



江西特种电机股份有限公司

2019 年年度报告

2020 年 04 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。

公司 2020 年设定的经营目标并不代表公司对 2020 年度的盈利预测，能否实现或超额完成还取决于市场状况的变化、自身的努力等多种因素，存在较大的不确定性；由于公司连续两年经审计的年度净利润为负值，公司股票交易实行退市风险警示，若公司 2020 年度经审计的净利润继续为负值，根据《深圳证券交易所股票上市规则》的有关规定，公司股票将被暂停上市；若公司在法定披露期限内披露经审计的暂停上市后首个年度报告若业绩继续亏损，公司股票将面临被终止上市的风险。公司锂电新能源产业受国家政策影响较大，国家政策的变化会对公司业绩造成直接影响；碳酸锂市场供需的变化，碳酸锂价格存在不确定性，对公司业绩产生影响；传统机电产业、矿产业受宏观经济变化会出现波动，电动汽车产业受市场变化、技术等影响存在不确定性；对外贸易关系的变化，对公司产品下游需求造成影响；融资环境的变化、现金流的管理，财务风险的控制具有不确定性，敬请广大投资者注意投资风险。

公司提请投资者特别关注公司在风险提示中提示的相关风险，提请投资者

注意阅读。

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..... | 10 |
| 第四节经营情况讨论与分析..... | 12 |
| 第五节重要事项..... | 33 |
| 第六节股份变动及股东情况..... | 46 |
| 第七节优先股相关情况..... | 52 |
| 第八节可转换公司债券相关情况..... | 53 |
| 第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 54 |
| 第十节公司治理..... | 60 |
| 第十一节公司债券相关情况..... | 65 |
| 第十二节 财务报告..... | 66 |
| 第十三节 备查文件目录..... | 234 |

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% |
| 德国耐尔公司 | 指 | "Weier Antriebe und Energietechnik GmbH"[德国耐尔电机及能源技术有限公司]，公司直接持股 100% |
| Alita | 指 | 指 Alita Resources Limited，公司通过德国威尔公司持股 9.06% |
| 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，原公司全资子公司。 |
| 江特电动车 | 指 | 江西江特电动车有限公司，公司通过全资子公司宜春客车厂持股 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 年度 |

第二节公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | | | |
|---------------|-------------------------------------------------------------------|------|--------|
| 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 | 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 | | |
| 注册地址 | 江西省宜春市袁州区环城南路 581 号 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 336000 | | |
| 办公地址 | 江西省宜春市袁州区环城南路 581 号 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 336000 | | |
| 公司网址 | http://www.jiangte.com.cn | | |
| 电子信箱 | jiangte@jiangte.com.cn | | |

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、信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| 公司选定的信息披露媒体的名称 | 证券时报 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | 巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ） |
| 公司年度报告备置地点 | 江西特种电机股份有限公司证券部 |

四、注册变更情况

| | |
|---------------------|-------------------------------|
| 组织机构代码 | 9136090016100044XH |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 报告期内，公司主营业务包括锂产业、汽车产业、智能机电产业。 |
| 历次控股股东的变更情况（如有） | 无变更 |

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

| 保荐机构名称 | 保荐机构办公地址 | 保荐代表人姓名 | 持续督导期间 |
|------------|-----------------------------------|---------|--------------------------------------|
| 兴业证券股份有限公司 | 上海市浦东新区长柳路 36 号 丁香国际商业中心东楼 10F | 刘亚利、黄实彪 | 2017 年 9 月 29 日至 2019 年 12 月 31 日 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、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

| | 2019 年 | 2018 年 | 本年比上年增减 | 2017 年 |
|---------------------------|-------------------|-------------------|-----------|------------------|
| 营业收入（元） | 2,594,520,822.79 | 3,016,796,457.07 | -14.00% | 3,365,333,985.37 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | -2,024,446,318.12 | -1,660,478,742.26 | -21.92% | 281,304,437.07 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -1,475,701,185.25 | -1,709,482,757.78 | 13.68% | 264,462,712.34 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -99,235,769.39 | -916,151,166.60 | 89.17% | -875,719,897.06 |
| 基本每股收益（元/股） | -1.19 | -1.13 | -4.98% | 0.19 |
| 稀释每股收益（元/股） | -1.19 | -1.13 | -4.98% | 0.19 |
| 加权平均净资产收益率 | -78.71% | -52.51% | -49.91% | 7.24% |
| | 2019 年末 | 2018 年末 | 本年末比上年末增减 | 2017 年末 |
| 总资产（元） | 5,620,669,608.26 | 9,892,925,755.99 | -43.18% | 9,186,199,193.40 |

| | | | | |
|----------------------|------------------|------------------|---------|------------------|
| 归属于上市公司股东的净资产 (元) | 1,554,681,424.52 | 3,602,026,440.26 | -56.84% | 4,035,351,407.27 |
|----------------------|------------------|------------------|---------|------------------|

七、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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

| | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
|------------------------|-----------------|----------------|----------------|-------------------|
| 营业收入 | 595,239,225.83 | 764,142,827.90 | 736,309,140.17 | 498,829,628.89 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 28,316,273.36 | 45,356,190.84 | -67,191,639.80 | -2,030,927,142.52 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -55,210,044.87 | 60,224,169.94 | -96,977,969.58 | -1,383,737,340.74 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -395,315,861.73 | 226,578,033.07 | 258,117,457.94 | -188,615,398.67 |

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2019 年金额 | 2018 年金额 | 2017 年金额 | 说明 |
|-----------------------------------------------|-----------------|----------------|---------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -418,519,979.12 | -22,386,535.96 | -4,980,523.03 | |
| 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） | 17,671,493.56 | 51,804,735.49 | 14,529,107.94 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 369,129.52 | 1,317,359.30 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 556,797.71 | 715,240.67 | | |

| | | | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------------|---------------|----|
| 债务重组损益 | | -687,029.83 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | -100,344,727.24 | | | |
| 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 | -151,636,202.64 | -257,977.62 | 983,305.95 | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | 378,923.00 | 153,800.00 | 2,298,662.22 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -3,673,656.28 | 12,451,599.97 | 7,745,177.07 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 10,502,081.87 | 160,171.83 | | |
| 减：所得税影响额 | -95,934,833.67 | 2,374,496.71 | 3,121,435.76 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | -16,173.08 | -8,107,148.38 | 612,569.66 | |
| 合计 | -548,745,132.87 | 49,004,015.52 | 16,841,724.73 | -- |

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

报告期内，公司三大业务板块为：锂产业、汽车产业及智能机电产业。

1、锂产业：公司已经完成了锂产业的布局，形成了锂矿开采、锂云母及锂辉石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；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；宜丰矿区开始稳定投产，公司矿产自给率逐步提高。公司锂云母制备碳酸锂及锂辉石制备碳酸锂生产线已经建设完成、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前驱体、富锂锰基前驱体、三元材料、富锂锰基正极材料为主，三元材料是目前的主要销售产品。

2、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，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。

3、汽车产业：汽车产业包括三大平台，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。报告期内，公司完成了对九龙汽车全部股权的转让，汽车产业将逐步收缩剥离。

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 |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 股权资产 | 公司对外出售九龙汽车 100% 股权 |
| 固定资产 | 主要是受碳酸锂价格持续下跌影响，银锂公司一期项目部分产线停顿，部份固定资产处于闲置状态，相关固定资产存在减值迹象，固定资产的账面价值可能无法通过使用资产所产生的未来现金流量或处置资产来全部收回，银锂公司固定资产减值 1.14 亿元 |
| 无形资产 | 牌楼含锂瓷石矿开采难度大，开采成本高，开采经济价值不高；奉新县野尾岭钽铌矿、江西省奉新县坪头岭钽铌矿探矿权权益因两个探矿权将到期，探矿权延期可能性低，探矿权灭失可能性高，对上述探矿权本期计提减值 2,500.74 万元 |
| 在建工程 | 宜丰项目、碳酸锂项目转固定资产 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

（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。

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）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22项，实用新型专利138项，外观设计专利24项，软件著作权6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。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

2019年，公司实现营业收入259,452.08万元(合并数,下同)，比上年同期减少42,227.56万元，同比下降14.00%；利润总额-213,523.47万元，比上年同期减少39,666.66万元，同比下降22.82%；归属母公司净利润-202,444.63万元，比上年同期减少36,396.76万元，同比下降21.92%，公司主要财务指标出现下滑，利润出现亏损。2019年，受国内金融去杠杆，新能源汽车政策变化，碳酸锂价格大幅下滑及对外贸易关系摩擦的持续影响，公司经营环境未有明显好转，主要表现在：

报告期内，公司传统电机实现营业收入1,006,591,127.50元，同比增加47.59%。公司传统电机产值再创历史新高，细分行业龙头地位不断凸显，优质重点客户不断集中，品牌优势越加体现。公司传统电机包括起重冶金电机、风力配套电机、电梯扶梯电机等特种电机产品，主要下游客户为钢铁、起重、港口，轨道交通等行业，在国家大力推行基础设施建设、老旧小区改造、军民融合、智能制造的大背景下，公司塔式起重机，电梯扶梯电机等产品需求增加，军工等新产品市场开拓取得较大进展。

伺服电机方面，报告期内，公司伺服电机实现营业收入359,129,009.73元，同比下滑15.44%。：公司全资子公司米格电机为国内最大的伺服电机制造商，其下游终端客户主要为横织机、绣花机类纺织机械设备，数控机床及其他工业自动化控制设备厂商。受宏观经济和国际贸易环境持续影响，公司主要产品面对的纺织行业继续下滑，数控机床行业持续低迷，伺服电机需求继续下降，毛利率降低；面对新能源汽车开发的辅驱电机受新能源汽车产销量的下降，产品未能形成大的突破，致使米格电机收入和利润同比下滑，商誉出现减值迹象，公司对米格电机商誉需计提1.1亿元减值准备。

新能源汽车方面，报告期内，公司汽车业务实现营业收入538,258,454.81元，同比下滑52.62%：新能源汽车补贴政策调整，补贴资金延期发放，新能源汽车产业对公司资金占用不断加大，公司汽车业务持续亏损且短期内难以好转，严重影响公司可持续发展，公司决定退出汽车产业。报告期内，公司完成了九龙汽车100%股权的转让。

锂电新能源方面，报告期内，公司碳酸锂业务实现营业收入486,613,393.01元，同比增加35.81%，毛利率同比下滑104.67%：碳酸锂价格持续下滑，碳酸锂产品盈利能力大幅下降。公司已经建设完成了锂云母和锂辉石提取碳酸锂生产线，碳酸锂产能超过3万吨，产能位列国内前列，2019年，公司碳酸锂销量1.14万吨，产量1.24万吨，分别同比增加91.77%和49.53%；锂辉石制备氢氧化锂生产线已经进入安装调试期，锂盐产品更加丰富。

二、主营业务分析

1、概述

报告期实现营业收入259,452.08万元(合并数,下同)，比上年同期减少42,227.56万元，同比下降14.00%；利润总额-213,523.47万元，比上年同期减少39,666.66万元，同比下降22.82%；归属母公司净利润-202,444.63万元，比上年同期减少36,396.76万元，同比下降21.92%。

- 1、货币资金余额比年初下降68.47%，主要是报告期内偿还银行贷款所致，九龙汽车资产负债表未纳入合并范围；
- 2、交易性金融资产比年初增长68.76%，主要是报告期内购买理财产品增加所致；
- 3、应收账款比年初下降30.93%，主要是报告期内九龙汽车资产负债表未纳入合并范围；
- 4、应收款项融资比年初下降42.24%，主要是报告期内票据贴现增加、九龙汽车资产负债表未纳入合并范围所致；
- 5、预付账款余额比年初下降37.23%，主要是报告期内预付材料款减少、九龙汽车资产负债表未纳入合并范围所致；
- 6、存货比年初下降49.08%，主要是报告期内存货跌价准备增加、九龙汽车资产负债表未纳入合并范围所致；
- 7、其他流动资产比年初下降45.58%，主要是报告期内九龙汽车资产负债表未纳入合并范围所致；
- 8、长期应收款比年初下降86.78%，主要是报告期内九龙汽车资产负债表未纳入合并范围所致；

