殖与销售	1,000,000.00	果蔬、林木花卉种植与销售；鱼类养殖与销售；农产品检验检测、农业技术开发与咨询。	1,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 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			51.00%	51.00%	是	32,682,195.04		
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		97.20%	97.20%	是	1,258,608.50		
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		99.80%	99.80%	是	27,259.54		
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			51.00%	51.00%	是	10,811,865.46		
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			85.30%	85.30%	是	9,592,180.63		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用 不适用

3、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
----	-------	-------

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

无

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：	--	--	1,447,046.52	--	--	644,035.34
人民币	--	--	1,447,046.52	--	--	644,035.34
银行存款：	--	--	98,657,708.38	--	--	153,925,005.98
人民币	--	--	98,642,792.46	--	--	153,805,424.21
美元	2,319.31	6.1528	14,270.25	19,514.55	6.0969	118,978.27
澳元	111.20	5.8064	645.67	111.14	5.4301	603.50
其他货币资金：	--	--	13,722,880.00	--	--	814,100.00
人民币	--	--	13,722,880.00	--	--	814,100.00
合计	--	--	113,827,634.90	--	--	155,383,141.32

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

(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

无

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	104,303,914.99	134,308,346.38
合计	104,303,914.99	134,308,346.38

(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
中联重科股份有限公司	2014年03月19日	2014年09月19日	600,000.00	
山东大汉建设机械有限公司	2014年02月19日	2014年08月19日	1,000,000.00	
重庆清平机械有限责任公司	2014年03月12日	2014年09月12日	1,000,000.00	
南京高速齿轮制造有限公司	2014年01月24日	2014年07月24日	2,000,000.00	
南京高速齿轮制造有限公司	2014年03月26日	2014年09月26日	1,500,000.00	
合计	--	--	6,100,000.00	--

(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
上海凯泉泵业（集团）有限公司	2014年03月21日	2014年09月19日	1,434,900.00	
重庆大江本大工程机械有限责任公司	2014年03月28日	2014年09月28日	1,500,000.00	
徐州建机工程机械有限公司	2014年03月03日	2014年09月03日	2,000,000.00	
山江省德州生建机械有限责任公司	2014年04月28日	2014年10月28日	5,000,000.00	
山东省德州生建机械有限责任公司	2014年05月30日	2014年11月30日	5,000,000.00	

合计	--	--	14,934,900.00	--
----	----	----	---------------	----

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：	--	--	--	--	--	--

说明

无

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	123,104.17	252,700.00	255,866.67	119,937.50
合计	123,104.17	252,700.00	255,866.67	119,937.50

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 年以内小计	315,499,356.39	86.60%	15,774,967.82	5.00%	242,222,059.42	84.07%	12,111,102.97	5.00%
1 至 2 年	22,436,582.05	6.16%	2,243,658.21	10.00%	16,501,273.48	5.73%	1,650,127.35	10.00%
2 至 3 年	7,952,092.19	2.18%	1,590,418.44	20.00%	9,284,210.34	3.22%	1,856,842.07	20.00%
3 至 5 年	7,543,961.1	2.07%	3,771,980.5	50.00%	8,892,562	3.09%	4,446,281.28	50.00%

	5		8		.55			
5 年以上	10,871,632.05	2.99%	10,871,632.05	100.00%	11,218,252.05	3.89%	11,218,252.05	100.00%
组合小计	364,303,623.83	100.00%	34,252,657.10	9.40%	288,118,357.84	100.00%	31,282,605.72	10.86%
合计	364,303,623.83	--	34,252,657.10	--	288,118,357.84	--	31,282,605.72	--

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	315,499,356.39	86.60%	15,774,967.82	242,222,059.42	84.07%	12,111,102.97
1 至 2 年	22,436,582.05	6.16%	2,243,658.21	16,501,273.48	5.73%	1,650,127.35
2 至 3 年	7,952,092.19	2.18%	1,590,418.44	9,284,210.34	3.22%	1,856,842.07
3 年以上	18,415,593.20	5.06%	14,643,612.63	20,110,814.60	6.98%	15,664,533.33
3 至 4 年	4,805,468.31	1.32%	2,402,734.16	6,107,012.71	2.12%	3,053,506.36
4 至 5 年	2,738,492.84	0.75%	1,369,246.42	2,785,549.84	0.97%	1,392,774.92
5 年以上	10,871,632.05	2.99%	10,871,632.05	11,218,252.05	3.89%	11,218,252.05
合计	364,303,623.83	--	34,252,657.10	288,118,357.84	--	31,282,605.72

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	转回或收回金额
--------	---------	------------	------------	---------

			提坏账准备金额	
--	--	--	---------	--

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

无

(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

无

(4) 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
南京高速齿轮制造有限公司	非关联客户	17,899,557.26	1-2 年内	4.91%
宜春江特机械传动有限公司	非关联客户	16,181,836.06	1-2 年内	4.44%
重庆重齿永进传动设备有限公司	非关联客户	12,342,032.48	1 年以内	3.39%
蓝光奥的斯电梯曳引机(天津)有限公司	非关联客户	11,917,748.69	1 年以内	3.27%
新余中工机械有限公司	非关联客户	10,631,565.33	1 年以内	2.92%
合计	--	68,972,739.82	--	18.93%

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	5,841,412.09	66.16%	300,221.39	5.00%	2,699,309.11	46.90%	134,965.46	5.00%
1-2 年	1,998,854.55	22.64%	199,885.46	10.00%	1,748,565.75	30.39%	174,856.58	10.00%
2-3 年	294,809.00	3.34%	58,961.80	20.00%	552,172.00	9.60%	110,434.40	20.00%
3-5 年	229,093.96	2.59%	114,546.98	50.00%	289,158.96	5.03%	144,579.48	50.00%
5 年以上	465,198.62	5.27%	465,198.62	100.00%	465,198.62	8.08%	465,198.62	100.00%
组合小计	8,829,368.22	100.00%	1,138,814.25	12.90%	5,754,404.44	100.00%	1,030,034.54	17.90%
合计	8,829,368.22	--	1,138,814.25	--	5,754,404.44	--	1,030,034.54	--

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	5,841,412.09	66.16%	300,221.40	2,699,309.11	46.90%	134,965.46
1 至 2 年	1,998,854.55	22.64%	199,885.46	1,748,565.75	30.39%	174,856.58
2 至 3 年	294,809.00	3.34%	58,961.80	552,172.00	9.60%	110,434.40
3 年以上	694,292.58	7.86%	579,745.60	754,357.58	13.11%	609,778.10
3 至 4 年	199,639.78	2.26%	99,819.89	230,270.19	4.00%	115,135.09
4 至 5 年	29,454.18	0.33%	14,727.09	58,888.77	1.03%	29,444.39
5 年以上	465,198.62	5.27%	465,198.62	465,198.62	8.08%	465,198.62
合计	8,829,368.22	--	1,138,814.25	5,754,404.44	--	1,030,034.54

