



江西特种电机股份有限公司

2019 年半年度报告

2019 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。

公司负责人梁云、主管会计工作负责人杨晶及会计机构负责人(会计主管人员)黄斌声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

风险提示：

1、政策风险。国家对电动汽车补贴政策的调整，补贴资金的延后发放，使电动汽车企业持续面临产品升级、市场开发及资金的压力。公司将主要通过引进国外先进技术、降低成本，推出新车型、积极开发国内外主市场，严控应收账款规模等方式来发展新能源汽车产业。

2、管理风险。公司升级、转型步伐加快，国内外子公司增多，行业跨度加大，产业规模扩大对公司管理和人才提出了更高的要求。公司将加强企业管理，强化人才管理机制、优化薪酬管理制度等方式吸引留住人才。

3、财务风险。公司各产业的发展扩大了资金的需求；应收账款和银行贷款的增加加大了财务成本；经营业绩的变化，对公司融资造成了影响。公司一方面将加强销售管理，对新增客户着重筛选以缩短账期；另一方面加强沟通，通过多种融资渠道确保融资需求，降低公司财务成本。

4、市场风险。碳酸锂价格的波动将对公司业绩产生影响。公司将通过新

产线的投入，加大产量；充分发挥公司资源优势，提高锂云母及锂辉石精矿的自给率，进一步优化工艺，提升锂的提取率，降低生产成本；积极开拓客户资源，增加产品的销售量。公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|--------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 6 |
| 第三节 公司业务概要..... | 9 |
| 第四节 经营情况讨论与分析 | 11 |
| 第五节 重要事项..... | 23 |
| 第六节 股份变动及股东情况 | 30 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 34 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况 | 35 |
| 第九节 公司债相关情况..... | 36 |
| 第十节 财务报告..... | 37 |
| 第十一节 备查文件目录..... | 183 |

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 |
| 江特电机公司 | 指 | 江西江特电机有限公司，公司直接持股 100% |
| 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% |
| 米格电机 | 指 | 杭州米格电机有限公司，公司直接持股 100% |
| 德国尉尔公司 | 指 | "Weier Antriebe und Energietechnik GmbH"[德国尉尔驱动和能源技术有限公司]，公司直接持股 100% |
| AMAL | 指 | 指 Alliance Mineral Assets Limited，公司通过德国威尔公司持股 5.88% |
| 江特矿业 | 指 | 江西江特矿业发展有限公司，公司直接持股 100% |
| 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% |
| 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% |
| 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 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% |
| 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 99.99% |
| 宝江锂业 | 指 | 江西宝江锂业有限公司，公司通过全资子公司江特矿业持股 50% |
| 九龙汽车 | 指 | 江苏九龙汽车制造有限公司，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% |
| 宜春客车厂 | 指 | 江西宜春客车厂有限公司，公司直接持股 100% |
| 报告期 | 指 | 2019 年半年度 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|--|------|--------|
| 股票简称 | 江特电机 | 股票代码 | 002176 |
| 变更后的股票简称（如有） | 无 | | |
| 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 | 梁云 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|---------------------|----------------------|
| 姓名 | 闵银章 | 王乐 |
| 联系地址 | 江西省宜春市袁州区环城南路 581 号 | 江西省宜春市袁州区环城南路 581 号 |
| 电话 | 0795-3266280 | 0795-3266280 |
| 传真 | 0795-3274523 | 0795-3274523 |
| 电子信箱 | miny@jiangte.com.cn | wangl@jiangte.com.cn |

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 2018 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 2018 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需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） | 1,359,382,053.73 | 1,668,969,326.58 | -18.55% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 73,672,464.20 | 305,159,142.70 | -75.86% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 5,014,125.07 | 198,672,092.89 | -97.48% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -168,737,828.66 | -236,096,213.22 | 28.53% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.04 | 0.21 | -80.95% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.04 | 0.21 | -80.95% |
| 加权平均净资产收益率 | 2.04% | 7.34% | -5.30% |
| | 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） | 9,195,353,370.81 | 9,892,925,755.99 | -7.05% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 3,624,836,777.95 | 3,602,026,440.26 | 0.63% |

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：人民币元

| 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） | 71,713,666.59 | |
| 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） | 10,371,824.07 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易 | 394,036.37 | |

| | | |
|--|---------------|----|
| 性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -236,882.79 | |
| 减：所得税影响额 | 13,552,600.32 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 31,704.79 | |
| 合计 | 68,658,339.13 | -- |

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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司目前主要从事三大业务板块：锂产业、汽车产业及智能机电产业。

1、锂产业：公司已经基本完成了锂产业的布局，形成了锂矿开采、锂云母加工碳酸锂的规模化生产。该产业主要包括锂矿采选、锂云母及锂辉石制备碳酸锂、锂辉石制备氢氧化锂、锂电池正极材料。公司拥有丰富的锂矿资源，在锂瓷石矿方面，公司在宜春地区拥有多处采矿权和探矿权，资源储量丰富；公司为澳大利亚及新加坡联合上市公司AMAL（现更名为“ALITA RESOURCES LIMITED”简称“Alita”）的第二大股东，该公司拥有西澳大利亚巴尔德山(Bald Hill)项目100%的权益，该项目矿区面积近800平方公里，已勘探高品位锂资源量超过2,600万吨，该矿区已经能够稳定供应高品质锂辉石精矿。锂瓷石矿经过加工可提炼钽铌、锂、铷、铯等产品，其中锂是发展锂电产业的重要基础材料，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。公司主要矿区分布在宜春地区的新坊镇和宜丰县，新坊钽铌矿及宜丰矿区分别具备了年采50万吨及60万吨矿石的规模。选矿方面，利用新坊钽铌矿及周边的矿产资源，泰昌矿业的年选矿能力保持稳定，该公司生产出的锂云母精矿、长石粉等产品质量达到行业领先水平；宜丰矿区投产，公司矿产自给率逐步提高。巴尔德山(Bald Hill)项目锂辉石矿供给充足，随着公司锂辉石生产碳酸锂及氢氧化锂项目的投产，公司锂盐产能扩大。公司锂云母制备碳酸锂及锂辉石制备碳酸锂生产线基本建设完成、氢氧化锂生产线正在建设中，锂产品产能逐步释放，公司锂盐设计产能超过3万吨，达到行业较高水平。锂电池正极材料以三元材料和富锂锰基正极材料为主，三元材料是目前主流正极材料，是目前的主要销售产品。

2、汽车产业：汽车产业目前包括三大平台，九龙汽车、宜春客车厂及江特电动车，产品涵盖电动商务车、新能源客车、电动物流车、特种电动车和电动乘用车。公司一方面充分利用现有汽车产业平台，通过智能制造技改，提升制造水平、提高产量；另一方面将通过上海江智电动汽车研发中心和日本、德国等分子公司，引进国外先进的汽车设计、电池、电控及无人驾驶、互联互通等技术和人才，研发和推出高技术含量、适应市场需求的产品。

3、智能机电产业：智能机电产业是公司的传统主导产业，在六十多年的电机发展历程中，储备了较强的技术、研发、生产和销售经验，起重冶金电机、电梯扶梯电机、高压电机、风电配套电机等产品的销售收入都曾位居细分行业前列，为了顺应国家产业转型升级的发展潮流，公司加快了传统电机产品升级的步伐，重点发展伺服电机和新能源汽车电机，同时开拓重点新客户、军品等新的电机市场领域，推动军民融合发展。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

| 主要资产 | 重大变化说明 |
|------|--------|
| | |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）锂产业

1、资源优势。宜春拥有亚洲储量最大的锂瓷石矿，公司在宜春地区拥有多处采矿权和探矿权，资源储量大，资源价值高。西澳大利亚巴尔德山(Bald Hill)项目锂辉石品位高，开采及加工条件好，该项目能够稳定的为公司提供另一原料来源保障。

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锂、钽铌、铷、铯、锂长石粉等产品，其中锂是发展锂电产业的重要基础材料，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，锂瓷石矿具有重要的综合利用价值。

3、锂云母提锂技术优势。银锂公司掌握了具有自主知识产权的高效低成本锂云母提锂技术，是锂云母制备碳酸锂国内标准制定者，公司锂云母制备碳酸锂产能达到1.5万吨/年，是锂云母制备碳酸锂行业的领导者。

4、规模化优势。公司拥有锂云母和锂辉石制备碳酸锂及氢氧化锂的生产线4条，完全达产后年产能将超过3万吨/年，规模达到国内领先水平，规模化优势逐渐凸显。

（二）汽车产业

公司拥有新能源汽车推广应用推荐车型目录超45个、传统燃油车公告目录超过80个，车型涵盖乘用车、公交车、物流车等，提供燃油、纯电动及氢能源等多种动力可选，产品种类丰富；九龙汽车是行业优秀的豪华商务电动车品牌，位居新能源商用车发展前列；公司拥有较强的新能源研发能力，累计取得发明专利12项、实用新型专利54项、外观设计专利14项、软件著作权1项；公司建设完成了汽车四大工艺，为公司电动乘用车、新能源公交、电动物流车及大巴的发展奠定了良好的基础。

（三）智能机电产业

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15项，实用新型专利101项，外观设计专利8项，软件著作权2项。承担国家重点新产品项目5项，国家火炬计划项目4项，国家科技型中小企业科技创新基金项目3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究中心”，被江西省委组织部、江西省省科协授予“江西特种电机股份有限公司院士工作站”，锂电池材料研发中心被省科技厅授予“江西省锂离子电池工程技术研究中心”。

2、营销优势。公司拥有一支市场开拓能力和产品销售能力强的营销队伍，成为国内最大的伺服电机制造企业，国内具有重要影响力的新能源汽车电机制造企业。传统电机产品中，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最高达到风电行业的68%。

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，60多年的技术积淀树立了“江特”品牌的良好形象，公司是我国中小型电机行业首家上市公司，品牌知名度和品牌竞争力进一步增强。米格电机在国内伺服电机领域产销量优势明显。

（四）全产业链优势

公司打造了从锂矿-碳酸锂-正极材料-新能源电机-新能源汽车较为完整的锂电新能源产业链，全产业链使得公司在成本、风险控制等方面具有一定的优势。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2019年半年度，公司传统机电产业需求旺盛，产销同比增长；智能机电、锂产业及新能源汽车利润下滑。报告期公司实现营业收入135,938.21万元(合并数,下同)，比上年同期减少30,958.73万元，同比下降18.55%；利润总额8,591.70万元，比上年同期减少24,223.68万元，同比下降73.82%；归属母公司净利润7,367.25万元，比上年同期减少23,148.67万元，同比下降75.86%。

各产业具体情况如下：

1、机电产业：公司机电产业包含传统电机及智能伺服电机。受下游钢铁、起重冶金、风电等需求影响，公司传统电机延续了去年火爆行情，产值刷新历史新高，受钢材等主要材料价格下降影响，传统电机毛利率有所提升，利润增加。受对外贸易摩擦及国内设备投资意愿降低影响，伺服电机产品市场需求下滑明显，公司产品价格下降，毛利率降低8.8%，公司伺服电机产品利润下降。

2、锂电新能源产业：公司已经完成3万吨的碳酸锂产能建设，碳酸锂产能及产销量同比增长明显，销量同比增长26.93%，受碳酸锂价格下滑影响，公司碳酸锂毛利率下滑超过40%，价格下滑超过公司产量的提升比例，致使总体利润下降。

3、汽车产业：受国内整体汽车市场销量下降、新能源汽车补贴下降影响，宜春客车厂及九龙汽车新能源车销量减少，公司新产品市场投放速度放慢、海外市场未完全打开，汽车销量未能提升。

二、主营业务分析

概述

报告期公司实现营业收入135,938.21万元(合并数,下同)，比上年同期减少30,958.73万元，同比下降18.55%；利润总额8,591.70万元，比上年同期减少24,223.68万元，同比下降73.82%；归属母公司净利润7,367.25万元，比上年同期减少23,148.67万元，同比下降75.86%。

- 1、货币资金余额比年初下降57.21%，主要是报告期内募投项目投入增加所致；
- 2、应收账款余额比年初增长120.19%，主要是报告期内应收新能源汽车补助列入应收账款科目所致；
- 3、预付账款余额比年初增长100.36%，主要是报告期内预付材料款增加所致；
- 4、其他应收款余额比年初下降92.33%，主要是报告期内应收新能源汽车补助列入应收账款科目所致；
- 5、其他权益工具投资余额比年初下降44.31%，主要是报告期内公司持有AMAL股权公允价值变动所致；
- 6、长期股权投资余额比年初下降30.10%，主要是报告期内参股公司亏损所致；
- 7、在建工程余额比年初增长87.22%，主要是报告期内募投项目工程投入增加所致；
- 8、应付职工薪酬余额比年初下降47.35%，主要是报告期内发放上年计提奖金所致；
- 9、应交税费余额比年初下降36.98%，主要是应交企业所得税减少所致；
- 10、其他应付款余额比年初下降64.49%，主要是归还非金融机构借款所致；
- 11、长期借款余额比年初下降35.52%，主要是一年内到期的长期借款转入一年内到期的流动负债所致；
- 12、其他综合收益余额比年初下降125.64%，主要是报告期内AMAL股票股价下跌所致；
- 13、资产减值损失较上年同期下降98.40%，主要是报告期内减值准备转回所致；
- 14、其他收益较上年同期下降42.67%，主要是报告期内政府补助款减少所致；
- 15、投资收益较上年同期下降263.78%，主要是报告期内参股公司亏损所致；
- 16、营业外收入较上年同期下降63.13%，主要是报告期内收到赔偿款较上期减少所致；
- 17、营业外支出较上年同期下降46.58%，主要是报告期内对外捐赠较上期减少所致；

18、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降200.44%，主要是归还非金融机构借款所致。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---------------|------------------|------------------|----------|----------|
| 营业收入 | 1,359,382,053.73 | 1,668,969,326.58 | -18.55% | |
| 营业成本 | 1,080,141,178.90 | 1,138,948,674.68 | -5.16% | |
| 销售费用 | 59,773,454.96 | 52,388,455.75 | 14.10% | |
| 管理费用 | 74,325,842.89 | 69,881,979.91 | 6.36% | |
| 财务费用 | 55,707,698.29 | 58,168,953.89 | -4.23% | |
| 所得税费用 | 13,462,510.81 | 23,673,408.47 | -43.13% | 经营利润下降所致 |
| 研发投入 | 60,854,839.12 | 78,355,019.02 | -22.33% | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -168,737,828.66 | -236,096,213.22 | 28.53% | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -135,425,868.60 | -146,186,370.10 | 7.36% | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -539,609,112.43 | 537,222,959.32 | -200.44% | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -843,231,856.91 | 154,149,160.24 | -647.02% | |

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。

营业收入构成

单位：人民币元

| | 本报告期 | | 上年同期 | | 同比增减 |
|------------|------------------|---------|------------------|---------|---------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 1,359,382,053.73 | 100% | 1,668,969,326.58 | 100% | -18.55% |
| 分行业 | | | | | |
| (1) 工业 | 727,986,828.99 | 53.55% | 761,056,784.55 | 45.60% | -4.35% |
| (2) 采选化工 | 312,383,874.14 | 22.98% | 436,928,511.14 | 26.18% | -28.50% |
| (3) 汽车生产制造 | 268,011,871.93 | 19.72% | 429,289,475.04 | 25.72% | -37.57% |
| (4) 其他 | 50,999,478.67 | 3.75% | 41,694,555.85 | 2.50% | 22.32% |
| 分产品 | | | | | |
| 一、电动机 | | | | | |

| | | | | | |
|-----------|----------------|--------|----------------|--------|---------|
| 1、传统电机 | 475,487,913.63 | 34.98% | 397,763,009.99 | 23.84% | 19.54% |
| 2、伺服电机 | 188,188,028.74 | 13.84% | 278,170,137.07 | 16.67% | -32.35% |
| 3、新能源汽车电机 | 11,561,411.67 | 0.85% | 69,109,994.55 | 4.14% | -83.27% |
| 4、其他电机 | 52,749,474.95 | 3.88% | 16,013,642.94 | 0.96% | 229.40% |
| 二、采选产品 | 32,044,122.80 | 2.36% | 25,739,520.22 | 1.54% | 24.49% |
| 三、正极材料 | 32,751,421.26 | 2.41% | 34,262,052.97 | 2.05% | -4.41% |
| 四、碳酸锂 | 247,588,330.08 | 18.21% | 376,926,937.95 | 22.58% | -34.31% |
| 五、汽车 | 268,011,871.93 | 19.72% | 429,289,475.04 | 25.72% | -37.57% |
| 六、其他产品 | 50,999,478.67 | 3.75% | 41,694,555.85 | 2.50% | 22.32% |
| 分地区 | | | | | |
| 东北地区 | 27,549,061.06 | 2.03% | 23,819,562.83 | 1.43% | 15.66% |
| 华北地区 | 88,857,894.76 | 6.54% | 289,214,393.24 | 17.33% | -69.28% |
| 西南地区 | 145,085,263.69 | 10.67% | 96,492,338.36 | 5.78% | 50.36% |
| 华南地区 | 387,629,868.63 | 28.52% | 455,474,081.68 | 27.29% | -14.90% |
| 华东地区 | 574,881,841.29 | 42.29% | 685,688,479.55 | 41.08% | -16.16% |
| 国外 | 86,074,684.81 | 6.33% | 81,882,839.47 | 4.91% | 5.12% |
| 其他业务 | 49,303,439.49 | 3.63% | 36,397,631.45 | 2.18% | 35.46% |

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|------------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| (1) 工业 | 727,986,828.99 | 559,919,878.03 | 23.09% | -4.35% | -24.53% | 0.22% |
| (2) 采选化工 | 312,383,874.14 | 253,062,441.99 | 18.99% | -28.50% | 45.79% | -41.28% |
| (3) 汽车生产制造 | 268,011,871.93 | 230,015,119.92 | 14.18% | -37.57% | -35.78% | -2.39% |
| 分产品 | | | | | | |
| 1、传统电机 | 475,487,913.63 | 363,547,617.74 | 23.54% | 19.54% | 16.61% | 1.92% |
| 2、伺服电机 | 188,188,028.74 | 152,540,214.26 | 18.94% | -32.35% | -24.10% | -8.80% |
| 3、碳酸锂 | 247,588,330.08 | 189,823,618.80 | 23.33% | -34.31% | 48.98% | -42.86% |
| 4、汽车 | 268,011,871.93 | 230,015,119.92 | 14.18% | -37.57% | -35.78% | -2.39% |
| 分地区 | | | | | | |
| 西南地区 | 145,085,263.69 | 102,614,618.45 | 29.27% | 50.36% | 67.03% | -7.06% |
| 华南地区 | 388,489,399.88 | 302,228,500.47 | 22.20% | -14.90% | 6.45% | -15.46% |

| | | | | | | |
|------|----------------|----------------|--------|---------|--------|---------|
| 华东地区 | 574,139,011.04 | 470,172,403.36 | 18.11% | -16.16% | -2.13% | -11.83% |
|------|----------------|----------------|--------|---------|--------|---------|

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

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

| | 本报告期末 | | 上年同期末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|--------|------------------|--------|------------------|--------|--------|--------------------------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 638,369,726.23 | 6.94% | 714,869,611.53 | 6.79% | 0.15% | |
| 应收账款 | 1,928,638,063.66 | 20.97% | 1,690,719,824.45 | 16.05% | 4.92% | 本报告期内应收新能源汽车补助列入应收账款科目所致 |
| 存货 | 970,154,729.16 | 10.55% | 943,401,366.42 | 8.96% | 1.59% | |
| 投资性房地产 | 3,651,640.79 | 0.04% | 4,007,833.41 | 0.04% | 0.00% | |
| 长期股权投资 | 38,903,747.13 | 0.42% | 79,973,164.00 | 0.76% | -0.34% | |
| 固定资产 | 1,731,656,385.41 | 18.83% | 1,376,559,602.83 | 13.07% | 5.76% | 工程完工转入固定资产增加所致 |
| 在建工程 | 747,321,246.43 | 8.13% | 524,424,426.90 | 4.98% | 3.15% | |
| 短期借款 | 2,305,692,207.42 | 25.07% | 1,918,720,100.00 | 18.22% | 6.85% | 融资规模增大所致 |
| 长期借款 | 181,500,000.00 | 1.97% | 604,502,453.06 | 5.74% | -3.77% | |

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：人民币元

| 项目 | 期初数 | 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 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 期末数 |
|------------|----------------|----------------|----------------|---------|--------|--------|---------------|
| 金融资产 | | | | | | | |
| 4.其他权益工具投资 | 103,086,530.12 | -46,999,742.54 | -82,459,808.28 | | | | 56,086,787.58 |

| | | | | | | | |
|------|----------------|----------------|----------------|--|--|--|---------------|
| 上述合计 | 103,086,530.12 | -46,999,742.54 | -82,459,808.28 | | | | 56,086,787.58 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | | | 0.00 |

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|------------------|---------------|
| 货币资金 | 365,053,655.08 | 开具保函、开具银行承兑汇票 |
| 应收票据 | 368,898,666.93 | 开具银行承兑汇票、质押贷款 |
| 固定资产 | 243,170,260.69 | 抵押融资、售后回租 |
| 无形资产 | 154,707,117.34 | 抵押融资 |
| 合计 | 1,131,829,700.04 | -- |

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|---------------|----------------|---------|
| 72,489,590.00 | 195,102,400.00 | -62.85% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

| 资产类别 | 初始投资成本 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 累计投资收益 | 期末金额 | 资金来源 |
|------|------------|---------------|----------------|----------|----------|--------|---------------|------|
| 股票 | 138,546.59 | -46,999,742.5 | -82,459,808.28 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 56,086,787.58 | 自筹 |

| | | | | | | | | |
|----|------------|---------------|----------------|------|------|------|-------------|----|
| | 5.86 | 4 | | | | | 58 | |
| 合计 | 138,546,59 | -46,999,742.5 | -82,459,808.28 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 56,086,787. | -- |
| | 5.86 | 4 | | | | | 58 | |

5、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、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。

7、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

| | |
|-----------------|------------|
| 募集资金总额 | 228,184.89 |
| 报告期投入募集资金总额 | 21,344.35 |
| 已累计投入募集资金总额 | 146,601.11 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 14,644.31 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 15.03% |
| 募集资金总体使用情况说明 | |
| 详见募集资金承诺项目情况 | |