- 9、长期股权投资比年初下降100.00%，主要是报告期内长期股权投资减值增加、将合营企业纳入合并范围所致；
- 10、其他非流动金融资产下降97.56%，主要是报告期内子公司德国耐尔投资的Alita破产重组所致；
- 11、在建工程比年初下降87.67%，主要是报告期内在建工程转固定资产所致；
- 12、商誉比年初下降69.00%，主要是报告期内商誉减值所致；
- 13、长期待摊费用比年初增长49.06%，主要是报告期内原计入在建工程的征地款、林地补偿等转入长期待摊费用所致；
- 14、其他非流动资产比年初下降57.35%，主要是报告期内收到基建、设备发票转固定资产所致；
- 15、短期借款比年初下降30.29%，主要是报告期内偿还银行贷款所致；
- 16、应付票据比年初下降33.79%，主要是报告期内九龙汽车资产负债表未纳入合并范围所致；
- 17、预收账款比年初下降51.91%，主要是报告期内九龙汽车资产负债表未纳入合并范围所致；
- 18、其他应付款比年初下降76.01%，主要是报告期内九龙汽车资产负债表未纳入合并范围所致；
- 19、一年内到期的非流动负债比年初下降67.02%，主要是报告期内偿还一年内到期借款所致；
- 20、长期借款比年初下降100.00%，主要是报告期内偿还银行借款所致；
- 21、长期应付款比年初下降100.00%，主要是报告期内九龙汽车资产负债表未纳入合并范围所致；
- 22、预计负债比年初增长373.73%，主要是报告期内计提H01项目亏损合同所致；
- 23、递延所得税负债比年初下降68.85%，主要是报告期内九龙汽车资产负债表未纳入合并范围所致；
- 24、其他收益比年初下降45.78%，主要是报告期内收到国家补贴减少所致；
- 25、投资收益比年初下降8023.75%，，主要是报告期内处置九龙汽车股权所致；
- 26、公允价值变动收益比年初下降58678.82%，主要是是报告期内子公司德国耐尔投资的Alita破产重组所致；
- 27、资产减值损失比年初增长75.02%，主要是报告期内商誉减值减少所致；
- 28、营业外收入比年初减少92.08%，主要是报告期内收到赔偿款较上期减少所致；
- 29、营业外支出比年初增长294.18%，主要是报告期内计提H01项目亏损合同所致；
- 30、经营活动产生的现金流量净额比年初增长89.17%，主要是报告期内收到新能源汽车补贴所致；
- 31、投资活动产生的现金流量净额比年初增长150.77%，主要是报告期内处置子公司所致；
- 32、筹资活动产生的现金流量净额比年初下降149.80%，主要是报告期内未有股权融资事项发生所致。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

| | 2019 年 | | 2018 年 | | 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 | 2,594,520,822.79 | 100% | 3,016,796,457.07 | 100% | -14.00% |
| 分行业 | | | | | |
| 工业 | 1,409,932,560.61 | 54.34% | 1,258,138,723.66 | 41.71% | 12.06% |
| 采选化工 | 631,695,863.00 | 24.35% | 503,307,182.42 | 16.68% | 25.51% |
| 汽车生产制造 | 538,258,454.81 | 20.75% | 1,136,113,661.61 | 37.66% | -52.62% |
| 其他 | 14,633,944.37 | 0.56% | 119,236,889.38 | 3.95% | -87.73% |
| 分产品 | | | | | |
| 一、电动机 | | | | | |

| | | | | | |
|---------|------------------|--------|------------------|--------|---------|
| 1、传统电机 | 1,006,591,127.50 | 38.80% | 682,003,450.65 | 22.61% | 47.59% |
| 2、伺服电机 | 359,129,009.73 | 13.84% | 424,714,052.72 | 14.08% | -15.44% |
| 3、新能源电机 | 17,502,061.22 | 0.67% | 83,275,163.13 | 2.76% | -78.98% |
| 4、其他电机 | 26,710,362.16 | 1.03% | 68,146,057.16 | 2.26% | -60.80% |
| 二、采选产品 | 79,747,320.60 | 3.07% | 59,532,944.58 | 1.97% | 33.95% |
| 三、正极材料 | 65,335,149.39 | 2.52% | 85,469,661.32 | 2.83% | -23.56% |
| 四、碳酸锂 | 486,613,393.01 | 18.76% | 358,304,576.52 | 11.88% | 35.81% |
| 五、汽车 | 538,258,454.81 | 20.75% | 1,136,113,661.61 | 37.66% | -52.62% |
| 六、其他产品 | 14,633,944.37 | 0.56% | 119,236,889.38 | 3.95% | -87.73% |
| 分地区 | | | | | |
| 东北地区 | 38,285,483.19 | 1.48% | 46,811,002.99 | 1.55% | -18.21% |
| 华北地区 | 298,040,032.10 | 11.49% | 462,532,674.70 | 15.33% | -35.56% |
| 西南地区 | 133,090,699.45 | 5.13% | 195,441,058.36 | 6.48% | -31.90% |
| 华南地区 | 754,454,053.16 | 29.08% | 808,038,050.56 | 26.78% | -6.63% |
| 华东地区 | 1,163,967,245.32 | 44.86% | 1,242,988,005.50 | 41.21% | -6.36% |
| 国外 | 123,777,547.41 | 4.77% | 179,818,341.50 | 5.96% | -31.17% |
| 其他业务 | 82,905,762.16 | 3.19% | 81,167,323.46 | 2.69% | 2.14% |

(2) 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：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 | 1,409,932,560.61 | 1,144,093,842.03 | 18.85% | 12.06% | 12.43% | -0.27% |
| (2) 采选化工 | 631,695,863.00 | 1,100,885,455.93 | -74.27% | 25.51% | 212.62% | -104.30% |
| (3) 汽车生产制造 | 538,258,454.81 | 450,245,252.68 | 16.35% | -52.62% | -54.47% | 3.39% |
| 分产品 | | | | | | |
| 1、传统电机 | 1,006,591,127.50 | 790,627,341.66 | 21.45% | 47.59% | 42.64% | 2.72% |
| 2、伺服电机 | 359,129,009.73 | 288,431,271.62 | 19.69% | -15.44% | -11.99% | -3.15% |
| 3、碳酸锂 | 486,613,393.01 | 835,337,625.79 | -71.66% | 35.81% | 248.00% | -104.67% |
| 4、汽车 | 538,258,454.81 | 450,245,252.68 | 16.35% | -52.62% | -54.47% | 3.39% |
| 分地区 | | | | | | |

| | | | | | | |
|------|------------------|----------------|--------|---------|---------|-------|
| 华北地区 | 298,040,032.10 | 251,843,131.65 | 15.50% | -35.56% | -39.30% | 5.20% |
| 华南地区 | 754,454,053.16 | 607,064,314.28 | 19.54% | -6.63% | -8.82% | 1.93% |
| 华东地区 | 1,163,967,245.32 | 897,851,096.20 | 22.86% | -6.36% | -7.33% | 0.81% |

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

| 行业分类 | 项目 | 单位 | 2019 年 | 2018 年 | 同比增减 |
|---------|-----|----|------------|------------|---------|
| 工业-电机 | 销售量 | 台 | 896,162 | 965,451 | -7.18% |
| | 生产量 | 台 | 881,814 | 965,384 | -8.66% |
| | 库存量 | 台 | 78,131 | 92,479 | -15.51% |
| 采选化工-材料 | 销售量 | 吨 | 11,429.03 | 5,959.83 | 91.77% |
| | 生产量 | 吨 | 9,138.62 | 8,269.7 | 10.51% |
| | 库存量 | 吨 | 338.46 | 2,628.87 | -87.13% |
| 采选化工 | 销售量 | 吨 | 763,809.67 | 751,452.69 | 1.64% |
| | 生产量 | 吨 | 765,819.35 | 74,556.51 | 2.72% |
| | 库存量 | 吨 | 4,763.5 | 2,753.82 | 72.98% |
| 汽车 | 销售量 | 台 | 3,628 | 7,734 | -53.09% |
| | 生产量 | 台 | 3,327 | 7,196 | -53.77% |
| | 库存量 | 台 | 610 | 911 | -33.04% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

| 产品分类 | 项目 | 2019 年 | | 2018 年 | | 同比增减 |
|-------------|------|----------------|---------|----------------|---------|-------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 1.电动机(不含伺服) | 直接材料 | 814,447,100.33 | 29.99% | 599,406,097.43 | 24.45% | 5.54% |

| | | | | | | |
|-------------|------|----------------|--------|----------------|--------|---------|
| 1.电动机(不含伺服) | 直接工资 | 87,079,449.54 | 3.21% | 55,297,545.46 | 2.26% | 0.95% |
| 1.电动机(不含伺服) | 制造费用 | 60,893,131.28 | 2.24% | 35,188,295.04 | 1.44% | 0.80% |
| 2 伺服电机 | 直接材料 | 261,411,279.04 | 9.62% | 299,000,106.40 | 12.20% | -2.58% |
| 2 伺服电机 | 直接工资 | 17,860,116.24 | 0.66% | 21,235,718.83 | 0.87% | -0.21% |
| 2 伺服电机 | 制造费用 | 9,159,876.34 | 0.34% | 7,473,625.57 | 0.30% | 0.04% |
| 3.碳酸锂 | 直接材料 | 720,471,452.53 | 26.53% | 198,496,439.69 | 8.10% | 18.43% |
| 3.碳酸锂 | 直接工资 | 35,864,753.90 | 1.32% | 8,505,230.06 | 0.35% | 0.97% |
| 3.碳酸锂 | 制造费用 | 79,001,419.36 | 2.91% | 33,036,207.96 | 1.35% | 1.56% |
| 4.汽车 | 直接材料 | 171,693,909.58 | 6.32% | 806,735,730.96 | 32.91% | -26.59% |
| 4.汽车 | 直接工资 | 83,442,364.18 | 3.07% | 78,486,669.40 | 3.20% | -0.13% |
| 4.汽车 | 制造费用 | 134,334,661.41 | 4.95% | 103,704,719.38 | 4.23% | 0.72% |

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

2019年12月，公司将九龙汽车100%股权对外进行转让，不再纳入合并范围。宝江锂业由合营公司变为公司接管，本期纳入合并范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

| | |
|--------------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元） | 268,046,019.31 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 10.33% |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00% |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
|----|------|---------------|-----------|
| 1 | 客户 1 | 63,078,677.09 | 2.43% |
| 2 | 客户 2 | 56,808,717.38 | 2.19% |
| 3 | 客户 3 | 56,235,785.35 | 2.17% |
| 4 | 客户 4 | 46,359,826.16 | 1.79% |

| | | | |
|----|------|----------------|--------|
| 5 | 客户 5 | 45,563,013.33 | 1.76% |
| 合计 | -- | 268,046,019.31 | 10.33% |

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

| | |
|---------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 346,827,230.10 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 18.57% |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00% |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|----------------|-----------|
| 1 | 供应商 1 | 97,102,782.05 | 5.20% |
| 2 | 供应商 2 | 84,177,972.65 | 4.51% |
| 3 | 供应商 3 | 72,072,154.02 | 3.86% |
| 4 | 供应商 4 | 47,223,101.40 | 2.53% |
| 5 | 供应商 5 | 46,251,219.98 | 2.47% |
| 合计 | -- | 346,827,230.10 | 18.57% |

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

| | 2019 年 | 2018 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|------|----------------|----------------|---------|--------|
| 销售费用 | 189,086,424.39 | 176,337,001.82 | 7.23% | |
| 管理费用 | 218,080,919.99 | 187,693,214.60 | 16.19% | |
| 财务费用 | 155,679,173.74 | 179,078,964.65 | -13.07% | |
| 研发费用 | 161,506,727.33 | 225,402,271.31 | -28.35% | |

4、研发投入

适用 不适用

1、舰船用低振低噪电机

目前公司在舰船用低振低噪电机领域，研发和制造水平处于国内领先水平。2019年跟**研究所合作开发的数款新型舰船用低振低噪电机，全部通过电机性能测试，环境试验等，达到军方的全部技术指标要求。此项技术的突破极大地促进舰船机电设备的升级换代，并很好为江特电机快速提高舰船用电机方面的市场占有率。通过该项目的研究，期望低振动低噪声能够达到国内顶尖水准；电机及控制集成化设计，通过共用冷却水路等方式减小整体系统的体积；探索变频器及电机的兼容性解决方案，为公司军工及民品开拓新的发展方向；采用新材料与新工艺提高定、转子铁芯的整体性能，进一步降低振动与噪

声；配套采用新的控制计算方法，减少电磁对整机的振动及噪声影响，达到降振降噪的目的。

2、YF200M-4发电机

该发电机提供给汽车自身用的电能，超出的电能会转储到汽车的电瓶里。该发电机要求最高转速达到12000r/min，且重量不得超过155kg。由于发电机安装空间非常限制，对电机的外形尺寸也需严格控制。

本项目旨在研究适用于汽车的电源装置，保证起动电机、车灯、空调及其他车载电气装置的用电需求的车载发电机。车载发电机是现代汽车必不可少的组成部分，随着人们对汽车的使用性能日益注重，对汽车的舒适性、安全性、燃油经济性以及环境保护等要求越来越高，汽车上的电子控制装置和用电设备相应增加，对发电机的要求也日益发展。

3、QPMA130-1500-TZ380纯电动汽车驱动电机

该永磁驱动电机要求最大转矩为2400N.m，峰值电流达到600A，最高转速为2700rpm，并且要求绕组各部位进行多点温度检测。研究适用于纯电动汽车牵引的驱动电机，通过控制器指令，实现把动力电池的直流电能转换为驱动电机本体输出机械能，从而实现汽车使用者的期望。

4、TZ290XSEVA180-0810永磁同步电机

该电机为高速大功率永磁同步电机，主要用于10.5米纯电动公交车。目前国家大力推广汽车电动化，10.5米电动公交是目前市场的主力车型，市场前景广阔。该电机是采用铝合金水冷机座，B35安装方式，轴伸为内花键，前周成为轻载系列，线圈为双层叠绕组，内嵌式矩形磁钢转子。

5、军用650kW中型永磁同步发电机与军用风扇永磁同步电动机

随着自动控制技术与电子工业的快速发展，新型特种装甲车辆电气系统技术日趋成熟。650kW中型永磁同步发电机目前样机已完成装配及性能测试，均已达到先进水平，2020年7月前完成样机环境试验。通过该项目的成功研发，使得江特电机在新型特种装甲车辆电驱系统中发电机和驱动电机两大领域开发方面占有一席之地，并具备高压大功率飞轮电机配套、测试能力，进而形成动力总成系统的集成能力，为后续江特电机快速占有军工市场打下了基础。

6、YPE100L-6-GMS 风力发电偏航电机

此款电机结构紧凑，特殊的结构设计，解决安装空间狭小问题。电机性能优化，不仅满足长时间过载要求，电机的启动转矩和最大转矩基本一致，满足了系统的启动性能。采用交流制动器，减少整流器部分，降低了电机成本的同时，缩短制动器的反馈时间，延长了制动器磨损部件的使用寿命。此款电机的成功研发，丰富了我司偏航产品，也有望进入全球风电市场。