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

无

(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

无

(4) 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
------	----	----------	-------------

说明

无

(5) 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
上海弘基商业经营管理公司	非关联关系	590,000.00	1-2 年	6.68%
宜丰县花桥乡白市村委会	非关联关系	330,000.00	1-2 年	3.74%
上海鑫敏投资咨询有限公司	非关联关系	200,000.00	1-2 年	2.27%
江西宜春供电公司	非关联关系	150,000.00	2-3 年	1.70%
抚州市四海纸业业有限公司	非关联关系	120,000.00	1 年以内	1.36%
合计	--	1,390,000.00	--	15.75%

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	21,129,544.21	97.96%	11,711,308.10	87.83%
1 至 2 年	7,851,518.94	26.37%	1,255,599.65	9.42%
2 至 3 年	147,943.81	0.50%	14,337.00	0.11%
3 年以上	644,863.59	2.17%	351,760.92	2.64%
合计	29,773,870.55	--	13,333,005.67	--

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
嵊州市永宇冲片有限公司	非关联方	5,488,539.73	2014 年	按合同预付材料款
冠城大通股份有限公司	非关联方	1,291,188.47	2014 年	按合同预付材料款
宁波松科磁材有限公司	非关联方	708,162.20	2014 年	按合同预付材料款
深圳市欧得亿泰智能技术开发有限公司	非关联方	489,000.00	2014 年	按合同预付材料款
宜丰县通用铸造厂	非关联方	445,098.02	2014 年	按合同预付材料款
合计	--	8,421,988.42	--	--

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	49,041.05			
合计	49,041.05			

(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	71,553,863.24	529,321.48	71,024,541.76	64,832,974.11	529,321.48	64,303,652.63
在产品	57,889,703.36	94,000.75	57,795,702.61	42,327,999.02	94,000.75	42,233,998.27
库存商品	122,348,617.19	2,840,977.46	119,507,639.73	112,016,193.70	3,121,160.67	108,895,033.03
周转材料	3,120,066.04	0.00	3,120,066.04	1,981,210.74		1,981,210.74
合计	254,912,249.83	3,464,299.69	251,447,950.14	221,158,377.57	3,744,482.90	217,413,894.67

(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	529,321.48				529,321.48
在产品	94,000.75				94,000.75
库存商品	3,121,160.67		280,183.21		2,840,977.46
周转材料					0.00
合计	3,744,482.90		280,183.21		3,464,299.69

(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
库存商品		已销售	9.86%

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	10,934,397.36	9,683,837.90

预缴印花税	2,458.91	
预缴企业所得税	595,449.71	2,262.50
预缴资源税	510,359.52	14,057.79
土地使用税	807,348.70	
预缴城市维护建设税	102,273.32	
预缴教育费附加	61,351.38	
预缴地方教育费附加	40,900.94	
预缴个人所得税	1,209.02	
合计	13,055,748.86	9,700,158.19

其他流动资产说明

11、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决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
中国浦发机械工业股份有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	0.05%	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%				
合计	--	160,000.00	160,000.00	0.00	160,000.00	--	--	--			

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

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

长期股权投资的说明

无

12、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：	552,393,054.89	19,086,852.77		5,573,246.06	565,906,661.60
其中：房屋及建筑物	272,450,335.45	8,232,003.44			280,682,338.89
机器设备	254,530,546.69	10,252,667.72		5,042,735.03	259,740,479.38
运输工具	12,060,280.86	111,138.80			12,171,419.66
动力设备	2,461,247.39	27,036.68			2,488,284.07
办公设备	10,890,644.50	464,006.13		530,511.03	10,824,139.60
--	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：	142,041,007.79		17,968,284.79	514,595.69	159,494,696.89
其中：房屋及建筑物	32,463,773.58		5,628,293.01		38,092,066.59
机器设备	94,494,810.46		10,702,193.65		105,197,004.11
运输工具	6,736,957.73		725,894.65		7,462,852.38
动力设备	1,718,518.73		196,604.55		1,915,123.28
办公设备	6,626,947.29		715,298.93	514,595.69	6,827,650.53
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	410,352,047.10	--			406,411,964.71
其中：房屋及建筑物	239,986,561.87	--			242,590,272.30
机器设备	160,035,736.23	--			154,543,475.27
运输工具	5,323,323.13	--			4,708,567.28
动力设备	742,728.66	--			573,160.79
办公设备	4,263,697.21	--			3,996,489.07
动力设备		--			
办公设备		--			
五、固定资产账面价值合计	410,352,047.10	--			406,411,964.71
其中：房屋及建筑物	239,986,561.87	--			242,590,272.30
机器设备	160,035,736.23	--			154,543,475.27
运输工具	5,323,323.13	--			4,708,567.28
动力设备	742,728.66	--			573,160.79
办公设备	4,263,697.21	--			3,996,489.07

本期折旧额 17,968,284.79 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 7,774,789.72 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	2,259,157.63		412,373.67	

(3) 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	2014.12
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

13、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
专家楼	2,459,696.72		2,459,696.72	2,293,880.00		2,293,880.00
明月综合楼	2,628,155.78		2,628,155.78	1,947,628.00		1,947,628.00
电动汽车项目	15,151,993.16		15,151,993.16	8,249,761.49		8,249,761.49
120 万吨锂瓷石工程项目	28,910,855.12		28,910,855.12	1,673,222.12		1,673,222.12
华兴车间厂房	2,614,938.00		2,614,938.00	2,614,938.00		2,614,938.00
碳酸锂项目	15,824,655.68		15,824,655.68	4,920,407.69		4,920,407.69
矿业相关工程	14,291,938.95		14,291,938.95	6,798,878.74		6,798,878.74
其他零星工程	1,777,546.99		1,777,546.99	925,896.74		925,896.74
合计	83,659,780.40	0.00	83,659,780.40	29,424,612.78		29,424,612.78

(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
专家楼	3,000,00	2,293,88	165,816.			81.99%	90%				自筹资	2,459,69

	0.00	0.00	72							金	6.72
明月综合楼	3,000,000.00	1,947,628.00	680,527.78			87.61%	90%			自筹资金	2,628,155.78
电动汽车项目	24,350,000.00	8,249,761.49	9,544,420.39	3,096,282.00		73.08%	95%			自筹资金	14,697,899.88
120 万吨 锂瓷石 工程项目	200,000,000.00	1,673,222.12	27,237,633.00			14.46%	15%			自筹资金	28,910,855.12
矿业相关工程	21,600,000.00	6,798,878.74	7,875,865.05			67.94%	70%			自筹资金	14,674,743.79
银锂碳酸锂项目	36,000,000.00	4,920,407.69	10,904,247.99			43.96%	40%			自筹资金	15,824,655.68
其他零星工程		3,540,834.74	5,601,446.41	4,678,507.72						自筹资金	4,463,773.43
合计	287,950,000.00	29,424,612.78	62,009,957.34	7,774,789.72		--	--			--	83,659,780.40