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|-----------------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|---------------------|----------------|-----------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
| 1、年采选 60 万吨锂瓷石高效综合利用项 | 是 | 49,563.65 | 34,919.34 | 5,734.67 | 35,888.61 | 102.78% | 2018 年 03 月 31 | | 否 | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|----------------------------------|---|------------|------------|-----------|------------|---------|------------------------|----------|----|----|
| 目 | | | | | | | 日 | | | |
| 2、年处理 10 万吨锂云母制备高纯度碳酸锂及副产品综合利用项目 | 否 | 30,846 | 30,846 | 0 | 30,973.69 | 100.41% | 2016 年 12 月 31 日 | 5,368.11 | 否 | 否 |
| 3、碳酸锂项目扩产 | 是 | | 14,644.31 | 1,860.26 | 12,447.59 | 85.00% | 2018 年 06 月 30 日 | | 否 | 否 |
| 4、补充流动资金 | 否 | 19,590.35 | 17,005.62 | | 17,005.62 | 100.00% | | | 否 | 否 |
| 5、锂云母年产 1 万吨碳酸锂及副产铷铯综合利用项目 | 否 | 83,953.06 | 83,953.06 | 13,749.42 | 50,285.6 | 59.90% | 2019 年 09 月 30 日 | | 否 | 否 |
| 6、九龙汽车智能制造技改项目 | 否 | 50,033 | 46,816.56 | | | 0.00% | 2020 年 12 月 31 日 | | 否 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 233,986.06 | 228,184.89 | 21,344.35 | 146,601.11 | -- | -- | 5,368.11 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 无 | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 233,986.06 | 228,184.89 | 21,344.35 | 146,601.11 | -- | -- | 5,368.11 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | <p>(1)年采选 60 万吨锂瓷石高效综合利用项目未达到计划进度的主要原因是办理采矿权证流程较长、矿山征山征地耗时较长，加上建设期雨水较多，影响项目建设进度。(2) 年处理 10 万吨锂云母制备高纯度碳酸锂及副产品综合利用项目未达到预计收益的主要原因是由于该产业制造技术处于不断优化过程中，新技术的应用效率未达到预期设计产能。(3)碳酸锂扩产项目由于变更的募集资金于 2018 年度划转到银锂公司募集资金专户，公司之前以自有资金投入资金 63,104,085.53 元在本年度进行了置换，项目进度基本完工。(4) 锂云母年产 1 万吨碳酸锂及副产铷铯综合利用项目未达到计划进度的主要原因是募集资金到位晚于预期，公司放缓建设进度。(5) 九龙汽车智能制造技改项目未达到计划进度的主要原因是募集资金到位晚于预期，同时，鉴于新能源汽车补贴政策及我国汽车销量整体下滑对九龙汽车的影响，出于谨慎原则，公司放缓了该项目的建设进度。</p> | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | <p>原“年采选 120 万吨锂瓷石高效综合利用项目”的主要产品为长石粉，产品主要用于陶瓷行业，原方案预计长石粉销售金额占锂瓷石项目产品总销售额 70% 以上，方案论证期间江西地区长石粉的平均价格较高，市场需求旺盛，长石粉不存在因库存堆积影响锂云母、钽铌精矿等其他产品的综合回收利用。然而“年采选 120 万吨锂瓷石高效综合利用项目”建设期间，陶瓷行业需求受环保政策趋严、房地产建设需求下降等因素影响下降明显，导致长石粉销售低迷、销售价格大幅下滑，对锂瓷石项目的效益造成重大的影响。本着提高募集资金使用效率，对项目效益和投资者利益高度负责的宗旨，公司对“年采选 120 万吨锂瓷石高效综合利用项目”的投入进行调整：基础设施等部分暂时继续按 120 万吨/年的处理量进行规划，设备等部分按 60 万吨/年的处理规模进行投入，并且采取采矿外包的方式进行生产。即原“年采选 120 万吨锂瓷石高效综合利用项目”变更为“年采选 60 万吨锂瓷石高效综合利用项目”，本项目建设完成时间为 2018 年 3 月 31 日，项目产能调整后，将该项目部份募集资金 14,644.31 万元用于碳酸锂项目的扩产项目。</p> | | | | | | | | | |

| | |
|-------------------|--|
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 适用 以前年度发生 公司变更“年采选 120 万吨锂瓷石高效综合利用项目”部分募集资金 14,644.31 万元用于碳酸锂项目的扩产项目，实施地点变更为江西省宜春市袁州区医药工业园彬江特种机电产业基地。 |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 适用 以前年度发生 (1)“年采选 120 万吨锂瓷石高效综合利用项目”变更为“年采选 60 万吨锂瓷石高效综合利用项目”，项目基础设施等部分暂时继续按 120 万吨/年的处理量进行规划，设备部分按 60 万吨/年的处理规模进行投入；(2)公司变更“年采选 120 万吨锂瓷石高效综合利用项目”部分募集资金 14,644.31 万元用于碳酸锂项目的扩产项目，实施单位由公司变更为公司控股子公司宜春银锂新能源有限责任公司，实施地点变更为江西省宜春市袁州区医药工业园彬江特种机电产业基地，公司以增资的方式对宜春银锂进行投资。 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 适用 (1)2014 年 7 月 16 日公司第七届第十五次董事会审议批准公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金 74,098,346.36 元，截至 2014 年 7 月 3 日，公司预先投入募集资金投资项目的自筹资金为 74,098,346.36 元。大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司对预先投入募集资金投资项目的自筹资金进行了专项审核，并出具了大华核字[2014]第 004334 号鉴证报告，公司独立董事、监事会及公司保荐人浙商证券股份有限公司就本次置换事宜发表了书面同意的意见。2014 年 7 月 16 日、2014 年 7 月 17 日公司使用募集资金置换预先已投入自筹资金 74,098,346.36 元。(2)2018 年 12 月 20 日公司第八届第三十八次董事会审议批准公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金 365,361,828.89 元，截至 2018 年 12 月 20 日，公司预先投入募集资金投资项目的自筹资金为 365,361,828.89 元，大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司对预先投入募集资金投资项目的自筹资金进行了专项审核，并出具了大华核字[2018]第 005227 号鉴证报告，公司独立董事、监事会及公司保荐人兴业证券股份有限公司就本次置换事宜发表了书面同意的意见。2018 年 12 月 20 日公司使用募集资金置换预先已投入自筹资金 365,361,828.89 元。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 适用 (1) 2014 年 12 月 9 日公司第七届董事会第十八次会议审议批准以部份闲置募集资金 3 亿元暂时补充流动资金议案，使用期限自本预案审议通过后起不超过 12 个月。2014 年 12 月至 2015 年 6 月公司累计使用 300,000,000.00 元闲置募集资金暂时补充流动资金，2015 年 8 月公司归还 300,000,000.00 元至募集资金账户。(2) 2015 年 8 月 20 日公司第七届董事会第二十八次会议审议批准以部份闲置募集资金 5.5 亿元暂时补充流动资金议案，使用期限自本预案审议通过后起不超过 12 个月。2015 年度,公司合计使用 550,000,000.00 元闲置募集资金暂时补充流动资金，2016 年 2-3 月公司归还 550,000,000.00 元至募集资金账户。(3) 2016 年 4 月 6 日公司第七届董事会第三十六次会议审议批准以部份闲置募集资金 5.2 亿元暂时补充流动资金议案，使用期限自本预案审议通过后起不超过 12 个月。2016 年公司累计使用 520,000,000.00 元闲置募集资金暂时补充流动资金，2016 年度及 2017 年 1-3 月公司累计归还 520,000,000.00 元至募集资金账户。(4) 2017 年 3 月 23 日公司第八届董事会第十五次会议审议批准以部份闲置募集资金 3.7 亿元暂时补充流动资金议案，使用期限自本预案审议通过后起不超过 12 个月。2017 年公司累计使用 370,000,000.00 元闲置募集资金暂时补充流动资金，截止 2017 年 12 月 31 日,公司仍使用 331,000,000.00 元闲置募集资金暂时补充流动资金(5) 2018 年 6 |

| | |
|----------------------|--|
| | 月 26 日公司第八届董事会第三十一次会议审议批准以部份闲置募集资金 1.2 亿元暂时补充流动资金议案,使用期限自本预案审议通过后起不超过 12 个月。2018 年公司累计使用 120,000,000.00 元闲置募集资金暂时补充流动资金、累计归还 451,000,000.00 元至募集资金。截止 2019 年 6 月 30 日,公司闲置的本次募集资金暂时补充流动资金余额为 0 元。(6) 2018 年 12 月 25 日公司第八届董事会第三十九次会议审议批准以部份闲置募集资金 8 亿元暂时补充流动资金议案,使用期限自本预案审议通过后起不超过 12 个月。2018 年 12 月公司累计使用 590,000,000.00 元闲置募集资金暂时补充流动资金。截止 2018 年 12 月 31 日,公司闲置的本次募集资金暂时补充流动资金余额为 590,000,000.00 元。(7)截止 2019 年 6 月 30 日,公司闲置的本次募集资金暂时补充流动资金余额为 160,000,000.00 元。2018 年 12 月至 2019 年 1-6 月公司本次募集资金暂时补充流动资金合计为 750,000,000.00 元。 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | (1)2014 年募集资金截至 2019 年 6 月 30 日,公司募集资金专户余额合计为 30,092,090.32 元,为了提高募集资金使用效率、合理降低财务费用、增加存储收益,公司将其中 30,000,000.00 元以通知存款的方式存放于募集资金开户银行的定期账户内,剩余资金 92,090.32 元存放于募集资金开户银行的活期账户内。(2)2018 年募集资金截至 2019 年 6 月 30 日,公司募集资金专户余额合计为 55,565,206.73 元,为了提高募集资金使用效率、合理降低财务费用、增加存储收益,公司将其中 36,500,000.00 元以通知存款的方式存放于募集资金开户银行的定期账户内;剩余资金 19,065,206.73 元存放于募集资金开户银行的活期账户内。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 |

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位: 万元

| 变更后的项目 | 对应的原承诺项目 | 变更后项目拟投入募集资金总额(1) | 本报告期实际投入金额 | 截至期末实际累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|-----------------------|-------------------|--|-----------------|---------------------|------------------|-----------|----------|-------------------|
| 年采选 60 万吨锂瓷石高效综合利用项目 | 年采选 120 万吨锂瓷石高效综合利用项目 | 34,919.34 | 5,734.67 | 35,888.61 | 102.78% | 2018 年 03 月 31 日 | | 否 | 否 |
| 碳酸锂扩产项目 | 年采选 120 万吨锂瓷石高效综合利用项目 | 14,644.31 | 1,860.26 | 12,447.59 | 85.00% | 2018 年 06 月 30 日 | | 否 | 否 |
| 合计 | -- | 49,563.65 | 7,594.93 | 48,336.2 | -- | -- | 0 | -- | -- |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目) | | | (1) 年采选 60 万吨锂瓷石高效综合利用项目: 原“年采选 120 万吨锂瓷石高效综合利用项目”的主要产品为长石粉, 产品主要用于陶瓷行业, 原方案预计长石粉销售金 | | | | | | |

| | |
|---------------------------|--|
| | <p>额占锂瓷石项目产品总销售额 70%以上, 方案论证期间江西地区长石粉的平均价格较高, 市场需求旺盛, 长石粉不存在因库存堆积影响锂云母、钽铌精矿等其他产品的综合回收利用。然而“年采选 120 万吨锂瓷石高效综合利用项目”建设期间, 陶瓷行业需求受环保政策趋严、房地产建设需求下降等因素影响下降明显, 导致长石粉销售低迷、销售价格大幅下滑, 对锂瓷石项目的效益造成重大的影响。本着提高募集资金使用效率, 对项目效益和投资者利益高度负责的宗旨, 公司对“年采选 120 万吨锂瓷石高效综合利用项目”的投入进行调整: 基础设施等部分暂时继续按 120 万吨/年的处理量进行规划, 设备等部分按 60 万吨/年的处理规模进行投入, 并且采取采矿外包的方式进行生产。即原“年采选 120 万吨锂瓷石高效综合利用项目”变更为“年采选 60 万吨锂瓷石高效综合利用项目”, (2) 公司变更“年采选 120 万吨锂瓷石高效综合利用项目”部分募集资金 14,644.31 万元用于碳酸锂项目的扩产项目: 公司拥有的利用锂云母制备高纯度碳酸锂及副产品的新工艺是公司独创并具有国内领先水平的专有技术, 该工艺与其它同类工艺相比具有资源综合利用率高、制备成本较低、绿色环保、锂收率较高等优势, 并已小批量化生产。受产能所限, 目前公司加工能力较小, 未能实现对当地锂云母的充分利用与消化。本项目成功实施后, 将极大地提高公司的加工能力, 提升锂资源的高效综合利用能力, 并将产生良好的经济和社会效益。公司于 2017 年 3 月 23 日召开第八届董事会第十五次会议审议通过《关于变更募集资金用途的议案》。2017 年 5 月 3 日公司 2016 年度股东大会审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》。</p> |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | <p>年采选 60 万吨锂瓷石高效综合利用项目未达到计划进度的主要原因是办理采矿权证流程较长、矿山征山征地耗时较长, 加上建设期雨水较多, 影响项目建设进度。碳酸锂扩产项目由于变更的募集资金于 2018 年度划转到银锂公司募集资金专户, 公司之前以自有资金投入资金 63,104,085.53 元在 2018 年度进行了置换, 项目进度基本完工。</p> |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明 | 无 |

(4) 募集资金项目情况

| 募集资金项目概述 | 披露日期 | 披露索引 |
|----------|------|------|
|----------|------|------|

8、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、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|---------------|------|--------------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|---------------|---------------|
| 杭州米格电机有限公司 | 子公司 | 伺服电机生产销售 | 10,000,000.00 | 540,707,899.18 | 169,707,121.18 | 188,733,859.26 | 12,126,693.22 | 10,311,589.24 |
| 江苏九龙汽车制造有限公司 | 子公司 | 商务车、新能源汽车、汽车零部件 | 300,000,000.00 | 3,193,188,300.61 | 1,636,569,186.16 | 259,863,048.25 | 31,861,367.71 | 25,669,891.19 |
| 宜春银锂新能源有限责任公司 | 子公司 | 含锂矿石、锂云母矿石粉的加工及产品研发、生产销售 | 80,000,000.00 | 2,135,301,795.13 | 1,470,803,628.36 | 250,035,932.56 | 63,867,251.88 | 53,681,114.29 |
| 江西江特电机有限公司 | 子公司 | 电机生产销售 | 100,000,000.00 | 1,005,839,261.88 | 198,009,444.00 | 433,069,680.89 | 71,294,193.77 | 60,761,971.86 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

1、2019年上半年，米格电机实现营业收入18,873.39万元，同比下降32.43%；实现净利润1,031.16万元，同比下降76.60%。主要原因是报告期内，受宏观经济和国际贸易环境变化的影响，2019年上半年销售收入同比2018年同期大幅下降。

2、2019年上半年，九龙汽车实现营业收入25,986.30万元，同比下降18.14%；实现净利润2,566.99万元，同比下降62.66%。主要原因是报告期内，新能源汽车补贴退坡，销量下降。

3、2019年上半年，银锂公司实现营业收入25,003.59万元，同比下降35.17%；实现净利润5,368.11万元，同比下降69.64%。主要原因是报告期内，碳酸锂价格同比大幅下滑，毛利率同比大幅降低。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

适用 不适用

2019 年 1-9 月预计的经营业绩情况：净利润为正，同比下降 50%以上
净利润为正，同比下降 50%以上

| | | | |
|-------------------------------------|---|---|---------|
| 2019年1-9月归属于上市公司股东的净利润变动幅度 | -95.00% | 至 | -75.00% |
| 2019年1-9月归属于上市公司股东的净利润变动区间(万元) | 1,488 | 至 | 7,440 |
| 2018年1-9月归属于上市公司股东的净利润(万元) | 29,760.11 | | |
| 业绩变动的原因说明 | 碳酸锂价格下跌, 毛利率下降; 新能源汽车销量下降; 伺服电机毛利率降低, 利润下降。 | | |
| 2019年7-9月归属于上市公司股东的净利润及与上年同期相比的变动情况 | 预计同比净利润下滑, 原因与上述相同。 | | |

十、公司面临的风险和应对措施

1、政策风险。国家对电动汽车补贴政策的调整, 补贴资金的延后发放, 使电动汽车企业持续面临产品升级、市场开发及资金的压力。公司将主要通过引进国外先进技术、降低成本, 推出新车型、积极开发国内外主市场, 严控应收账款规模等方式来发展新能源汽车产业。

2、管理风险。公司升级、转型步伐加快, 国内外子公司增多, 行业跨度加大, 产业规模扩大对公司管理和人才提出了更高的要求。公司将加强企业管理, 强化人才管理机制、优化薪酬管理制度等方式吸引留住人才。

3、财务风险。公司各产业的发展扩大了资金的需求; 应收账款和银行贷款的增加加大了财务成本; 经营业绩的变化, 对公司融资造成了影响。公司一方面将加强销售管理, 对新增客户着重筛选以缩短账期; 另一方面加强沟通, 通过多种融资渠道确保融资需求, 降低公司财务成本。

4、市场风险。碳酸锂价格的波动将对公司业绩产生影响。公司将通过新产线的投入, 加大产量; 充分发挥公司资源优势, 提高锂云母及锂辉石精矿的自给率, 进一步优化工艺, 提升锂的提取率, 降低生产成本; 积极开拓客户资源, 增加产品的销售量。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 披露索引 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2019 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 17.82% | 2019 年 02 月 12 日 | 2019 年 02 月 12 日 | 2019 年 2 月 12 日披露在证券时报及巨潮资讯网上的《2019 年第一次临时股东大会决议公告》临 2019-008 号公告 |
| 2018 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 18.35% | 2019 年 06 月 28 日 | 2019 年 06 月 28 日 | 2019 年 6 月 28 日披露在证券时报及巨潮资讯网上的《2018 年年度股东大会决议公告》临 2019-031 号公告 |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

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。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、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

公司半年度报告未经审计。

五、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

六、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

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、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。

十、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。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、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。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

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、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
|----------------------|--------------|--------|---------------|--------------------|--------|--------|--------|----------|
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期（协议签署日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 泰豪科技股份有限公司 | 2018年06月26日 | 10,000 | 2018年12月10日 | 10,000 | 连带责任保证 | 2 | 否 | 否 |
| 泰豪科技股份有限公司 | 2018年06月26日 | 40,000 | 2018年09月28日 | 30,000 | 连带责任保证 | 2 | 否 | 否 |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计（A3） | | 50,000 | | 报告期末实际对外担保余额合计（A4） | | 40,000 | | |
| 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 |
| 银锂公司 | 2017年04月11日 | 10,000 | 2018年09月14日 | 4,000 | 连带责任保证 | 3年 | 否 | 否 |
| 银锂公司 | 2017年10月21日 | 50,000 | 2018年11月16日 | 6,000 | 连带责任保证 | 2年 | 否 | 否 |
| 银锂公司 | 2018年03月22日 | 18,000 | 2019年06月21日 | 4,000 | 连带责任保证 | 2年 | 否 | 否 |
| 银锂公司 | 2018年07月21日 | 32,000 | 2018年12月10日 | 6,500 | 连带责任保证 | 2年 | 否 | 否 |
| 银锂公司 | 2019年06月28日 | 50,000 | | | | 3年 | 否 | 否 |
| 江特锂电 | 2017年04月11日 | 3,000 | | | 连带责任保证 | 3年 | 否 | 否 |
| 江特锂电 | 2018年03月22日 | 2,500 | 2018年09月14日 | 2,000 | 连带责任保证 | 2年 | 否 | 否 |
| 江特锂电 | 2018年07月21日 | 6,500 | 2019年01月30日 | 1,000 | 连带责任保证 | 2年 | 否 | 否 |
| 江特锂电 | 2019年06 | 5,000 | | | | 3年 | 否 | 否 |

| | | | | | | | | |
|--------|------------------|--------|------------------|--------|--------|-----|---|---|
| | 月 28 日 | | | | | | | |
| 华兴电机 | 2017 年 04 月 11 日 | 3,000 | 2018 年 11 月 20 日 | 1,000 | 连带责任保证 | 3 年 | 否 | 否 |
| 华兴电机 | 2018 年 07 月 21 日 | 9,000 | 2018 年 12 月 11 日 | 2,000 | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 否 |
| 华兴电机 | 2019 年 06 月 28 日 | 3,000 | | | 连带责任保证 | 3 年 | 否 | 否 |
| 宜春客车厂 | 2017 年 04 月 11 日 | 20,000 | 2019 年 06 月 12 日 | 3,000 | 连带责任保证 | 3 年 | 否 | 否 |
| 宜春客车厂 | 2018 年 07 月 21 日 | 20,000 | 2018 年 04 月 20 日 | 9,600 | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 否 |
| 宜春客车厂 | 2019 年 06 月 28 日 | 20,000 | | | | 3 年 | 否 | 否 |
| 江特电动车 | 2018 年 07 月 21 日 | 20,000 | | | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 否 |
| 江特电机公司 | 2017 年 04 月 11 日 | 20,000 | | 20,000 | 连带责任保证 | 3 年 | 否 | 否 |
| 江特电机公司 | 2018 年 03 月 22 日 | 20,000 | 2019 年 05 月 28 日 | 3,000 | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 否 |
| 江特电机公司 | 2018 年 07 月 20 日 | 30,000 | 2018 年 11 月 08 日 | 20,300 | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 否 |
| 江特电机公司 | 2019 年 06 月 28 日 | 40,000 | | | | 3 年 | 否 | 否 |
| 米格电机 | 2018 年 07 月 21 日 | 20,000 | 2018 年 10 月 15 日 | 9,400 | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 否 |
| 米格电机 | 2019 年 06 月 28 日 | 20,000 | | | | 3 年 | 否 | 否 |
| 九龙汽车 | 2017 年 04 月 11 日 | 15,000 | 2018 年 08 月 28 日 | 10,000 | 连带责任保证 | 3 年 | 否 | 否 |
| 九龙汽车 | 2017 年 10 月 21 日 | 80,000 | 2018 年 12 月 07 日 | 58,500 | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 否 |
| 九龙汽车 | 2018 年 03 月 22 日 | 50,000 | 2019 年 06 月 06 日 | 19,500 | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 否 |
| 九龙汽车 | 2018 年 07 月 21 日 | 25,000 | 2019 年 04 月 17 日 | 2,500 | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 否 |
| 九龙汽车 | 2019 年 06 月 28 日 | 70,000 | | | | 3 年 | 否 | 否 |
| 扬州洪业 | 2017 年 04 月 11 日 | 5,000 | 2019 年 06 月 06 日 | 5,000 | 连带责任保证 | 3 年 | 否 | 否 |

| | | | | | | | | |
|---------------------------------------|----------------------|---------|-------------------|--------------------------|--------|-----|------------|--------------|
| 扬州洪业 | 2018年07月21日 | 5,000 | | | 连带责任保证 | 2年 | 否 | 否 |
| 扬州洪业 | 2019年06月28日 | 10,000 | | | 连带责任保证 | 3年 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1) | | 218,000 | | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2) | | | | 38,000 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3) | | 682,000 | | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4) | | | | 187,300 |
| 子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 |
| 公司担保总额 (即前三大项的合计) | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1) | | 218,000 | | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) | | | | 38,000 |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3) | | 732,000 | | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4) | | | | 227,300 |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例 | | | | | | | | 62.71% |
| 其中: | | | | | | | | |
| 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余额 (E) | | | | | | | | 56,300 |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F) | | | | | | | | 88,074.68 |
| 上述三项担保金额合计 (D+E+F) | | | | | | | | 144,374.68 |

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

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。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

经公司核查，公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

公司及子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

2、履行精准扶贫社会责任情况

无

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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 | 238,015,322 | 13.95% | | | | 4,344 | 4,344 | 238,019,666 | 13.95% |
| 2、国有法人持股 | 83,000,213 | 4.86% | | | | | | 83,000,213 | 4.86% |
| 3、其他内资持股 | 155,015,109 | 9.08% | | | | 4,344 | 4,344 | 155,019,453 | 9.08% |
| 其中：境内法人持股 | 154,143,256 | 9.03% | | | | | | 154,143,256 | 9.03% |
| 境内自然人持股 | 871,853 | 0.05% | | | | 4,344 | 4,344 | 876,197 | 0.05% |
| 二、无限售条件股份 | 1,468,310,259 | 86.05% | | | | -4,344 | -4,344 | 1,468,305,915 | 86.05% |
| 1、人民币普通股 | 1,468,310,259 | 86.05% | | | | -4,344 | -4,344 | 1,468,305,915 | 86.05% |
| 三、股份总数 | 1,706,325,581 | 100.00% | | | | 0 | 0 | 1,706,325,581 | 100.00% |

股份变动的原因

适用 不适用

监事会主席张小英、前公司董事会秘书翟忠南因股份发生变化，增加锁定股4,344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

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

3、证券发行与上市情况

不适用

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 | | 126,014 | 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% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持有的普通股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的普通股数量 | 持有无限售条件的普通股数量 | 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 | 14.12% | 240,875,533 | | 0 | 240,875,533 | 质押 | 105,670,000 |
| 宜春市袁州区国有资产运营有限公司 | 国有法人 | 3.38% | 57,640,167 | | 0 | 57,640,167 | 质押 | 27,500,000 |
| 宜春市袁州区金融控股有限公司 | 国有法人 | 2.78% | 47,428,694 | | 47,428,694 | 0 | 质押 | 23,000,000 |
| 财通基金—宁波银行—财通基金—安吉 61 号单一资产管理计划 | 其他 | 2.78% | 47,428,693 | | 47,428,693 | 0 | | |
| 天津远方资产管理有限公司—扬州远方产业扶持基金合伙企业（有限合伙） | 其他 | 2.08% | 35,571,520 | | 35,571,520 | 0 | | |
| 中央企业贫困地区（江西）产业投资基金合伙企业（有限合伙） | 其他 | 2.08% | 35,571,519 | | 35,571,519 | 0 | | |
| 宜春市城市建设投资开发有限公司 | 国有法人 | 2.08% | 35,571,519 | | 35,571,519 | | | |

| 财通基金—宁波银行—财通基金—安吉 62 号单一资产管理计划 | 其他 | 1.39% | 23,714,347 | | 23,714,347 | | |
|--|--|--------|-------------|--|------------|------------|--|
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 国有法人 | 0.97% | 16,612,200 | | | 16,612,200 | |
| 中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金 | 其他 | 0.84% | 14,383,100 | | | 14,383,100 | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3） | 无 | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 宜春市袁州区金融控股有限公司和宜春市袁州区国有资产运营有限公司均受同一主体宜春市袁州区人民政府控制，双方构成一致行动人。除上述股东外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。 | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件普通股股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量 | 股份种类 | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | |
| 江西江特电气集团有限公司 | 240,875,533 | 人民币普通股 | 240,875,533 | | | | |
| 宜春市袁州区国有资产运营有限公司 | 57,640,167 | 人民币普通股 | 57,640,167 | | | | |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 16,612,200 | 人民币普通股 | 16,612,200 | | | | |
| 中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金 | 14,383,100 | 人民币普通股 | 14,383,100 | | | | |
| 俞洪泉 | 13,000,091 | 人民币普通股 | 13,000,091 | | | | |
| 王新 | 13,000,000 | 人民币普通股 | 13,000,000 | | | | |
| 陈保华 | 10,655,829 | 人民币普通股 | 10,655,829 | | | | |
| 朱敏 | 9,942,623 | 人民币普通股 | 9,942,623 | | | | |
| 深圳前海谷春投资管理有限公司—宜春锂电私募投资基金 | 9,009,155 | 人民币普通股 | 9,009,155 | | | | |
| 樊万顺 | 8,944,953 | 人民币普通股 | 8,944,953 | | | | |
| 前 10 名无限售条件普通股股东之 | 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 | | | | | | |

| | |
|--|--|
| 间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明 | 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 名普通股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 218,875,533 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 22,000,000 股；股东“王新”通过“华安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户”持有 13,000,000 股；股东“陈保华”除通过普通证券账户持有 7,755,829 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 2,900,000 股；股东“深圳前海谷春投资管理有限公司一宜春锂电私募投资基金”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 9,009,155 股。 |