7、Y、YKS、YKK系列（IC01、IC81W、IC611）6kV、10kV高压三相异步电动机

高压电动机作为一种可直接并入高压电网使用的原动机其用量已越来越多市场潜力相当巨大。该系列电动机适用于压缩机、通风机、水泵、破碎机、切削机床及运输机械等。也可以用作驱动大惯量的鼓风机、磨煤机、轧钢机、卷扬机和电铲等机械的原动机。随着材料、技术、工艺方法的不断改良，加之新标准的发布，电机功率密度增加，和 market 价格的激烈竞争，使得箱式高压电机在新标准下机座号450~500系列化设计节料设计迫在眉睫。通过对该产品的开发设计，可实现工厂大批量的“三化”生产，生产管理更简单明了，不仅能使公司的产品范围扩大，更能大大的提高企业的经济效益。

8、闭环集成式步进电机

现有的步进电机的驱动器和执行器分开安装的，结构较为分散，安装不便。更有步进电机的驱动器和执行器均与步进电机分离安装，为安装工作提供了不必要的负担。为此企业开展了闭环集成式步进电机的研究，通过电机上L型集成式驱动装置设计，并通过驱动器罩和执行器罩的一体成型设计，提高了电机的集成性能，散热性好，工作稳定性强，市场前景广阔，该项目已进入批量生产阶段。

9、130B系列永磁同步水刀切割机进给用电动机

该项目电机用于水刀切割机所用的YZX轴进给，具有结构紧凑、精度高、高效率工作区域宽、节能显著等特点。电机采用闭环控制，由某厂家专用控制器，高速高精稳定性好。本项目已完成样机试制和小批试制，进入批量生产阶段。

10、风电伺服变频电机

本项目产品是风力发电配套电机，试制的两款样机FBTS112L1-8 10.8kW 200V和FBTS112L1-8 12kW 200V，可以兼容更长叶片、更大功率机型，满足用户4MW以下所有风塔机型的要求。电机达到C5防腐要求，通过了振动试验及环境试验，满

足低温启动性能要求，满足UL认证要求。与用户开发的驱动器配合，在（1+3）搭台试验和挂机试验上获得了成功，用于替代进口永磁变桨电机，预计2019年可以实现量产。

11、EC8全承载纯电动城市客车

本项目是全新设计全承载式车身结构，车架与车身一同受力，客车每一个截面都是一个封闭环，在力学上这种受力状态称之为“应力流”。全承载车身强度是普通客车的3-6倍，产品结构以及制造工艺性好，均能够通过自制工装得到保证。车身由诸多的封闭环（三角形、梯形等）构成的，从力学上来讲，稳定性好，车身不易变形。前后桥、发动机是直接装上去的，车架和车身形成一个整体，传动系的状态保持得好，能处于最佳状态，不容易错位，不容易位移，磨损小，可靠性强，耐用性高。整车电控系统匹配更低能耗的电控系统及配件，优化整车电器件控制策略，优化动力系统，尤其是驱动电机的峰值功率（160kw）和峰值扭矩（1800N.m），确保车辆的动力性配备高能量电池，能耗成本低至传统燃油车的1/3。核心高压系统，零部件及接插件防护等级达IP67，保证雨季纯电动车行驶安全。悬挂系统需通过对各部件悬置和悬架系统的优化设计，减轻因整车振动所激发的噪声；加强密封措施，阻断车外噪声直接传入车内的路径；合理布置电机舱隔音吸音材料，降低中高频噪声。

12、H5纯电动物流车

本项目是在海狮车身基础上，顺应国内新能源市场，将传统动力改装新能源三电系统。整车装配永磁同步电机，功率为30/60kw，扭矩为100/225N.m，搭载大容量三元锂电池，容量为45KWH，确保该车满载后有足够的动力性。采用直流快充模式，一次充电续航里程达200KM，完全满足物流配送车一天的行驶里程。整车具有高、中、低三种车顶结构，可供不同用户选择。货厢容积达5立方米，适用于城市物流及大型商场货物配送。H5纯电动物流车相对传统物流车而言具有绿色、环保、节能、噪声较小、内部空间舒适、节省运营成本，且每公里电费成本大约不到0.2元，优势明显。

13、H01 SUV纯电动乘用车

整车采用防撞式车身设计，前舱前部有防撞梁，在影响碰撞的关键零部件采用了大量的高强度钢板，在降低了车身重量的同时，有效提高整车碰撞安全性能。同时根据电池包布置特点，在地板区域采用上下双层纵梁的加强型结构，合理设计变形吸能区域，减少碰撞时钣金的侵入量，以使保护电池包在碰撞时的损伤最小化。

本车搭载自主研发生产的高转速高效率的电机驱动系统和采用基于转速-扭矩-扭矩变化率的3D扭矩响应map的矢量控制，能够非常精确的控制扭矩输出，且具备较好的操控性，控制效率高，扭矩动态响应快。由于采用前后双驱，给整车提供强大的动能和驾驶乐趣。本车配置了ABS、安全气囊及前后排三点式紧急锁止式安全带等主动安全系统。并配置一键启动、高清多信息显示中控屏、人机互联系统，可通过登录手机APP，点击开锁、落锁、一键启动图标，即可实现真正的无钥匙进入和启动。该车型开发目前进度达到工程样车及可靠性试验阶段。

14、J7低速电动车年度款

J7低速电动车为老年社会群体设计的城乡及郊区代步工具，整机设计配置新能源锂电池，自行研发高效率驱动电机系统，这款车续航里程超过同等类型新能源车型，且电池寿命长，绿色环保，符合整体产业规划。

J7低速电动车年度款，对内饰整体进行了改款升级，其美观舒适程度大幅提升，座椅采用高密橡胶乳胶海绵，更加舒适，配有了电子开关换挡模式操作，其操作简单、轻便，给老年人带来直观的操作环境，直接采用民用电充电管理系统，简捷便利，现已进入小批生产。

15、JT10型老年电动代步车

JT10型老年电动代步车是专门针对老年人及残障人士设计的短途代步工具，整机设计时可以选配新能源锂电池，相比传统代步车安装铅酸电池，选择更加灵活，锂电池寿命增长，更加绿色环保，符合国家整体的产业规划。代步车具有，速度慢，操作简单，自动刹车，安全性高，实时监控等功能，既能满足使用者的出行需求，也能尽可能的保证使用者的人身安全。

公司研发投入情况

| | 2019 年 | 2018 年 | 变动比例 |
|-----------|--------|--------|---------|
| 研发人员数量（人） | 301 | 369 | -18.43% |

| | | | |
|-----------------|----------------|----------------|---------|
| 研发人员数量占比 | 8.29% | 8.28% | 0.01% |
| 研发投入金额（元） | 161,506,727.33 | 225,402,271.31 | -28.35% |
| 研发投入占营业收入比例 | 6.22% | 7.47% | -1.25% |
| 研发投入资本化的金额（元） | 0.00 | 0.00 | 0.00% |
| 资本化研发投入占研发投入的比例 | 0.00% | 0.00% | |

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

| 项目 | 2019 年 | 2018 年 | 同比增减 |
|---------------|-------------------|------------------|----------|
| 经营活动现金流入小计 | 3,735,313,401.53 | 3,327,387,908.77 | 12.26% |
| 经营活动现金流出小计 | 3,834,549,170.92 | 4,243,539,075.37 | -9.64% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -99,235,769.39 | -916,151,166.60 | 89.17% |
| 投资活动现金流入小计 | 1,297,494,867.33 | 230,363,155.04 | 463.24% |
| 投资活动现金流出小计 | 1,099,125,432.49 | 621,108,363.87 | 76.96% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 198,369,434.84 | -390,745,208.83 | 150.77% |
| 筹资活动现金流入小计 | 5,113,135,511.67 | 5,439,113,681.53 | -5.99% |
| 筹资活动现金流出小计 | 6,250,353,122.17 | 3,155,632,767.89 | 98.07% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -1,137,217,610.50 | 2,283,480,913.64 | -149.80% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -1,035,618,621.07 | 976,472,162.25 | -206.06% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加89.17%，主要是收到新能源汽车补贴；
- 2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加150.77%，主要是处置子公司；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降149.80%，主要是2019年未有股权融资；

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、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

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用 不适用

单位：元

| | 2019 年末 | | 2019 年初 | | 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 | 470,575,609.82 | 8.37% | 1,492,499,018.72 | 15.11% | -6.74% | |
| 应收账款 | 604,969,728.43 | 10.76% | 875,899,046.91 | 8.87% | 1.89% | |
| 存货 | 450,775,465.92 | 8.02% | 885,202,295.92 | 8.96% | -0.94% | |
| 投资性房地产 | 3,469,237.13 | 0.06% | 3,824,912.27 | 0.04% | 0.02% | |
| 长期股权投资 | 15.63 | 0.00% | 55,655,118.70 | 0.56% | -0.56% | 出售充电公司、Four Link 公司和 Oak 公司长投减值 |
| 固定资产 | 1,952,427,535.69 | 34.74% | 1,823,606,671.09 | 18.46% | 16.28% | 处置九龙汽车总资产减少，在建工程转固定资产 |
| 在建工程 | 49,221,524.73 | 0.88% | 399,172,236.32 | 4.04% | -3.16% | 在建工程转固定资产 |
| 短期借款 | 1,756,887,008.34 | 31.26% | 2,520,104,872.03 | 25.51% | 5.75% | |
| 长期借款 | | 0.00% | 282,281,834.41 | 2.86% | -2.86% | 长期借款已还 |

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：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 | 其他变动 | 期末数 |
|---------------------|--------------|------------|---------------|---------|--------------|--------------|------|--------------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 1.交易性金融资产(不含衍生金融资产) | 2,147,630.22 | -13,250.53 | | | 3,350,000.00 | 1,860,000.00 | | 3,624,379.69 |
| 上述合计 | 2,147,630.22 | -13,250.53 | | | 3,350,000.00 | 1,860,000.00 | | 3,624,379.69 |
| 金融负债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |

其他变动的内容

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 | 余额 | 受限原因 |
|------------|------------------|-------------|
| 货币资金 | 365,218,673.20 | 开具银行承兑汇票保证金 |
| 货币资金 | 18,000,000.00 | 贷款保证金 |
| 货币资金 | 6,427,629.63 | 矿山生态修复基金 |
| 应收票据 | 263,845,828.64 | 向银行质押融资 |
| 固定资产-房屋建筑物 | 293,021,002.71 | 向银行抵押融资 |
| 固定资产-机器设备 | 326,362,588.93 | 向银行抵押融资 |
| 投资性房地产 | 1,800,867.52 | 向银行抵押融资 |
| 无形资产-土地使用权 | 140,350,475.13 | 向银行抵押融资 |
| 无形资产-采矿权 | 30,640,788.35 | 向银行抵押融资 |
| 无形资产-探矿权 | 31,299,918.97 | 向银行抵押融资 |
| 合计 | 1,476,967,773.08 | |

(1) 截止2019年12月31日，公司以货币资金365,218,673.20元、应收票据（银行承兑汇票）263,845,828.64元质押和公司为子公司担保等方式向银行开具银行承兑汇票760,100,375.82元，以货币资金18,000,000.00元质押向银行借款18,000,000.00元。

(2) 2017年8月9日，公司与中国银行宜春市分行签订最高额抵押合同（编号：2017年宜中抵字039号），公司以土地2宗（宜春国用（2002）字第070480号、宜春国用（2004）字第150077号）、房屋6栋（房权证宜房字第5-20130081、4-20043421、4-20043420、4-20043419、5-20110536、5-20110856号）作抵押物，向银行申请融资最高额度为8000万元，抵押期限2017年8月9日至2020年8月9日。截止2019年12月31日，公司使用本抵押合同向银行抵押借款8,000.00万元。

(3) 2019年8月29日，子公司江西江特锂电池材料有限公司及本公司与中国建设银行股份有限公司宜春市分行分别签订最高额抵押合同（合同编号：ZGEDY20190802901号、ZGEDY20190802902号），子公司江西江特锂电池材料有限公司以不动产（赣（2019）袁州不动产权第0003031）抵押向银行融资提供最高限额3,477.68万元融资抵押担保，本公司以探矿权、采矿权抵押向银行融资提供最高限额36,000.00万元融资抵押担保，抵押期限2019年8月29日至2021年8月28日。截止2019年12月31日，公司使用本抵押合同作为向中国建设银行股份有限公司宜春市分行融资的补充担保。

(4) 2019年7月29日，本公司与中国工商银行股份有限公司宜春分行签订最高额抵押合同（合同编号：0150800003-2019年袁州（抵）字0729号），公司以店面28间、房屋8栋抵押向银行融资提供最高限额8,927.37万元融资抵押担保，抵押期限2019年6月19日至2022年6月18日。截止2019年12月31日，公司使用本抵押合同作为向中国工商银行股份有限公司宜春分行融资的补充担保。

(5) 2018年8月14日，子公司杭州米格电机有限公司与浙商银行股份有限公司杭州余杭支行签订最高额抵押合同（合同编号：浙商银高抵（2018）第00205号），公司以一处不动产（浙（2017）余杭区不动产权第0148380号）抵押向浙商银行股份有限公司杭州余杭支行融资提供最高限额12,087.00万元融资抵押担保。截止2019年12月31日，公司使用本抵押合同向银行抵押借款5,500.00万元，使用本抵押合同并由公司提供保证担保向银行借款4,500.00万元。