在建工程项目变动情况的说明

14、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	232,449,610.06	262,509.43	0.00	232,712,119.49
(1)土地使用权	94,289,443.53	81,612.00	0.00	94,371,055.53
(2) 高性能富锂锰基正极材料技术	1,200,000.00	0.00	0.00	1,200,000.00
(3) 软件	2,771,886.73	180,897.43	0.00	2,952,784.16
(4) 采矿权	75,528,006.57	0.00	0.00	75,528,006.57
(5) 探矿权及探矿权权益	58,295,273.23	0.00	0.00	58,295,273.23
(6) 非专利技术	360,000.00	0.00	0.00	360,000.00
(7) 专有技术	5,000.00	0.00	0.00	5,000.00
二、累计摊销合计	14,220,763.19	3,657,543.99	0.00	17,878,307.18
(1)土地使用权	4,162,881.09	944,393.33		5,107,274.42
(2) 高性能富锂锰基正极材	373,333.33	60,000.00		433,333.33

料技术				
(3) 软件	1,511,455.83	292,465.54		1,803,921.37
(4) 采矿权	8,009,843.14	1,790,711.83		9,800,554.97
(5) 探矿权及探矿权权益		533,333.33		533,333.33
(6) 非专利技术	162,000.00	36,000.00		198,000.00
(7) 专有技术	1,249.80	639.96		1,889.76
三、无形资产账面净值合计	218,228,846.87	-3,395,034.56	0.00	214,833,812.31
(1) 土地使用权	90,126,562.44	-862,781.33	0.00	89,263,781.11
(2) 高性能富锂锰基正极材料技术	826,666.67	-60,000.00	0.00	766,666.67
(3) 软件	1,260,430.90	-111,568.11	0.00	1,148,862.79
(4) 采矿权	67,518,163.43	-1,790,711.83	0.00	65,727,451.60
(5) 探矿权及探矿权权益	58,295,273.23	-533,333.33	0.00	57,761,939.90
(6) 非专利技术	198,000.00	-36,000.00	0.00	162,000.00
(7) 专有技术	3,750.20	-639.96	0.00	3,110.24
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 高性能富锂锰基正极材料技术	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 软件	0.00	0.00	0.00	0.00
(4) 采矿权	0.00	0.00	0.00	0.00
(5) 探矿权及探矿权权益	0.00	0.00	0.00	0.00
(6) 非专利技术	0.00	0.00	0.00	0.00
(7) 专有技术	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产账面价值合计	218,228,846.87	-3,395,034.56	0.00	214,833,812.31
(1) 土地使用权	90,126,562.44	-862,781.33	0.00	89,263,781.11
(2) 高性能富锂锰基正极材料技术	826,666.67	-60,000.00	0.00	766,666.67
(3) 软件	1,260,430.90	-111,568.11	0.00	1,148,862.79
(4) 采矿权	67,518,163.43	-1,790,711.83	0.00	65,727,451.60
(5) 探矿权及探矿权权益	58,295,273.23	-533,333.33	0.00	57,761,939.90
(6) 非专利技术	198,000.00	-36,000.00	0.00	162,000.00
(7) 专有技术	3,750.20	-639.96	0.00	3,110.24

本期摊销额 3,657,543.99 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

15、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	9,957,137.87			9,957,137.87	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

16、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	6,158,802.99	362,772.54	0.00	0.00	6,521,575.53	
土地使用费	9,030,600.00		103,800.00		8,926,800.00	
合计	15,189,402.99	362,772.54	103,800.00	0.00	15,448,375.53	--

长期待摊费用的说明

17、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	7,178,765.03	5,888,256.67
可抵扣亏损	5,867,174.13	4,376,983.48
股权激励		1,315,085.48
内部利润	12,470.57	12,470.57
小计	13,058,409.73	11,592,796.20
递延所得税负债：		
企业合并资产公允价值与账面价值差异	7,842,919.88	7,942,038.48
小计	7,842,919.88	7,942,038.48

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

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

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		
资产减值准备	38,833,919.57	36,010,560.37
可抵扣亏损	23,468,696.52	17,507,933.92
股权激励		8,767,236.50
内部利润	83,137.14	83,137.14
小计	62,385,753.23	62,368,867.93
可抵扣差异项目		
企业合并资产公允价值与账面价值差异	31,371,679.53	31,768,153.93
小计	31,371,679.53	31,768,153.93

(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	13,058,409.73		11,592,796.20	

递延所得税负债	7,842,919.88		7,942,038.48	
---------	--------------	--	--------------	--

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

18、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	32,312,640.26	3,127,198.69	50,986.97	0.00	35,388,851.98
二、存货跌价准备	3,744,482.90		280,183.21		3,464,299.69
九、在建工程减值准备					0.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
合计	36,057,123.16	3,127,198.69	331,170.18	0.00	38,853,151.67

资产减值明细情况的说明

19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付征地款	8,632,697.00	10,041,180.00
预付探矿权价款等	82,274,625.00	62,125,925.00
预付工程设备款	28,794,018.88	24,479,102.25
合计	119,701,340.88	96,646,207.25

其他非流动资产的说明

20、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	15,000,000.00	15,000,000.00
抵押借款	30,000,000.00	
保证借款	222,000,000.00	179,000,000.00
信用借款	95,000,000.00	120,000,000.00

保理借款	50,500,000.00	44,000,000.00
合计	412,500,000.00	358,000,000.00

短期借款分类的说明

(1) 本期公司与中国工商银行股份有限公司宜春分行签订了9份有追索权《国内保理业务合同》(合同号: 15082022-2014(EFR)00009号、15082022-2014(EFR)00011号、15082022-2014(EFR)00013号、15082022-2014(EFR)00017号、15082022-2014(EFR)00019号、15082022-2014(EFR)00021号、15082022-2014(EFR)00025号、15082022-2014(EFR)00027号、15082022-2014(EFR)00029号), 公司将与购货方之间形成的59,875,564.00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50,500,000.00元的保理融资。

(2) 2014年3月20日, 公司与招商银行南昌昌南支行签订合同编号为“2014年昌南昌第0052140009号”的《流动资金借款合同》, 借款金额为人民币3000万元, 最后还款日为2014年4月10日; 2014年3月11日, 由泰豪科技股份有限公司与招商银行南昌昌南支行签署合同编号为“2014年昌南字第0052120009号的《保证合同》为公司该项借款提供担保。