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股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

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

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 2018 年年报。

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十节 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

2019 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 2019 年 6 月 30 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 638,369,726.23 | 1,491,800,832.45 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 287,630.22 | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 287,630.22 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 577,783,487.04 | 574,829,438.92 |
| 应收账款 | 1,928,638,063.66 | 875,899,046.91 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 331,439,553.38 | 165,423,535.56 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 112,567,828.94 | 1,467,729,403.14 |
| 其中：应收利息 | 1,451,912.11 | 1,544,636.27 |
| 应收股利 | 0.00 | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 970,154,729.16 | 885,202,295.92 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 337,923,622.81 | 305,871,527.85 |
| 流动资产合计 | 4,897,164,641.44 | 5,767,043,710.97 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 可供出售金融资产 | | 106,067,168.32 |
| 其他债权投资 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | 473,025,226.49 | 471,337,385.17 |
| 长期股权投资 | 38,903,747.13 | 55,655,118.70 |
| 其他权益工具投资 | 59,067,425.78 | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 3,651,640.79 | 3,824,912.27 |
| 固定资产 | 1,731,656,385.41 | 1,823,606,671.09 |
| 在建工程 | 747,321,246.43 | 399,172,236.32 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 655,561,377.03 | 688,836,703.25 |
| 开发支出 | 0.00 | |
| 商誉 | 161,533,802.10 | 161,533,802.10 |
| 长期待摊费用 | 45,043,756.12 | 47,885,315.90 |
| 递延所得税资产 | 178,390,122.95 | 170,075,512.38 |
| 其他非流动资产 | 204,033,999.14 | 197,887,219.52 |
| 非流动资产合计 | 4,298,188,729.37 | 4,125,882,045.02 |
| 资产总计 | 9,195,353,370.81 | 9,892,925,755.99 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 2,305,692,207.42 | 2,515,690,371.50 |
| 向中央银行借款 | | |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 1,078,348,112.56 | 1,148,014,750.09 |
| 应付账款 | 993,587,371.60 | 1,073,916,183.43 |
| 预收款项 | 104,711,613.56 | 97,744,205.67 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 应付职工薪酬 | 21,424,333.95 | 40,692,030.58 |
| 应交税费 | 33,762,474.74 | 53,575,528.75 |
| 其他应付款 | 109,000,948.61 | 306,980,547.09 |
| 其中：应付利息 | 772,537.50 | 6,806,555.43 |
| 应付股利 | 7,526,047.74 | 7,526,047.74 |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 合同负债 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 388,967,653.00 | 367,866,241.98 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 5,035,494,715.44 | 5,604,479,859.09 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 181,500,000.00 | 281,500,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | 70,000,000.00 | 110,546,654.38 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 44,554,502.75 | 44,396,764.79 |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 递延收益 | 87,509,998.74 | 91,593,549.04 |
| 递延所得税负债 | 28,495,802.81 | 29,838,275.16 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 412,060,304.30 | 557,875,243.37 |
| 负债合计 | 5,447,555,019.74 | 6,162,355,102.46 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 1,706,325,581.00 | 1,706,325,581.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 2,811,582,743.93 | 2,822,150,478.06 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | -72,470,444.93 | -32,118,403.07 |
| 专项储备 | 1,304,986.13 | 1,247,336.65 |
| 盈余公积 | 53,721,679.37 | 53,721,679.37 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | -875,627,767.55 | -949,300,231.75 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 3,624,836,777.95 | 3,602,026,440.26 |
| 少数股东权益 | 122,961,573.12 | 128,544,213.27 |
| 所有者权益合计 | 3,747,798,351.07 | 3,730,570,653.53 |
| 负债和所有者权益总计 | 9,195,353,370.81 | 9,892,925,755.99 |

法定代表人：梁云

主管会计工作负责人：杨晶

会计机构负责人：黄斌

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2019年6月30日 | 2018年12月31日 |
|------------------------|---------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 62,047,623.11 | 221,837,707.89 |
| 交易性金融资产 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 33,279,997.36 | 16,890,261.05 |
| 应收账款 | 51,787,066.71 | 44,752,676.23 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 3,751,778.32 | 1,019,059.19 |
| 其他应收款 | 783,629,141.29 | 778,921,788.69 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | 50,150,407.55 | 70,150,407.55 |
| 存货 | 15,602,991.27 | 10,232,639.90 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 15,889,248.21 | 11,317,192.25 |
| 流动资产合计 | 965,987,846.27 | 1,084,971,325.20 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 可供出售金融资产 | | 160,000.00 |
| 其他债权投资 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 6,422,602,554.19 | 6,357,815,676.86 |
| 其他权益工具投资 | 160,000.00 | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 3,651,640.79 | 3,824,912.27 |
| 固定资产 | 192,372,245.65 | 192,519,183.84 |
| 在建工程 | 250,478,636.55 | 195,702,611.08 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 144,297,489.50 | 172,846,390.18 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 25,987,402.66 | 26,082,960.10 |
| 递延所得税资产 | 51,506,667.06 | 45,043,517.85 |
| 其他非流动资产 | 33,611,830.39 | 21,791,862.84 |
| 非流动资产合计 | 7,124,668,466.79 | 7,015,787,115.02 |
| 资产总计 | 8,090,656,313.06 | 8,100,758,440.22 |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 1,210,816,975.00 | 1,267,818,975.00 |
| 交易性金融负债 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 99,661,637.25 | 69,217,447.87 |
| 应付账款 | 50,185,344.98 | 45,318,636.28 |
| 预收款项 | 6,159,828.65 | 6,728,533.39 |
| 合同负债 | | |
| 应付职工薪酬 | 2,785,733.38 | 4,146,900.18 |
| 应交税费 | 3,486,995.51 | 3,663,244.53 |
| 其他应付款 | 349,516,513.28 | 294,988,055.51 |
| 其中：应付利息 | | 2,520,494.42 |
| 应付股利 | 95,200.02 | 95,200.02 |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 380,000,000.00 | 280,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 2,102,613,028.05 | 1,971,881,792.76 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 160,000,000.00 | 260,000,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 34,853,740.11 | 37,792,113.15 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 194,853,740.11 | 297,792,113.15 |
| 负债合计 | 2,297,466,768.16 | 2,269,673,905.91 |
| 所有者权益： | | |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 股本 | 1,706,325,581.00 | 1,706,325,581.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 3,791,862,386.73 | 3,791,862,386.73 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | 177,480.99 | |
| 盈余公积 | 53,721,679.37 | 53,721,679.37 |
| 未分配利润 | 241,102,416.81 | 279,174,887.21 |
| 所有者权益合计 | 5,793,189,544.90 | 5,831,084,534.31 |
| 负债和所有者权益总计 | 8,090,656,313.06 | 8,100,758,440.22 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | 2018 年半年度 |
|-------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 1,359,382,053.73 | 1,668,969,326.58 |
| 其中：营业收入 | 1,359,382,053.73 | 1,668,969,326.58 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 1,352,527,279.64 | 1,417,211,610.67 |
| 其中：营业成本 | 1,080,141,178.90 | 1,138,948,674.68 |
| 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 | | |
| 税金及附加 | 21,724,265.48 | 19,468,527.42 |
| 销售费用 | 59,773,454.96 | 52,388,455.75 |
| 管理费用 | 74,325,842.89 | 69,881,979.91 |
| 研发费用 | 60,854,839.12 | 78,355,019.02 |

| | | |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 财务费用 | 55,707,698.29 | 58,168,953.89 |
| 其中：利息费用 | 56,560,771.00 | 59,749,081.70 |
| 利息收入 | 4,846,149.29 | 3,997,312.05 |
| 加：其他收益 | 10,371,824.07 | 18,092,254.35 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | -7,969,476.19 | -2,190,712.03 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -460,600.80 | -28,844,301.37 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 77,355,943.68 | 88,917,497.01 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 86,152,464.85 | 327,732,453.87 |
| 加：营业外收入 | 1,026,189.16 | 2,783,133.18 |
| 减：营业外支出 | 1,261,641.22 | 2,361,749.78 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 85,917,012.79 | 328,153,837.27 |
| 减：所得税费用 | 13,462,510.81 | 23,673,408.47 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 72,454,501.98 | 304,480,428.80 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 72,454,501.98 | 304,480,428.80 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| （二）按所有权归属分类 | | |
| 1.归属于母公司所有者的净利润 | 73,672,464.20 | 305,159,142.70 |
| 2.少数股东损益 | -1,217,962.22 | -678,713.90 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -40,352,041.86 | -15,089,371.39 |

| | | |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -40,352,041.86 | -15,089,371.39 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | -40,352,041.86 | -15,089,371.39 |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | -39,637,753.80 | -15,009,881.74 |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 6.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 7.现金流量套期储备 | | |
| 8.外币财务报表折算差额 | -714,288.06 | -79,489.65 |
| 9.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 32,102,460.12 | 289,391,057.41 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 33,320,422.34 | 290,069,771.31 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -1,217,962.22 | -678,713.90 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.04 | 0.21 |

| | | |
|------------|------|------|
| (二) 稀释每股收益 | 0.04 | 0.21 |
|------------|------|------|

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：梁云

主管会计工作负责人：杨晶

会计机构负责人：黄斌

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | 2018 年半年度 |
|-------------------------------|----------------|---------------|
| 一、营业收入 | 79,440,654.24 | 35,659,423.99 |
| 减：营业成本 | 66,885,838.49 | 27,223,903.79 |
| 税金及附加 | 1,647,261.99 | 1,662,004.70 |
| 销售费用 | 1,529,942.82 | 1,971,112.35 |
| 管理费用 | 11,678,665.11 | 11,245,654.34 |
| 研发费用 | 482,246.18 | 423,227.38 |
| 财务费用 | 43,341,096.34 | 38,274,017.73 |
| 其中：利息费用 | 44,413,192.33 | 38,256,304.02 |
| 利息收入 | 1,184,157.40 | 876,154.40 |
| 加：其他收益 | 3,038,373.04 | 3,132,234.00 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 2,297,287.33 | 74,574,264.53 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -4,300,125.23 | 3,015,732.87 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | -45,088,861.55 | 35,581,735.10 |
| 加：营业外收入 | 746,811.95 | 18,440.97 |

| | | |
|-------------------------|----------------|---------------|
| 减：营业外支出 | 193,570.01 | 1,170,806.91 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -44,535,619.61 | 34,429,369.16 |
| 减：所得税费用 | -6,463,149.21 | -5,876,946.32 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | -38,072,470.40 | 40,306,315.48 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | -38,072,470.40 | 40,306,315.48 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 6.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 7.现金流量套期储备 | | |
| 8.外币财务报表折算差额 | | |
| 9.其他 | | |

| | | |
|-----------|----------------|---------------|
| 六、综合收益总额 | -38,072,470.40 | 40,306,315.48 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | 2018 年半年度 |
|-------------------|------------------|------------------|
| 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 | 1,352,846,614.03 | 984,942,033.45 |
| 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 | | |
| 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 | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | |
| 收到的税费返还 | 14,608,308.72 | 21,975,820.39 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 80,484,809.30 | 240,969,639.29 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,447,939,732.05 | 1,247,887,493.13 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,134,764,997.28 | 1,119,090,909.33 |
| 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 | | |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 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 | 188,434,755.04 | 167,988,473.43 |
| 支付的各项税费 | 96,086,741.75 | 102,503,732.57 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 197,391,066.64 | 94,400,591.02 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,616,677,560.71 | 1,483,983,706.35 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -168,737,828.66 | -236,096,213.22 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 784,050,000.00 | 42,300,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 400,036.37 | 363,843.24 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 40,554,713.00 | 40,554,413.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 2,000,000.00 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 0.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | 827,004,749.37 | 83,218,256.24 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 138,907,807.97 | 149,639,228.87 |
| 投资支付的现金 | 823,522,810.00 | 37,765,397.47 |
| 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 | 0.00 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 0.00 | 42,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 962,430,617.97 | 229,404,626.34 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -135,425,868.60 | -146,186,370.10 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 35,633,970.15 | 12,200.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 12,200.00 |
| 取得借款收到的现金 | 1,227,900,000.00 | 1,765,200,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | 0.00 | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 150,000,000.00 | |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,413,533,970.15 | 1,765,212,200.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 1,397,770,716.78 | 1,138,259,817.33 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 75,593,365.80 | 89,729,423.35 |
| 其中：子公司支付给少数股东的 | 0.00 | |

| | | |
|--------------------|------------------|------------------|
| 股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 479,779,000.00 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,953,143,082.58 | 1,227,989,240.68 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -539,609,112.43 | 537,222,959.32 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 540,952.78 | -791,215.76 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -843,231,856.91 | 154,149,160.24 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,116,547,928.06 | 140,075,765.81 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 273,316,071.15 | 294,224,926.05 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | 2018 年半年度 |
|---------------------------|----------------|------------------|
| 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 | 45,381,548.29 | 31,953,241.33 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 725,780,220.66 | 1,073,218,894.77 |
| 经营活动现金流入小计 | 771,161,768.95 | 1,105,172,136.10 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 74,867,822.11 | 178,527,552.03 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 10,880,978.21 | 8,387,245.11 |
| 支付的各项税费 | 3,740,802.82 | 3,571,350.70 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 686,768,882.85 | 806,773,483.06 |
| 经营活动现金流出小计 | 776,258,485.99 | 997,259,630.90 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -5,096,717.04 | 107,912,505.20 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | 20,000,000.00 | |
| 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 | 2,000,000.00 | 90,000,000.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 22,000,000.00 | 90,000,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他 | 27,130,652.22 | 30,861,554.12 |

| | | |
|---------------------|-----------------|-----------------|
| 长期资产支付的现金 | | |
| 投资支付的现金 | 72,489,590.00 | 281,545,500.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 99,620,242.22 | 312,407,054.12 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -77,620,242.22 | -222,407,054.12 |
| 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 | 642,000,000.00 | 993,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 150,000,000.00 | |
| 筹资活动现金流入小计 | 792,000,000.00 | 993,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 638,000,000.00 | 726,059,817.33 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 46,900,227.25 | 66,449,904.91 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 190,996,100.00 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 875,896,327.25 | 792,509,722.24 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -83,896,327.25 | 200,490,277.76 |
| 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 | -166,613,286.51 | 85,995,728.84 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 198,113,442.04 | 55,891,994.79 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 31,500,155.53 | 141,887,723.63 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|------------------|---------|----|--|------------------|-----------|----------------|--------------|---------------|----------------|-----------------|----|----------------|---------------------|--------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本 公积 | 减：库 存股 | 其他 综合 收益 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一般 风险 准备 | 未分 配利 润 | 其他 | | | 小计 |
| | 优先 股 | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,706,325,581.00 | | | | 2,822,150,478.06 | | -32,118,403.07 | 1,247,336.65 | 53,721,679.37 | | -949,300,231.75 | | 3,602,026.44 | 128,544,213.27 | 3,730,570.65 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|------|------|------|------------------|------|----------------|--------------|---------------|------|-----------------|------------------|----------------|------------------|--|
| | 0 | | | | | | | | | | | | | | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,706,325,581.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,822,150,478.06 | 0.00 | -32,118,403.07 | 1,247,336.65 | 53,721,679.37 | 0.00 | -949,300,231.75 | 3,602,026,440.26 | 128,544,213.27 | 3,730,570,653.53 | |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | -10,567,734.13 | | -40,352,041.86 | 57,649.48 | | | 73,672,464.20 | 22,810,337.69 | -5,582,640.15 | 17,227,697.54 | |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | -40,352,041.86 | | | | 73,672,464.20 | 33,320,422.34 | -5,582,640.15 | 27,737,782.19 | |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | -10,567,734.13 | | | | | | | -10,567,734.13 | | -10,567,734.13 | |
| 1.所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | 0.00 | |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | 0.00 | |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | 0.00 | |
| 4.其他 | | | | | -10,567,734.13 | | | | | | | -10,567,734.13 | | -10,567,734.13 | |
| (三)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 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四)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. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | 57,649.48 | | | | | 57,649.48 | | 57,649.48 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 314,231.20 | | | | | 314,231.20 | | 314,231.20 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 256,581.72 | | | | | 256,581.72 | | 256,581.72 |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,706,325,581.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,811,582,743.93 | 0.00 | -72,470,444.93 | 1,304,986.13 | 53,721,679.37 | 0.00 | -875,627,767.55 | | 3,624,836,777.95 | 122,961,573.12 | 3,747,798,351.07 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2018 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|--------|------------------|--------|----|--|------------------|-------|---------------|--------------|---------------|--------|----------------|----|------------------|----------------|------------------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末 | 1,469,182,000.00 | | | | 1,746,621,111.00 | | 24,088,221.88 | 1,187,000.00 | 50,314,531.40 | | 743,957,753.00 | | 4,035,351,400.00 | 168,734,000.00 | 4,204,085,701.00 | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|----------------|--------------|---------------|--|----------------|--|------------------|----------------|------------------|
| 余额 | 112.0 0 | | | | 6.18 | | 6 | 672.59 | 2 | | 22 | | 7.27 | ,294.47 | 74 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,469,182,112.00 | | | | 1,746,621,116.18 | | 24,088,221.86 | 1,187,672.59 | 50,314,531.42 | | 743,957,753.22 | | 4,035,351,407.27 | 168,734,294.47 | 4,204,085,701.74 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | -11,314,437.23 | | -15,089,371.39 | 13,348.64 | | | 275,600,485.02 | | 249,210,025.04 | -2,593,823.80 | 246,616,201.24 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -15,089,371.39 | | | | 304,972,579.78 | | 289,883,208.39 | -2,593,823.80 | 287,289,384.59 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | -11,314,437.23 | | | | | | | | -11,314,437.23 | | -11,314,437.23 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 4. 其他 | | | | | -11,314,437.23 | | | | | | | | -11,314,437.23 | | -11,314,437.23 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | -29,372,094.76 | | -29,372,094.76 | | -29,372,094.76 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|------------------|------|--------------|--------------|---------------|------|------------------|--|------------------|----------------|------------------|
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -29,372,094.76 | | -29,372,094.76 | | -29,372,094.76 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）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. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | 13,348.64 | | | | | 13,348.64 | | 13,348.64 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 202,680.50 | | | | | 202,680.50 | | 202,680.50 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 189,331.86 | | | | | 189,331.86 | | 189,331.86 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 四、本期期末余额 | 1,469,182,112.00 | | | 1,735,306,678.95 | 0.00 | 8,998,850.47 | 1,201,021.23 | 50,314,531.42 | 0.00 | 1,019,558,238.24 | | 4,284,561,432.31 | 166,140,470.67 | 4,450,701,902.98 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-----------|------------|------------|---------------|----------------|----|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公 积 | 减：库存 股 | 其他综 合收益 | 专项储 备 | 盈余公 积 | 未分配 利润 | 其他 | 所有者权 益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,706,325,581.00 | | | | 3,791,862,386.73 | | | | 53,721,679.37 | 279,174,887.21 | | 5,831,084,534.31 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,706,325,581.00 | | | | 3,791,862,386.73 | | | | 53,721,679.37 | 279,174,887.21 | | 5,831,084,534.31 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 0.00 | | | 177,480.99 | | -38,072,470.40 | | -37,894,989.41 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -38,072,470.40 | | -38,072,470.40 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）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. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | 177,480.99 | | | | 177,480.99 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 177,480.99 | | | | 177,480.99 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,706,325,581.00 | | | | 3,791,862,386.73 | 0.00 | 0.00 | 177,480.99 | 53,721,679.37 | 241,102,416.81 | | 5,793,189,544.90 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2018 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|----------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,469,182,112.00 | | | | 2,716,333,024.85 | | | | 50,314,531.42 | 277,882,650.38 | | 4,513,712,318.65 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|--|--|---------------|----------------|--|------------------|
| 二、本年期初余额 | 1,469,182,112.00 | | | | 2,716,333,024.85 | | | | 50,314,531.42 | 277,882,650.38 | | 4,513,712,318.65 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | -175,000.00 | | | | | 10,934,220.72 | | 10,759,220.72 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | 40,306,315.48 | | 40,306,315.48 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | -175,000.00 | | | | | | | -175,000.00 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 4. 其他 | | | | | -175,000.00 | | | | | | | -175,000.00 |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | -29,372,094.76 | | -29,372,094.76 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -29,372,094.76 | | -29,372,094.76 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四)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. 设定受益计划变动额结转 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|--------------|--|--|--|---------------|------|------|------|---------------|----------------|--|------------------|
| 留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,469,182.11 | | | | 2,716,158.024 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 50,314,531.42 | 288,816,871.10 | | 4,524,471,539.37 |

三、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

江西特种电机股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系于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。

公司首次公开发行股票并上市前,经过历年的增发新股、股权转让及转增股本,公司股份总数变为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,公司向社会首次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6月30日总股本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1,454,000股;2014年7月3日,经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]564号文核准,公司非公开发行人民币普通股97,276,264股。公司股份总数增至523,157,908股,股本变更为523,157,908.00元。

2015年8月28日本公司2015年第三次临时股东大会决议,公司以2015年6月30日的总股本52,315.7908万股为基数,按每10股转增12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115,094.7397万股,股本变更为人民币1,150,947,397.00元。

2015年9月18日经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]2143号文核准,公司向丁阿伟等发行股份购买资产并募集配套资金共计发行股份85,732,112股,股票发行后,公司股份总数为123,667.9509万股,股本变更为人民币1,236,679,509.00元。

2016年1月28日经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]208号文核准,公司向俞洪泉等发行股份购买资产并募集配套资金共计发行股份232,502,603股,股票发行后,公司股份总数为146,918.2112万股,股本变更为人民币1,469,182,112.00元。

2018年8月2日经中国证券监督管理委员会证监许可[2018]1234号文核准，公司非公开发行人民币普通股237,143,469股，股票发行后，公司股份总数为170,632.5581万股，股本变更为人民币1,706,325,581.00元。

公司统一社会信用代码：9136090016100044XH。

经过历年的派送红股、转增股本及增发新股，截止2019年6月30日，本公司累计发行股本总数170,632.5581万股，注册资本为170,632.5581万元，注册地址：江西省宜春市袁州区环城南路581号，总部地址：江西省宜春市袁州区环城南路581号，母公司为江西江特电气集团有限公司（以下简称江特集团），集团最终实际控制人为自然人朱军、卢顺民。

（二）公司业务性质和主要经营活动

本公司属电气机械及器材制造业，业务包括锂矿产业、汽车产业、机电产业，主要产品包括电动机、发电机、机械产品、锂离子电池用材料、矿产品、汽车等。

（三）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于2019年8月24日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的主体共40户，具体包括：

| 子公司名称 | 子公司类型 | 级次 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) |
|---------------------|-------|----|---------|----------|
| 江西特种电机股份有限公司 | | 一级 | | |
| 江西江特锂电池材料有限公司 | 控股子公司 | 二级 | 97.45 | 97.45 |
| 天津市西青区华兴电机制造有限公司 | 控股子公司 | 二级 | 85.30 | 85.30 |
| 杭州米格电机有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 上海江智汽车科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 江西江特电机有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 上海江尚实业有限公司 | 控股子公司 | 二级 | 51.00 | 51.00 |
| 江西江特电商文化产业园股份有限公司 | 控股子公司 | 二级 | 88.00 | 88.00 |
| 宜春市巨源锂电矿业有限公司 | 控股子公司 | 二级 | 70.00 | 70.00 |
| 江西博鑫矿业有限责任公司 | 控股子公司 | 三级 | 51.00 | 51.00 |
| 江西宜春客车厂有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 江西江特电动车有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 江西江腾汽车销售有限公司 | 全资子公司 | 四级 | 100.00 | 100.00 |
| 江西江佳智能科技有限公司 | 控股子公司 | 四级 | 51.00 | 51.00 |
| 宜春市袁州区现代农业科技示范园有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 宜春市明月驿站度假酒店有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 江西江特矿业发展有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 江特香港投资有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 江西省江鑫矿业发展有限公司 | 控股子公司 | 三级 | 80.00 | 80.00 |
| 江西省江源矿业发展有限公司 | 控股子公司 | 三级 | 80.00 | 80.00 |
| 宜丰县江特锂业有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 宜春市新坊钽铌有限公司 | 控股子公司 | 三级 | 51.00 | 51.00 |
| 宜春市泰昌矿业有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 宜春银锂新能源有限责任公司 | 控股子公司 | 三级 | 99.99 | 99.99 |
| 宜春市银宇环保建材有限公司 | 控股子公司 | 四级 | 51.00 | 51.00 |
| 上海交鸿数控科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 交鸿机器人科技(上海)有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |

| | | | | |
|-------------------------|-------|----|--------|--------|
| 江苏九龙汽车制造有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 扬州市江都区洪业汽车部件有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 太原市三晋九龙汽车贸易有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 厦门闽望九龙汽车贸易有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 深圳市南粤九龙汽车贸易有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 广州市穗祥汽车贸易有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 无锡市翘楚九龙汽车贸易有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 天津瑞渤九龙汽车贸易有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 江特九龙汽车国际有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 九龙(泰国)汽车有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 德国尉尔驱动及能源技术有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 德国艾科姆有限公司(ECOmove GmbH) | 全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 尉尔(天津)驱动技术有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”)进行确认和计量，在此基础上，结合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》(2014年修订)的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