(6) 2018年8月27日，公司子公司江西江特电机有限公司（以下简称电机有限公司）与江西省海济融资租赁股份有限公司（以下简称海济租赁公司）签订融资回租合同，江西江特电机有限公司以设备一批（截止2018年12月31日账面价值4,003.99万元）出售给海济租赁公司并同时回租方式融资4,300.00万元，租赁期二年。

(7) 2018年8月2日，本公司子公司江西江特电动车有限公司（以下简称电动车公司）与江西经都实业有限公司（以下

简称经都公司)签订《商贸合作协议书》和《抵押合同》，经都公司按电动车公司指定商品清单采购并加价3.5%销售给电动车公司，经都公司为电动车公司提供不超过1.5亿元的赊销额度，赊销期不得超过2021年12月31日，为保证合同履行，公司提供不低于评估值2亿元资产作抵押物，抵押资产包括房屋建筑7栋、土地使用权4宗及机器设备一批。2019年1月9日，双方签订补充协议，经都公司后续由宜春创通贸易有限公司(以下简称创通公司)与电动车公司母公司江西宜春客车厂之间履行前述合同，截止2019年12月31日，应付经都实业公司(包括创通公司)货款44,943,686.58元。

(8)公司第九届董事会第三次会议、2019年第三次临时股东大会决议审议通过《关于公司非公开发行公司债券方案的议案》，公司拟向合格投资者非公开发行不超过7亿元(含7亿元)公司债券，宜春发展投资集团有限公司为本次发行债券提供保证担保，公司以江西江特矿业发展有限公司持有控股子公司宜春银锂新能源有限责任公司99.99%股权及宜春银锂新能源有限责任公司土地、银锂二期不动产和机器设备为公司发行债券向宜春发展投资集团有限公司提供保证反担保，截止2019年12月31日，宜春发展投资集团有限公司为本公司向光大银行南昌分行借款6,500.00万元提供保证担保。

(9)公司以子公司江西江特电机有限公司100%股权、杭州米格电机有限公司100%股权、江西宜春客车厂有限公司100%股权、上海江尚实业有限公司51%的股权质押给宜春市袁州区国投集团有限公司，宜春市袁州区国投集团有限公司为本公司提供额度3亿元委托贷款，截止2019年12月31日，委托贷款期末余额为5,000.00万元。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

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 | 187,500,768.30 | -152,040,702.56 | -187,500,768.30 | 48,954,172.44 | | | 0.00 | 自筹 |
| 合计 | 187,500,768.30 | -152,040,702.56 | -187,500,768.30 | 48,954,172.44 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -- |

5、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

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额 | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额比例 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 | 闲置两年以上募集资金金额 |
|--------------|---------|------------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|---------------|--------------|
| 2014 年 | 非公开发行股票 | 97,415.27 | 7,736.76 | 96,457.34 | | 14,644.31 | 15.03% | 957.93 | 定、活期存款 | |
| 2018 年 | 非公开发行股票 | 130,769.62 | 18,811.93 | 55,348.11 | | 46,816.56 | 35.80% | 75,421.51 | 定、活期存款 | |
| 合计 | -- | 228,184.89 | 26,548.69 | 151,805.45 | 0 | 61,460.87 | 26.93% | 76,379.44 | -- | 0 |
| 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目 | 是 | 49,563.65 | 34,919.34 | 5,757.37 | 35,911.3 | 102.84% | 2018 年 03 月 31 日 | -3,583.41 | 否 | 否 |
| 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 | -52,086.28 | 否 | 否 |
| 3、碳酸锂项目扩产 | 是 | | 14,644.31 | 1,979.4 | 12,566.73 | 85.81% | 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 万吨碳酸锂及副产物综合利用项目 | 否 | 83,953.06 | 83,953.06 | 18,811.92 | 55,348.11 | 65.93% | | | 否 | 否 |
| 6、利用锂辉石年产 | 否 | | 46,816.56 | | | | | | 否 | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|---------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|-----------|------------|----|----|------------|----|----|
| 1.5 万吨锂盐项目 | | | | | | | | | | |
| 7、九龙汽车智能制造技改项目 | 是 | 50,033 | | | | | | | 否 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 233,986.06 | 228,184.89 | 26,548.69 | 151,805.45 | -- | -- | -55,669.69 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 无 | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 233,986.06 | 228,184.89 | 26,548.69 | 151,805.45 | -- | -- | -55,669.69 | -- | -- |
| 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已经完成建设，由于受碳酸锂市场价格下跌影响，该项目未达到预计效益目标；(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，该项目募投资金实际形成年产 3,000 吨碳酸锂，未达到预定年产 8,000 吨碳酸锂的产能；(3) 碳酸锂扩产项目基本完工，未达到预计收益，效益未单独核算。(4) 锂云母年产 1 万吨碳酸锂及副产铷铯综合利用项目期末投资进度低于实际进度的主要原因是：1. 基建和安装工程大部分未办理决算，部分投资款未支付；2. 对于已决算或已验收的工程及设备款合同约定均留有质保金，待满足支付条件后方予支付。</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”，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 | <p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>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。公司终止“九龙汽车智能制造技改项目”，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。</p> | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | <p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>(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，设备等部分按 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</p> | | | | | | | | | |

| | |
|-------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | 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，公司以增资的方式对宜春银锂进行投资。(3) 公司第九届董事会第六次会议及 2019 年第四次临时股东大会审议通过的《关于变更部分 2016 年非公开发行募集资金用途及实施主体的议案》，公司终止“九龙汽车智能制造技改项目”，同时变更该项目募集资金 468,165,574.76 元及其利息用于“利用锂辉石年产 1.5 万吨锂盐项目”，项目实施主体变更为公司控股子公司宜春银锂新能源有限责任公司。 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | <p>适用</p> <p>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。 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。</p> |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | <p>适用</p> <p>(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 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 元至募集资金账户，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 0 元。(6) 2019 年 6 月 26 日公司第九届董事会第七次会议审议批准以部份闲置募集资金 7.84 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。2019 年公司累计使 28,673,055.76 元闲置募集资金暂时补充流动资金，截止 2019 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 28,673,055.76 元。(7) 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</p> |

| | |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | 动资金余额为 590,000,000.00 元。(8) 2019 年 12 月 3 日公司第九届董事会第七次会议审议批准以部份闲置募集资金 7.84 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。2019 年公司累计使用 988,294,707.39 元闲置募集资金暂时补充流动资金,2019 年度累计归还 823,500,000.00 元至募集资金账户,截止 2019 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 754,794,707.39 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 12 月 31 日,公司募集资金专户余额 122,022.43 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 12 月 31 日,公司募集资金专户余额合计为 322,370.00 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 | 5,757.37 | 35,911.3 | 102.84% | 2018 年 03 月 31 日 | -3,583.41 | 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 | 1,979.4 | 12,566.73 | 85.81% | 2018 年 06 月 30 日 | | 否 | 否 |
| 利用锂辉石年产 1.5 万吨锂盐项目 | 九龙汽车智能制造技改项目 | 46,816.56 | | | | | | 否 | 否 |
| 合计 | -- | 96,380.21 | 7,736.77 | 48,478.03 | -- | -- | -3,583.41 | -- | -- |
| 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 | | | | | | | | |

| | |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | <p>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。</p> <p>(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。</p> <p>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> <p>(3)国内汽车市场和新能源汽车市场的增速和引导政策发生变化，影响了原项目的可行性。其中，2019 年 3 月国家四部委发布了《关于进一步完善新能源汽车推广应用财政补贴政策的通知》（财建〔2019〕138 号文），进一步提高了新能源汽车申请补贴的技术标准、进一步降低了补贴金额。九龙汽车原进入工信部目录的新能源车型已不适用于新的政策引导标准，现有产品线需要进一步开发和调整；另一方面，随着新能源汽车补贴退坡和汽车市场的开放，行业的竞争程度继续提高，九龙汽车的产销量受到影响，业绩出现亏损。因此，原有的九龙汽车智能制造技改项目方案已不满足当前的市场和政策的需求。与此同时，新能源汽车整体产销量和动力电池装机量依旧处于增长态势，环境保护和汽车产业升级的需要使得新能源汽车和锂电材料依旧具有广阔的市场前景，数码 3C 产品对锂电池的需求依然旺盛，因此锂电池的广泛应用对锂盐的需求不断增加。公司已具有长期的锂盐项目经营经验，并拥有稳定的澳洲锂辉石精矿供应渠道，确保公司锂辉石资源的供应。因此，公司终止“九龙汽车智能制造技改项目”，同时变更该项目募集资金 468,165,574.76 元及其利息用于“利用锂辉石年产 1.5 万吨锂盐项目”。</p> <p>2019 年 11 月 7 日，公司第九届董事会第六次会议审议通过了《关于变更部分 2016 年非公开发行募集资金用途及实施主体的议案》，2019 年 11 月 26 日，公司第四次临时股东大会审议通过了《关于变更部分 2016 年非公开发行募集资金用途及实施主体的议案》。</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>(1) 年采选 60 万吨锂瓷石高效综合利用项目已经完成建设，由于受碳酸锂市场价格下跌影响，该项目未达到预计效益目标；</p> <p>(2) 碳酸锂扩产项目基本完工，未达到预计收益，效益未单独核算。</p> <p>(3) “利用锂辉石年产 1.5 万吨锂盐项目”于 2019 年 11 月 26 日变更</p> |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明 | 无 |

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

| 交易对方 | 被出售股权 | 出售日 | 交易价格(万元) | 本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元) | 出售对公司的影响 | 股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例 | 股权出售定价原则 | 是否为关联交易 | 与交易对方的关联关系 | 所涉及的股权是否已全部过户 | 是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施 | 披露日期 | 披露索引 |
|--------------------|----------------------|-------------|----------|----------------------------|-----------------------------|--------------------------|---------------------------------------|---------|------------|---------------|-----------------------------------|-------------|-----------|
| 扬州市江都区仙女基础设施建设有限公司 | 出售江苏九龙汽车制造有限公司100%股权 | 2019年12月06日 | 51,300 | -50,004.38 | 出售九龙汽车对公司造成投资收益亏损50004.38万元 | 26.84% | 以《评估价值》中目标公司截止2019年7月31日净资产评估价值作为参考依据 | 否 | 非关联方 | 是 | 是 | 2019年12月06日 | 临2019-081 |

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：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 | 498,911,446.28 | 172,907,445.46 | 360,275,410.16 | 14,448,719.62 | 13,511,913.52 |

| | | | | | | | | |
|-------------|-----|--------------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|-----------------|-----------------|
| 宜春银锂新能源有限公司 | 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 | 2,336,349,978.90 | 1,364,793,411.84 | 486,613,393.01 | -612,943,215.05 | -520,862,756.48 |
| 江西江特电机有限公司 | 子公司 | 电机生产销售 | 100,000,000.00 | 1,034,881,388.75 | 218,903,407.91 | 823,686,714.24 | 95,384,750.30 | 81,655,935.77 |

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

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

公司自首发上市以来，一直从事特种电机等研发、制造和销售，电机行业作为传统行业，受经济周期的影响明显，公司经济效益波动较大。为增强公司的盈利能力，在国家大力发展锂电新能源产业的大背景下，公司利用所在地江西宜春“亚洲锂都”锂瓷石矿的区位优势，通过内生性发展与外延式并购相结合的方式，战略布局了锂电新能源产业，形成了从锂矿采选-碳酸锂-正极材料-新能源电机-新能源汽车构成的锂电新能源产业链；同时对传统电机进行转型升级，并购米格电机，成为国内最大的伺服电机供应商。2019年，鉴于新能源汽车政策特别是补贴政策的变化，公司新能源汽车产业出现持续亏损，影响公司的可持续发展，基于公司战略发展，公司对九龙汽车进行了处置，逐步退出汽车产业。未来公司将围绕“聚焦 改革”的发展主线，确立“大力发展智能电机产业，持续打造锂产业核心竞争力”的战略方针，聚焦资源，发挥优势，优化公司管控与赋能，全面提升经营质量，朝着建成“国内一流的智能电机集成服务商”、“国内碳酸锂生产标杆性示范基地”的战略目标努力奋斗。

（一）行业竞争格局和发展趋势

机电产业是工业发展的基础产业，同时也是国家实现智能制造关键的环节之一。公司所处中小型电机行业，主营特种电机，行业竞争激烈。电机行业受国家经济结构调整影响较大，近年来，传统产业如钢铁、起重、煤炭等行业等波动较大；为此，公司一方面在巩固原有细分市场地方的同时，加快了电机产品的升级步伐，重点发展伺服电机、新能源汽车电机等智能节能电机，同时开发重点新客户、军品等电机产品新领域，提升机电产品竞争力。

锂电新能源产业是国家大力发展的产业，公司已完成了锂电产业的布局，形成了锂矿开采及加工、锂云母综合利用、锂辉石制备碳酸锂及氢氧化锂、正极材料、新能源汽车的锂电新能源产业格局，形成了较为完整的锂电新能源产业链。锂电新能源汽车产业经过几年的快速发展后，随着产业政策的调整，新能源汽车产销量开始下降，行业进入整理期。锂盐产品价格巨幅波动，碳酸锂等锂盐产品价格持续下跌，锂盐产品价格处于低位。

（二）发展战略

公司围绕“聚焦 改革”的发展主线，确立了“大力发展智能电机产业，持续打造锂产业核心竞争力”的战略方针，聚焦资源，发挥优势，优化公司管控与赋能，全面提升经营质量，朝着建成“国内一流的智能电机集成服务商”、“国内碳酸锂生产标杆性示范基地”的战略目标努力奋斗。