(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) 2013年9月10日江西江特电气集团有限公司、实际控制人朱军及配偶、实际控制人卢顺民及配偶与交通银行股份有限公司宜春分行签订最高额保证合同, 江西江特电气集团有限公司、实际控制人朱军及配偶、实际控制人卢顺民及配偶为本公司向交通银行股份有限公司宜春分行融资提供余额最高不超过6000万元贷款提供的连带责任保证, 截止2014年6月30日, 本公司根据本合同向交通银行股份有限公司宜春分行贷款60,000,000.00元。

(5) 2013年7月3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2200万元的连带责任保证, 截止2014年6月30日, 江西江特电气集团有限公司为本公司22,000,000.00元贷款提供了连带责任保证。

(6) 2014年4月25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信银行股份有限公司南昌分行融资提供余额最高不超过5000万元的连带责任保证, 截止2014年6月30日, 江西江特电气集团有限公司为本公司4,000,000.00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1500万贷款提供保证担保。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。

(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

21、应付票据

单位: 元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	48,087,600.00	3,000,000.00
合计	48,087,600.00	3,000,000.00

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

22、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	120,397,383.69	145,105,509.45
1 至 2 年	8,810,684.58	1,943,985.00
2 至 3 年	3,449,638.80	1,559,378.25
3 年以上	4,654,957.70	4,198,913.01
合计	137,312,664.77	152,807,785.71

(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	34,600.00	955,668.45
合计	34,600.00	955,668.45

(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	未结算原因
江苏兆胜科技有限公司	508,631.00	未按时结算

23、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	17,976,631.95	14,032,534.05
1 至 2 年	753,072.30	1,508,706.97
2 至 3 年	557,381.00	877,559.00
3 年以上	1,084,605.94	1,191,022.14
合计	20,371,691.19	17,609,822.16

(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	期末数	期初数	原因
济南重工股份有限公司	501,705.00	501,705.00	客户未提货
丹阳飞达重工有限公司	353,820.92	353,820.92	客户未提货

24、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	1,317,198.72	42,125,515.03	41,359,366.18	2,083,347.57
二、职工福利费	1,219.64	1,553,411.18	1,521,629.62	33,001.20
三、社会保险费	660,534.88	5,873,527.49	5,789,730.63	744,331.74
其中：医疗保险费	114,969.54	1,158,149.94	1,129,901.58	143,217.90
基本养老保险费	454,449.60	3,874,182.30	3,846,719.70	481,912.20
失业保险费	38,937.82	350,531.45	341,937.07	47,532.20
工伤保险费	32,129.75	293,093.69	281,406.80	43,816.64
生育保险费	20,048.17	197,570.11	189,765.48	27,852.80
四、住房公积金		91,245.00	91,245.00	0.00
六、其他	1,566,250.37	1,189,772.32	1,468,037.29	1,287,985.40
合计	3,545,203.61	50,833,471.02	50,230,008.72	4,148,665.91

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 970,414.79 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

25、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	7,000,530.26	879,835.37
营业税	869.00	8,915.00
企业所得税	10,213,838.37	14,269,702.06
个人所得税	334,834.55	540,453.91
城市维护建设税	620,997.91	1,691,518.54
房产税	504,636.60	350,730.59

教育费附加	269,594.86	739,172.43
印花税	2,000.00	133,712.61
土地使用税	823,097.16	126,887.51
地方教育费附加	179,729.65	492,790.97
其他	1,026.41	8,828.56
合计	19,951,154.77	19,242,547.55

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

26、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	16,500.00	22,000.00
合计	16,500.00	22,000.00

应付利息说明

27、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	
华兴原股东	2,545,926.88	2,645,741.88	
合计	2,641,126.90	2,740,941.90	--

应付股利的说明

28、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	2,157,391.67	5,664,821.09
1 至 2 年	2,838,925.00	213,080.99
2 至 3 年	1,555,114.32	3,329,263.90
3 年以上	3,634,140.86	2,201,977.63
合计	10,185,571.85	11,409,143.61

(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	股权转让款	2-3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	备注
江西永生物流实业集团有限公司	2,750,000.00	股权转让款	

29、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	54,770,568.84	47,685,302.82
合计	54,770,568.84	47,685,302.82

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
低压大功率变频调速电机产业化项目中央补助	5,236,139.04		480,000.00		4,756,139.04	与资产相关
低压大功率变频调速三相异步电动机	1,403,514.11		114,996.00		1,288,518.11	与资产相关
机电研发设计服务平台建设	1,818,008.00		120,000.00		1,698,008.00	与资产相关
富锂锰基正极材料项目基金	1,146,666.67		80,000.00		1,066,666.67	与资产相关
年产 1000 吨动力锂离子电池富锂锰基正极材料产业化	3,034,583.00		187,499.98		2,847,083.02	与资产相关

低成本综合利用宜春钽铌尾矿锂云母制备高纯度磷酸锂及其系列副产品项目补助	8,645,890.00		467,340.00		8,178,550.00	与资产相关
新能源电动车项目补助	26,400,502.00		1,389,498.00		25,011,004.00	与资产相关
年采选 120 万吨锂瓷石高效综合利用项目		10,008,000.00	83,400.00		9,924,600.00	与资产相关
合计	47,685,302.82	10,008,000.00	2,922,733.98	0.00	54,770,568.84	--

30、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	424,427,644.00				1,454,000.00	1,454,000.00	425,881,644.00

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

股本变动情况说明，截止 2014 年 4 月 3 日，公司第一期股票期权激励计划实际有 1,454,000 股行权，每股面值人民币 1.00 元，每股行权价格为人民币 7.68 元，共计募集人民币 11,166,720.00 元。经此股票期权行权，注册资本变更为人民币 425,881,644.00 元。执行验资的会计事务所：大华会计师事务所（特殊普通合伙）江西分所；验资报告文号：大华验字[2014]080001 号。

31、库存股

库存股情况说明

32、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	550,968.97	45,244.25		596,213.22
合计	550,968.97	45,244.25	-	596,213.22

33、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）	170,189,055.61			170,189,055.61
（1）被投资单位除净损益外所有者权益其他变动				0.00
（2）股份支付	8,767,236.50	9,712,720.00		18,479,956.50
（3）原制度转入	14,233,929.97			14,233,929.97
合计	193,190,222.08	9,712,720.00	0.00	202,902,942.08

资本公积说明

截至2014年6月30日止，公司第一期股票期权激励计划实施募集货币资金人民币11,166,720.00元（大写：壹仟壹佰壹拾陆万陆仟柒佰贰拾元整），其中计入“股本”人民币1,454,000.00元，计入“资本公积—股本溢价”人民币9,712,720.00元。

34、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	37,377,092.87			37,377,092.87
合计	37,377,092.87			37,377,092.87