本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本公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司正常营业周期是指从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间，通常短于一年。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

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. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。

②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。

③已办理了必要的财产权转移手续。

④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。

⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

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

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，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，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

为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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

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（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表

进行调整。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务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；将子公司或业务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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方股权，本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 处置子公司或业务

1) 一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- (1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、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、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，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。

资产负债表日，外币货币性项目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作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

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，采用当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

1、金融工具分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

1. (1) 以摊余成本计量的金融资产。
2. (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
3. (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类：

（1）分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

（2）分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

（3）分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

（4）分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金

融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2、金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- 3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3、金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- 2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对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负债）之间的差额，应当计入当期损益。

4、金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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。

(1) 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) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。
- 2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日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) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价, 与原计入其他综合收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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产) 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。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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, 除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产, 按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价, 且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍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。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债, 采用估值技术确定其公允价值。在估值时, 本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术, 选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值, 并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下, 使用不可观察输入值。

6、金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础, 对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同, 进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失, 是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失, 是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额, 及全部现金短缺的现值。其中, 对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产, 应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项, 本公司运用简化计量方法, 按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产, 在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日, 将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额, 也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产, 本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加, 并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动:

1. (1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加, 处于第一阶段, 则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备, 并按照账面余额和实际利率计算利息收入。
2. (2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的, 处于第二阶段, 则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备, 并按照账面余额和实际利率计算利息收入。
3. (3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的, 处于第三阶段, 本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备, 并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额, 作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外, 信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产, 本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备, 不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备, 但在当期资产负债表日, 该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的, 本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备, 由此形成的损失

准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

1. 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
2. 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
3. 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
4. 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
5. 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
6. 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7、金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、应收票据

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|-----------------|---|-------------------|
| 无风险银行承兑 票据组合 | 出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强 | 参考历史信用损失经验不计提坏账准备 |
| 商业承兑汇票 | 根据承兑人信用风险划分 | 按照预期损失率计提减值准备 |

12、应收账款

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

| | |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|---------|----------|
| 关联方组合 | 其他方法 |
| 无风险组合 | 其他方法 |
| 账龄分析法组合 | 账龄分析法 |

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，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

| 组合名称 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|-------|----------|-----------|
| 关联方组合 | 0.00% | 0.00% |
| 无风险组合 | 0.00% | 0.00% |

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|----------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。 |
| 坏账准备的计提方法 | 根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。 |

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|---------|--------------------|-------|
| 关联方组合 | 关联子公司的资金往来 | 其他方法 |
| 账龄分析法组合 | 日常经营活动中应收取的押金、质保金等 | 账龄分析法 |

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

2. 存货的计价方法

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。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

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

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法摊销。
- (2) 包装物采用一次转销法摊销。
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

(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四、（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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的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。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，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。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本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，本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后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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，不属于一揽子交易的，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，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，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，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：

- (1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；
- (2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；
- (3) 与被投资单位之间发生重要交易；
- (4) 向被投资单位派出管理人员；
- (5) 向被投资单位提供关键技术资料。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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(%) |
|-------|-----------|-----------|-------------|
| 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。

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。

24、固定资产

（1）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）折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|-------|-----|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 10-35 | 3-5 | 2.71-9.70 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10-11 | 3-5 | 8.64-9.70 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 6 | 3-5 | 15.83-16.17 |
| 办公设备 | 年限平均法 | 4-9 | 3-5 | 10.56-24.25 |
| 其他设备 | 年限平均法 | 4-9 | 3-5 | 10.56-24.25 |

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

25、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。

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。

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本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) 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。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专利权、非专利技术、商标权、探矿权、采矿权、著作权、土地使用权、软件等。

1. 无形资产的初始计量

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. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

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；使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|-----------|--------|------------|
| 软件 | 5 | 预计使用年限 |
| 土地使用权 | 50 | 土地使用权可使用年限 |
| 专利权、非专利技术 | 10 | 参考专利保护年限 |
| 著作权 | 10 | 参考著作权保护年限 |
| 采矿权 | 按开采量 | 参考预计矿储量 |

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。如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

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。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

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。

报告期末本公司无使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1. 划分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。

2. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

31、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象

的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

32、长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

2. 摊销年限

| 类别 | 摊销年限 | 备注 |
|---------|-------|----|
| 装修费 | 5年 | |
| 租赁土地使用费 | 50年 | |
| 绿化费 | 3-5年 | |
| 模具费 | 5年 | |
| 其他 | 5-10年 | |

33、合同负债

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为

负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

36、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：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 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：

- (1) 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。

(2) 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。

37、股份支付

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. 确定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. 会计处理方法

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。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

1. 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债

- (1) 向其他方交付现金或其他金融资产合同义务；
- (2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债合同义务；
- (3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；
- (4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

2. 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具

- (1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债合同义务；
- (2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

3. 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配作为本公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 否

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；本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。

公司主要从事电机产品、锂矿资源采选、锂电材料、车辆的产品生产和销售。公司商品销售收入确认的具体标准如下：

出口业务：根据出口销售合同约定，在所有权和管理权发生转移时点确认产品销售收入，一般情况下在出口业务办妥报关出口手续，并交付承运机构后确认产品销售收入；

内销业务：根据合同约定在所有权和管理权发生转移时点确认产品收入。客户负责提货产品，以产品发出，开具出库单并经客户签收认可即可确认销售收入；公司负责送货产品，以产品交付客户并经客户质检、签收认可后即确认销售收入。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

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. 提供劳务收入的确认依据和方法

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，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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。

4. 建造合同收入的确认依据和方法

(1) 当建造合同的结果能够可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 合同总收入能够可靠地计量；
- 2) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- 3) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- 4) 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。合同工程的变动、索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限

计入合同总收入。

(2) 建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

1) 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

2) 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

3) 如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

5. 附回购条件的资产转让

本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。

40、政府补助

1. 政府补助类型

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。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. 政府补助的确认

对期末有证据表明本公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

| 项目 | 核算内容 |
|----------------|----------------|
| 采用总额法核算的政府补助类别 | 除采用净额法外的其他政府补助 |
| 采用净额法核算的政府补助类别 | 财政贴息政府补助 |

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内按照合理、系统的方法分期计入损益或冲减相关资产账面价值。

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，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；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损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计

算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减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。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2. 确认递延所得税负债的依据

本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：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异。
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（1）经营租入资产

本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。本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本公司承担的与租赁相关的费用时，本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）经营租出资产

本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。本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。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本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) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产

本公司在承租开始日，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。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四、（十五）固定资产。

本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

本公司在租赁开始日，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，本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。

43、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营

本公司将满足下列条件之一的已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区。
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分。
3. 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

安全生产费

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，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。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|---|------|----|
| 财政部于 2017 年陆续发布了修订后的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》及《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（统称“新金融 工具准 | | |

| | | |
|--|--|--|
| 则”)，要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。根据上述文件要求，公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整。 | | |
|--|--|--|

新金融准则变更对公司的影响

1、以企业持有金融资产的“业务模式”和“金融资产合同现金流量特征”作为金融资产分类的判断依据，将金融资产分类为“以摊余成本计量的金融资产”、“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”和“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”三类；

2、调整非交易性权益工具投资的会计处理，允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益进行处理，但该指定不可撤销，且在处置时应将之前已计入其他综合收益的累计利得或损转入留存收益，不得结转计入当期损益；

3、金融资产减值会计处理由“已发生损失法”改为“预期损失法”，且计提范围有所扩大，以更加及时、足额地计提金融资产减值准备，揭示和防控金融资产信用风险。

4、进一步明确金融资产转移的判断原则及其会计处理；

5、套期会计准则扩大了符合条件的被套期项目和套期工具范围，以定性的套期有效性测试要求取代定量要求，引入套期关系“再平衡”机制，有助于套期会计更好地反映企业风险管理活动。根据准则衔接规定要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，执行上述新金融准则不会对公司财务报表产生重大影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|------------------------|------------------|------------------|-------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 1,491,800,832.45 | 1,491,800,832.45 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | 287,630.22 | 287,630.22 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 287,630.22 | | -287,630.22 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 574,829,438.92 | 574,829,438.92 | |
| 应收账款 | 875,899,046.91 | 875,899,046.91 | |

| | | | |
|-------------|------------------|------------------|-----------------|
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 165,423,535.56 | 165,423,535.56 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 1,467,729,403.14 | 1,467,729,403.14 | |
| 其中：应收利息 | 1,544,636.27 | 1,544,636.27 | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 885,202,295.92 | 885,202,295.92 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 305,871,527.85 | 305,871,527.85 | |
| 流动资产合计 | 5,767,043,710.97 | 5,767,043,710.97 | |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | 106,067,168.32 | | -106,067,168.32 |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | 471,337,385.17 | 471,337,385.17 | |
| 长期股权投资 | 55,655,118.70 | 55,655,118.70 | |
| 其他权益工具投资 | | 106,067,168.32 | 106,067,168.32 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | 3,824,912.27 | 3,824,912.27 | |
| 固定资产 | 1,823,606,671.09 | 1,823,606,671.09 | |
| 在建工程 | 399,172,236.32 | 399,172,236.32 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 688,836,703.25 | 688,836,703.25 | |
| 开发支出 | | | |

| | | | |
|------------------------|------------------|------------------|--|
| 商誉 | 161,533,802.10 | 161,533,802.10 | |
| 长期待摊费用 | 47,885,315.90 | 47,885,315.90 | |
| 递延所得税资产 | 170,075,512.38 | 170,075,512.38 | |
| 其他非流动资产 | 197,887,219.52 | 197,887,219.52 | |
| 非流动资产合计 | 4,125,882,045.02 | 4,125,882,045.02 | |
| 资产总计 | 9,892,925,755.99 | 9,892,925,755.99 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 2,515,690,371.50 | 2,515,690,371.50 | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 1,148,014,750.09 | 1,148,014,750.09 | |
| 应付账款 | 1,073,916,183.43 | 1,073,916,183.43 | |
| 预收款项 | 97,744,205.67 | 97,744,205.67 | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 40,692,030.58 | 40,692,030.58 | |
| 应交税费 | 53,575,528.75 | 53,575,528.75 | |
| 其他应付款 | 306,980,547.09 | 306,980,547.09 | |
| 其中：应付利息 | 6,806,555.43 | 6,806,555.43 | |
| 应付股利 | 7,526,047.74 | 7,526,047.74 | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 合同负债 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 367,866,241.98 | 367,866,241.98 | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 5,604,479,859.09 | 5,604,479,859.09 | |

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|--|
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 281,500,000.00 | 281,500,000.00 | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | 110,546,654.38 | 110,546,654.38 | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | 44,396,764.79 | 44,396,764.79 | |
| 递延收益 | 91,593,549.04 | 91,593,549.04 | |
| 递延所得税负债 | 29,838,275.16 | 29,838,275.16 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 557,875,243.37 | 557,875,243.37 | |
| 负债合计 | 6,162,355,102.46 | 6,162,355,102.46 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 1,706,325,581.00 | 1,706,325,581.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 2,822,150,478.06 | 2,822,150,478.06 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | -32,118,403.07 | -32,118,403.07 | |
| 专项储备 | 1,247,336.65 | 1,247,336.65 | |
| 盈余公积 | 53,721,679.37 | 53,721,679.37 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | -949,300,231.75 | -949,300,231.75 | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 3,602,026,440.26 | 3,602,026,440.26 | |
| 少数股东权益 | 128,544,213.27 | 128,544,213.27 | |
| 所有者权益合计 | 3,730,570,653.53 | 3,730,570,653.53 | |
| 负债和所有者权益总计 | 9,892,925,755.99 | 9,892,925,755.99 | |

调整情况说明

2017年3月31日，财政部修订了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》及《企业会计准则第37号—金融工具列报》，并要求境内上市公司自2019年

1月1日起施行。准则规定，在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，无需调整。金融工具原账面价值和在本准则实施日的新账面价值之间的差额，需要调整2019年初留存收益、其他综合收益及财务报表其他项目金额。

本公司于2019年1月1日之后将部分持有的股权投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为其他权益工具投资。

母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2018年12月31日 | 2019年01月01日 | 调整数 |
|------------------------|------------------|------------------|-------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 221,837,707.89 | 221,837,707.89 | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 16,890,261.05 | 16,890,261.05 | |
| 应收账款 | 44,752,676.23 | 44,752,676.23 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 1,019,059.19 | 1,019,059.19 | |
| 其他应收款 | 778,921,788.69 | 778,921,788.69 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | 70,150,407.55 | 70,150,407.55 | |
| 存货 | 10,232,639.90 | 10,232,639.90 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 11,317,192.25 | 11,317,192.25 | |
| 流动资产合计 | 1,084,971,325.20 | 1,084,971,325.20 | |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | 160,000.00 | | -160,000.00 |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |

| | | | |
|------------------------|------------------|------------------|------------|
| 长期股权投资 | 6,357,815,676.86 | 6,357,815,676.86 | |
| 其他权益工具投资 | | 160,000.00 | 160,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | 3,824,912.27 | 3,824,912.27 | |
| 固定资产 | 192,519,183.84 | 192,519,183.84 | |
| 在建工程 | 195,702,611.08 | 195,702,611.08 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 172,846,390.18 | 172,846,390.18 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 26,082,960.10 | 26,082,960.10 | |
| 递延所得税资产 | 45,043,517.85 | 45,043,517.85 | |
| 其他非流动资产 | 21,791,862.84 | 21,791,862.84 | |
| 非流动资产合计 | 7,015,787,115.02 | 7,015,787,115.02 | |
| 资产总计 | 8,100,758,440.22 | 8,100,758,440.22 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 1,267,818,975.00 | 1,267,818,975.00 | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 69,217,447.87 | 69,217,447.87 | |
| 应付账款 | 45,318,636.28 | 45,318,636.28 | |
| 预收款项 | 6,728,533.39 | 6,728,533.39 | |
| 合同负债 | | | |
| 应付职工薪酬 | 4,146,900.18 | 4,146,900.18 | |
| 应交税费 | 3,663,244.53 | 3,663,244.53 | |
| 其他应付款 | 294,988,055.51 | 294,988,055.51 | |
| 其中：应付利息 | 2,520,494.42 | 2,520,494.42 | |
| 应付股利 | 95,200.02 | 95,200.02 | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动 | 280,000,000.00 | 280,000,000.00 | |

| | | | |
|------------|------------------|------------------|--|
| 负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 1,971,881,792.76 | 1,971,881,792.76 | |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 260,000,000.00 | 260,000,000.00 | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 37,792,113.15 | 37,792,113.15 | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 297,792,113.15 | 297,792,113.15 | |
| 负债合计 | 2,269,673,905.91 | 2,269,673,905.91 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 1,706,325,581.00 | 1,706,325,581.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 3,791,862,386.73 | 3,791,862,386.73 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 53,721,679.37 | 53,721,679.37 | |
| 未分配利润 | 279,174,887.21 | 279,174,887.21 | |
| 所有者权益合计 | 5,831,084,534.31 | 5,831,084,534.31 | |
| 负债和所有者权益总计 | 8,100,758,440.22 | 8,100,758,440.22 | |

调整情况说明

2017年3月31日，财政部修订了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》及《企业会计准则第37号—金融工具列报》，并要求境内上市公司自2019年1月1日起施行。准则规定，在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，无需调整。金融工具原账面价值和在本准则实施日的新账面价值之间的差额，需要调整2019年初留存收益、其他综合收益及财务报表其他项目金额。

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

45、其他

财政部于2019年4月30日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2019】6号）（以下简称“财会【2019】6号”）的通知，要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和财会【2019】6号的要求编制财务报表，企业2019年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表均按财会【2019】6号要求编制执行。

六、税项**1、主要税种及税率**

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---------------------------------|------------|
| 增值税 | 境内销售；提供加工、修理修配劳务； 提供有形动产租赁服务 | 13%、6% |
| 消费税 | 应纳税销售额（量） | 5%、9% |
| 城市维护建设税 | 实缴流转税税额 | 7%、5% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |
| 教育费附加 | 实缴流转税税额 | 3% |
| 资源税 | 按原矿处理量（销售量） | 6%（或2%） |
| 房产税 | 按照房产原值的70%（或租金收入）为 纳税基准 | 1.2%（或12%） |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|-------------------|-------|
| 江西特种电机股份有限公司 | 15% |
| 江西江特锂电池材料有限公司 | 15% |
| 杭州米格电机有限公司 | 15% |
| 江苏九龙汽车制造有限公司 | 15% |
| 江西江特电机有限公司 | 15% |
| 宜春银锂新能源有限责任公司 | 15% |
| 德国尉尔驱动及能源技术有限公司 | 15% |
| 德国艾科姆公司 | 15% |
| 宜春市新坊铝业有限公司 | 核定征收率 |
| 江西江特电商文化创意园股份有限公司 | 核定征收率 |

| | |
|---------------|-------|
| 江西省江源矿业发展有限公司 | 核定征收率 |
| 江西宜春客车厂有限公司 | 15% |
| 江西江特电动车有限公司 | 15% |
| 江特九龙汽车国际有限公司 | 16.5% |
| 江特香港投资有限公司 | 16.5% |
| 九龙（泰国）汽车有限公司 | 30% |
| 其他公司 | 25% |

2、税收优惠

(1) 本公司于2017年8月23日取得编号为GR201736000182号《高新技术企业证书》，有效期限为三年。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。

(2) 江西江特锂电池材料有限公司于2017年12月4日取得编号为GR201736000782号《高新技术企业证书》，有效期限为三年。依照《企业所得税法》及其《实施条例》等有关规定，有效期内可享受减按15%的税率计缴企业所得税优惠政策。

(3) 杭州米格电机有限公司于2018年11月30日取得《高新技术企业证书》(编号为GR201833004159号)，有效期限为三年。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。

(4) 江西江特电机有限公司于2017年12月4日取得编号为GR201736000960《高新技术企业证书》，有效期限为三年。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。

(5) 江苏九龙汽车制造有限公司于2017年11月17日取得编号为GR201732000256《高新技术企业证书》，有效期限为三年。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。

(6) 宜春银锂新能源有限责任公司于2016年11月15日取得《高新技术企业证书》(编号为GR201636000651号)，有效期限为三年。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。

(7) 江西江特电动车有限公司于2018年8月13日取得《高新技术企业证书》(编号为GR201836000516号)，有效期限为三年。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。

(8) 江西宜春客车厂有限公司于2018年8月13日取得《高新技术企业证书》(编号为GR201836000552号)，有效期限为三年。依照《企业所得税法》及其《实施条例》等有关规定，有效期内可享受减按15%的税率计缴企业所得税优惠政策。

3、其他

(1) 主管税务机关对宜春市新坊钽铌有限公司企业所得税采取核定征收方式。根据宜春市袁州区地方税务局袁地税税通[2017]5665号文批准，从2017年1月1日至2019年6月30日，该公司按核定的征

收率12%计征企业所得税（按收入核定）。

（2）主管税务机关对江西江特电商文化产业园股份有限公司企业所得税采取核定征收方式。根据宜春市袁州区国家税务局袁国税通[2018]3657号文批准，从2019年1月1日至2019年12月31日，该公司按核定的征收率12%计征企业所得税（按收入核定）。

（3）主管税务机关对江西省江源矿业发展有限公司企业所得税采取核定征收方式。从2019年1月1日至2019年12月31日，该公司按核定的征收率5%计征企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|------------------|
| 库存现金 | 284,076.97 | 235,225.32 |
| 银行存款 | 273,031,994.18 | 1,116,312,702.74 |
| 其他货币资金 | 365,053,655.08 | 375,252,904.39 |
| 合计 | 638,369,726.23 | 1,491,800,832.45 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 11,444,274.20 | 13,699,426.80 |

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 362,337,903.11 | 367,026,639.39 |
| 履约保证金 | 76,703.10 | 8,226,265.00 |
| 矿山环境治理和生态恢复保证金 | 2,639,048.87 | |
| 冻结存款 | | |
| 合计 | 365,053,655.08 | 375,252,904.39 |

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------------|------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 287,630.22 | 287,630.22 |
| 其中： | | |
| 其中： | | |
| 合计 | 287,630.22 | 287,630.22 |

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 417,516,719.61 | 415,298,672.96 |
| 商业承兑票据 | 160,266,767.43 | 159,530,765.96 |
| 合计 | 577,783,487.04 | 574,829,438.92 |

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----|------|----|------|------|------|------|----|------|------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|----|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|--------|----------------|
| 银行承兑票据 | 368,898,666.93 |
| 合计 | 368,898,666.93 |

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 686,395,328.70 | |
| 商业承兑票据 | 19,254,275.00 | |
| 合计 | 705,649,603.70 | |

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|
|----|-----------|

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收票据性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|------------------|---------|----------------|-------|------------------|------------------|---------|----------------|--------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 1,066,315,159.31 | 51.97% | 28,957,205.77 | 2.72% | 1,037,357,953.54 | 45,777,611.74 | 4.54% | 31,085,131.34 | 67.90% | 14,692,480.40 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 985,576,521.40 | 48.03% | 94,296,411.28 | 9.57% | 891,280,110.12 | 963,889,362.75 | 95.46% | 102,682,796.24 | 10.65% | 861,206,566.51 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 2,051,891,680.71 | 100.00% | 123,253,617.05 | | 1,928,638,063.66 | 1,009,666,974.49 | 100.00% | 133,767,927.58 | | 875,899,046.91 |

按单项计提坏账准备：28,957,205.77

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|---------------|------------------|---------------|---------|----------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 苏州吉姆西客车制造有限公司 | 3,332,194.19 | 3,332,194.19 | 100.00% | 实际控制人涉诈骗罪被判刑，收回可能性小 |
| 常州市瑞悦车业有限公司 | 800,286.12 | 800,286.12 | 100.00% | 法院判决，部份货款无法收回 |
| 扬州龙驰汽车销售有限公司 | 3,800,160.00 | 3,800,160.00 | 100.00% | 债务人停止经营 |
| 贵州广电旅游客运有限公司 | 2,638,832.72 | 2,638,832.72 | 100.00% | 法院判决，执行难 |
| 宜春市雷恒科技有限公司 | 29,384,960.81 | 14,692,480.41 | 50.00% | 实际控制人被刑拘，公司停止经营 |
| 国家新能源补助 | 1,022,665,473.14 | 0.00 | 0.00% | 应收新能源汽车补助 |
| 临沂英贝特股份有限公司 | 1,086,080.00 | 1,086,080.00 | 100.00% | 法院判决，执行难，2018年公司宣告破产 |
| 小单位汇总 | 2,607,172.33 | 2,607,172.33 | | |
| 合计 | 1,066,315,159.31 | 28,957,205.77 | -- | -- |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

| 账龄 | 期末余额 |
|---------------|----------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 694,471,534.78 |
| 1 年以内 | 694,471,534.78 |
| 1 至 2 年 | 228,564,407.83 |
| 2 至 3 年 | 19,544,949.05 |
| 3 年以上 | 42,995,629.74 |
| 3 至 4 年 | 15,691,645.69 |
| 4 至 5 年 | 4,672,950.65 |
| 5 年以上 | 22,631,033.40 |
| 合计 | 985,576,521.40 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|------|----------------|--------|---------------|----|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | |
| 单项计提 | 31,085,131.34 | | 2,127,925.57 | | 28,957,205.77 |
| 组合计提 | 102,682,796.24 | | 8,386,384.96 | | 94,296,411.28 |
| 合计 | 133,767,927.58 | | 10,514,310.53 | | 123,253,617.05 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额的比例(%) | 已计提坏账准备 |
|-----------------------|------------------|-----------------|---------------|
| 国家财政部门 | 1,022,665,473.14 | 49.84% | 0.00 |
| 宜春市雷恒科技有限公司 | 29,384,960.81 | 1.43% | 14,692,480.41 |
| 重庆齿轮箱有限责任公司 | 25,902,084.00 | 1.26% | 1,295,104.20 |
| 湖南中车时代电动汽车股份有限公司系统分公司 | 24,827,564.20 | 1.21% | 1,241,378.21 |
| 杭州之山智控技术有限公司 | 24,015,602.79 | 1.17% | 1,200,780.14 |
| 合计 | 1,126,795,684.94 | 54.91% | 18,429,842.96 |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