机电产业方面，巩固和提升建机电机、起重冶金电机、风电电机、伺服电机细分市场龙头地位，将产品的质量和成本控制再上一个台阶，进一步扩大市场占有率。研发并完善军工电机、新能源汽车电机规格品种，形成系列化产品，重点拓展军工电机，培育新的利润增长点。

锂电新能源产业方面，依托公司丰富的锂矿资源优势，从锂矿资源的综合利用入手，稳固和提升国内锂云母选矿的龙

头地位，释放及扩大锂云母选矿产能，加大资源综合利用力度，提升综合盈利能力。一方面加强自身锂矿资源的采选，扩大锂矿原料的来源，为锂资源的深加工提供资源保障；另一方面，大力向矿产资源的深加工方向发展，丰富碳酸锂、氢氧化锂等锂盐产品，尽最大可能提升产量及矿产资源附加值；逐步退出汽车产业，减少该产业对公司资金的占用及业绩的拖累。

（三）经营计划

围绕公司发展战略，公司将逐步退出汽车行业，聚焦电机、锂盐行业发展。通过自主研发技术，持续的装备投入和市场开拓，在巩固和扩大建机电机、起重冶金电机、风电电机、伺服电机细分市场龙头地位的基础上，释放军工电机产销量。通过持续的技术创新和成本控制，凸显锂云母提锂市场竞争优势，扩大产量，成为国内锂云母提锂龙头企业，力争2020年实现营业收入23亿元、归属母公司净利润0.30亿元。上述经营目标并不代表公司对2020年度的盈利预测，能否实现或超额完成还取决于市场状况的变化、自身的努力等多种因素，存在很大的不确定性，提请投资者特别注意。

为实现经营目标，公司将采取以下措施：

1、大力拓展电机新产品、新市场。积极制定激励政策，促进研发和营销两条线，深入了解市场需求，大力开发新市场、新产品。抓住国家对基础建设投入、老旧小区改造带来公司主导电机订单饱满的机会，通过提高产品交付效率，提升产品质量等措施，继续扩大公司在起重冶金电机、电梯扶梯电机等行业的市场占有率。结合军工电机订单增长，快速提升军工电机产量，并在新材料应用等领域积极寻找机会。

2、通过释放宜春矿区的锂资源加工综合利用能力，提高矿石资源的利用率和自给率，同时不断优化工艺，加强精细化管理，降低锂盐加工成本，产业链竞争优势逐渐显现，有效的提升锂盐盈利能力。年产1万吨氢氧化锂生产线已经进入安装调试期，公司将尽快实现氢氧化锂的投产，丰富锂盐产品，增加盈利来源。

3、战略聚焦，积极处置不良和呆滞资产。公司通过处置九龙汽车使得影响公司业绩的重大不确定因素排除，通过实施战略聚焦，更好的保障做强做大电机和锂盐产业，同时积极处置不良和呆滞资产，积极推进各类应收款的回收速度，增加经营性现金流，降低资金成本，提高盈利能力。

4、提升公司经营管理能力，向管理要利润。公司将积极推动各个产业的提质降本工作，成立工作小组，专项推进，做深做细，从人、机、料、法、环多个维度大范围大力度的开展提质降本工作，挖掘内部潜力。

围绕提升管理效率，优化管理流程，强化执行效果，通过实施卓越绩效，精细化生产等多种方式，提升公司的经营管理能力，通过管理效率的提升、管理漏洞的查补、管理团队积极性的提高来实现盈利能力的提升。

（四）可能面对的风险及应对措施

1、退市风险。公司2018年度、2019年度连续两年经审计的年度净利润为负值，根据《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定，深圳证券交易所将对本公司股票实行“退市风险警示”，若公司2020年度经审计的净利润继续为负值，根据《深圳证券交易所股票上市规则》的有关规定，公司股票将被暂停上市；在法定披露期限内披露经审计的暂停上市后首个年度报告若业绩继续亏损，公司股票将面临被终止上市的风险。公司将通过上述“（三）经营计划”措施，力争2020年实现扭亏为盈。

2、管理风险。公司国内外子公司增多，行业跨度大，产业的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精简优化人才。

3、财务风险。公司应收账款和银行贷款余额较大，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，重点维护回款能力强的客户；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全年业绩产生影响。公司将通过发挥公司资源优势，增加锂云母原材料的自给比例；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。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司严格按照《公司章程》、《未来三年（2017-2019年）股东回报规划》及相关要求进行利润分配。

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

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

- 1、2017年，以截止2017年12月31日公司总股本1,469,182,112股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.20元（含税），共计派发现金股利29,383,642.24元。
- 2、2018年，公司未派发现金股利，不送红股，不以资本公积金转增股本。
- 3、2019年，公司拟不派发现金股利，不送红股，不以资本公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

| 分红年度 | 现金分红金额（含税） | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 | 以其他方式（如回购股份）现金分红的金额 | 以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例 | 现金分红总额（含其他方式） | 现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 |
|-------|---------------|---------------------------|---------------------------------|---------------------|--------------------------------------|---------------|----------------------------------------|
| 2019年 | 0.00 | -2,024,446,318.12 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| 2018年 | 0.00 | -1,660,478,742.26 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| 2017年 | 29,383,642.24 | 281,304,437.07 | 10.45% | 0.00 | 0.00% | 29,383,642.24 | 10.45% |

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

1、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尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|--------------------------------|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------|------------------|
| 股改承诺 | | | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | | | | | | |
| 资产重组时所作承诺 | | | | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 公司控股股东江西江特电气集团有限公司及实际控制人朱军、卢顺民 | | 不直接或间接从事、参与或进行与公司生产、经营相竞争的任何活动 | | 长期 | 上述承诺在报告期内得到完全履行。 |
| | 公司董事和高级管理人员 | | 1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、承诺公司未来若实行股权激励计划，公司股权激励的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。 | 2016年11月08日 | 长期 | |
| | 公司控股股东江西江特电气集团有限 | | 不越权干预公司经营 | 2016年11月08日 | | 上述承诺在报告期内得 |

| | | | | | | |
|---------------|--------------------|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|--|------------------|
| | 公司及实际控制人 朱军、卢顺民 | | 利益。 | | | 到完全履行。 |
| 股权激励承诺 | | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 公司 | | <p>公司承诺将新设分公司（以下简称“分公司”）具体实施“宜丰县茜坑锌多金属普查探矿权”转采矿权后的矿产采矿，相关采矿资产、负债在该分公司进行核算，该分公司所有资产、负债和产生的损益由公司和宜丰县鑫源矿业有限公司（以下简称“鑫源矿业”）分别按 80% 和 20% 享有或承担；分公司由公司和鑫源矿业派出人员参与经营管理，实行自主经营、独立核算、单独纳税。在对原矿出售价格进行核算时，本公司将严格按照公司与鑫源矿业于 2014 年 4 月 16 日签订的《关于“江西省宜丰县茜坑锌多金属矿普查”探矿权的合作协议》确定的原矿出售价格定价机制定价。若鑫源矿业后续未能及时支付“宜丰县茜坑锌多金属普查探矿权”转采矿权后相应采矿权 20% 的收益所对应的所有勘探、开采费用（该等费用包括但不限于：探矿区域内矿产的详勘及评估费用、探矿权转采矿权费用及该探矿区域内矿藏的开采等费用），公司将通过分公司从鑫源矿业探矿权及采矿权收益中将上述费用及该</p> | 2014 年 05 月 06 日 | | 上述承诺在报告期内得到完全履行。 |

| | | | | | | |
|---------------------------------------|-----|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------|------------------|
| | | | 等费用应计收的资金占用费（资金占用费的计算标准为：应支付的费用×自该费用应支付且未支付之日时的中国人民银行公布的一年期银行贷款基准利率上浮 50%×资金占用天数）予以扣除，直至相应费用抵扣完毕。 | | | |
| | 公司 | | 公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金，不会改变或变相改变募集资金用途，不进行风险投资，在本次补充流动资金到期日之前，公司将用自有资金将该部分资金归还至募集资金专户。 | 2018 年 12 月 25 日 | 自归还补充流动资金结束。 | 上述承诺在报告期内得到完全履行。 |
| | 公司 | | 公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金，不会改变或变相改变募集资金用途，不进行风险投资，在本次补充流动资金到期日之前，公司将用自有资金将该部分资金归还至募集资金专户。 | 2019 年 12 月 03 日 | 自归还补充流动资金结束。 | 上述承诺在报告期内得到完全履行。 |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 不适用 | | | | | |

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

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

本公司自2019年1月1日起执行财政部2017年修订的《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》和《企业会计准则第24号-套期会计》、《企业会计准则第37号-金融工具列报》（以上四项统称<新金融工具准则>），变更后的会计政策详见附注四、重要会计政策、会计估计。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

2019年12月，公司将九龙汽车100%股权对外进行转让，不再纳入合并范围。宝江锂业由合营公司变为公司接管，本期纳入合并范围。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

| | |
|------------------------|---------------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 140 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 2004 年至今 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 周益平，熊绍保 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 周益平 2016 年至今，熊绍保 2018 年至今 |

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

由于公司2018 年度、2019年度连续两年经审计的年度净利润为负值，根据《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定，深圳证券交易所将对本公司股票实行“退市风险警示”。实行退市风险警示期间公司接受投资者的咨询方式如下：

联系人：闵银章、王乐

联系电话：0795-3266280

传 真：0795-3274523

联系邮箱：jiangte@jiangte.com.cn

通讯地址：江西省宜春市袁州区环城南路581号

邮政编码：336000

根据《深圳证券交易所股票上市规则》的有关规定，如果公司 2020 年度经审计的净利润仍为负数，公司股票将自 2020 年年度报告公告之日起暂停上市。股票暂停上市后在法定期限内披露的最近一期年度报告仍不能扭亏，公司股票将面临终止上市的风险。敬请广大投资者注意投资风险。

公司可能面临的退市风险，详见 2019 年度报告全文之“第四节经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”相关内容。请投资者注意阅读相关风险并谨慎决策。

十一、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。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、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。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、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。

十六、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

2019年4月26日，公司在证券时报及巨潮资讯网上披露了《关于公司2019年度预计发生日常关联交易的公告》（临2019-017）：公司2019年度预计全年发生日常关联交易总额在56,000万元以内，实际发生金额为1,280.45万元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露网站名称 |
|---------------------------|------------------|------------|
| 关于公司 2019 年度预计发生日常关联交易的公告 | 2019 年 04 月 26 日 | 巨潮资讯网 |

十七、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

| 公司及其子公司对外担保情况（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 | 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 |
| 江苏九龙汽车制造有限公司 | 2018年03月22日 | 50,000 | 2019年06月04日 | 15,000 | 连带责任保证 | 2 | 否 | 否 |
| 江苏九龙汽车制造有限公司 | 2018年03月22日 | 50,000 | 2019年07月11日 | 4,500 | 连带责任保证 | 2 | 否 | 否 |
| 江苏九龙汽车制造有限公司 | 2018年03月22日 | 50,000 | 2018年12月17日 | 10,000 | 连带责任保证 | 2 | 否 | 否 |
| 江苏九龙汽车制造有限公司 | 2018年03月22日 | 50,000 | 2019年06月12日 | 10,000 | 连带责任保证 | 2 | 否 | 否 |
| 江苏九龙汽车制造有限公司 | 2017年04月11日 | 15,000 | 2018年08月29日 | 10,000 | 连带责任保证 | 3年 | 否 | 否 |
| 江苏九龙汽车制造有限公司 | 2017年04月11日 | 15,000 | 2019年04月20日 | 4,000 | 连带责任保证 | 3 | 否 | 否 |
| 江苏九龙汽车制造有限公司 | 2019年06月28日 | 70,000 | 2019年08月23日 | 3,000 | 连带责任保证 | 3年 | 否 | 否 |
| 江苏九龙汽车制造有限公司 | 2019年06月28日 | 70,000 | 2019年08月02日 | 5,000 | 连带责任保证 | 3年 | 否 | 否 |
| 报告期内审批的对外担保额度合计（A1） | | | 0 | 报告期内对外担保实际发生额合计（A2） | | | | 41,500 |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计（A3） | | | 185,000 | 报告期末实际对外担保余额合计（A4） | | | | 101,500 |
| 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 | 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 | 2019年09月29日 | 3,100 | 连带责任保证 | 3年 | 否 | 否 |
| 江特电机公司 | 2017年04月11日 | 20,000 | 2018年08月20日 | 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 | 4,300 | 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 | 6,000 | 连带责任保证 | 2年 | 否 | 否 |
| 江特电机公司 | 2019年06月28日 | 40,000 | 2019年11月15日 | 3,500 | 连带责任保证 | 3年 | 否 | 否 |
| 宜春客车厂 | 2017年04月11日 | 20,000 | 2018年12月10日 | 3,900 | 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 | 5,700 | 连带责任保证 | 2年 | 否 | 否 |
| 宜春客车厂 | 2019年06月28日 | 20,000 | 2019年09月19日 | 5,000 | 连带责任保证 | 3年 | 否 | 否 |
| 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 |
| 江特锂电 | 2017年04月11日 | 3,000 | 2019年08月12日 | 1,000 | 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 | 1,000 | 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月28日 | 5,000 | 2019年12月16日 | 1,000 | 连带责任保证 | 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 |
| 米格电机 | 2018年07月21日 | 20,000 | 2018年10月15日 | 4,400 | 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 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1) | | | 138,000 | | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2) | | | 22,900 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3) | | | 422,000 | | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4) | | | 83,400 |
| 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 | 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) | | | 138,000 | | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) | | | 64,400 |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3) | | | 607,000 | | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4) | | | 184,900 |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例 | | | | | | | | 118.93% |
| 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) | | | | | | | | 48,400 |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F) | | | | | | | | 55,800 |
| 上述三项担保金额合计 (D+E+F) | | | | | | | | 104,200 |
| 违反规定程序对外提供担保的说明 (如有) | | | | <p>公司在年报审计中发现子公司江西江特矿业发展有限公司 (以下简称“江特矿业”) 存在以下对外担保事项未履行合规的董事会和股东大会程序的内部控制一般缺陷, 相关事项如下:</p> <p>因生产碳酸锂需要, 江特矿业子公司宜春银锂新能源有限公司 (以下简称“宜春银锂”) 向江特矿业子公司江西宝江锂业有限公司 (以下简称“宝江锂业”) 采购锂精矿。2019年3月26日, 宝江锂业作为委托方, 委托宝威 (上海) 金属贸易有限公司 (以下简称“上海宝威”) 作为代理方办理锂精矿进口业务; 2019年3月27日, 上海宝威作为委托方, 委托新钢国际贸易有限公司 (以下简称“新钢贸易”) 作为代理方办理锂精矿进口业务, 代理方新钢贸易先行支付进口货款并办理锂精矿货物报关事项, 委托方上海宝威向新钢贸易付清款项后获得锂精矿所有权。</p> | | | | |