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

35、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	237,984,212.57	--
调整后年初未分配利润	237,984,212.57	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	31,415,973.41	--
应付普通股股利	4,651,640.32	
期末未分配利润	264,748,545.66	--

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 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

36、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	411,576,416.85	386,971,209.73
其他业务收入	12,169,626.04	14,793,233.55
营业成本	317,695,565.18	304,494,266.88

(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	394,673,131.39	297,046,741.16	376,346,689.67	286,268,320.35
(2) 采选业	16,903,285.46	9,462,807.07	10,624,520.06	4,437,881.08
合计	411,576,416.85	306,509,548.23	386,971,209.73	290,706,201.43

(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
1、起重冶金电机	154,869,666.94	117,083,359.89	177,937,561.21	133,458,782.73
2、电梯扶梯电机	82,054,466.64	62,308,808.22	51,666,224.14	41,079,153.11
3、防爆电机	3,810,485.84	3,123,742.88	3,142,128.24	2,499,577.31
4、其他低压电机	22,078,016.47	15,821,456.71	40,373,031.08	28,505,931.77
5、中型高压电机	36,257,983.79	25,739,513.74	33,394,464.44	24,412,042.91
6、风力发电机及配套电机	48,969,111.93	32,127,658.30	29,585,142.35	20,360,226.31
7、机械产品	27,293,730.51	22,994,449.65	25,489,705.98	21,954,828.43
8、特种车辆	635,978.03	675,315.70	576,607.22	574,314.14
9、锂离子电池用材料	18,703,691.24	17,172,436.07	14,181,825.01	13,423,463.64
10、矿产品	16,903,285.46	9,462,807.07	10,624,520.06	4,437,881.08
合计	411,576,416.85	306,509,548.23	386,971,209.73	290,706,201.43

(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	6,092,324.05	4,276,532.02	7,803,073.31	5,477,130.51
华北地区	78,233,438.29	55,917,033.94	89,347,607.56	68,174,641.88
西南地区	51,063,156.02	34,024,916.02	36,674,397.87	25,963,086.16
华南地区	127,612,409.52	97,535,388.92	104,398,363.43	81,230,421.54
华东地区	148,411,238.81	114,595,432.59	147,569,245.78	108,625,293.04
出口	163,850.16	160,244.74	1,178,521.78	1,235,628.30
合计	411,576,416.85	306,509,548.23	386,971,209.73	290,706,201.43

(5) 公司来自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
蓝光奥的斯电梯曳引机（天津）有限公司	45,399,762.07	10.71%
宜春江特机械传动有限公司	26,833,970.00	6.33%
山东省德州生建机械有限责任公司	23,015,635.00	5.43%
南京高速齿轮制造有限公司	17,899,557.26	4.23%
广州奥的斯电梯有限公司	16,094,687.66	3.80%
合计	129,243,611.99	30.50%

营业收入的说明

37、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	31,010.45	35,751.97	5%
城市维护建设税	890,036.51	1,096,009.91	5%、7%
教育费附加	394,116.56	486,157.36	3%
资源税	118,896.43	119,567.63	1.25 元/吨
地方教育费附加	262,744.11	324,104.96	2%
合计	1,696,804.06	2,061,591.83	--

营业税金及附加的说明

38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,077,183.68	3,276,606.98
广告费	128,747.47	1,349,665.51
差旅费	1,950,558.56	2,080,067.28
办公费	575,328.57	693,539.82
业务费	1,121,753.00	199,903.84
业务招待费	1,695,231.11	1,703,837.74
包装费	1,180,842.21	950,027.27
运输费	6,025,758.89	6,710,690.43
其他	790,272.90	2,204,117.62
合计	17,545,676.39	19,168,456.49

39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,916,190.14	10,448,100.22
折旧费	2,765,287.32	2,147,554.33
办公费	864,290.84	685,403.41
差旅交通费	615,032.54	764,077.26
低值易耗品摊销	183,484.35	588,550.84
无形资产摊销	1,949,498.83	733,713.57
业务招待费	757,773.08	922,520.28
税金	2,510,992.56	1,516,425.55
研究开发费	10,484,609.78	12,705,282.58
其他	6,700,583.21	5,762,019.41
合计	36,747,742.65	36,273,647.45

40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	13,052,424.21	8,504,953.95
利息收入	-1,637,846.54	-1,600,700.85
汇兑损益	5,247.87	17,070.90
贴息净支出	426,200.61	-143,581.92
其他	8,017.14	96,158.91
合计	11,854,043.29	6,873,900.99

41、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
权益法核算的长期股权投资收益		468,159.56
合计		468,159.56

(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

(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

42、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	3,076,211.72	2,406,535.87
二、存货跌价损失	-280,183.21	653,236.32
合计	2,796,028.51	3,059,772.19

43、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
政府补助	4,299,033.98	6,912,831.99	
罚款违约收入	116,236.35	30,708.00	
其他	20,150.80	149,011.00	
合计	4,435,421.13	7,092,550.99	

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
扶持企业发展基金	1,376,300.00		与收益相关	是
宜春经济开发区管理委员会锂电新能源产业		166,666.00	与收益相关	是
2011 年高效电机推广财政补助		5,130,000.00	与收益相关	是
新能源汽车用高性价比电机及其控制系统研发		100,000.00	与收益相关	是
新能源汽车用高性价比电机及其控制系统		300,000.00	与收益相关	是
递延收益	2,922,733.98	1,216,165.99	与资产相关	是
合计	4,299,033.98	6,912,831.99	--	--

44、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	2,791.42		
其中：固定资产处置损失	2,791.42		
其他	183,266.12	100,842.20	
合计	186,057.54	100,842.20	

营业外支出说明

45、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	7,498,245.17	6,281,651.25
递延所得税调整	-1,496,787.67	-1,175,982.72
合计	6,001,457.50	5,105,668.53

46、基本每股收益和稀释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	31,415,973.41	30,500,052.73
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	3,429,133.37	5,946,440.89
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	27,986,840.04	24,553,611.84
期初股份总数	4	424,427,644.00	424,427,644.00
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		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	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		
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		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数(II)	12=4+5+6×7 +11-8×9÷11-10	424,427,644.00	424,427,644.00
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	424,427,644.00	424,427,644.00
基本每股收益(I)	14=1÷13	0.07	0.07
基本每股收益(II)	15=3÷12	0.07	0.06
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		
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	1,454,000.00	
稀释每股收益(I)	20=[1+(16-18)×(100%-17)]÷(13+19)	0.07	0.07
稀释每股收益(II)	21=[3+(16-18)×(100%-17)]÷(12+19)	0.07	0.06

47、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

48、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	10,008,000.00
租赁收入	445,215.00
利息收入	144,760.11
其他(含往来)	32,961,969.99
合计	43,559,945.10