 适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 327,464,092.49 | 98.80% | 136,838,527.68 | 82.72% |
| 1 至 2 年 | 2,990,227.24 | 0.90% | 28,100,404.20 | 16.99% |
| 2 至 3 年 | 613,343.22 | 0.19% | 229,505.84 | 0.14% |
| 3 年以上 | 371,890.43 | 0.11% | 255,097.84 | 0.15% |
| 合计 | 331,439,553.38 | -- | 165,423,535.56 | -- |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 期末金额 | 占预付账款 | 预付款时间 | 未结算原因 |
|----------------------|----------------|--------------|-------|----------|
| | | 总额的比例 (%) | | |
| 江西宝江锂业有限公司 | 254,640,087.83 | 76.83% | 2019年 | 按合同预付材料款 |
| 南京宝钢住商金属制品有限公司 | 5,389,873.63 | 1.63% | 2018年 | 按合同预付钢材款 |
| 安徽江淮汽车集团股份有限公司发动机分公司 | 3,639,993.11 | 1.10% | 2019年 | 按合同预付材料款 |
| 武汉南轻贸易有限公司 | 3,160,000.00 | 0.95% | 2019年 | 按合同预付材料款 |
| 广州广涵汽车科技有限公司 | 3,000,000.00 | 0.91% | 2019年 | 项目执行中 |
| 合计 | 269,829,954.57 | 81.42% | | |

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|------------------|
| 应收利息 | 1,451,912.11 | 1,544,636.27 |
| 应收股利 | 0.00 | |
| 其他应收款 | 111,115,916.83 | 1,466,184,766.87 |

| | | |
|----|----------------|------------------|
| 合计 | 112,567,828.94 | 1,467,729,403.14 |
|----|----------------|------------------|

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 定期存款 | 115,296.55 | 698,186.27 |
| 应收客户利息 | 1,336,615.56 | 846,450.00 |
| 合计 | 1,451,912.11 | 1,544,636.27 |

2) 重要逾期利息

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
| | | | | |

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
| 合计 | 0.00 | |

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
| | | | | |

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|---------------|---------------|
| 保证金 | 60,420,084.16 | 14,934,102.86 |

| | | |
|---------|----------------|------------------|
| 关联方欠款 | 175,658.25 | 420,291.66 |
| 备用金 | 10,162,612.61 | 3,695,615.55 |
| 代垫款 | 805,540.90 | 25,000.00 |
| 资金拆借 | 66,681,223.04 | 67,066,741.59 |
| 新能源汽车补助 | 0.00 | 1,413,511,028.14 |
| 应返还土地款 | 8,000,000.00 | 8,000,000.00 |
| 其他 | 18,397,615.10 | 4,251,481.82 |
| 合计 | 164,642,734.06 | 1,511,904,261.62 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2019 年 1 月 1 日余额在 本期 | — | — | — | — |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 75,269,814.87 |
| | 75,269,814.87 |
| 1 至 2 年 | 973,509.25 |
| 2 至 3 年 | 407,262.20 |
| 3 年以上 | 87,992,147.74 |
| 3 至 4 年 | 48,508,860.22 |
| 4 至 5 年 | 28,292,080.66 |
| 5 年以上 | 11,191,206.86 |
| 合计 | 164,642,734.06 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|------|---------|------|------|---------|-------------|

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|--------------|--------|----------------|-------|------------------|---------------|
| 扬州安康产业投资有限公司 | 保证金 | 62,072,549.00 | 1-5 年 | 37.70% | 6,703,627.45 |
| 宜春市雷恒科技有限公司 | 资金拆借 | 48,499,691.28 | 2-3 年 | 29.46% | 24,570,817.60 |
| 赵卫东 | 资金拆借 | 18,181,531.76 | 1-5 年 | 11.04% | 10,646,715.36 |
| 上海五盟机电设备有限公司 | 预付款转入 | 6,153,059.86 | 4-5 年 | 3.74% | 6,153,059.86 |
| 江西省财政厅国库处 | 植被恢复费用 | 1,217,060.00 | 1 年以内 | 0.74% | 60,853.00 |
| 合计 | -- | 136,123,891.90 | -- | 82.68% | 48,135,073.27 |

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
|------|----------|------|------|---------------|

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

是否已执行新收入准则

 是 否**(1) 存货分类**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|------------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 431,866,487.27 | 15,259,956.41 | 416,606,530.86 | 350,197,180.01 | 15,676,355.67 | 334,520,824.34 |
| 在产品 | 165,245,214.03 | 16,091,814.40 | 149,153,399.63 | 125,151,289.47 | 10,427,468.63 | 114,723,820.84 |
| 库存商品 | 398,197,338.68 | 38,125,686.73 | 360,071,651.95 | 426,106,767.66 | 44,678,838.11 | 381,427,929.55 |
| 周转材料 | 1,934,953.51 | 0.00 | 1,934,953.51 | 789,712.92 | | 789,712.92 |
| 委托加工物资 | 3,790,682.43 | 0.00 | 3,790,682.43 | 5,113,516.51 | | 5,113,516.51 |
| 自制半成品 | 3,636,064.27 | 0.00 | 3,636,064.27 | 5,182,314.59 | | 5,182,314.59 |
| 发出商品 | 34,961,446.51 | 0.00 | 34,961,446.51 | 44,863,456.62 | 1,419,279.45 | 43,444,177.17 |
| 合计 | 1,039,632,186.70 | 69,477,457.54 | 970,154,729.16 | 957,404,237.78 | 72,201,941.86 | 885,202,295.92 |

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求
否

(2) 存货跌价准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|---------------|--------------|------|--------------|------|---------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 15,676,355.67 | | 0.00 | 416,399.26 | 0.00 | 15,259,956.41 |
| 在产品 | 10,427,468.63 | 5,664,345.77 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 16,091,814.40 |
| 库存商品 | 44,678,838.11 | | 0.00 | 6,553,151.38 | 0.00 | 38,125,686.73 |
| 周转材料 | | | | | | 0.00 |
| 发出商品 | 1,419,279.45 | | | 1,419,279.45 | | 0.00 |
| 合计 | 72,201,941.86 | 5,664,345.77 | 0.00 | 8,388,830.09 | 0.00 | 69,477,457.54 |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
| | |

其他说明：

10、合同资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| | | | | | | |

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|----|------|------|---------|----|
|----|------|------|---------|----|

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 减值准备 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|----|--------|------|--------|------|--------|--------|
|----|--------|------|--------|------|--------|--------|

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 增值税留抵税额 | 333,138,665.40 | 296,578,266.67 |
| 预缴企业所得税 | 56,158.05 | 1,530,786.96 |
| 银行理财产品 | 4,500,000.00 | 1,860,000.00 |
| 应收出口退税 | 0.00 | 1,797,159.42 |
| 待摊费用 | 228,799.36 | 4,105,314.80 |
| 合计 | 337,923,622.81 | 305,871,527.85 |

其他说明：

14、债权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

重要的债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2019 年 1 月 1 日余额在 本期 | — | — | — | — |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 应计利息 | 本期公允价值变动 | 期末余额 | 成本 | 累计公允价值变动 | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 | 备注 |
|----|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|
|----|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|

重要的其他债权投资

单位：元

| 其他债权项目 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|--------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|------|----------------|--------------------------|--------------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |

| | | | | |
|--------------------|---|---|---|---|
| 2019年1月1日余额在 本期 | — | — | — | — |
|--------------------|---|---|---|---|

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
|----------------|--------------------|---------------|--------------------|--------------------|---------------|--------------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| 融资租赁款 | -20,502,164.49 | 0.00 | -20,502,164.49 | -20,502,164.49 | | -20,502,164.49 | |
| 其中：未实现融 资收益 | -20,502,164.49 | 0.00 | -20,502,164.49 | -20,502,164.49 | | -20,502,164.49 | |
| 分期收款销售商 品 | 529,440,859.4 9 | 35,913,468.51 | 493,527,390.9 8 | 525,267,572.2 9 | 33,428,022.63 | 491,839,549.6 6 | |
| 合计 | 508,938,695.0 0 | 35,913,468.51 | 473,025,226.4 9 | 504,765,407.8 0 | 33,428,022.63 | 471,337,385.1 7 | -- |

坏账准备减值情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|--------------------|--------------------|--------------------------|--------------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信 用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2019年1月1日余额在 本期 | — | — | — | — |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单 | 期初余额 | 本期增减变动 | 期末余额 | 减值准备 |
|------|------|--------|------|------|
|------|------|--------|------|------|

| 位 | (账面价值) | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | (账面价值) | 期末余额 |
|----------------------|---------------|------|--------------|----------------|----------|------------|-------------|--------|--------------|---------------|---------------|
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 江西宝江锂业有限公司 | 37,156,175.83 | | | -10,666,799.89 | | | | | 1,631,544.81 | 28,120,920.75 | |
| 小计 | 37,156,175.83 | | | -10,666,799.89 | | | | | 1,631,544.81 | 28,120,920.75 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 宜春市充电有限公司 | 7,702,712.67 | | 7,702,712.67 | | | | | | | 0.00 | |
| 泰国DFM United Co.,Ltd | 618,794.92 | | | | | | | | | 618,794.92 | |
| 日本 Four Link | 8,083,856.75 | | | | | -9,539.99 | | | | 8,074,316.76 | 16,799,814.52 |
| 日本 Oak | 2,093,578.53 | | | | | -3,863.83 | | | | 2,089,714.70 | 4,396,240.69 |
| 小计 | 18,498,942.87 | | 7,702,712.67 | | | -13,403.82 | | | | 10,782,826.38 | 21,196,055.21 |
| 合计 | 55,655,118.70 | | 7,702,712.67 | -10,666,799.89 | | -13,403.82 | | | 1,631,544.81 | 38,903,747.13 | 21,196,055.21 |

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------------------|---------------|----------------|
| 中国浦发机械工业股份有限公司 | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 宜春农村商业银行股份有限公司 | 60,000.00 | 60,000.00 |
| Cowan Lithium Ltd | 2,432,638.20 | 2,432,638.20 |
| 轩创信息技术(上海)有限公司 | 388,000.00 | 388,000.00 |
| ALLANCE MINERAL ASSETS LIMITED | 56,086,787.58 | 103,086,530.12 |
| 合计 | 59,067,425.78 | 106,067,168.32 |

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| | | | | | | |

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明：

20、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------------------|---------------|------------|------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 13,027,436.67 | 864,491.18 | 0.00 | 13,891,927.85 |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 13,027,436.67 | 864,491.18 | 0.00 | 13,891,927.85 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 9,795,947.66 | 271,067.92 | 0.00 | 10,067,015.58 |
| 2.本期增加金额 | 164,626.56 | 8,644.92 | 0.00 | 173,271.48 |
| (1) 计提或摊销 | 164,626.56 | 8,644.92 | 0.00 | 173,271.48 |

| | | | | |
|----------|--------------|------------|------|---------------|
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 9,960,574.22 | 279,712.84 | 0.00 | 10,240,287.06 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3、本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 3,066,862.45 | 584,778.34 | 0.00 | 3,651,640.79 |
| 2.期初账面价值 | 3,231,489.01 | 593,423.26 | 0.00 | 3,824,912.27 |

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

21、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 1,731,656,385.41 | 1,823,606,671.09 |
| 合计 | 1,731,656,385.41 | 1,823,606,671.09 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 办公设备 | 其他设备 | 合计 |
|--------------|------------------|------------------|---------------|---------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1.期初余额 | 1,074,171,487.91 | 1,208,438,942.47 | 32,435,488.90 | 34,595,411.76 | 432,565,523.98 | 2,782,206,855.02 |
| 2.本期增加金额 | 267,883.62 | 10,960,117.27 | 6,944,577.44 | 924,923.99 | 7,286,839.65 | 26,384,341.97 |
| (1) 购置 | 59,850.00 | 10,963,459.65 | 6,945,732.98 | 926,007.22 | 7,299,518.77 | 26,194,568.62 |
| (2) 在建工程转入 | 240,017.94 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 240,017.94 |
| (3) 企业合并增加 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (4) 外币报表折算差额 | -31,984.32 | -3,342.38 | -1,155.54 | -1,083.23 | -12,679.12 | -50,244.59 |
| 3.本期减少金额 | 35,565,153.19 | 6,698,167.01 | 375,501.30 | 270,154.01 | 6,273,524.59 | 49,182,500.10 |
| (1) 处置或报废 | 35,565,153.19 | 6,698,167.01 | 375,501.30 | 270,154.01 | 6,273,524.59 | 49,182,500.10 |
| | | | | | | |
| 4.期末余额 | 1,038,874,218.34 | 1,212,700,892.73 | 39,004,565.04 | 35,250,181.74 | 433,578,839.04 | 2,759,408,696.89 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 181,236,986.50 | 433,670,653.73 | 21,631,834.67 | 22,621,997.13 | 299,438,711.90 | 958,600,183.93 |
| 2.本期增加金额 | 18,387,248.49 | 46,824,958.10 | 1,559,077.32 | 1,185,228.24 | 19,058,351.70 | 87,014,863.85 |
| (1) 计提 | 18,397,807.73 | 46,827,127.75 | 1,559,170.60 | 1,185,824.66 | 19,061,091.83 | 87,031,022.57 |
| (2) 外币报表折算差额 | -10,559.24 | -2,169.65 | -93.28 | -596.42 | -2,740.13 | -16,158.72 |
| 3.本期减少金额 | 7,658,791.82 | 4,327,465.66 | 343,474.09 | 243,689.28 | 5,289,315.45 | 17,862,736.30 |
| (1) 处置或报废 | 7,658,791.82 | 4,327,465.66 | 343,474.09 | 243,689.28 | 5,289,315.45 | 17,862,736.30 |
| | | | | | | |
| 4.期末余额 | 191,965,443.17 | 476,168,146.17 | 22,847,437.90 | 23,563,536.09 | 313,207,748.15 | 1,027,752,311.48 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | | |
| 2.本期增加金 | | | | | | |

| | | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|------------------|
| 额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 846,908,775.17 | 736,532,746.56 | 16,157,127.14 | 11,686,645.65 | 120,371,090.89 | 1,731,656,385.41 |
| 2.期初账面价值 | 892,934,501.41 | 774,768,288.74 | 10,803,654.23 | 11,973,414.63 | 133,126,812.08 | 1,823,606,671.09 |

(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 | 账面价值 | 备注 |
|----|------|------|------|------|----|
|----|------|------|------|------|----|

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|--------|----------------|-----------------------------------|
| 房屋及建筑物 | 309,260,258.77 | 新建或办理中 |
| 房屋及建筑物 | 9,439,052.32 | 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。 |
| 房屋及建筑物 | 80,215.03 | 泰昌公司并购前未办理 |
| 合计 | 318,779,526.12 | |

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

22、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 747,321,246.43 | 399,161,237.87 |
| 工程物资 | | 10,998.45 |
| 合计 | 747,321,246.43 | 399,172,236.32 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 60万吨锂瓷石工程选矿项目 | 217,866,629.36 | 0.00 | 217,866,629.36 | 185,685,151.28 | | 185,685,151.28 |
| 60万吨锂瓷石工程采矿项目 | 12,392,820.22 | 0.00 | 12,392,820.22 | 9,569,920.47 | | 9,569,920.47 |
| 碳酸锂项目 | 352,602,363.21 | 0.00 | 352,602,363.21 | 149,078,786.44 | | 149,078,786.44 |
| 其他矿业相关工程 | 19,335,318.82 | 0.00 | 19,335,318.82 | 4,219,462.55 | | 4,219,462.55 |
| 洪业厂房项目 | 76,338,312.45 | 0.00 | 76,338,312.45 | 41,357,991.33 | | 41,357,991.33 |
| 客车厂项目 | 6,021,696.41 | 0.00 | 6,021,696.41 | | 0.00 | |
| 新能源汽车驱动电机数字化车间改造 | 842,683.78 | 0.00 | 842,683.78 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 网约车公司 | 28,495,560.43 | | 28,495,560.43 | | | |
| 其他零星工程 | 33,425,861.75 | | 33,425,861.75 | 9,249,925.80 | | 9,249,925.80 |
| 合计 | 747,321,246.43 | | 747,321,246.43 | 399,161,237.87 | | 399,161,237.87 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 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 |
|------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|----------|----------------|-------------|---------|-----------|--------------|----------|------|
| 60万吨锂瓷石工程选矿项目 | 260,000,000.00 | 185,685,151.28 | 32,181,478.08 | 0.00 | 0.00 | 217,866,629.36 | 85.13% | 90.00% | | | | |
| 60万吨锂瓷石工程采矿项目 | 90,000,000.00 | 9,569,920.47 | 2,822,899.75 | 0.00 | 0.00 | 12,392,820.22 | 30.06% | 40.00% | | | | |
| 碳酸锂项目 | 1,163,441,800.00 | 149,078,786.44 | 203,523,576.77 | 0.00 | 0.00 | 352,602,363.21 | 61.50% | 70.00% | | | | |
| 其他矿业相关工程 | 0.00 | 4,219,462.55 | 15,115,856.27 | | 0.00 | 19,335,318.82 | | | | | | |
| 客车厂项目 | 19,200,000.00 | 0.00 | 6,021,696.41 | 0.00 | 0.00 | 6,021,696.41 | 31.36% | 30.00% | | | | |
| 新能源汽车驱动电机数字化车间改造 | 10,000,000.00 | 0.00 | 2,789,064.09 | 1,946,380.31 | 0.00 | 842,683.78 | 135.34% | 100.00% | | | | |
| 洪业厂房项目 | 100,000,000.00 | 41,357,991.33 | 34,980,321.12 | 0.00 | 0.00 | 76,338,312.45 | 76.34% | 80.00% | | | | |
| 网约车公司 | | | 28,495,560.43 | | 0.00 | 28,495,560.43 | | | | | | |
| 其他零星工程 | | 9,249,925.80 | 24,175,935.95 | | 0.00 | 33,425,861.75 | | | | | | |
| 合计 | 1,642,641,800.00 | 399,161,237.87 | 350,106,388.87 | 1,946,380.31 | | 747,321,246.43 | -- | -- | | | | -- |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
| | | |

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|------|------|------|-----------|------|-----------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 工程物资 | | | | 10,998.45 | | 10,998.45 |
| 合计 | | | | 10,998.45 | | 10,998.45 |

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**24、油气资产** 适用 不适用**25、使用权资产**

单位：元

| 项目 | 合计 |
|----|----|
| | |

其他说明：

26、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 采矿权 | 探矿权 | 合计 |
|--------|----------------|----------------|--------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 488,535,558.59 | 102,405,805.13 | 1,569,650.00 | 16,296,303.72 | 98,104,406.09 | 98,710,996.02 | 805,622,719.55 |
| 2.本期增 | 550.00 | -48,463.85 | -547.23 | 565,862.97 | 0.00 | 0.00 | 517,401.89 |

| | | | | | | | |
|--------------|----------------|----------------|--------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 加金额 | | | | | | | |
| (1) 购置 | 550.00 | 0.00 | 0.00 | 566,037.72 | 0.00 | 0.00 | 566,587.72 |
| (2) 内部研发 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (3) 企业合并增加 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (4) 外币报表折算差额 | 0.00 | -48,463.85 | -547.23 | -174.75 | 0.00 | 0.00 | -49,185.83 |
| 3.本期减少金额 | 26,121,577.07 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 26,121,577.07 |
| (1) 处置 | 26,121,577.07 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 26,121,577.07 |
| | | | | | | | |
| 4.期末余额 | 462,414,531.52 | 102,357,341.28 | 1,569,102.77 | 16,862,166.69 | 98,104,406.09 | 98,710,996.02 | 780,018,544.37 |
| 二、累计摊销 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 49,443,192.79 | 35,122,553.52 | 1,341,747.35 | 7,335,927.54 | 21,542,595.10 | | 114,786,016.30 |
| 2.本期增加金额 | 9,446,246.65 | 3,666,979.52 | 45,160.24 | 835,465.45 | 1,268,787.18 | 0.00 | 15,262,639.04 |
| (1) 计提 | 9,446,246.65 | 3,676,259.91 | 45,847.49 | 835,977.70 | 1,268,787.18 | 0.00 | 15,273,118.93 |
| (2) 外币报表折算差额 | 0.00 | -9,280.39 | -687.25 | -512.25 | 0.00 | 0.00 | -10,479.89 |
| 3.本期减少金额 | 7,591,488.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 7,591,488.00 |
| (1) 处置 | 7,591,488.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 7,591,488.00 |
| | | | | | | | |
| 4.期末余额 | 51,297,951.44 | 38,789,533.04 | 1,386,907.59 | 8,171,392.99 | 22,811,382.28 | 0.00 | 122,457,167.34 |
| 三、减值准备 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | 2,000,000.00 | 0.00 | 2,000,000.00 |
| 2.本期增 | | | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| | | | | | | | |
|-----------|----------------|---------------|------------|--------------|---------------|---------------|----------------|
| 加金额 | | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | | | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (1) 处置 | | | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | | | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4. 期末余额 | | | | | 2,000,000.00 | 0.00 | 2,000,000.00 |
| 四、账面价值 | | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 411,116,580.08 | 63,567,808.24 | 182,195.18 | 8,690,773.70 | 73,293,023.81 | 98,710,996.02 | 655,561,377.03 |
| 2. 期初账面价值 | 439,092,365.80 | 67,283,251.61 | 227,902.65 | 8,960,376.18 | 74,561,810.99 | 98,710,996.02 | 688,836,703.25 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-------|------------|-------------------------|
| 土地使用权 | 547,178.76 | 从个人、集团购入的厂区边上的土地，不能办理权证 |
| 合计 | 547,178.76 | |

其他说明：

27、开发支出

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期减少金额 | 期末余额 |
|----|------|--------|--------|------|
|----|------|--------|--------|------|

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|------|------|------|------|
|----------------|------|------|------|------|

| 项 | | | | | |
|------------------|------------------|--|--|--|------------------|
| 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 |
| 江西宜春客车厂有限公司 | 88,881.44 | | | | 88,881.44 |
| 上海交鸿数控科技有限公司 | 3,692,287.50 | | | | 3,692,287.50 |
| 杭州米格电机有限公司 | 457,864,656.43 | | | | 457,864,656.43 |
| 江苏九龙汽车制造有限公司 | 1,097,986,345.93 | | | | 1,097,986,345.93 |
| 合计 | 1,569,589,309.17 | | | | 1,569,589,309.17 |

(2) 商誉减值准备

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 |
|------------------|------------------|------|------|------------------|
| 天津市西青区华兴电机制造有限公司 | 7,191,017.21 | | | 7,191,017.21 |
| 上海交鸿数控科技有限公司 | 3,692,287.50 | | | 3,692,287.50 |
| 杭州米格电机有限公司 | 299,185,856.43 | | | 299,185,856.43 |
| 江苏九龙汽车制造有限公司 | 1,097,986,345.93 | | | 1,097,986,345.93 |
| 合计 | 1,408,055,507.07 | | | 1,408,055,507.07 |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

公司商誉减值测试的资产组或资产组组合与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

（1）商誉减值损失的确认方法

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

上海交鸿数控科技有限公司因未完成业绩承诺,原股东将持有公司49%的股权按协议无偿划转给本公司(详见本附注十五、(三)、2),鉴于上海交鸿数控科技有限公司与原收购时境况发生变化,公司在减值测试时,按账面价值确认可收回金额,对该公司商誉全额计提减值准备3,692,287.50元。

公司对杭州米格电机有限公司、江苏九龙汽车制造有限公司、天津市西青区华兴电机制造有限公司的商誉,聘请专业机构采用未来现金流量折现方法进行了减值测试,商誉减值测算如下:

| 项目 | 序号 | 九龙汽车 | 米格电机 | 华兴电机 |
|-------------------|---------|------------------|----------------|---------------|
| 资产组账面价值 | ① | 759,093,700.00 | 288,321,200.00 | 81,448,498.40 |
| 商誉 | ② | 1,097,986,345.93 | 457,864,656.43 | 7,191,017.21 |
| 少数股东商誉(或购买少数股权商誉) | ③ | 1,054,928,057.85 | | 1,238,869.05 |
| 包含整体商誉的资产组账面价值 | ④=①+②+③ | 2,912,008,103.78 | 746,185,856.43 | 89,878,384.66 |
| 预计未来现金流量的现值 | ⑤ | 756,240,200.00 | 447,000,000.00 | 81,100,000.00 |
| 测算整体商誉减值损失 | ⑥=④-⑤ | 2,155,767,903.78 | 299,185,856.43 | 8,778,384.66 |
| 整体商誉 | ⑦=②+③ | 2,152,914,403.78 | 457,864,656.43 | 8,429,886.26 |
| 确认商誉减值损失 | ⑧ | 2,152,914,403.78 | 299,185,856.43 | 8,429,886.26 |
| 持股比(%) | ⑨ | 51.00 | 100.00 | 85.30 |
| 归属于母公司的商誉减值损失 | ⑩=⑧*③ | 1,097,986,345.93 | 299,185,856.43 | 7,191,017.21 |