| | |
|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | <p>公司发现江特矿业于 2019 年 5 月 31 日向新钢贸易出具了《履约担保》函，对新钢贸易与上海宝威于 2019 年 3 月 27 日起至 2021 年 3 月 27 日止期间所签署的所有与锂精矿有关的代理进口合同项下由上海宝威应履行的义务与责任承担连带保证责任。该份《履约担保》函由时任江特矿业业务负责人罗清华签字，并加盖了江特矿业公章。上述《履约担保》函的签订未及时告知公司有关部门，未经公司董事会或股东大会审议批准，属于违规对外担保。截至公司 2019 年年度报告披露日，该《履约担保》函所涉及的担保事项未实际发生，担保事项未对公司造成损失。</p> <p>经向罗清华确认，该项担保是由于当事人认为江特矿业出具该《履约担保》函的目的仅是为了保障锂精矿代理购买事项顺利完成、保障宜春银锂的原材料供应，未能理解到该事项将构成江特矿业及上市公司的对外担保。该违规担保事项系其本人对上市公司对外担保等规章制度的认识和理解不足所引起。</p> <p>公司发现上述违规对外担保事项后，立即要求公司内部及各子公司加强内部控制，系统梳理用印审批流程和与沟通流程，对本次违规担保的相关责任人采取内部问责，同时推进全面的自我核查工作。截至公司 2019 年年度报告披露日，公司自我核查工作正在进行中；同时，公司正在积极与新钢贸易协商，解除相关的违规担保函；公司将在全面自查工作结束后，采取相关措施进行整改，加强内部控制制度的健全与执行。</p> |
|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

(2) 违规对外担保情况

√适用 √ 不适用

单位：万元

| 担保对象名称 | 与上市公司的关系 | 违规担保金额 | 占最近一期经审计净资产的比例 | 担保类型 | 担保期 | 截至报告期末违规担保余额 | 占最近一期经审计净资产的比例 | 预计解除方式 | 预计解除金额 | 预计解除时间（月份） |
|----------------|----------|--------|----------------|--------|-----------------------------------|--------------|----------------|----------------|--------|----------------|
| 宝威（上海）金属贸易有限公司 | 无关联关系 | 0 | 0.00% | 连带保证责任 | 2019 年 3 月 27 日起至 2021 年 3 月 27 日 | 0 | 0.00% | 正在协商解除相关的违规担保函 | 0 | 正在协商解除相关的违规担保函 |
| 合计 | | 0 | 0 | -- | -- | 0 | 0 | -- | -- | -- |

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、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。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

具体内容详见2020年4月29日披露在巨潮资讯网上的《江西特种电机股份有限公司2019年度社会责任报告》。

2、履行精准扶贫社会责任情况

无

3、环境保护相关的情况

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

否

公司致力锂电新能源产业发展和机电产业升级转型，为社会提供绿色健康能源和动力。公司在生产经营过程中，全面贯彻可持续发展理念和科学发展观，严格执行国家环保法律法规及其他要求，以各种节能减排举措和技术减少在生产经营、日常办公、物流管理等环节的能源消耗和碳排放。

随着经济的发展，国家对企业的环保监管力度也随之加强，公司作为上市企业，积极响应国家的各种环保政策。自报告期以来，公司在环保方面做出很多改进投入大量的人力、物力等，针对生产经营过程中产生一定的工业废渣、废水、废气及噪声等环境问题，采取了相应的解决措施，并取得了良好的效果。报告期内，公司在污染物治理方面主要实施了以下工作：

1、实行集团统一管控

母公司成立环境保护委员会，对集团所有的环保工作进行指导、协助、监督、检查等。每年聘请有资质的第三方检测机构对所有分子公司的废水、废气、噪声进行监测，2019年监测结果显示均达标。

2、电机生产相关环保措施

公司积极响应《宜春市打赢蓝天保卫战三年行动计划》，2019年公司新增一批废气、废水处理设施，如2套除尘系统、3套UV光解系统、1套一级污水处理站，联合二车间更新1套新型水旋式点喷房，以上设施投入约220余万元，新增以上设施后大大增强了我公司废气的处理效果；对车间进行节能灯具改造，将原来523套400W的金卤灯更换成150W的LED灯，项目

投资12.74万元，项目实施后减少二氧化碳排放；超国家及政府标准建设了一级污水处理站，不仅为宜春市的蓝天保卫战贡献了一份绵薄之力，同时为同行及宜春企业树立了标杆作用。

3、锂电材料生产相关环保措施

宜春银锂为积极响应国家“节能减排”政策，通过不断地实施清洁生产，2018年开始改用天然气和电能替代燃煤，大大减少了燃烧废气中各类污染物的排放。同时银锂二期主体工程和环保设施也已经建成，目前正在高效运行，2019年在废气处理及废水处理方面已投入约2,000多万元。

锂电正极材料生产主体江西江特锂电材料有限公司积极响应国家号召，加大了环保投入力度，主要有如下举措：对厂内所有管道进行管道架空及明沟明渠改造，投入约10万元；通过修订采购合同，要求匣钵供应商回收报废匣钵，全年共计回收处理匣钵约3万个；对环保设备氨氮处理塔进行保温、除锈处理，投入约8万元；铺设蒸汽管道，投入约5万元，2020年将正式外购蒸汽，预计每年减少天然气使用约30万立方，大大减少了燃烧废气中各类污染物的排放。

4、矿业相关环保措施

(1) 新坊钽铌

2019年公司积极响应国家号召，加大了环保投入力度，主要有如下举措：采矿作业工作面增加降尘喷雾环保设备；修建简易沉砂池、两个外排山水涵洞；改造地磅及其附近的路面、排水沟、沉砂池等系统；对道路等进行全部硬化及增设了一台配套的高压清洗设备；种植松树等各类小树苗100颗，播种草种200斤面积9亩；采购大型遮阴网并遮盖裸露区域达26000平方米；改造2台生活区排烟除油设备；推行生活垃圾分类等。

(2) 宜丰锂瓷石项目

公司的主体工程及相应的环保设施已基本建设完成，2019年主要有如下举措：新增水质在线监控系统一套；新增雨污分离设备；新增污水处理系统一套及浓密池建设改造；脱水车间工艺改造，新增压滤机两台；现有3个事故池，2个回水池，新增一个事故池及填埋原5个临时事故池；种植树木面积约100,000m²，已在脱水车间、采矿区裸露平台、上山道路两侧补种茶树、江南檫木和冬茅；新增挡土墙、拦渣坝各一座；硬化上山公路（柏油路建设）、硬化厂区路面及新增洒水车一辆；全年投入总金额约1500余万元，以降低在生产过程对环境的影响。

5、其他分子公司环保措施

(1) 机械分公司：

2019年对喷漆房原有废气处理系统投入了20万进行升级改造，同时焊接工序增加了一台烟尘净化环保设备，大大减少了废气中各类污染物的排放。

(2) 江西宜春客车厂

2019年在污水处理站旁建设300立方事故应急池一个，投入约25万元，避免了事故水对污水处理系统带来的影响。

十九、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。

二十、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% | | | | -237,124,835 | -237,124,835 | 890,487 | 0.05% |
| 3、其他内资持股 | 238,015,322 | 13.95% | | | | -237,124,835 | -237,124,835 | 890,487 | 0.05% |
| 其中：境内法人持股 | 237,143,469 | 13.90% | | | | -237,143,469 | -237,143,469 | 0 | |
| 境内自然人持股 | 871,853 | 0.05% | | | | 18,634 | 18,634 | 890,487 | 0.05% |
| 二、无限售条件股份 | 1,468,310,259 | 86.05% | | | | 237,124,835 | 237,124,835 | 1,705,435,094 | 99.95% |
| 1、人民币普通股 | 1,468,310,259 | 86.05% | | | | 237,124,835 | 237,124,835 | 1,705,435,094 | 99.95% |
| 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

- 1、2019年12月23日，公司2018年非公开发行股份237,143,469解除限售。
- 2、2019年8月8日，因公司董事、监事及高管变动，增加高管锁定股18,634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

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期增加限售股数 | 本期解除限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|------------------------------|-------------|----------|-------------|--------|----------------------|------------------|
| 宜春市袁州区金融控股有限公司 | 47,428,694 | 0 | 47,428,694 | 0 | 2018 年公司非公开发行新股解除限售。 | 2019 年 12 月 23 日 |
| 扬州远方产业扶持基金合伙企业（有限合伙） | 35,571,520 | 0 | 35,571,520 | 0 | 2018 年公司非公开发行新股解除限售。 | 2019 年 12 月 23 日 |
| 宜春市城市建设投资开发有限公司 | 35,571,519 | 0 | 35,571,519 | 0 | 2018 年公司非公开发行新股解除限售。 | 2019 年 12 月 23 日 |
| 中央企业贫困地区（江西）产业投资基金合伙企业（有限合伙） | 35,571,519 | 0 | 35,571,519 | 0 | 2018 年公司非公开发行新股解除限售。 | 2019 年 12 月 23 日 |
| 财通基金管理有限公司 | 71,143,040 | 0 | 71,143,040 | 0 | 2018 年公司非公开发行新股解除限售。 | 2019 年 12 月 23 日 |
| 宜春市国有资本投资运营集团有限公司 | 5,928,589 | 0 | 5,928,589 | 0 | 2018 年公司非公开发行新股解除限售。 | 2019 年 12 月 23 日 |
| 宜春市融资担保有限责任公司 | 5,928,588 | 0 | 5,928,588 | 0 | 2018 年公司非公开发行新股解除限售。 | 2019 年 12 月 23 日 |
| 合计 | 237,143,469 | 0 | 237,143,469 | 0 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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 | 126,583 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 117,701 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0 | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0 | |
|-----------------------------------|---------|---------------------|-------------|------------------------------|--------------|--------------------------------------|---------|-------------|
| 持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 江西江特电气集团有限公司 | 境内非国有法人 | 14.12% | 240,875,533 | | | 240,875,533 | 质押 | 132,800,000 |
| 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 | | | 57,640,167 | 质押 | 27,499,900 |
| 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 | 质押 | 22,999,998 |
| 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 | | |
| 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 | | |
| 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 | | |
| 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 | 其他 | 1.39% | 23,714,347 | | | 23,714,347 | | |

| 一安吉 62 号单一资产管理计划 | | | | | | | |
|----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-------------|--|--|------------|--|
| 王新 | 境内自然人 | 1.00% | 17,000,000 | | | 17,000,000 | |
| 陈保华 | 境内自然人 | 0.62% | 10,655,829 | | | 10,655,829 | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） | 无 | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 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 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | |
| 江西江特电气集团有限公司 | 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 | | | | |
| 宜春市袁州区金融控股有限公司 | 47,428,694 | 人民币普通股 | 47,428,694 | | | | |
| 财通基金—宁波银行—财通基金—安吉 61 号单一资产管理计划 | 47,428,693 | 人民币普通股 | 47,428,693 | | | | |
| 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） | 35,571,520 | 人民币普通股 | 35,571,520 | | | | |
| 中央企业贫困地区（江西）产业投资基金合伙企业（有限合伙） | 35,571,519 | 人民币普通股 | 35,571,519 | | | | |
| 宜春市城市建设投资开发有限公司 | 35,571,519 | 人民币普通股 | 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 | 23,714,347 | 人民币普通股 | 23,714,347 | | | | |
| 王新 | 17,000,000 | 人民币普通股 | 17,000,000 | | | | |
| 陈保华 | 10,655,829 | 人民币普通股 | 10,655,829 | | | | |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 公司发起人股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人，未能知晓其它股东之间是否存在关联关系或《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 | | | | | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（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 212,275,533 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 28,600,000 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 17,000,000 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 | | | | | | |

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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

| 控股股东名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
|------------------------------|------------------|------------------|--------------------|-------------------------------|
| 江西江特电气集团有限公司 | 卢顺民 | 1995 年 04 月 22 日 | 91360902612858665B | 电气机械及器材、输配电及控制设备、自动化产品的生产和销售。 |
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 除本公司外无其他境内外上市公司。 | | | |

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。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