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	15,571,342.01
管理费用	17,521,438.83
财务费用	1,227,534.51
营业外支出	181,356.12
其他(含往来)	23,977,318.87
合计	58,478,990.34

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
----	----

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
募集资金利息收入	511,051.84
合计	511,051.84

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
保荐费、鉴证报告费	1,660,000.00
律师费	300,000.00
合计	1,960,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

49、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	33,658,088.90	32,187,007.27
加：资产减值准备	2,796,028.51	981,308.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,968,284.79	13,630,524.97
无形资产摊销	3,509,403.98	2,302,352.67
长期待摊费用摊销	-258,972.54	-1,584,240.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	2,791.42	
财务费用（收益以“-”号填列）	12,409,824.45	8,453,309.54

投资损失（收益以“-”号填列）		-468,159.56
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,465,613.53	-1,175,982.72
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-99,118.60	-17,620.78
存货的减少（增加以“-”号填列）	-34,034,055.47	-14,494,513.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,594,707.13	-20,728,117.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-38,564,041.29	-5,690,379.82
经营活动产生的现金流量净额	-8,672,086.51	13,395,489.62
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	100,104,754.90	138,658,097.64
减：现金的期初余额	154,569,041.32	226,136,642.85
现金及现金等价物净增加额	-54,464,286.42	-87,478,545.21

（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：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

（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	100,104,754.90	154,569,041.32
其中：库存现金	1,447,046.52	644,035.34
可随时用于支付的银行存款	98,657,708.38	153,925,005.98
三、期末现金及现金等价物余额	100,104,754.90	154,569,041.32

现金流量表补充资料的说明

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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	2,660.00	28.80%	28.80%	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先和卢顺民共同投资设立的公司，双方持股比例均为50%，朱军和卢顺民为本公司的实际控制人。

2、本企业的子公司情况

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	钟盛文	生产制造	82,444,558.00	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	70.00%	70.00%	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	100.00%	100.00%	58403538-8
江西省江鑫矿业发展有限公司	控股子公司		宜丰县	黎琼	矿产品加工贸易	10,000,000.00	80.00%	80.00%	58164741-8
江西省江源矿业发展有限公司	控股子公司		奉新县	芦毅	矿产品加工、销售	4,000,000.00	80.00%	80.00%	58656995-7
江西江特电动车有限公司	控股子公司		宜春市	邹克琼	生产制造	20,000,000.00	100.00%	100.00%	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	80.00%	80.00%	05281164-9
宜丰县江特锂业有限公司	控股子公司		宜丰县	黎琼	矿产品研发、加工、销售	20,000,000.00	100.00%	100.00%	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	51.00%	51.00%	71653710-2

宜春市泰昌矿业有限公司	控股子公司		宜春市	黎琼	矿产品加工	35,000,000.00	97.20%	97.20%	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	99.80%	99.80%	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	51.00%	51.00%	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	85.30%	85.30%	73280240-4
宜春市袁州区现代农业科技示范园有限公司	控股子公司		宜春市	邹维峰	农业	1,000,000.00	100.00%	100.00%	06538145-7

3、本企业的合营和联营企业情况

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									

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	551,950.00	0.15%	670,300.00	2.49%
--------------	----	--	------------	-------	------------	-------

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	421,798.00	0.09%	50,275.03	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

无

(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

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

无

(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、朱军及配偶、卢顺民及配偶	本公司	60,000,000.00	2013年09月10日	2014年09月10日	否
江西江特电气集团有限公司	本公司	22,000,000.00	2013年07月03日	2014年07月02日	否
江西江特电气集团有限公司	本公司	50,000,000.00	2014年04月25日	2015年04月25日	否

关联担保情况说明

2013年9月10日江西江特电气集团有限公司、实际控制人朱军及配偶、实际控制人卢顺民及配偶与交通银行股份有限公司宜春分行签订最高额保证合同，江西江特电气集团有限公司、实际控制人朱军及配偶、实际控制人卢顺民及配偶为本公司向交通银行股份有限公司宜春分行融资提供余额最高不超过6000万元贷款提供的连带责任保证，截止2014年6月30日，本公司根据本合同向交通银行股份有限公司宜春分行贷款60,000,000.00元。

2013年7月1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2200万元的连带责任保证，截止2014年6月30日，江西江特电气集团有限公司为本公司22,000,000.00元贷款提供了连带责任保证。

2014年4月25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信银行股份有限公司南昌分行融资提供余额最高不超过5000万元的连带责任保证，截止2014年6月30日，江西江特电气集团有限公司为本公司4,000,000.00元贷款提供了连带责任保证。

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
预付账款	江西江特电气集团有限公司	49,041.05		0.00	

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	7,580.00
应付账款	江西江特电气集团有限公司	34,600.00	955,668.45

九、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

2013年2月26日，公司2013年第一次临时股东大会审议通过批准《江西特种电机股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）》。根据股票期权激励计划，本公司拟向公司管理人员、核心技术和业务人员以及董事会认为需要进行激励的人员授予900万份股票期权，其中：首次授予股票期权857万份，激励对象191人，预留股票期权43万份。本激励计划的股票来源为向激励对象定向发行人民币A股普通股，每份股票期权拥有在激励计划有效期内的可行权日，以7.68元价格和行权条件购买一股本公司股票的权利。激励计划有效期为自股票期权授予日起60个月，本股票期权激励计划授予日为2013年3月11日。股票期权自授予日起满12个月后（即等待期后），激励对象在可行权日内按20%：25%：25%：30%的行权比例分四期行权。预留股票期权在首次授予股票期权授权日后12个月内一次性授予，自预留股票期权授权日起满12个月后（即等待期后），激励对象在可行权日内按35%：35%：30%的行权比例与首次授予股票期权的第二、第三、第四个行权期同步，分三期进行行权。

2013年3月11日，公司第六届董事会第三十六次会议审议通过《关于调整公司股票期权激励计划激励对象名单及授予数量的议案》，由于激励计划中确定的部分激励对象发生离职或试用不合格辞退，不再满足成为股权激励对象的条件，公司董事会决定对激励对象名单和首次授予的股票期权数量进行了相应调整，原激励对象人数由191人调整为177人，原股票期权授予数量由900万份调整为832万份（包括预留股票期权43万份），其中首次授予股票期权由857万份调整为789万份。

2014年1月17日，公司第七届董事会第七次会议审议通过《关于公司股票期权激励计划预留期权授予相关事项的议案》，确定公司预留股票期权43万份授予公司激励对象28人，授予日：2014年1月17日，行权价格：10.82元/份，激励对象在可行权日内按35%：35%：30%的行权比例与首次授予股票期权的第二、第三、第四个行权期同步，分三期进行行权。