（3）本公司采用未来现金流量折现方法的主要参数：

1) 2018年期末

| 序号 | 参数项目 | 九龙汽车 | 米格电机 | 华兴电机 |
|----|-------------|--------|--------|--------|
| 1 | 预测期增长率(%) | 2-19 | 1-5 | 2-8 |
| 2 | 永续期增长率(%) | 0 | 0 | 0 |
| 3 | 毛利率(%) | 21左右 | 23左右 | 19左右 |
| 4 | 折现率(%) | 14.95 | 13.77 | 13.77 |
| 5 | 无风险利率(%) | 3.86 | 3.99 | 3.99 |
| 6 | 系统风险系数(%) | 1.2480 | 0.8683 | 0.8683 |
| 7 | 市场风险溢价(%) | 9.45 | 7.19 | 7.19 |
| 8 | 特定风险调整系数(%) | 2.00 | 2.00 | 2.00 |
| 9 | 预测期 | 未来5年 | 未来5年 | 未来5年 |

2) 上期末

| 序号 | 参数项目 | 九龙汽车 | 米格电机 | 华兴电机 |
|----|--------------|-------|--------|------|
| 1 | 预测期增长率 (%) | 1-6 | 2-11 | |
| 2 | 永续期增长率 (%) | 0 | 0 | |
| 3 | 毛利率 (%) | 25左右 | 28左右 | |
| 4 | 折现率 (%) | 13.42 | 13.45 | |
| 5 | 无风险利率 (%) | 3.95 | 4.10 | |
| 6 | 系统风险系数 (%) | | 1.0345 | |
| 7 | 市场风险溢价 (%) | 13.88 | 7.10 | |
| 8 | 特定风险调整系数 (%) | 2.00 | 2.00 | |
| 9 | 预测期 | 未来5年 | 未来5年 | |

管理层所采用的加权平均增长率不超过本公司所在行业产品的长期平均增长率。管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定预算毛利率，并采用能够反映相关资产组和资产组组合的特定风险的税前利率为折现率。上述假设用以分析资产组组合的可收回金额。

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|---------|---------------|------------|--------------|--------|---------------|
| 勘探成本 | 20,176,405.70 | 0.00 | 16,577.80 | 0.00 | 20,159,827.90 |
| 租用土地补偿款 | 8,576,438.14 | 0.00 | 94,040.00 | 0.00 | 8,482,398.14 |
| 公路改造费用 | 166,666.89 | 0.00 | 83,350.72 | 0.00 | 83,316.17 |
| 土地使用费 | 7,992,600.00 | 0.00 | 103,800.00 | 0.00 | 7,888,800.00 |
| 绿化费用 | 453,394.79 | 249,950.00 | 98,473.34 | 0.00 | 604,871.45 |
| 装修费 | 2,121,883.50 | 546,584.67 | 462,982.08 | 0.00 | 2,205,486.09 |
| 工装 | 1,491,615.00 | 0.00 | 309,707.90 | 0.00 | 1,181,907.10 |
| 供应商模具费用 | 6,906,311.88 | 0.00 | 2,469,162.61 | 0.00 | 4,437,149.27 |
| 合计 | 47,885,315.90 | 796,534.67 | 3,638,094.45 | 0.00 | 45,043,756.12 |

其他说明

根据子公司天津市西青区华兴电机制造有限公司与西青区杨柳青镇拾叁街委员会签订的《房地产使用协议书》，天津市西青区华兴电机制造有限公司支付土地使用费1038万元后享有50年的使用权。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 246,266,786.97 | 38,260,465.24 | 286,725,257.04 | 46,750,857.32 |
| 内部交易未实现利润 | 1,586,669.19 | 292,896.49 | 1,842,669.14 | 339,603.95 |
| 可抵扣亏损 | 623,266,766.94 | 101,170,576.00 | 554,245,374.21 | 90,817,367.09 |
| 累计折旧 | 3,383,481.79 | 657,748.86 | 5,671,868.89 | 1,102,611.02 |
| 预计负债 | 44,554,502.75 | 6,683,175.41 | 44,396,764.79 | 6,659,514.72 |
| 递延收益 | 34,852,615.20 | 5,227,892.28 | 48,252,298.53 | 7,237,844.77 |
| 股权激励 | 11,528,357.90 | 1,729,253.69 | 11,528,357.90 | 1,729,253.69 |
| 其他发票未到等纳调整 | 94,900,431.51 | 14,242,828.93 | 45,948,298.01 | 7,044,125.27 |
| 未实现融资收益 | 20,502,164.49 | 3,075,324.67 | 20,502,164.49 | 3,075,324.67 |
| 可供出售金融资产公允价值变动 | 46,999,742.54 | 7,049,961.38 | 35,460,065.74 | 5,319,009.88 |
| 合计 | 1,127,841,519.28 | 178,390,122.95 | 1,054,573,118.74 | 170,075,512.38 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 181,633,752.07 | 28,495,802.81 | 196,668,382.33 | 29,838,275.16 |
| 合计 | 181,633,752.07 | 28,495,802.81 | 196,668,382.33 | 29,838,275.16 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债 期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债 期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 | | 178,390,122.95 | | 170,075,512.38 |
| 递延所得税负债 | | 28,495,802.81 | | 29,838,275.16 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 21,219,486.69 | 21,588,184.99 |

| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 可抵扣亏损 | 45,816,256.92 | 38,758,331.55 |
| 合计 | 67,035,743.61 | 60,346,516.54 |

(5) 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 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|---------|---------------|---------------|----|
| 2019 年度 | | 954,143.78 | |
| 2020 年度 | 1,217,605.68 | 1,217,605.68 | |
| 2021 年度 | 7,136,100.65 | 7,136,100.65 | |
| 2022 年度 | 12,154,246.30 | 12,154,246.30 | |
| 2023 年度 | 17,296,235.14 | 17,296,235.14 | |
| 2024 年度 | 8,012,069.15 | | |
| 合计 | 45,816,256.92 | 38,758,331.55 | -- |

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 预付土地款 | 71,277,985.51 | 70,399,402.51 |
| 预付工程、设备款 | 125,975,547.73 | 127,487,817.01 |
| 其他 | 6,780,465.90 | |
| 合计 | 204,033,999.14 | 197,887,219.52 |

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 质押借款 | 0.00 | 39,000,000.00 |
| 抵押借款 | 165,000,000.00 | 160,000,000.00 |
| 保证借款 | 1,845,692,207.42 | 1,967,871,396.50 |
| 信用借款 | 205,000,000.00 | 204,816,975.00 |

| | | |
|--------|------------------|------------------|
| 商业票据贴现 | 0.00 | 1,000,000.00 |
| 售后回租借款 | 0.00 | 58,002,000.00 |
| 抵押保证借款 | 90,000,000.00 | 85,000,000.00 |
| 合计 | 2,305,692,207.42 | 2,515,690,371.50 |

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
|------|------|------|------|------|

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| 其中： | | |
| 其中： | | |

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

35、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 商业承兑汇票 | 16,470,645.44 | 516,572,050.46 |
| 银行承兑汇票 | 1,061,877,467.12 | 631,442,699.63 |
| 合计 | 1,078,348,112.56 | 1,148,014,750.09 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|------------------|
| 应付材料款 | 781,816,485.82 | 848,990,415.97 |
| 应付工程款 | 30,201,501.99 | 42,653,324.11 |
| 应付设备款 | 124,350,642.08 | 115,058,984.49 |
| 应付加工费 | 3,635,147.81 | 6,098,947.59 |
| 应付其他 | 53,583,593.90 | 61,114,511.27 |
| 合计 | 993,587,371.60 | 1,073,916,183.43 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|--------------|---------------|-----------|
| 深圳市沃特玛电池有限公司 | 20,127,044.74 | 未结算 |
| 唐山冀东专用车有限公司 | 15,000,000.00 | 未结算 |
| 苏州天沃科技股份有限公司 | 4,001,875.21 | 未结算 |
| 华域汽车电动系统有限公司 | 3,407,797.00 | 未结算 |
| 合计 | 42,536,716.95 | -- |

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

 是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|---------------|
| 预收电机款 | 42,619,166.32 | 38,812,335.25 |
| 预收相关矿业款 | 2,417,824.06 | 3,432,514.03 |
| 预收车款 | 50,405,809.19 | 55,210,374.00 |
| 其他 | 9,268,813.99 | 288,982.39 |
| 合计 | 104,711,613.56 | 97,744,205.67 |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----------------------------------|--------------|------------|
| KOREA FORWARD TRADING CORPORATION | 1,231,917.18 | 客户因客观原因未提货 |
| GENERAL AUTO CO | 1,130,882.58 | 客户提前付款未提货 |
| 丹阳飞达重工有限公司 | 1,292,085.92 | 项目延期，客户未提货 |
| 合计 | 3,654,885.68 | -- |

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

38、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 40,471,200.02 | 163,705,122.75 | 183,342,613.53 | 20,833,709.24 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 220,830.56 | 12,678,384.45 | 12,308,590.30 | 590,624.71 |
| 合计 | 40,692,030.58 | 176,383,507.20 | 195,651,203.83 | 21,424,333.95 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

| | | | | |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 37,289,454.65 | 149,698,454.27 | 169,652,326.36 | 17,335,582.56 |
| 2、职工福利费 | | 3,977,539.86 | 3,789,807.99 | 187,731.87 |
| 3、社会保险费 | 156,713.93 | 7,297,867.72 | 7,176,398.91 | 278,182.74 |
| 其中：医疗保险费 | 139,075.71 | 6,133,882.22 | 6,057,070.67 | 215,887.26 |
| 工伤保险费 | 2,687.08 | 642,956.04 | 610,746.49 | 34,896.63 |
| 生育保险费 | 14,951.14 | 504,454.61 | 492,006.90 | 27,398.85 |
| 补充医疗保险 | | 16,574.85 | 16,574.85 | |
| 4、住房公积金 | 3,320.00 | 1,268,156.00 | 1,163,456.00 | 108,020.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 3,021,711.44 | 1,403,104.90 | 1,500,624.27 | 2,924,192.07 |
| 8、其他短期薪酬 | | 60,000.00 | 60,000.00 | |
| 合计 | 40,471,200.02 | 163,705,122.75 | 183,342,613.53 | 20,833,709.24 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------------|---------------|---------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 214,478.35 | 12,461,420.70 | 12,103,261.74 | 572,637.31 |
| 2、失业保险费 | 6,352.21 | 216,963.75 | 205,328.56 | 17,987.40 |
| 合计 | 220,830.56 | 12,678,384.45 | 12,308,590.30 | 590,624.71 |

其他说明：

40、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 5,994,521.29 | 15,477,818.49 |
| 消费税 | 1,611,070.66 | 802,758.78 |
| 企业所得税 | 15,815,038.78 | 23,821,914.22 |
| 个人所得税 | 2,908,221.09 | 2,809,480.88 |
| 城市维护建设税 | 745,568.83 | 1,187,975.82 |
| 房产税 | 2,503,450.84 | 2,635,846.29 |
| 土地使用税 | 1,628,763.58 | 1,958,409.54 |
| 资源税 | 268,387.02 | 255,173.04 |
| 印花税 | 70,594.59 | 1,915,474.34 |

| | | |
|----------|---------------|---------------|
| 环保税 | 46,395.66 | 69,758.42 |
| 教育费附加 | 320,013.74 | 511,430.68 |
| 地方教育费附加 | 213,342.52 | 340,332.25 |
| 残疾人就业保障金 | 1,464,053.38 | 1,457,925.12 |
| 防洪保安基金 | 160,973.70 | 162,365.31 |
| 其他 | 12,079.06 | 168,865.57 |
| 合计 | 33,762,474.74 | 53,575,528.75 |

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应付利息 | 772,537.50 | 6,806,555.43 |
| 应付股利 | 7,526,047.74 | 7,526,047.74 |
| 其他应付款 | 100,702,363.37 | 292,647,943.92 |
| 合计 | 109,000,948.61 | 306,980,547.09 |

(1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|------------|--------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | | 251,113.60 |
| 短期借款应付利息 | 772,537.50 | 6,555,441.83 |
| 合计 | 772,537.50 | 6,806,555.43 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
| | | |

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 普通股股利 | 7,526,047.74 | 7,526,047.74 |
| 合计 | 7,526,047.74 | 7,526,047.74 |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 质保金 | 80,357.92 | 210,000.00 |
| 押金及保证金 | 19,057,334.18 | 23,480,826.39 |
| 代收款 | 622,736.49 | 4,044,281.33 |
| 运费 | 2,811,659.16 | 1,819,621.22 |
| 非金融机构借款 | 50,000,000.00 | 228,300,000.00 |
| 应付股权收购或投资款 | 2,845,200.02 | 10,750,000.00 |
| 其他 | 25,285,075.60 | 24,043,214.98 |
| 合计 | 100,702,363.37 | 292,647,943.92 |

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|--------------|-----------------|
| 江西永生物流实业集团有限公司 | 2,750,000.00 | 股权转让款，未满足协议付款条件 |
| 合计 | 2,750,000.00 | -- |

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款 | 388,967,653.00 | 367,866,241.98 |
| 合计 | 388,967,653.00 | 367,866,241.98 |

其他说明：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|------|
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|------|

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 保证借款 | 160,000,000.00 | 260,000,000.00 |
| 售后回租借款 | 21,500,000.00 | 21,500,000.00 |
| 合计 | 181,500,000.00 | 281,500,000.00 |

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

48、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|----------------|
| 长期应付款 | 70,000,000.00 | 70,000,000.00 |
| 专项应付款 | 0.00 | 40,546,654.38 |
| 合计 | 70,000,000.00 | 110,546,654.38 |

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 长期非金融机构借款 | 70,000,000.00 | 70,000,000.00 |
| 合计 | 70,000,000.00 | 70,000,000.00 |

其他说明：

2018年公司子公司九龙汽车收到政府产业扶持基金7000万元，该款项自资金到账后的第六年第一个月起，按10%、20%、35%、35%的比例分四年等额退出。

(2) 专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|-------|---------------|------|---------------|------|-----------|
| 拆迁补偿款 | 40,546,654.38 | | 40,546,654.38 | 0.00 | 子公司土地厂房拆迁 |
| 合计 | 40,546,654.38 | | 40,546,654.38 | 0.00 | -- |

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|--------|---------------|---------------|------|
| 产品质量保证 | 44,554,502.75 | 44,396,764.79 | |
| 合计 | 44,554,502.75 | 44,396,764.79 | -- |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|------|--------------|---------------|------|
| 政府补助 | 91,593,549.04 | 0.00 | 4,083,550.30 | 87,509,998.74 | |
| 合计 | 91,593,549.04 | 0.00 | 4,083,550.30 | 87,509,998.74 | -- |

涉及政府补助的项目：

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 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 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 | 436,139.04 | 0.00 | 0.00 | 346,139.06 | | | 89,999.98 | 与资产相关 |
| 低压大功率变频调速三相异步电动机 | 253,554.11 | 0.00 | 0.00 | 114,996.00 | | | 138,558.11 | 与资产相关 |
| 机电研发设计服务平台建设 | 618,008.00 | 0.00 | 0.00 | 120,000.00 | | | 498,008.00 | 与资产相关 |
| 富锂锰基正极材料项目基金 | 346,666.67 | 0.00 | 0.00 | 80,000.00 | | | 266,666.67 | 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 | 1,159,583.10 | 0.00 | 0.00 | 187,500.01 | | | 972,083.09 | 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补助 | 3,972,490.00 | 0.00 | 0.00 | 467,340.00 | | | 3,505,150.00 | 与资产相关 |
| 新能源汽车用高性价比电机及其控制系统研发补助 | 12,505,522.00 | 0.00 | 0.00 | 1,389,498.00 | | | 11,116,024.00 | 与资产相关 |
| 年采选 120 万吨锂瓷石高效综合利用项目补助 | 8,006,400.00 | 0.00 | 0.00 | 500,400.00 | | | 7,506,000.00 | 与资产相关 |
| 纯电动客车及其关键技术 | 4,937,394.20 | 0.00 | 0.00 | 300,000.00 | | | 4,637,394.20 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|------------------------|---------------|------|------|--------------|--|--|---------------|-------|
| 术产业化补助 | | | | | | | | |
| 智能制造综合标准化与新模式补助项目) | 12,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | 12,000,000.00 | 与资产相关 |
| 发动机零部件加工智能制造项目补助 | 1,580,647.04 | 0.00 | 0.00 | 121,588.24 | | | 1,459,058.80 | 与资产相关 |
| 年产 1 万吨碳酸锂及副产品综合利用项目补助 | 1,200,000.00 | 0.00 | 0.00 | 20,000.00 | | | 1,180,000.00 | 与资产相关 |
| 购土地补贴 | 44,577,144.88 | 0.00 | 0.00 | 436,088.99 | | | 44,141,055.89 | 与资产相关 |
| 合计 | 91,593,549.04 | 0.00 | 0.00 | 4,083,550.30 | | | 87,509,998.74 | |

其他说明：

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

53、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|------------------|-------------|----|-------|----|----|------------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 1,706,325,581.00 | | | | | | 1,706,325,581.00 |

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的 金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|---------------|----|------|------|------|------|------|----|------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|------------------|------|---------------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 2,796,388,190.19 | | 10,567,734.13 | 2,785,820,456.06 |
| 其他资本公积 | 11,528,357.90 | | | 11,528,357.90 |
| 原制度资本公积转入 | 14,233,929.97 | | | 14,233,929.97 |
| 合计 | 2,822,150,478.06 | | 10,567,734.13 | 2,811,582,743.93 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 期末余额 |
|------------------|----------------|-------------------|--------------------------------|--------------------------------------|---------------|----------------|----------------|
| | | 本期所得 税前发生 额 | 减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益 | 减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益 | 减：所得 税费用 | 税后归属 于母公司 | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | -32,118,403.07 | -47,347,134.80 | 0.00 | | -6,995,092.94 | -40,352,041.86 | -72,470,444.93 |
| 其他债权投资公允价值 | -30,141,055. | -46,632,84 | | | -6,995,092 | -39,637,75 | -69,778, |

| | | | | | | | | |
|------------|----------------|----------------|--|--|---------------|----------------|--|----------------|
| 变动 | 86 | 6.74 | | | .94 | 3.80 | | 809.66 |
| 外币财务报表折算差额 | -1,977,347.21 | -714,288.06 | | | | -714,288.06 | | -2,691,635.27 |
| 其他综合收益合计 | -32,118,403.07 | -47,347,134.80 | | | -6,995,092.94 | -40,352,041.86 | | -72,470,444.93 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|--------------|------------|------------|--------------|
| 安全生产费 | 1,247,336.65 | 314,231.20 | 256,581.72 | 1,304,986.13 |
| 合计 | 1,247,336.65 | 314,231.20 | 256,581.72 | 1,304,986.13 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 53,721,679.37 | | | 53,721,679.37 |
| 合计 | 53,721,679.37 | | | 53,721,679.37 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|-----------------|----|
| 调整前上期末未分配利润 | -949,300,231.75 | |
| 调整后期初未分配利润 | -949,300,231.75 | |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 73,672,464.20 | |
| 期末未分配利润 | -875,627,767.55 | |

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,308,382,575.06 | 1,042,997,439.94 | 1,632,571,695.13 | 1,119,596,102.21 |
| 其他业务 | 50,999,478.67 | 37,143,738.96 | 36,397,631.45 | 19,352,572.47 |
| 合计 | 1,359,382,053.73 | 1,080,141,178.90 | 1,668,969,326.58 | 1,138,948,674.68 |

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明

62、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 消费税 | 8,073,672.11 | 6,591,538.86 |
| 城市维护建设税 | 3,217,808.35 | 3,076,782.57 |
| 教育费附加 | 1,391,073.40 | 1,145,252.01 |
| 资源税 | 59,475.43 | 116,596.52 |
| 房产税 | 4,281,432.51 | 3,727,878.83 |
| 土地使用税 | 3,549,004.42 | 3,624,218.45 |
| 车船使用税 | 24,540.01 | 24,174.40 |
| 印花税 | 78,649.81 | 323,793.40 |
| 地方教育费附加 | 923,929.44 | 763,501.35 |
| 环保税 | 96,760.07 | 9,121.62 |
| 其他 | 27,919.93 | 65,669.41 |
| 合计 | 21,724,265.48 | 19,468,527.42 |

其他说明：

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 包装费 | 3,151,238.02 | 3,977,216.55 |
| 运输装卸费 | 20,226,251.93 | 14,567,359.46 |
| 职工薪酬 | 12,886,508.97 | 11,578,864.68 |

| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 售后服务费 | 12,958,991.45 | 8,956,422.00 |
| 广告策划费 | 979,385.93 | 931,623.08 |
| 业务招待费 | 3,472,569.62 | 3,487,846.39 |
| 差旅费 | 3,201,934.76 | 3,391,801.71 |
| 办公费用 | 397,510.19 | 605,790.45 |
| 业务费 | 339,563.77 | 1,135,739.88 |
| 其他 | 2,159,500.32 | 3,755,791.55 |
| 合计 | 59,773,454.96 | 52,388,455.75 |

其他说明：

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 业务招待费 | 2,051,408.35 | 2,011,792.30 |
| 职工薪酬 | 36,664,303.20 | 29,956,321.35 |
| 超业绩承诺奖励 | 235,600.26 | 216,405.66 |
| 税费 | 8,133.88 | 111,399.19 |
| 固定资产折旧 | 8,467,053.21 | 7,979,767.24 |
| 无形资产摊销 | 4,456,562.64 | 10,766,186.35 |
| 办公费 | 2,001,790.70 | 2,293,978.59 |
| 差旅费 | 1,479,741.46 | 1,397,924.91 |
| 中介机构费用 | 1,977,181.42 | 14,336.71 |
| 长期待摊费用 | 536,579.60 | 533,468.49 |
| 汽车费用 | 724,015.25 | 1,999,374.27 |
| 股权支付费用 | 81,773.09 | 38,572.00 |
| 其他 | 15,641,699.83 | 12,562,452.85 |
| 合计 | 74,325,842.89 | 69,881,979.91 |

其他说明：

65、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 19,542,461.19 | 15,986,777.54 |
| 折旧费 | 20,846,441.47 | 22,870,434.44 |

| | | |
|---------------------------|---------------|---------------|
| 直接消耗的材料和动力费用 | 12,576,532.77 | 27,234,987.74 |
| 技术咨询、委托开发费 | 1,566,010.87 | 3,011,127.88 |
| 设计试验调试费 | 942,386.06 | 594,550.20 |
| 用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费 | 2,591,740.96 | 6,988,098.96 |
| 其他费用 | 2,789,265.80 | 1,669,042.26 |
| 合计 | 60,854,839.12 | 78,355,019.02 |

其他说明：

66、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 56,560,771.00 | 59,749,081.70 |
| 减：利息收入 | 4,846,149.29 | 3,997,312.05 |
| 汇兑损益 | 29,987.85 | 506,707.17 |
| 票据贴现利息支出 | 2,120,342.27 | 11,218.37 |
| 银行手续费及其他 | 1,842,746.46 | 1,899,258.70 |
| 合计 | 55,707,698.29 | 58,168,953.89 |

其他说明：

67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 10,371,824.07 | 18,092,254.35 |

68、投资收益

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 | -10,666,799.89 | -2,879,909.94 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 2,303,287.33 | |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | | 306,000.00 |
| 理财产品收益 | 394,036.37 | 383,197.91 |
| 合计 | -7,969,476.19 | -2,190,712.03 |

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------|-------|
|---------------|-------|-------|

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|----------------|
| 一、坏账损失 | -1,315,966.36 | -28,855,393.31 |
| 二、存货跌价损失 | 855,365.56 | 11,091.94 |
| 合计 | -460,600.80 | -28,844,301.37 |

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 固定资产处置利得或损失 | 77,355,943.68 | 88,917,497.01 |
| 合计 | 77,355,943.68 | 88,917,497.01 |

74、营业外收入

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 |
|----------|--------------|--------------|---|
| 债务重组利得 | | 463,658.35 | |
| 接受捐赠 | 111,000.00 | | |
| 政府补助 | 839,243.89 | 1,077,044.77 | |
| 固定资产报废利得 | 23,911.77 | 2,578.16 | |
| 赔偿款 | 38,678.87 | 965,849.88 | |
| 罚款收入 | | 107,447.53 | |
| 其他 | 13,354.63 | 166,554.49 | |
| 合计 | 1,026,189.16 | 2,783,133.18 | |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------|------|------|------|------------|--------|--------|--------|-------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