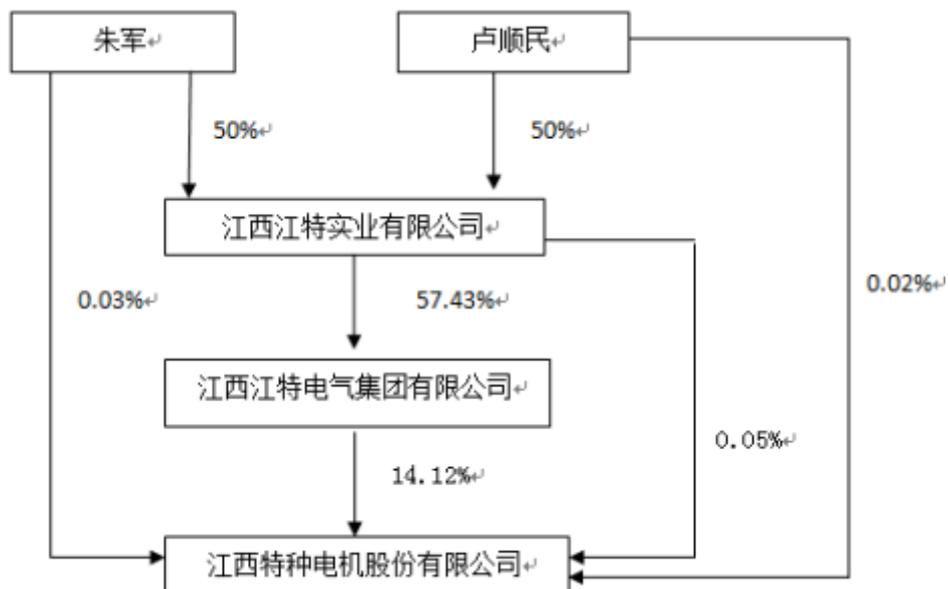
| 实际控制人姓名 | 与实际控制人关系 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----------------|
| 朱军 | 本人 | 中国 | 否 |
| 卢顺民 | 本人 | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 实际控制人朱军 现任江西省人大代表、宜春市人大常委会、2006 年至 2019 年 8 月任本公司董事长兼总裁、江西江特电气集团有限公司董事、2019 年 8 月起任公司董事长。实际控制人卢顺民 2006 年至今任本公司董事、江西江特电气集团有限公司董事长兼总经理。 | | |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 除本公司外无其他境内外上市公司。 | | |

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

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。

第八节可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数 (股) | 本期增持 股份数量 (股) | 本期减持 股份数量 (股) | 其他增减 变动(股) | 期末持股 数(股) |
|-----|--------------|------|----|----|-------------|-------------|--------------|---------------------|---------------------|---------------|--------------|
| 朱军 | 董事长 | 现任 | 男 | 55 | 2016年05月18日 | 2022年08月08日 | 458,441 | | | | 458,441 |
| 卢顺民 | 董事 | 现任 | 男 | 52 | 2016年05月18日 | 2022年08月08日 | 367,271 | | | | 367,271 |
| 罗清华 | 副董事长 兼副总裁 | 现任 | 男 | 49 | 2016年05月18日 | 2022年08月08日 | 138,100 | | | | 138,100 |
| 曹少鹏 | 董事 | 现任 | 男 | 42 | 2019年08月08日 | 2022年08月08日 | | | | | |
| 刘萍 | 独立董事 | 现任 | 女 | 54 | 2016年05月18日 | 2022年08月08日 | | | | | |
| 陈伟华 | 独立董事 | 现任 | 男 | 65 | 2019年08月08日 | 2022年08月08日 | | | | | |
| 严刚 | 独立董事 | 现任 | 男 | 56 | 2019年08月08日 | 2022年08月08日 | | | | | |
| 彭敏峰 | 董事 | 任免 | 女 | 45 | 2016年05月18日 | 2019年08月08日 | 3,712 | | | | 3,712 |
| 金惟伟 | 独立董事 | 任免 | 男 | 54 | 2016年05月18日 | 2019年08月08日 | | | | | |
| 周福山 | 独立董事 | 任免 | 男 | 41 | 2016年05月18日 | 2019年08月08日 | | | | | |
| 张小英 | 监事会主席 | 现任 | 女 | 55 | 2016年05月18日 | 2022年08月08日 | 3,792 | | | | 3,792 |
| 张平森 | 监事 | 现任 | 男 | 55 | 2019年08月08日 | 2022年08月08日 | | | | | 10,100 |
| 刘秋香 | 监事 | 现任 | 女 | 33 | 2018年10月25日 | 2022年08月08日 | | | | | |
| 刘晓辉 | 监事 | 任免 | 男 | 56 | 2016年05月18日 | 2019年08月08日 | 3,010 | | | | 3,010 |
| 梁云 | 总裁 | 现任 | 男 | 44 | 2019年08月08日 | 2022年08月08日 | 15,000 | | | | 15,000 |

| | | | | | | | | | | | |
|-----|---------------|----|----|----|-------------|-------------|-----------|---|---|--|-----------|
| 邹克琼 | 副总裁 | 任免 | 男 | 52 | 2016年05月18日 | 2019年08月08日 | 34,225 | | | | 34,225 |
| 闵银章 | 副总裁兼 董事会秘书 | 现任 | 男 | 57 | 2017年06月15日 | 2022年08月08日 | 900 | | | | 900 |
| 龙良萍 | 财务总监 | 任免 | 女 | 57 | 2017年05月18日 | 2019年08月08日 | 163,212 | | | | 163,212 |
| 杨晶 | 财务总监 | 现任 | 男 | 41 | 2019年08月08日 | 2022年08月08日 | | | | | |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 1,187,663 | 0 | 0 | | 1,197,763 |

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|-------|-------------|----------|
| 彭敏峰 | 董事 | 任期满离任 | 2019年08月08日 | 任期满离任、离任 |
| 周福山 | 独立董事 | 任期满离任 | 2019年08月08日 | 任期满离任、离任 |
| 金惟伟 | 独立董事 | 任期满离任 | 2019年08月08日 | 任期满离任、离任 |
| 刘晓辉 | 监事 | 任期满离任 | 2019年08月08日 | 任期满离任、离任 |
| 邹克琼 | 副总经理 | 任期满离任 | 2019年08月08日 | 任期满离任、解聘 |
| 龙良萍 | 财务总监 | 任期满离任 | 2019年08月08日 | 任期满离任、解聘 |

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、董事：

朱军先生，董事长。1964年出生，大学本科学历，高级工程师职称，中国国籍，无永久境外居留权。2009年至今，先后担任过江西省宜春市袁州区人大常委、宜春市工商联副会长、宜春市政协常委，现任江西省人大代表、宜春市人大委员、江西省工商联（总商会）副主席。2009年至2019年任公司董事长兼总经理、江西江特电气集团有限公司董事、2009年4月起兼任江西江特锂电池材料有限公司董事，2011年12月起兼任江西江特实业有限公司董事。

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

罗清华先生，副董事长、副总裁。1970年出生，大学本科学历。2006年起任本公司副总经理，兼任江西江特电气集团

有限公司董事，2009年起任公司常务副总经理，2016年起兼任江西江特矿业发展有限公司董事长，2017年起兼任宜春银锂新能源有限责任公司董事长。

曹少鹏先生，董事。1977年出生，大学学历，会计师职称，现任宜春市袁州区城市建设专项资金管理办公室主任、宜春市袁州区国投集团有限公司总经理、袁州区金融控股有限公司董事长兼总经理。2015年08月至2016年12月任江西省宜春市袁州区财政局总会计、2016年12月至2018年02月任宜春经开区财政局副科级干部、2018年2月起任宜春市袁州区国投集团有限公司总经理，2018年11月起任袁州区金融控股有限公司董事长兼总经理。

刘萍女士，独立董事。1965年出生，会计学硕士，注册会计师（非执业）。现为华东交通大学经管学院会计学教授，硕士生导师，江西昌九生物化工股份有限公司独立董事，江西恒大高新技术股份有限公司独立董事，江西国光商业连锁股份有限公司独立董事，2016年5月起任公司独立董事。

陈伟华先生，独立董事。1954年出生，电机专业硕士研究生，教授级高级工程师，现任上海电器科学研究（集团）有限公司总裁特别顾问，卧龙电驱、迪贝电气、中电电机独立董事。2014年10月至2017年4月任上海电机系统节能工程技术研究中心有限公司董事长。同时兼任国家中小型电机及系统工程技术研究中心常务副主任、上海电机系统节能工程技术研究中心主任、上海中小型电机及系统技术创新服务平台主任、全国电机能效提升产业联盟副理事长兼专家委员会主任、上海市节能服务产业协会副会长、上海市能效检测战略联盟副理事长。

严刚先生，独立董事。1963年出生，汽车专业本科学历，正高级工程师。现任国汽（北京）智能网联汽车研究院有限公司总经理。1988年7月至2018年6月历任安徽江淮汽车集团股份有限公司副总经理、技术中心常务副主任、乘用车营销公司总经理。

2、监事

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

张平森先生，监事。1964年出生，大学专科学历，中级教师职称。2010年在公司审计部门工作，现任公司审计中心主任。2019年8月8日起任本公司监事。

刘秋香女士，监事。1985年出生，大专学历。2003年参加工作，先后在公司金工分厂、质管部、总装分厂、人力资源部工作，2010年至今为公司人事党务工会主管并兼任党委、工会会计，2018年始兼任公司纪律检查委员会委员及袁州区总工会经费审核委员会委员。2018年10月25日起任本公司监事。

3、高管：

梁云先生，总裁，中国国籍，1975年出生，大学本科学历。2010年起任公司专用事业部总经理，2012年兼任天津华兴电机公司董事长，2016年5月起任公司副总裁，2019年8月起任公司总裁。

罗清华先生，副总裁（详见董事成员简历）。

杨晶先生，财务总监，中国国籍，1978年出生，会计学本科学历。2006年至2009年在公司财务部工作，先后任会计、主办会计；2010年1月至2019年6月任监审部经理。2009年12月至2018年10月任本公司监事，2019年8月起担任公司财务总监。

闵银章先生，副总裁兼董事会秘书，中国国籍，1962年出生，大学本科学历，工程师职称，2007年取得深交所颁发的董事会秘书资格证书。1987年~2009年，先后在公司担任销售部经理、董事会秘书职务；2010年~2013年，担任湖北杰之行体育产业发展股份有限公司副总经理、董事会秘书；2014年~2015年，担任江西省福斯特新能源有限公司副总经理、董事会秘书；2015年至2017年，担任公司总裁助理兼投资部长；2017年起至今担任公司副总裁兼董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------|--------|------------|--------|--------|---------------|
| | | | | | |

| | | | | | |
|--------------|----------------------------------|---------|--|--|---|
| 卢顺民 | 江特电气 | 董事长兼总经理 | | | 是 |
| 卢顺民 | 江特实业 | 董事长 | | | 否 |
| 朱军 | 江特电气 | 董事 | | | 否 |
| 朱军 | 江特实业 | 董事 | | | 否 |
| 罗清华 | 江特电气 | 董事 | | | 否 |
| 曹少鹏 | 袁州区金融控股有限公司 | 董事长兼总经理 | | | 否 |
| 在股东单位任职情况的说明 | 除以上人员外，公司董事、监事和高级管理人员无在股东单位任职情况。 | | | | |

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|---------------------|------------|--------|--------|---------------|
| 刘萍 | 华东交通大学 | 教授 | | | 是 |
| 陈伟华 | 上海电器科学研究（集团）有限公司 | 总裁特别顾问 | | | 是 |
| 严刚 | 国汽（北京）智能网联汽车研究院有限公司 | 总经理 | | | 是 |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、公司薪酬与考核委员会根据《公司董事、监事薪酬管理办法（修改稿）》、《公司高管人员薪酬管理办法(修改稿)》及公司业绩确定公司董事、监事和高级管理人员薪酬标准，提交公司董事会或股东大会审议通过后执行。

2、公司严格按照董事、监事、高级管理人员薪酬的决策程序与确定依据支付薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|----------|----|----|------|--------------|--------------|
| 朱军 | 董事长 | 男 | 55 | 现任 | 120.38 | 否 |
| 卢顺民 | 董事 | 男 | 52 | 现任 | 8 | 是 |
| 罗清华 | 副董事长兼副总裁 | 男 | 49 | 现任 | 39.6 | 否 |
| 曹少鹏 | 董事 | 男 | 42 | 现任 | 0 | 否 |

| | | | | | | |
|-----|-----------|----|----|----|--------|----|
| 陈伟华 | 独立董事 | 男 | 65 | 现任 | 3.33 | 否 |
| 严刚 | 独立董事 | 男 | 52 | 现任 | 3.33 | 否 |
| 彭敏峰 | 董事 | 女 | 46 | 任免 | 0 | 否 |
| 金惟伟 | 独立董事 | 男 | 55 | 任免 | 4.67 | 否 |
| 周福山 | 独立董事 | 男 | 42 | 任免 | 4.67 | 否 |
| 刘萍 | 独立董事 | 女 | 54 | 现任 | 8 | 否 |
| 张小英 | 监事会主席 | 女 | 56 | 现任 | 19.01 | 否 |
| 刘晓辉 | 监事 | 男 | 56 | 任免 | 1.24 | 否 |
| 张平森 | 监事 | 男 | 55 | 现任 | 21.5 | 否 |
| 刘秋香 | 监事 | 女 | 34 | 现任 | 5.75 | 否 |
| 梁云 | 总裁 | 男 | 44 | 现任 | 39.6 | 否 |
| 邹克琼 | 副总裁 | 男 | 52 | 任免 | 17.53 | 否 |
| 闵银章 | 副总裁兼董事会秘书 | 男 | 57 | 现任 | 21.12 | 否 |
| 龙良萍 | 财务总监 | 女 | 57 | 任免 | 22.09 | 否 |
| 杨晶 | 财务总监 | 男 | 41 | 现任 | 17.72 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 357.54 | -- |