2014年3月31日，公司第七届董事会第十一次会议审议通过了《关于调整公司股票期权激励计划激励对象名单及授予数量的议案》，同意对首次授予的激励对象及授予数量进行调整。经调整，原激励对象人数由177人调整为174人。原股票期权授予数量由832万份调整为809.9万份（包括预留股票期权43万份），其中首次授予数量由789万份调整为766.9万份，首期激励对象由177人调整为174人，第一期可行权激励对象由177名调整为153名。

2014年4月25日，公司完成第一期股票期权行权，实际行权数量为145.4万份，行权人数为153名。

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、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

无

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	2015年4月17日	被担保单位不存在偿债困难，对本公司无不利影响。被担保单位对该项担保提供了反担保承诺。
合计	80,000,000.00		

其他或有负债及其财务影响

十一、承诺事项

1、重大承诺事项

所有权受到限制的资产类别	2013年12月31日	本期增加额	本期减少额	2014年6月30日	资产所有权受限制的原因
1、无形资产-土地		18,694,618.73		18,694,618.73	借款抵押
2、固定资产-房屋		53,295,223.87		53,295,223.87	借款抵押
3、应收账款	58,366,441.00	59,875,564.00	58,366,441.00	59,875,564.00	保理融资
4、应收票据	16,774,600.00	16,652,800.00	16,774,600.00	16,652,800.00	借款质押
5、其他货币资金	63,000.00	28,500.00		91,500.00	保函保证金
6、其他货币资金	600,000.00	13,480,280.00	600,000.00	13,480,280.00	银行汇票保证金
7、其他货币资金	151,100.00			151,100.00	环境恢复保证金
合计	75,955,141.00	162,026,986.60	75,741,041.00	162,241,086.60	

注：（1）本期公司与中国工商银行股份有限公司宜春分行签订了9份有追索权《国内保理业务合同》（合同号：15082022-2014(EFR)00009号、15082022-2014(EFR)00011号、15082022-2014(EFR)00013号、15082022-2014(EFR)00017号、15082022-2014(EFR)00019号、15082022-2014(EFR)00021号、15082022-2014(EFR)00025号、15082022-2014(EFR)00027号、15082022-2014(EFR)00029号），公司将与购货方之间形成的59,875,564.00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50,500,000.00元的保理融资。

(2) 2014年4月15日本公司与中国工商银行股份有限公司宜春分行签订了质押合同, 公司将16,652,800.00元银行承兑汇票质押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15,000,000.00元的贷款。

(3) 以银行存款91,500.00元作为保证金, 向中国银行宜春市分行申请出具保函金额91,500.00元。

(4) 以银行存款2,000,000.00元作为保证金, 向中国工商银行宜春分行开具银行承兑汇票10,000,000.00元。以银行存款4,200,000.00元作为保证金, 向中信银行南昌分行开具承兑汇票14,000,000.00元。以银行存款7,280,280.00元作为保证金, 向中国光大银行南昌分行开具银行承兑汇票24,267,600.00元。

十二、其他重要事项

1、非货币性资产交换

无

2、债务重组

无

3、企业合并

无

4、租赁

无

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

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					
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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	计入权益的累计公	本期计提的减值	期末金额
----	------	----------	----------	---------	------

		损益	允价值变动		
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

无

十三、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								
其中：(1)账龄特征组合								
1年以内	253,914,088.57	85.01%	12,695,704.43	5.00%	192,079,043.64	81.61%	9,603,952.18	5.00%
1—2年	19,910,087.35	6.67%	1,991,008.74	10.00%	15,695,795.58	6.67%	1,569,579.56	10.00%
2—3年	6,695,005.99	2.24%	1,339,001.20	20.00%	7,608,182.77	3.23%	1,521,636.55	20.00%
3—5年	7,301,222.15	2.44%	3,650,611.08	50.00%	8,539,802.55	3.63%	4,269,901.28	50.00%
5年以上	10,871,632.05	3.64%	10,871,632.05	100.00%	11,218,252.05	4.77%	11,218,252.05	100.00%
(2)合并范围内关联往来组合					221,996.23	0.09%		
组合小计	298,692,036.11	100.00%	30,547,957.50	10.23%	235,363,072.82	100.00%	28,183,321.62	11.97%
合计	298,692,036.11	--	30,547,957.50	--	235,363,072.82	--	28,183,321.62	--

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	253,914,088.57	85.01%	12,695,704.43	192,079,043.64	81.69%	9,603,952.18
1 至 2 年	19,910,087.35	6.67%	1,991,008.74	15,695,795.58	6.68%	1,569,579.56
2 至 3 年	6,695,005.99	2.24%	1,339,001.20	7,608,182.77	3.24%	1,521,636.55
3 年以上	18,172,854.20	6.08%	14,522,243.13	19,758,054.60	8.40%	15,488,153.33
3 至 4 年	4,562,729.31	1.53%	2,281,364.66	5,754,252.71	2.45%	2,877,126.36
4 至 5 年	2,738,492.84	0.92%	1,369,246.42	2,785,549.84	1.18%	1,392,774.92
5 年以上	10,871,632.05	3.64%	10,871,632.05	11,218,252.05	4.77%	11,218,252.05
合计	298,692,036.11	--	30,547,957.50	235,141,076.59	--	28,183,321.62

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) 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
南京高速齿轮制造有限公司	非关联客户	17,899,557.26	1 年以内	5.99%
宜春江特机械传动有限	非关联客户	16,181,836.06	1 年以内	5.42%

公司				
重庆重齿永进传动设备有限公司	非关联客户	12,342,032.48	1 年以内	4.13%
新余中工机械有限公司	非关联客户	10,631,565.33	1-2 年以内	3.56%
三一重工股份有限公司湖南分公司	非关联客户	10,578,980.00	1 年以内	3.54%
合计	--	67,633,971.13	--	22.64%

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								
其中：(1)账龄特征组合								
1 年以内	4,301,341.00	3.89%	215,067.05	5.00%	1,622,565.19	2.69%	81,128.26	5.00%
1—2 年	1,300,553.90	1.18%	130,055.39	10.00%	982,689.00	1.63%	98,268.90	10.00%
2—3 年	293,749.00	0.27%	58,749.80	20.00%	552,112.00	0.92%	110,422.40	20.00%
3—5 年	229,093.96	0.21%	114,546.98	50.00%	289,158.96	0.48%	144,579.48	50.00%
5 年以上	465,198.62	0.42%	465,198.62	100.00%	465,198.62	0.77%	465,198.62	100.00%
(2)合并范围内关联往来组合	103,965,712.64	94.04%		0.00%	56,355,530.04	93.51%		
组合小计	110,555,649.12	100.00%	983,617.84	0.89%	60,267,253.81	100.00%	899,597.66	1.49%
合计	110,555,649.12	--	983,617.84	--	60,267,253.81	--	899,597.66	--