75、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 |
|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 债务重组损失 | 10,331.72 | 124,691.28 | 10,331.72 |
| 对外捐赠 | 480,000.00 | 1,141,000.00 | 480,000.00 |
| 非流动资产毁损报废损失 | 2,407.42 | 11,198.96 | 2,407.42 |
| 罚款滞纳金支出 | 621,825.92 | 206,635.79 | 621,825.92 |
| 索赔款 | 6,303.00 | 192,540.63 | 6,303.00 |
| 残疾人就业及防洪保安基金 | 0.00 | 12,913.87 | 0.00 |
| 其他 | 140,773.16 | 672,769.25 | 140,773.16 |
| 合计 | 1,261,641.22 | 2,361,749.78 | 1,261,641.22 |

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 28,472,839.16 | 40,183,064.03 |

| | | |
|---------|----------------|----------------|
| 递延所得税费用 | -15,010,328.35 | -16,509,655.56 |
| 合计 | 13,462,510.81 | 23,673,408.47 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|-------|---------------|
| 利润总额 | 85,917,012.79 |
| 所得税费用 | 13,462,510.81 |

其他说明

77、其他综合收益

详见附注 57。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|----------------|
| 政府补助 | 4,605,550.05 | 15,535,475.00 |
| 租赁收入 | 716,968.85 | 366,354.85 |
| 利息收入 | 4,331,739.32 | 2,587,832.12 |
| 其他(含往来) | 70,830,551.08 | 222,479,977.32 |
| 合计 | 80,484,809.30 | 240,969,639.29 |

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 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|---------------|
| 销售费用 | 26,082,725.14 | 32,517,172.69 |
| 管理费用及研发费用 | 73,207,942.54 | 45,861,819.70 |
| 财务费用 | 4,651,060.92 | 3,285,944.55 |
| 营业外支出 | 1,123,410.92 | 589,675.27 |
| 其他(含往来) | 92,325,927.12 | 12,145,978.81 |
| 合计 | 197,391,066.64 | 94,400,591.02 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| 合计 | 0.00 | |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|-------|---------------|
| 银行理财 | | 42,000,000.00 |
| 合计 | 0.00 | 42,000,000.00 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|-------|
| 非金融机构借款 | 150,000,000.00 | |
| 合计 | 150,000,000.00 | |

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 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|-------|
| 非金融机构借款 | 479,779,000.00 | |
| 合计 | 479,779,000.00 | |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、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 | 72,454,501.98 | 304,480,428.80 |

| | | |
|----------------------------------|------------------|-----------------|
| 加：资产减值准备 | 460,600.80 | 28,844,301.37 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 87,014,863.85 | 95,179,418.58 |
| 无形资产摊销 | 15,262,639.04 | 12,380,681.52 |
| 长期待摊费用摊销 | 3,638,094.45 | 3,384,171.81 |
| 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） | -77,145,786.04 | -88,917,497.01 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 2,407.42 | 8,620.80 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 56,560,771.00 | 59,749,081.70 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 7,969,476.19 | 2,190,712.03 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -8,314,610.57 | -9,695,484.52 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -1,342,472.35 | -2,983,732.99 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -82,227,948.92 | -94,855,614.88 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 297,780,668.01 | -608,511,825.41 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -546,966,732.53 | 107,791,852.01 |
| 其他 | 6,115,699.01 | -45,141,327.03 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -168,737,828.66 | -236,096,213.22 |
| 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 | 273,316,071.15 | 294,224,926.05 |
| 减：现金的期初余额 | 1,116,547,928.06 | 140,075,765.81 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -843,231,856.91 | 154,149,160.24 |

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|------------------|
| 一、现金 | 273,316,071.15 | 1,116,547,928.06 |
| 其中：库存现金 | 284,076.97 | 235,225.32 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 273,031,994.18 | 1,116,312,702.74 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 273,316,071.15 | 1,116,547,928.06 |

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|------------------|---------------|
| 货币资金 | 365,053,655.08 | 开具保函、开具银行承兑汇票 |
| 应收票据 | 368,898,666.93 | 开具银行承兑汇票、质押贷款 |
| 固定资产 | 243,170,260.69 | 抵押融资、售后回租 |
| 无形资产 | 154,707,117.34 | 抵押融资 |
| 合计 | 1,131,829,700.04 | -- |

其他说明：

82、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|---------------|-------|---------------|
| 货币资金 | -- | -- | 13,066,418.74 |
| 其中：美元 | 299,332.23 | 6.809 | 2,038,067.97 |
| 欧元 | 1,134,208.36 | 7.820 | 8,869,380.77 |
| 港币 | 59.98 | 0.875 | 52.46 |
| 日元 | 19,011,752.00 | 0.064 | 1,212,949.74 |
| 澳元 | 196,385.19 | 4.817 | 945,967.80 |
| 应收账款 | -- | -- | 1,982,312.05 |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | 253,492.59 | 7.820 | 1,982,312.05 |
| 港币 | | | |
| | | | |
| 长期借款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 其他应收款 | | | 39,785.66 |
| 欧元 | 5,087.68 | 7.820 | 39,785.66 |
| 应付账款 | | | 867,833.97 |
| 欧元 | 110,976.21 | 7.820 | 867,833.97 |
| 应交税费 | | | 1,478,066.41 |
| 欧元 | 189,011.05 | 7.820 | 1,478,066.41 |

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

| 单位名称 | 注册地 | 注册资金 | 记账本位币 |
|------------------------|-----|--------|-------|
| 德国耐尔驱动及能源技术有限公司 | 德国 | 2.5万欧元 | 欧元 |
| 德国艾科姆有限公司(ECOmoveGmbH) | 德国 | 2.5万欧元 | 欧元 |
| 江特香港投资有限公司 | 香港 | 100港元 | 港元 |
| 江特九龙汽车国际有限公司 | 香港 | 1万港元 | 港元 |
| 九龙(泰国)汽车有限公司 | 泰国 | 200万泰珠 | 泰珠 |

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|-------------|--------------|------|--------------|
| 计入递延收益的政府补助 | 4,083,550.30 | 递延收益 | 4,083,550.30 |
| 计入其他收益的政府补助 | 6,288,273.77 | 其他收益 | 6,288,273.77 |

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本 |
|------|
| |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | | |
|--|---------|---------|
| | | |
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是 否**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明****(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

| | |
|------|--|
| 合并成本 | |
|------|--|

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

| | | |
|--|-----|------|
| | | |
| | 合并日 | 上期期末 |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|------------------|-------|-----|-----------|---------|---------|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 江西江特锂电池材料有限公司 | 宜春市 | 宜春市 | 生产制造 | 97.45% | | 投资设立 |
| 天津市西青区华兴电机制造有限公司 | 天津市 | 天津市 | 生产制造 | 85.30% | | 企业合并 |
| 宜春市巨源锂电矿业有限公司 | 宜春市 | 宜春市 | 矿产品开采加工销售 | 70.00% | | 投资设立 |
| 江西博鑫矿业有限责任公司 | 宜春市 | 宜春市 | 矿产品开采加工销售 | | 51.00% | 投资设立 |
| 江西江特电动车有限公司 | 宜春市 | 宜春市 | 生产制造 | | 100.00% | 投资设立 |
| 宜春市袁州区现代农业科技示范 | 宜春市 | 宜春市 | 种植、养殖 | 100.00% | | 投资设立 |

| | | | | | | |
|-------------------|-------|-------|-----------|--|---------|------|
| 园有限公司 | | | | | | |
| 宜春市明月驿站度假酒店有限公司 | 宜春市 | 宜春市 | 餐饮住宿 | | 100.00% | 投资设立 |
| 江西江特矿业发展有限公司 | 宜春市 | 宜春市 | 矿产品开采加工销售 | | 100.00% | 投资设立 |
| 江西省江鑫矿业发展有限公司 | 宜春市 | 宜春市 | 矿产品开采加工销售 | | 80.00% | 投资设立 |
| 江西省江源矿业发展有限公司 | 宜春市 | 宜春市 | 矿产品开采加工销售 | | 80.00% | 投资设立 |
| 宜丰县江特锂业有限公司 | 宜春市 | 宜春市 | 矿产品开采加工销售 | | 100.00% | 投资设立 |
| 宜春市新坊钽铌有限公司 | 宜春市 | 宜春市 | 矿产品开采销售 | | 51.00% | 企业合并 |
| 宜春市泰昌矿业有限公司 | 宜春市 | 宜春市 | 矿产品加工 | | 100.00% | 企业合并 |
| 宜春银锂新能源有限责任公司 | 宜春市 | 宜春市 | 矿石粉加工 | | 99.99% | 企业合并 |
| 江西宜春客车厂有限公司 | 宜春市 | 宜春市 | 生产制造 | | 100.00% | 企业合并 |
| 上海交鸿数控科技有限公司 | 上海市 | 上海市 | 数控设备研发、服务 | | 100.00% | 企业合并 |
| 江西江腾汽车销售有限公司 | 宜春市 | 宜春市 | 汽车销售 | | 100.00% | 投资设立 |
| 德国耐尔驱动及能源技术有限公司 | 德国奥义廷 | 德国奥义廷 | 研发和经销电机等 | | 100.00% | 投资设立 |
| 上海江尚实业有限公司 | 上海市 | 上海市 | 投资、物业管理等 | | 51.00% | 投资设立 |
| 江西江特电商文化创业园股份有限公司 | 宜春市 | 宜春市 | 电商文化产业 | | 88.00% | 投资设立 |
| 交鸿机器人科技(上海)有限公司 | 上海市 | 上海市 | 机器人等研发销售 | | 100.00% | 投资设立 |
| 杭州米格电机有限公司 | 杭州市 | 杭州市 | 伺服电机生产销售 | | 100.00% | 企业合并 |
| 江苏九龙汽车制造有限公司 | 扬州市 | 扬州市 | 汽车制造、销售 | | 100.00% | 企业合并 |
| 扬州市江都区洪 | 扬州市 | 扬州市 | 汽车配件生产销 | | 100.00% | 企业合并 |

| | | | | | | |
|-------------------------|-------|-------|----------|---------|---------|------|
| 业汽车部件有限公司 | | | 售 | | | |
| 太原市三晋九龙汽车贸易有限公司 | 太原市 | 太原市 | 汽车及零配件销售 | | 100.00% | 投资设立 |
| 江西江特电机有限公司 | 宜春市 | 宜春市 | 电机产品生产销售 | 100.00% | | 投资设立 |
| 德国艾科姆有限公司(ECOmove GmbH) | 德国奥义廷 | 德国奥义廷 | 研发生产电动车辆 | | 100.00% | 投资设立 |
| 厦门闽望九龙汽车贸易有限公司 | 厦门市 | 厦门市 | 汽车及零配件销售 | | 100.00% | 投资设立 |
| 深圳市南粤九龙汽车贸易有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 汽车及零配件销售 | | 100.00% | 投资设立 |
| 广州市穗祥汽车贸易有限公司 | 广州市 | 广州市 | 汽车及零配件销售 | | 100.00% | 投资设立 |
| 无锡市翹楚九龙汽车贸易有限公司 | 无锡市 | 无锡市 | 汽车及零配件销售 | | 100.00% | 投资设立 |
| 天津瑞渤九龙汽车贸易有限公司 | 天津市 | 天津市 | 汽车及零配件销售 | | 100.00% | 投资设立 |
| 江西江佳智能科技有限公司 | 宜春市 | 宜春市 | 生产平衡车 | | 51.00% | 投资设立 |
| 上海江智汽车科技有限公司 | 上海市 | 上海市 | 汽车研发 | 100.00% | | 投资设立 |
| 宜春市银宇环保建材有限公司 | 宜春市 | 宜春市 | 建材生产销售 | | 51.00% | 投资设立 |
| 蔚来(天津)驱动技术有限公司 | 天津市 | 天津市 | 研发 | | 100.00% | 投资设立 |
| 江特香港投资有限公司 | 香港 | 香港 | 投资 | | 100.00% | 投资设立 |
| 江特九龙汽车国际有限公司 | 香港 | 香港 | 投资 | | 100.00% | 投资设立 |
| 九龙(泰国)汽车有限公司 | 泰国 | 泰国 | 贸易 | | 100.00% | 投资设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(2) 重要的非全资子公司

单位: 元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|---------------|----------|--------------|----------------|------------|
| 宜春银锂新能源有限责任公司 | 0.01% | 5,368.11 | | 147,080.36 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|---------------|------------------|------------------|------------------|----------------|---------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|---------------|----------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 宜春银锂新能源有限责任公司 | 1,010,617,914.74 | 1,124,683,880.39 | 2,135,301,795.13 | 625,683,965.99 | 38,814,200.78 | 664,498,166.77 | 1,075,979,316.95 | 951,657,640.49 | 2,027,636,957.44 | 571,284,718.58 | 39,229,724.79 | 610,514,443.37 |

单位: 元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|---------------|----------------|---------------|--------|-----------------|----------------|----------------|--------|----------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 宜春银锂新能源有限责任公司 | 250,035,932.56 | 53,681,114.29 | | -339,080,808.27 | 385,703,676.13 | 176,796,776.78 | | -18,046,660.48 |

其他说明:

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明:

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|--------------|-------|-----|------|------|--------|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 江西宝江锂业有限公司 | 宜春市 | 宜春市 | 生产制造 | | 50.00% | 权益法 |
| 日本 Four Link | 日本 | 东京 | 制造 | | 50.00% | 权益法 |
| 日本 Oak | 日本 | 东京 | 研发 | | 30.00% | 权益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|----------------|----------------|----------------|
| | 江西宝江锂业有限公司 | 江西宝江锂业有限公司 |
| 流动资产 | 291,003,803.31 | 199,929,982.75 |
| 其中：现金和现金等价物 | 1,248,555.40 | 622,900.63 |
| 非流动资产 | 279,057.85 | 183,695.14 |
| 资产合计 | 291,282,861.16 | 200,113,677.89 |
| 流动负债 | 235,041,019.65 | 122,538,236.61 |
| 负债合计 | 235,041,019.65 | 122,538,236.61 |
| 归属于母公司股东权益 | 56,241,841.51 | 77,575,441.28 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 28,120,920.75 | 38,787,720.64 |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | 28,120,920.75 | 38,787,720.64 |
| 营业收入 | 132,574,610.84 | |

| | | |
|--------|----------------|-------------|
| 财务费用 | 1,458,375.55 | 110,216.42 |
| 净利润 | -21,333,599.77 | -440,765.12 |
| 综合收益总额 | -21,333,599.77 | -440,765.12 |

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | | 期初余额/上期发生额 | |
|----------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| | 日本 Four Link | 日本 Oak | 日本 Four Link | 日本 Oak |
| 流动资产 | 13,243,501.89 | 1,329,797.40 | 13,243,501.89 | 1,193,705.69 |
| 非流动资产 | 34,833,405.01 | 5,642,747.82 | 34,852,485.01 | 5,791,933.85 |
| 资产合计 | 48,076,906.90 | 6,972,545.22 | 48,095,986.90 | 6,985,639.54 |
| 流动负债 | 27,022,936.93 | 6,829.56 | 27,022,936.93 | 7,044.36 |
| 非流动负债 | 3,380,437.29 | 0.00 | 3,380,437.29 | |
| 负债合计 | 30,403,374.22 | 6,829.56 | 30,403,374.22 | 7,044.36 |
| 少数股东权益 | 1,524,899.18 | 0.00 | 1,524,899.18 | |
| 归属于母公司股东权益 | 16,148,633.50 | 6,965,715.66 | 16,167,713.50 | 6,978,595.18 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 8,074,316.76 | 2,089,714.70 | 8,083,856.76 | 2,093,578.53 |
| 调整事项 | 16,799,814.51 | 4,093,439.99 | 16,799,814.51 | 4,396,240.69 |
| --商誉 | 15,642,690.42 | 4,093,439.99 | 15,642,690.42 | 4,093,439.99 |
| --其他 | 1,157,124.09 | | 1,157,124.09 | 302,800.70 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 24,874,131.27 | 6,183,154.69 | 24,883,671.27 | 6,489,819.22 |
| 营业收入 | 0.00 | 2,927,268.66 | 77,333.28 | 11,880,387.24 |
| 净利润 | 0.00 | 59,971.55 | -3,769,074.56 | -327,189.00 |
| 其他综合收益 | 0.00 | 0.00 | | |
| 综合收益总额 | 0.00 | 59,971.55 | -3,769,074.56 | -327,189.00 |

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|----------|------------|--------------|
| 合营企业： | -- | -- |
| 投资账面价值合计 | | 8,321,507.59 |

| | | |
|-----------------|----|-------------|
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| 联营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| --净利润 | | -676,833.40 |
| --综合收益总额 | | -676,833.40 |

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计的损失 | 本期未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|--------------|---------------------|-------------|
| | | | |

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额 | |
|-------------------|-------|-----|-------|------------|----|
| | | | | 直接 | 间接 |
| 江西特种电机股份有限公司宜丰分公司 | 宜丰县 | 宜丰县 | 矿产品开采 | 80.00% | |

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

2011年8月22日，江特电机与宜丰县鑫源矿业有限公司(以下简称“鑫源矿业”)签订《探矿权转让协议》，本公司以3200万元的价格受让鑫源矿业持有的“宜丰县茜坑锌多金属矿普查”探矿权 80%的权益，20%仍由鑫源矿业持有，探矿权的所有权人变更为本公司。

2014年4月16日，本公司与鑫源矿业签订了《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》，鉴于“宜丰县茜坑锌多金属矿普查”探矿权登记在本公司名下，双方约定由本公司设立江西特种电机股份有限公司宜丰分公司（以下简称“宜丰分公司”），该探矿权涉及的矿藏采矿部分由宜丰分公司进行实施，相关采矿资产、负债在宜丰分公司进行核算，宜丰分公司所有资产、负债和产生的收益由本公司和鑫源矿业分别按80%和 20%享有或承担；宜丰分公司由本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。

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

1、关于轩创信息技术(上海)有限公司承包经营说明

(1) 2015年6月1日，公司子公司江西江特电动车有限公司（以下简称江特电动车公司）与自然人高杰签订股权转让协议，约定以100万元价格购买高杰持有轩创信息技术(上海)有限公司（以下简称轩创公司）51%的股权。

(2) 2015年6月11日，江特电动车公司与轩创公司签订补充协议，约定轩创公司由范起来承包经营，承包期3年，承包期内承包人每年保证轩创公司实现60万元净利润，超过部份由承包人进行分配，不足部份由承包人用自有资金补足。

(3) 2016年8月19日，江特电动车公司与轩创公司签订补充协议，根据本协议,承包期变更为2年，自2016年1月1日至2017年12月31 日止，承包费缴纳两年。

(4) 2018年，江特电动车公司与轩创公司签订补充协议，约定轩创公司由范起来承包经营，承包期一年，自2018年1月1日至2018年12月31日止，承包期内承包人每年保证轩创公司实现2万元净利润，超过部份由承包人进行分配，不足部份由承包人用自有资金补足。

由于轩创公司实行承包经营，本公司不能实施控制，因此，未将该子公司纳入合并范围，转入可供出售金融资产列报。

2、关于公司持有轩创信息技术(上海)有限公司股权出售情况说明

2019年3月18日，轩创公司临时股东会决议批准，江特电动车公司持有轩创公司51%股权转让给自然人高杰，2019年3月18日，江特电动车公司与高杰签订股权转让协议，江特电动车公司将持有轩创公司51%股权以37.78万元对价转让给高杰。

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款和可供出售金融资产等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于和应收票据、应收账款和其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。除附注十二、（五）1. 对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

(二) 流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求,以确保维持充裕的现金储备;同时持续监控是否符合借款协议的规定,从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺,以满足短期和长期的资金需求。

截止2019年6月30日,本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下:

| 项目 | 期末余额 | | | | |
|--------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| | 账面净值 | 账面原值 | 1年以内 | 1-2年 | 2-5年 |
| 货币资金 | 638,369,726.23 | 638,369,726.23 | 638,369,726.23 | | |
| 应收票据 | 577,783,487.04 | 577,783,487.04 | 577,783,487.04 | | |
| 应收账款 | 1,928,638,063.66 | 2,051,891,680.71 | 2,051,891,680.71 | | |
| 其他应收款 | 112,567,828.94 | 166,094,646.17 | 166,094,646.17 | | |
| 长期应收款 | 473,025,226.49 | 529,440,859.49 | 185,871,940.06 | 146,614,848.27 | 196,954,071.16 |
| 金融资产小计 | 3,730,384,332.36 | 3,963,580,399.64 | 3,620,011,480.21 | 146,614,848.27 | 196,954,071.16 |
| 短期借款 | 2,305,692,207.42 | 2,305,692,207.42 | 2,305,692,207.42 | | |
| 应付票据 | 1,078,348,112.56 | 1,078,348,112.56 | 1,078,348,112.56 | | |
| 应付账款 | 993,587,371.60 | 993,587,371.60 | 937,946,478.79 | | |
| 其他应付款 | 109,000,948.61 | 109,000,948.61 | 109,000,948.61 | | |
| 长期借款 | 570,467,653.00 | 570,467,653.00 | 388,967,653.00 | 181,500,000.00 | |
| 金融负债小计 | 5,057,096,293.19 | 5,057,096,293.19 | 4,819,955,400.38 | 181,500,000.00 | |

续:

| 项目 | 期初余额 | | | | |
|--------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| | 账面净值 | 账面原值 | 1年以内 | 1-2年 | 2-5年 |
| 货币资金 | 1,491,800,832.45 | 1,491,800,832.45 | 1,491,800,832.45 | | |
| 应收票据 | 574,829,438.92 | 574,829,438.92 | 574,829,438.92 | | |
| 应收账款 | 875,899,046.91 | 1,009,666,974.49 | 1,009,666,974.49 | | |
| 其他应收款 | 1,467,729,403.14 | 1,513,448,897.89 | 1,513,448,897.89 | | |
| 长期应收款 | 471,337,385.17 | 525,267,572.29 | 181,698,652.86 | 146,614,848.27 | 196,954,071.16 |
| 金融资产小计 | 4,881,596,106.59 | 5,115,013,716.04 | 4,771,444,796.61 | 146,614,848.27 | 196,954,071.16 |
| 短期借款 | 2,515,690,371.50 | 2,515,690,371.50 | 2,515,690,371.50 | | |
| 应付票据 | 1,148,014,750.09 | 1,148,014,750.09 | 1,148,014,750.09 | | |
| 应付账款 | 1,073,916,183.43 | 1,073,916,183.43 | 1,073,916,183.43 | | |

| | | | | | |
|--------|------------------|------------------|------------------|----------------|---------------|
| 其他应付款 | 306,980,547.09 | 306,980,547.09 | 306,980,547.09 | | |
| 长期借款 | 649,366,241.98 | 649,366,241.98 | 367,866,241.98 | 201,500,000.00 | 80,000,000.00 |
| 金融负债小计 | 5,693,968,094.09 | 5,693,968,094.09 | 5,412,468,094.09 | 201,500,000.00 | 80,000,000.00 |

（三）市场风险

1. 汇率风险

除了部份产品的采购及销售以外币结算外，本公司持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比例并不重大。本公司管理层认为，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响很小。

2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，以降低利率风险。

（1）本年度公司无利率互换安排。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|--------------------------|---------------|------------|------------|---------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| （一）交易性金融资产 | 287,630.22 | | | 287,630.22 |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 287,630.22 | | | 287,630.22 |
| （2）权益工具投资 | 287,630.22 | | | 287,630.22 |
| （三）其他权益工具投资 | 59,067,425.78 | | | 59,067,425.78 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

本公司上述持续的公允价值计量项目在本年度未发生各层次之间的转换。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

本公司金融工具的公允价值估值技术在本年度未发生变更。

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 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 |
|--------------|-----|------|----------|--------------|---------------|
| 江西江特电气集团有限公司 | 宜春市 | 生产制造 | 2,660.00 | 14.12% | 14.12% |

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57.434%的股权，江西江特实业有限公司为朱军和卢顺民共同投资设立的公司，双方持股比例均为50%，朱军和卢顺民为本公司的实际控制人。

本企业最终控制方是朱军和卢顺民。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九（3）。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------------------|--------|
| 江西宝江锂业有限公司 | 合营企业 |
| 四轮电动车设计株式会社 | 联营企业 |
| 日本 Oak | 联营企业 |
| 泰国 DFM United Co.,Ltd | 联营企业 |

其他说明

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------|-------------|
|---------|-------------|

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|--------------|----------|----------------|----------------|----------|--------------|
| 江西江特电气集团有限公司 | 设备、材料、劳务 | 8,475,627.58 | 35,000,000.00 | | 4,532,311.65 |
| 江西宝江锂业有限公司 | 锂辉石、碳酸锂 | 118,868,353.28 | 500,000,000.00 | | |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------|----------|-----------|
| 江西江特电气集团有限公司 | 材料 | 5,303.56 | |
| 江西江特电气集团有限公司 | 电机 | | 62,981.87 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名 | 受托方/承包方名 | 受托/承包资产类 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收 | 本期确认的托管 |
|----------|----------|----------|----------|----------|----------|---------|
|----------|----------|----------|----------|----------|----------|---------|

| 称 | 称 | 型 | | | 益定价依据 | 收益/承包收益 |
|---|---|---|--|--|-------|---------|
|---|---|---|--|--|-------|---------|

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 委托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|-----------|-----------|
|-------|--------|-----------|-----------|

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|-------|--------|----------|----------|
|-------|--------|----------|----------|

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 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 |
|------|------|-------|-------|------------|
|------|------|-------|-------|------------|

本公司作为被担保方

单位：元

| 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 | 36,146,000.00 | 2016年04月25日 | 2019年04月22日 | 是 |
| 江西江特电气集团有限公司、朱军 | 28,756,400.00 | 2016年02月23日 | 2019年02月22日 | 是 |
| 江西江特电气集团有限公司 | 50,000,000.00 | 2018年07月10日 | 2019年06月28日 | 是 |
| 江西江特电气集团有限公司 | 65,000,000.00 | 2018年04月04日 | 2019年04月03日 | 是 |
| 江西江特电气集团有限公司 | 26,000,000.00 | 2018年05月08日 | 2019年05月07日 | 是 |
| 江西江特电气集团有限公司 | 20,000,000.00 | 2018年06月12日 | 2019年06月08日 | 是 |
| 江西江特电气集团有限 | 360,000,000.00 | 2018年03月29日 | 2019年03月28日 | 是 |

| | | | | |
|--------------|----------------|-------------|-------------|---|
| 公司 | | | | |
| 江西江特电气集团有限公司 | 30,000,000.00 | 2018年03月28日 | 2019年03月27日 | 是 |
| 江西江特电气集团有限公司 | 20,000,000.00 | 2018年04月26日 | 2019年04月25日 | 是 |
| 江西江特电气集团有限公司 | 80,000,000.00 | 2018年03月23日 | 2019年03月23日 | 是 |
| 江西江特电气集团有限公司 | 80,000,000.00 | 2018年02月09日 | 2019年02月06日 | 是 |
| 江西江特电气集团有限公司 | 350,000,000.00 | 2016年09月23日 | 2021年08月30日 | 否 |
| 江西江特电气集团有限公司 | 300,000,000.00 | 2017年08月17日 | 2019年08月16日 | 否 |
| 江西江特电气集团有限公司 | 25,000,000.00 | 2018年12月21日 | 2019年12月20日 | 否 |
| 江西江特电气集团有限公司 | 2,000,000.00 | 2018年06月22日 | 2019年04月02日 | 是 |
| 江西江特电气集团有限公司 | 50,000,000.00 | 2019年06月28日 | 2020年06月19日 | 否 |
| 江西江特电气集团有限公司 | 30,000,000.00 | 2019年04月26日 | 2020年04月25日 | 否 |
| 江西江特电气集团有限公司 | 40,000,000.00 | 2018年07月20日 | 2019年07月19日 | 否 |
| 江西江特电气集团有限公司 | 50,000,000.00 | 2019年03月29日 | 2020年03月28日 | 否 |
| 江西江特电气集团有限公司 | 405,000,000.00 | 2019年03月15日 | 2020年03月14日 | 否 |
| 江西江特电气集团有限公司 | 65,000,000.00 | 2019年03月19日 | 2019年10月02日 | 否 |
| 江西江特电气集团有限公司 | 26,000,000.00 | 2019年03月29日 | 2019年09月28日 | 否 |
| 江西江特电气集团有限公司 | 15,000,000.00 | 2019年03月19日 | 2019年10月02日 | 否 |
| 江西江特电气集团有限公司 | 5,000,000.00 | 2019年03月29日 | 2019年09月28日 | 否 |
| 江西江特实业有限公司 | 5,000,000.00 | 2018年07月13日 | 2019年07月14日 | 否 |

关联担保情况说明

(1) 2016年09月23日,江特集团与中国工商银行股份有限公司宜春分行签订保证合同,江特集团为本公司向中国工商银行股份有限公司宜春分行银行贷款35000万元提供连带责任保证担保。截止2019年6月30日,以本保证合同贷款余额为

240,000,000.00元。（同时以公司持有江苏九龙汽车制造有限公司100%股权作质押）

(2) 2017年8月16日，江特集团与中国建设银行股份有限公司宜春分行签订最高额保证合同，江特集团为本公司向中国建设银行股份有限公司宜春分行提供融资余额最高不超过30,000万元连带责任保证担保。截止2019年6月30日，以本保证合同贷款余额为300,000,000.00元。

(3) 2018年12月20日，江特集团与中国工商银行股份有限公司宜春分行签订保证合同，江特集团为本公司向中国工商银行股份有限公司宜春分行贷款25,000,000.00元提供连带责任保证担保。

(4) 2018年6月22日，江特集团与交通银行股份有限公司宜春分行签订保证合同，江特集团为本公司向交通银行股份有限公司宜春分行开具商业承兑汇票2,000,000.00元提供连带责任保证担保。

(5) 2018年7月13日，江西江特实业有限公司与宜春市袁州区鑫达小额贷款有限责任公司签订保证合同，江西江特实业有限公司为本公司贷款500万元提供连带责任保证担保。截止2019年6月30日，已据本保证合同贷款0元。

(6) 2019年6月28日，江特集团与中国工商银行股份有限公司宜春分行签订保证合同，江特集团为本公司向中国工商银行股份有限公司宜春分行贷款50,000,000.00元提供连带责任保证担保。

(7) 2019年4月26日，江特集团与中国邮政储蓄银行股份有限公司宜春市分行签订连带责任保证合同，江特集团为本公司向中国邮政储蓄银行股份有限公司宜春市分行贷款30,000,000.00元提供连带责任保证担保。

(8) 2018年7月20日，江特集团与中国邮政储蓄银行股份有限公司宜春市分行签订连带责任保证合同，江特集团为本公司向中国邮政储蓄银行股份有限公司宜春市分行贷款40,000,000.00元提供连带责任保证担保。

(9) 2019年3月29日，江特集团与中国工商银行股份有限公司宜春分行签订保证合同，江特集团为本公司向中国工商银行股份有限公司宜春分行贷款50,000,000.00元提供连带责任保证担保。

(10) 2019年3月15日，江特集团、朱军与中国农业银行股份有限公司宜春分行签订最高额保证合同，江特集团为本公司向中国农业银行股份有限公司宜春分行融资提供余额最高不超过40500万元连带责任保证担保。截止2019年6月30日，以本保证合同贷款余额为300,000,000.00元。

(11) 2019年3月19日，江特集团与交通银行股份有限公司宜春分行签订保证合同，江特集团为本公司向交通银行股份有限公司宜春分行贷款65,000,000.00元提供连带责任保证担保。

(12) 2019年3月19日，江特集团与交通银行股份有限公司宜春分行签订保证合同，江特集团为本公司向交通银行股份有限公司宜春分行贷款15,000,000.00元提供连带责任保证担保。

(13) 2019年3月29日，江特集团与交通银行股份有限公司宜春分行签订保证合同，江特集团为本公司向交通银行股份有限公司宜春分行贷款26,000,000.00元提供连带责任保证担保。

(14) 2019年3月29日，江特集团与交通银行股份有限公司宜春分行签订保证合同，江特集团为本公司向交通银行股份有限公司宜春分行贷款5,000,000.00元提供连带责任保证担保。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入 | | | | |
| 拆出 | | | | |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
| | | | |

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|------------|----------------|----------|----------------|-----------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 预付账款 | 江西宝江锂业有限公司 | 251,373,182.49 | | 122,500,000.00 | |
| 其他应收款 | 江西宝江锂业有限公司 | 136,085.05 | 6,804.25 | 420,291.66 | 21,014.58 |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|--------------|--------------|--------------|
| 应付账款 | 江西江特电气集团有限公司 | 7,967,158.73 | 4,274,995.66 |

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
| | | | |

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表 | 累积影响数 |
|-----------|------|--------------|-------|
| | | | |

| | | | |
|--|--|------|--|
| | | 项目名称 | |
|--|--|------|--|

(2) 未来适用法

| | | |
|-----------|------|------------|
| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|

2、债务重组**3、资产置换****(1) 非货币性资产交换****(2) 其他资产置换****4、年金计划****5、终止经营**

单位：元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所有者的终止经营利润 |
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|
| | | | | | | |

其他说明

6、分部信息**(1) 报告分部的确定依据与会计政策****1. 报告分部的确定依据与会计政策**

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- (1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的10%或者以上；
- (2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的10%或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到75%时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到75%：

- (1) 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；
- (2) 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

2. 本公司确定报告分部考虑的因素、报告分部的产品和劳务的类型

本公司的报告分部都是提供不同产品和劳务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩。

本公司有4个报告分部：机电产业分部、锂矿产业分部、汽车产业分部和其他分部。机电产业分部负责生产低压电机、中型高压电机、风力发电机及配套电机、伺服电机和新能源电机及电机配套机械产品。锂矿产业部负责公司矿产的开采、选矿及下游产品的加工销售。汽车产业分部主要包括电动车辆、客车等汽车研发生产销售。其他分部主要包括公司餐饮食宿、种植养殖、软件业等。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | 机电产业 | 锂矿产业 | 汽车产业 | 其他 | 分部间抵销 | 合计 |
|-----------|------------------|------------------|------------------|----------------|-------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 790,549,872.71 | 325,685,829.49 | 290,826,600.25 | 6,875,998.84 | -54,556,247.56 | 1,359,382,053.73 |
| 其中：对外交易收入 | 738,821,846.37 | 323,289,280.81 | 290,394,927.71 | 6,875,998.84 | | 1,359,382,053.73 |
| 分部间交易收入 | 51,728,026.34 | 2,396,548.68 | 431,672.54 | | -54,556,247.56 | |
| 二、营业费用 | 758,242,514.15 | 286,910,841.90 | 276,422,722.79 | 6,521,583.21 | -54,632,621.11 | 1,273,465,040.94 |
| 资产减值损失 | 8,143,946.93 | -832,429.88 | -6,853,115.97 | 2,199.72 | | 460,600.80 |
| 三、利润总额 | 32,307,358.56 | 38,774,987.59 | 14,403,877.46 | 354,415.63 | 76,373.55 | 85,917,012.79 |
| 四、所得税费用 | 6,067,613.28 | 7,865,050.53 | 3,037,901.98 | 162,527.30 | -3,670,582.28 | 13,462,510.81 |
| 五、净利润 | 26,239,745.28 | 30,909,937.06 | 11,365,975.48 | 191,888.33 | 3,746,955.83 | 72,454,501.98 |
| 六、资产总额 | 9,834,181,569.99 | 2,626,740,428.97 | 4,002,170,180.16 | 201,390,307.31 | -7,469,129,115.62 | 9,195,353,370.81 |
| 七、负债总额 | 3,487,423,172.97 | 953,832,884.32 | 2,208,234,414.15 | 5,565,741.54 | -1,207,501,193.24 | 5,447,555,019.74 |
| 资本性支出 | 38,057,960.46 | 42,454,767.19 | 58,392,891.32 | 2,189.00 | | 138,907,807.97 |

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

与宜春市雷恒科技有限公司供应链合作情况

(1) 与宜春市雷恒科技有限公司供应链合作情况

1) 2016年8月, 本公司与宜春市雷恒科技有限公司(以下简称宜春雷恒)之股东深圳市雷恒科技股份有限公司(以下简称深圳雷恒)签订的合作备忘录, 双方就合作生产经营平衡车达成供应链合作协议, 宜春雷恒委托本公司全资子公司江西江特电动车有限公司(以下简称江特电动)采购生产所需原材料、模具等物资, 江特电动为宜春雷恒提供不超过1亿元人民币物资采购额度, 采购物资期限120天, 由江特电动与宜春雷恒另行签订协议。基于本合作备忘录, 江特电动与宜春雷恒同月签订了采购合同, 合同约定自2016年8月5日至2016年12月2日止120天期间, 江特电动为宜春雷恒提供总价不超过1亿元人民币物资采购额度, 用于生产电动平衡车, 宜春雷恒付款期为交货日后90天。为保证合同正常履行, 2016年8月5日, 江特电动与深圳雷恒签订股权质押协议, 深圳雷恒将持有宜春雷恒的2000万股股权质押给江特电动。

2) 至2016年底, 江特电动与宜春雷恒供应链合作按合同结束, 江特电动累计为宜春雷恒支付采购资金94,369,770.15元, 宜春雷恒未按合同约定归还欠款。

3) 由于宜春雷恒出现资金流转困难, 生产经营处于半停产状态, 2017年1月17日, 江特电动与宜春雷恒合资成立江西江佳智能科技有限公司(以下简称江佳公司), 江特电动占注册资本的51%, 宜春雷恒占注册资本的49%, 江佳公司租用宜春雷恒生产电动平衡车场所和生产设备。宜春雷恒因未归还江特电动欠款, 将持有江佳公司49%股权质押给江特电动。

4) 2017年2月21日, 江特电动与宜春雷恒签订《抵账及投资协议》, 宜春雷恒以其生产平衡车原材料等物资作价14,118,512.14元抵偿江特电动的欠款, 并同意江特电动以该物资向江佳公司投资, 该批物资如果在180日内不能形成有效销售则江特电动有权退回给宜春雷恒。该批物资部份因张文峰、叶强、阳文斌与向东、深圳雷恒和宜春雷恒合同纠纷于2017年5月18日被广东省深圳市南山区人民法院查封, 2018年10月19日, 宜春雷恒、张文峰、叶强、阳文斌与江特电动子公司江佳公司签订《执行和解协议》, 江佳公司同意代宜春雷恒向债权人张文峰、叶强、阳文斌分期支付400万, 上述物资予以解封, 截止2019年6月30日, 江佳公司代宜春雷恒向债权人已支付280万。

5) 扣除宜春雷恒归还公司欠款和抵账等款项后, 截止2019年6月30日, 因与宜春雷恒供应链合作累计应收宜春雷恒78,093,896.41元。

(2) 关于对宜春雷恒债权的追收情况说明

因宜春雷恒及其股东出现经营困难, 实际控制人目前处于刑拘期间, 江特电动对应收宜春雷恒的款项出现收回风险, 江特电动在追讨应收宜春雷恒债权采取了以下措施:

1) 向合作供应商追讨

由于在与宜春雷恒进行供应链合作过程中, 部份供应商配合宜春雷恒套取江特电动资金等不当行为, 公司通过向法院诉讼等法律手段进行追讨, 截止2019年6月30日, 已将4家供应商分别向法院提起诉讼, 涉及债权金额2,018.30万元, 已经法院判决胜诉的案件3件, 涉及债权金额764.00万元, 债权回收尚待案件执行, 1件尚在审理中, 涉及债权金额1,254.30万元。公司后续还将对其他有过错供应商通过法律途径进行追讨。

2) 针对宜春雷恒采取的追讨措施

①向宜春雷恒母公司深圳雷恒追偿, 深圳雷恒已宣告破产, 公司已向深圳雷恒申报债权;

②向法院提起诉讼追付宜春雷恒欠款(宜春市中级人民法院于2019年3月27日已正式立案), 通过法院采取保全措施, 已查封宜春雷恒土地、房产、设备等财产;

③江佳公司租用宜春雷恒厂房, 应付租赁费用于抵偿宜春雷恒对江特电动的欠款。

3) 关于对宜春雷恒债权的减值说明

由于宜春雷恒出现经营困难, 实际控制人目前处于刑拘期间, 对应收宜春雷恒款项出现收回风险, 江特电动根据向供应商追讨诉讼情况和对宜春雷恒采取的财产保全措施, 并根据律师的意见综合判断, 于2019半年度对应收宜春雷恒的债权采取个别认定法按50%计提减值准备。

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|---------------|---------|---------------|--------|---------------|---------------|---------|---------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | 808,937.74 | 0.99% | 808,937.74 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 87,346,476.88 | 100.00% | 35,559,410.17 | 40.71% | 51,787,066.71 | 80,830,045.91 | 99.01% | 36,077,369.68 | 44.63% | 44,752,676.23 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 87,346,476.88 | 100.00% | 35,559,410.17 | 40.71% | 51,787,066.71 | 81,638,983.65 | 100.00% | 36,886,307.42 | | 44,752,676.23 |

按单项计提坏账准备：0

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|------------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 按单项计提坏账准备： | | | | |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|------------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 按组合计提坏账准备： | | | | |

按组合计提坏账准备：35,559,410.17

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------|---------------|---------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 账龄分析组合 | 87,346,476.88 | 35,559,410.17 | 40.71% |
| 合计 | 87,346,476.88 | 35,559,410.17 | -- |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 31,926,709.50 |
| | 31,926,709.50 |
| 1 至 2 年 | 10,584,991.68 |
| 2 至 3 年 | 5,105,028.40 |
| 3 年以上 | 39,729,747.30 |
| 3 至 4 年 | 8,804,321.41 |
| 4 至 5 年 | 6,888,033.49 |
| 5 年以上 | 24,037,392.40 |
| 合计 | 87,346,476.88 |

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|------|---------------|--------|--------------|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | |
| 坏账准备 | 36,886,307.42 | | 1,326,897.25 | | 35,559,410.17 |
| 合计 | 36,886,307.42 | | 1,326,897.25 | | 35,559,410.17 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交 |
|------|--------|------|------|---------|----------|
|------|--------|------|------|---------|----------|

易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款 期末余额的 比例(%) | 已计提坏账 准备 |
|-------------------------|---------------|-------------------------|--------------|
| 新余中工机械有限公司 | 12,189,749.87 | 13.96% | 896,884.80 |
| 中国第一重型机械集团大连加氢反应器制造有限公司 | 3,656,000.00 | 4.19% | 182,800.00 |
| 中国第一重型机械股份公司 | 3,146,595.77 | 3.60% | 157,329.79 |
| 江西中天机械有限公司 | 3,032,583.00 | 3.47% | 151,629.15 |
| 三一汽车起重机械有限公司 | 2,696,179.23 | 3.09% | 134,808.96 |
| 合 计 | 24,721,107.87 | 28.30% | 1,523,452.70 |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应收股利 | 50,150,407.55 | 70,150,407.55 |
| 其他应收款 | 733,478,733.74 | 708,771,381.14 |
| 合计 | 783,629,141.29 | 778,921,788.69 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

2) 重要逾期利息

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------|---------------|---------------|
| 杭州米格电机有限公司 | 22,383,773.02 | 42,383,773.02 |
| 天津市西青区华兴电机制造有限公司 | 27,766,634.53 | 27,766,634.53 |
| 合计 | 50,150,407.55 | 70,150,407.55 |

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
| | | | | |

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 保证金 | 798,772.00 | 819,772.00 |
| 备用金 | 4,195,473.05 | 722,475.42 |
| 资金拆借 | 18,181,531.76 | 16,819,435.99 |
| 合关范围内关联方 | 714,205,539.88 | 695,432,500.19 |
| 其他 | 8,311,476.40 | 1,564,234.41 |
| 合计 | 745,692,793.09 | 715,358,418.01 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2019 年 1 月 1 日余额在本期 | — | — | — | — |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 12,512,550.53 |
| | 12,512,550.53 |
| 1 至 2 年 | 1,781,399.93 |
| 2 至 3 年 | 899,301.31 |
| 3 年以上 | 16,294,001.44 |
| 3 至 4 年 | 7,276,993.21 |
| 4 至 5 年 | 1,842,282.42 |
| 5 年以上 | 7,174,725.81 |
| 合计 | 31,487,253.21 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|------|---------|------|------|---------|-------------|

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|---------------|-------|----------------|-------|------------------|----------|
| 江西宜春客车厂有限公司 | 关联方往来 | 241,044,538.98 | 1 年以内 | 32.32% | |
| 江西江特电动车有限公司 | 关联方往来 | 148,727,588.08 | 1-4 年 | 19.94% | |
| 宜春银锂新能源有限责任公司 | 关联方往来 | 107,840,035.72 | 1 年以内 | 14.46% | |

| | | | | | |
|--------------|-------|----------------|-------|--------|--|
| 江苏九龙汽车制造有限公司 | 关联方往来 | 82,309,291.05 | 1 年以内 | 11.04% | |
| 江西江特矿业发展有限公司 | 关联方往来 | 80,059,087.41 | 1-5 年 | 10.74% | |
| 合计 | -- | 659,980,541.24 | -- | 88.51% | |

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
| | | | | |

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 6,422,602,554.19 | | 6,422,602,554.19 | 6,350,112,964.19 | | 6,350,112,964.19 |
| 对联营、合营企业投资 | | | | 7,702,712.67 | | 7,702,712.67 |
| 合计 | 6,422,602,554.19 | | 6,422,602,554.19 | 6,357,815,676.86 | | 6,357,815,676.86 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|---------------|------------------|--------|------|--------|----|------------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 江西江特锂电池材料有限公司 | 89,118,700.00 | 0.00 | 0.00 | | | 89,118,700.00 | |
| 宜春市巨源锂电矿业有限公司 | 11,900,000.00 | 0.00 | 0.00 | | | 11,900,000.00 | |
| 江西江特矿业发展有限公司 | 1,394,433,700.00 | 0.00 | 0.00 | | | 1,394,433,700.00 | |
| 江西江特电动车有限公司 | | 0.00 | 0.00 | | | 0.00 | |
| 天津市西青区 | 51,051,178.62 | 0.00 | 0.00 | | | 51,051,178.62 | |

| | | | | | | | | | |
|---------------------|------------------|---------------|------|--|--|--|--|------------------|--|
| 华兴电机制造有限公司 | | | | | | | | | |
| 宜春市袁州区现代农业科技示范园有限公司 | 1,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | | | | | 1,000,000.00 | |
| 江西宜春客车厂有限公司 | 316,420,000.00 | 0.00 | 0.00 | | | | | 316,420,000.00 | |
| 上海交鸿数控科技有限公司 | 30,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | | | | | 30,000,000.00 | |
| 江苏九龙汽车制造有限公司 | 3,449,386,188.10 | 0.00 | 0.00 | | | | | 3,449,386,188.10 | |
| 上海江尚实业有限公司 | 87,720,000.00 | 0.00 | 0.00 | | | | | 87,720,000.00 | |
| 杭州米格电机有限公司 | 600,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | | | | | 600,000,000.00 | |
| 江特电商文化创业园股份有限公司 | 5,800,000.00 | 0.00 | 0.00 | | | | | 5,800,000.00 | |
| 上海江智汽车技术有限公司 | 18,000,000.00 | 2,000,000.00 | 0.00 | | | | | 20,000,000.00 | |
| 德国耐尔驱动及能源技术有限公司 | 195,283,197.47 | 70,489,590.00 | 0.00 | | | | | 265,772,787.47 | |
| 江西江特电机有限公司 | 100,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | | | | | 100,000,000.00 | |
| 合计 | 6,350,112,964.19 | 72,489,590.00 | | | | | | 6,422,602,554.19 | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值准备 期末余额 |
|--------|----------------|--------|-----------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----------------|--------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下 确认的投 资损益 | 其他综合 收益调整 | 其他权益 变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 计提减值 准备 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | |
| 宜春市充 | 7,702,712 | | 7,702,712 | | | | | | | 0.00 |

| | | | | | | | | | | | |
|-------|--------------|--|--------------|--|--|--|--|--|--|------|--|
| 电有限公司 | .67 | | .67 | | | | | | | | |
| 小计 | 7,702,712.67 | | 7,702,712.67 | | | | | | | 0.00 | |
| 合计 | 7,702,712.67 | | 7,702,712.67 | | | | | | | | |

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 70,937,772.75 | 58,602,636.77 | 28,752,648.87 | 25,557,722.32 |
| 其他业务 | 8,502,881.49 | 8,283,201.72 | 6,906,775.12 | 1,666,181.47 |
| 合计 | 79,440,654.24 | 66,885,838.49 | 35,659,423.99 | 27,223,903.79 |

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明：

5、投资收益

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 | | 75,251,097.93 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | -676,833.40 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 2,297,287.33 | |
| 合计 | 2,297,287.33 | 74,574,264.53 |

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

 适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|----|----|----|
|----|----|----|

| | | |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益 | 71,713,666.59 | |
| 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） | 10,371,824.07 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 394,036.37 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -236,882.79 | |
| 减：所得税影响额 | 13,552,600.32 | |
| 少数股东权益影响额 | 31,704.79 | |
| 合计 | 68,658,339.13 | -- |

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

2、净资产收益率及每股收益

| 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（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 2.04% | 0.04 | 0.04 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.14% | 0.0029 | 0.0029 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、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2019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

二〇一九年八月二十四日