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	4,301,341.00	65.27%	215,067.05	1,622,565.19	41.49%	81,128.26
1 至 2 年	1,300,553.90	19.74%	130,055.39	982,689.00	25.12%	98,268.90
2 至 3 年	293,749.00	4.46%	58,749.80	552,112.00	14.11%	110,422.40
3 年以上	694,292.58	10.54%	579,745.60	754,357.58	19.28%	609,778.10
3 至 4 年	199,639.78	3.03%	99,819.89	230,270.19	5.89%	115,135.09
4 至 5 年	29,454.18	0.45%	14,727.09	58,888.77	1.50%	29,444.39
5 年以上	465,198.62	7.06%	465,198.62	465,198.62	11.89%	465,198.62
合计	6,589,936.48	--	983,617.84	3,911,723.77	--	899,597.66

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) 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	39,542,618.44	1-2 年	35.77%
宜春银锂新能源有限责	子公司	36,097,413.40	1 年以内	32.65%

任公司				
江西江特锂电池有限公司	全资子公司	11,400,304.30	1 年以内	10.31%
宜春市袁州区现代农业科技示范园有限公司	全资子公司	6,200,000.00	1 年以内	5.61%
宜春市巨源锂能矿业有限公司	子公司	4,833,344.05	1-2 年	4.37%
合计	--	98,073,680.19	--	88.71%

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不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
江西江特锂电池材料有限公司	成本法	89,118,700.00	89,118,700.00		89,118,700.00	97.45%	97.45%				
宜春市巨源锂能矿业有限公司	成本法	11,900,000.00	11,900,000.00		11,900,000.00	70.00%	70.00%				
江西江特矿业发展有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100.00%	100.00%				
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	100.00%	100.00%				
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	85.30%	85.30%				
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%				

宜春农村商业银行股份有限公司	成本法	60,000.00	60,000.00		60,000.00	0.01%	0.01%				
宜春市袁州区现代农业科技示范园有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100.00%	100.00%				
合计	--	223,229,878.62	223,229,878.62		223,229,878.62	--	--	--			

长期股权投资的说明

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	302,807,665.69	319,458,860.66
其他业务收入	10,931,487.44	12,046,615.76
合计	313,739,153.13	331,505,476.42
营业成本	234,196,273.42	249,168,189.63

(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	302,807,665.69	224,200,129.07	319,458,860.66	237,757,185.67
(2) 采掘业			0.00	0.00
合计	302,807,665.69	224,200,129.07	319,458,860.66	237,757,185.67

(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				

1、低压电机				
1)起重冶金电机	154,895,439.60	117,109,132.55	177,937,561.21	133,458,782.73
2)电梯扶梯电机	9,500,162.51	7,281,440.20	9,536,827.36	6,888,027.71
3)防爆电机	3,810,485.84	3,123,742.88	3,142,128.24	2,499,577.31
4)其他低压电机	22,080,751.51	15,824,191.75	40,373,031.08	28,505,931.77
2、中型高压电机	36,257,983.79	25,739,513.74	33,394,464.44	24,412,042.91
二、风力发电机及配套电机	48,969,111.93	32,127,658.30	29,585,142.35	20,360,226.31
三、机械产品	27,293,730.51	22,994,449.65	25,489,705.98	21,632,596.93
四、特种车辆	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	302,807,665.69	224,200,129.07	319,458,860.66	237,757,185.67

(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	3,374,850.80	2,227,976.05	7,803,073.31	5,477,130.51
华北地区	31,116,365.26	20,398,023.48	47,206,672.32	33,974,923.36
西南地区	50,084,609.01	33,124,000.70	36,674,397.87	25,640,854.66
华南地区	82,103,406.25	64,849,164.17	97,251,012.94	74,572,633.48
华东地区	136,128,434.37	103,600,964.67	130,523,704.22	98,091,643.66
出口	0.00	0.00		
合计	302,807,665.69	224,200,129.07	319,458,860.66	237,757,185.67

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
宜春江特机械传动有限公司	26,833,970.00	8.55%
山东省德州生建机械有限责任公司	23,015,635.00	7.34%
南京高速齿轮制造有限公司	17,899,557.26	5.71%
长沙环胜机械实业有限公司	13,334,450.00	4.25%
重庆重齿永进传动设备有限公司	12,342,032.48	3.93%
合计	93,425,644.74	29.78%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	
权益法核算的长期股权投资收益		468,159.56
合计		468,159.56

(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

(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

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	25,516,067.53	31,340,788.97
加：资产减值准备	2,446,036.69	2,090,997.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,258,129.73	9,911,910.91
无形资产摊销	1,622,657.06	423,153.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	2,791.42	
财务费用（收益以“—”号填列）	11,206,621.54	7,763,297.08
投资损失（收益以“—”号填列）		-468,159.56
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-366,905.50	-313,649.63
存货的减少（增加以“—”号填列）	-20,656,752.25	-7,420,050.97

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-82,883,944.23	-42,787,336.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	22,182,395.31	38,219,406.51
经营活动产生的现金流量净额	-27,672,902.70	38,760,357.72
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	68,986,501.34	113,989,496.78
减：现金的期初余额	111,579,225.21	153,838,162.14
现金及现金等价物净增加额	-42,592,723.87	-39,848,665.36

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	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）	-2,791.42	
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）	4,299,033.98	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-46,878.97	
减：所得税影响额	798,411.98	
少数股东权益影响额（税后）	21,818.24	
合计	3,429,133.37	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	31,415,973.41	30,500,052.73	931,506,437.83	893,530,140.49
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	31,415,973.41	30,500,052.73	931,506,437.83	893,530,140.49
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

无

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.44%	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.07%	0.07	0.07

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额	期初余额	变动比率	变动原因
	(或本期金额)	(或上期金额)		
资产负债表项目：				
预付款项	29,773,870.55	13,333,005.67	123.31%	预付材料款增加
其他应收款	7,690,553.97	4,724,369.90	62.78%	投标保证金及员工出差备用金增加
其他流动资产	13,055,748.86	9,700,158.19	34.59%	待抵扣增值税增加
在建工程	83,659,780.40	29,424,612.78	184.32%	工程建筑项目增加
应付票据	48,087,600.00	3,000,000.00	1502.92%	办理银行承兑汇票支付贷款增加
利润表项目：				
财务费用	11,854,043.29	6,873,900.99	72.45%	融资规模增加
营业外收入	4,435,421.13	7,092,550.99	-37.46%	政府补助减少
营业外支出	186,057.54	100,842.20	84.50%	处置固定资产损失增加

第十节 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、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。
- 三、载有董事长签名的2014年半年度报告文本原件。
- 四、其他有关资料。
- 五、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
二〇一四年八月二十日