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

| | |
|---------------------------|-----------|
| 母公司在职员工的数量（人） | 1,332 |
| 主要子公司在职员工的数量（人） | 2,300 |
| 在职员工的数量合计（人） | 3,632 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 3,632 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 20 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员 | 2,564 |
| 销售人员 | 284 |
| 技术人员 | 301 |
| 财务人员 | 43 |
| 行政人员 | 440 |

| | |
|--------|-------|
| 合计 | 3,632 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 硕士及以上 | 23 |
| 本科 | 352 |
| 大专 | 426 |
| 高中及以下 | 2,831 |
| 合计 | 3,632 |

2、薪酬政策

公司秉承“正顺勤乐”的核心价值观，持续定位有竞争力的薪酬政策。员工薪酬分为固定工资和绩效工资两部分，固定工资部分由岗位价值、技能水平等因素确定；绩效工资部分以企业年度经营目标为导向，制定了全员绩效考核办法及与员工贡献奖励办法，搭建了公司内部考核平台，有效的激励了员工的积极性和创造性。公司通过股权激励等多种方式吸引、激励人才，确保员工、企业和社会的和谐发展。

非现金收入的薪酬政策始终坚持以人为本，除按照国家 and 地方政策要求为员工缴纳各项社会保险和住房公积金，提供通勤班车、员工宿舍、节日福利等常规福利之外，还制定了以“常怀感恩之心、爱岗敬业、和亲睦邻”为主题的系列员工活动，在创建和谐江特、阳光江特的同时提高了企业团队凝聚力。

3、培训计划

2019年培训工作主要围绕管理类、生产技术知识为主，兼顾通用类等知识。一是组织管理技术干部及重点岗位人员参加素质教育培训。二是组织管理技术干部参加管理知识培训。三是通过邀请外部厂家专业技术人员或内部专业技术人员对生产技术人员进行技术培训。四是举行了两期储备干部培训班，约120人顺利完成培训课程。五是组织企业管理制度、企业文化、生产安全、办公软件等通用类知识的培训。全年公司共有3600多人参加培训，员工年人均学习课时累计达140小时，培训覆盖率100%。公司相继开发了各种管理知识和技能知识提升的培训课程，有效提升了中高层管理人员、专业技术人员的能力素质和管理水平，增强了公司各类人才的业务知识和岗位技能，保证了公司各种管理体系的有效运行。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

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

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

1、业务独立性

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

2、资产独立性

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

3、人员独立性

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

4、机构独立性

公司建立健全了股东大会、董事会、监事会及总裁负责的经营层等机构及相应的三会议事规则和总裁工作细则，形成了完善的法人治理结构；公司适应生产经营需要设置了企业管理中心、招标中心、审计中心、财务中心和总裁办，并设立了投资发展部、销售管理部、采购管理部、信息技术部、设备管理部等职能部门，各职能部门按规定的职责独立运作；公司与股东单位之间不存在混合经营、合署办公的情况；公司各职能部门与股东单位及其职能部门之间不存在上下级关系，不存在股东单位干预本公司组织机构设立与运作的情况。

5、财务独立性

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

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、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 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|--------------------------------------------------------------------|
| 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 |
| 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 |
| 2019 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 16.20% | 2019 年 08 月 08 日 | 2019 年 08 月 08 日 | 2019 年 8 月 8 日披露在证券时报及巨潮资讯网上的《2019 年第二次临时股东大会决议公告》临 2019-040 号公告 |
| 2019 年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 16.35% | 2019 年 09 月 26 日 | 2019 年 09 月 26 日 | 2019 年 9 月 26 日披露在证券时报及巨潮资讯网上的《2019 年第三次临时股东大会决议公告》临 2019-060 号公告 |
| 2019 年第四次临时股东大会 | 临时股东大会 | 13.30% | 2019 年 11 月 26 日 | 2019 年 11 月 26 日 | 2019 年 11 月 26 日披露在证券时报及巨潮资讯网上的《2019 年第四次临时股东大会决议公告》临 2019-071 号公告 |
| 2019 年第五次临时股东大会 | 临时股东大会 | 13.39% | 2019 年 12 月 23 日 | 2019 年 12 月 23 日 | 2019 年 12 月 23 日披露在 |

| | | | | | |
|---------|--|--|--|--|----------------------------------------------|
| 次临时股东大会 | | | | | 证券时报及巨潮资讯网上的《2019年第五次临时股东大会决议公告》临2019-090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

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会及股东大会的情况 | | | | | | | |
|-------------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 独立董事姓名 | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 金惟伟 | 6 | 2 | 4 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 刘萍 | 15 | 4 | 11 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 周福山 | 6 | 6 | 0 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 陈伟华 | 9 | 1 | 8 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 严刚 | 9 | 0 | 9 | 0 | 0 | 否 | 0 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事在2019年度勤勉尽责，忠实履行独立董事职务，在董事会上发表意见、行使职权；对公司信息披露情况等进行监督和核查；对公司发展提出建议；对报告期内公司发生的非公开发行债券、续聘审计机构、关联交易、对外担保、募集资金使用等事项及其他需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的独立董事意见，积极有效地履行了独立董事的职责，维护了公司和中小股东的合法权益。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设董事会战略委员会、董事会提名委员会、董事会薪酬与考核委员会和董事会审计委员会。报告期内，董事会战略委员会召开了1次会议，会议讨论公司发展规划及战略发展方向；董事会薪酬与考核委员会召开了1次会议，对公司2018年度董事、监事及高级管理人员薪酬预案及薪酬调整方案进行了审议；董事会审计委员会根据《公司董事会审计委员会对年报的审计工作规程》等规则的要求，对公司季度报告、中报、年度报告安排了审阅，并出具了书面意见。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

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

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

| | | |
|------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2020年04月29日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 披露在巨潮资讯网上的公司《2019年度内部控制评价报告》 | |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | | 100.00% |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | | 100.00% |
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
| 定性标准 | 财务报告重大缺陷的迹象包括：（1）公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；（2）公司更正已公布的财务报告（并对主要指标做出超过10%以上的修正）；（3）注册会计师发现的却未被公司内部控制识 | 非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为 |

| | | |
|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | 别的当期财务报告中的重大错报；（4）审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。财务报告重要缺陷的迹象包括：（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立反舞弊程序和控制措施；（3）对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；（4）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。 | 一般缺陷：如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。 |
| 定量标准 | 定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1%但小于 2%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 2%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于 1.5%认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1.5%，则认定为重大缺陷。 | 定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1%但小于 2%认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 2%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额 0.5%但小于 1.5%则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1.5%，则认定为重大缺陷。 |
| 财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 |
| 财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十一节公司债券相关情况

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

第十二节 财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|--------------------|
| 审计意见类型 | 标准的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2020 年 04 月 27 日 |
| 审计机构名称 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 大华审字[2020]005520 号 |
| 注册会计师姓名 | 周益平、熊绍保 |

审计报告正文

江西特种电机股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了江西特种电机股份有限公司(以下简称江特电机公司)财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了江特电机公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于江特电机公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项：

1. 商誉减值
2. 收入确认
3. 应收款项减值
4. 计提亏损合同损失
5. 固定资产减值

（一）商誉减值

1. 事项描述

如江特电机公司财务报表附注四（二十二）、附注六注释18。截止2019年12月31日，江特电机公司合并财务报表中商誉的账面余额为47,160.30万元，占资产总额8.38%，本期计提商誉减值11,145.74万元。江特电机公司的商誉及计提的商誉减值准备主要是2015年非同一控制下合并杭州米格电机有限公司（以下简称米格电机）100%股权形成商誉45,786.47万元，占江特电机公司商誉账面余额97.09%，本期计提商誉减值准备11,033.44万元。管理层在每年年终终了对商誉进行减值测试，并依据减值测试的结果调整商誉的账面价值。由于商誉减值测试的结果很大程度上依赖于管理层所做出的估计和采用的假设，特别是在预测相关资产组的未来收入及长期收入增长率、毛利率、经营费用、折现率等涉及管理层的重大判断。该等估计均存在固定不确定性，受管理层对未来市场以

及对经济环境判断的影响，采用不同的估计和假设会对评估的商誉可收回价值有很大的影响。

由于江特电机公司对米格电机的商誉及计提的商誉减值准备金额重大，且管理层需要作出重大判断，因此我们将商誉的减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对江特电机公司商誉减值所实施的重要审计程序包括：

（1）对公司与商誉评估相关的内部控制的设计及运行有效性进行了解、评估及测试；

（2）复核管理层对米格电机资产组的认定和商誉的分摊方法；

（3）与公司管理层讨论商誉减值测试过程中所使用的方法、关键评估的假设、参数的选择、预测未来收入及现金流折现率等的合理性；

（4）与公司管理层聘请的外部评估机构专家等讨论商誉减值测试过程中所使用的方法、关键评估的假设、参数的选择、预测未来收入及现金流折现率等的合理性；

（5）评价由公司管理层聘请的外部评估机构的独立性、客观性、经验和资质；

（6）测试未来现金流量净现值的计算是否准确；

（7）评估管理层于2019年12月31日对商誉及其减值估计结果、财务报表的披露是否恰当。

3. 审计结论

基于已执行的审计程序，我们认为，江特电机公司管理层在对商誉减值测试中作出的判断是合理的。

（二）收入确认

1. 事项描述

如财务报表附注六-注释40所述，江特电机公司2019年营业收入259,452.08万元，主要为特种电机、锂矿采选、碳酸锂、锂电池正极材料、新能源客车、电动商务车和物流车等产品销售收入。由于营业收入金额重大且为江特电机公司重要财务指标，根据附注四.（二十八）所述的会计政策，管理层在收入的确认和列报时可能存在重大错报风险，鉴于收入确认对财务报表影响较大，因此我们将收入确认作为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于收入确认所实施的重要审计程序包括：

（1）了解和评价管理层与收入确认相关的内部控制的设计，并进行控制测试；

（2）执行分析性复核程序，包括分析主要产品年度及月度收入、主要客户的变化及销售价格、毛利率的变动；

（3）获取销售合同，检查销售内容、主要合同条款以及结算方式，将合同数量、金额与账面记载出库数量、收入金额进行比较，并与江特电机公司实际执行的收入确认政策进行比对；

（4）检查交易过程中的单据，包括收货单、出库单、验收单、开票通知单、销售发票、资金收付凭证等，确定交易是否真实；针对出口货物，检查出口报关单、货运提单与账面记载的产品名称、数量、金额是否一致；

（5）对主要客户进行交易及往来函证；

（6）对资产负债表日前后记录的收入交易进行截止测试，评价收入是否被

记录于恰当的会计期间。

3. 审计结论

基于已执行的审计程序，我们认为，江特电机公司管理层收入确认的相关判断是合理的。

（三）应收款项减值

1. 事项描述

如财务报表附注四（十一、十二、十三、十五）、附注六-注释4、5、7、11所述，截至2019年12月31日止，江特电机公司应收款项包括应收账款、应收款项融资、其他应收款、长期应收款，合计账面余额为187,808.14万元，占资产总额的33.41%，应收款项坏账准备为31,071.66万元。

管理层对有客观证据表明已发生信用减值的应收款项进行单项信用风险评估，单项确认预期信用损失。除单项信用风险评估的应收款项外的其他应收款项，管理层在考虑该等客户组账龄分析、发生减值损失的历史记录及对未来经济状况预测的基础上实施了组合减值评估。

由于应收款项可收回性的确定需要管理层识别已发生减值的项目和客观证据、评估预期未来可获取的现金流量并确定其现值，涉及管理层运用重大会计估计和判断，且应收款项的可收回性对于财务报表具有重要性，因此，我们将应收款项的可收回性认定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于应收款项的可收回性认定所实施的重要审计程序包括：

（1）我们对与应收款项日常管理及可收回性评估相关的内部控制的设计及运行有效性进行了解、评估及测试。这些内部控制包括客户信用风险评估、应

收款项收回流程、对触发应收款项减值的事件的识别及对坏账准备金额的估计等；

(2) 我们复核管理层在评估应收款项的可收回性方面的判断及估计，包括管理层确定应收款项组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等，关注管理层是否充分识别已发生减值的项目；

(3) 对于按账龄组合计提坏账准备的应收款项，对账龄准确性进行测试，并按照坏账政策重新计算坏账计提金额是否准确；

(4) 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，评估管理层所采用的预期信用损失率是否适当；

(5) 对重要应收款项执行独立函证程序；

(6) 我们抽样检查了期后回款情况；

(7) 我们评估了管理层于2019年12月31日对应收款项坏账准备的会计处理及披露。

3. 审计结论

基于已执行的审计程序，我们认为，江特电机公司管理层对应收款项的可收回性的相关判断及估计是合理的。

(四) 计提合同亏损损失

1. 事项描述

如江特电机公司财务报表附注六注释32，截止2019年12月31日，江特电机公司合并财务报表中预计负债本期计提亏损合同损失19,957.47 万元，包括H01新能源乘用车项目计提损失10,034.47万元和原材料采购合同损失9,923.00万元，由于公司原材料和产品的价格波动对相关原材料锂精矿采购合同毛利具有重大

影响，以及公司停止实施H01新能源乘用车项目对正在履行不可撤销合同的影响，公司管理层就履行合同义务发生不可避免的成本是否超过履行合同预计带来经济利益流入进行评估，并对相关合同预计发生的最小净损失计提亏损合同损失，涉及管理层的重大判断。

2. 审计应对

我们对于江特电机公司计提合同亏损损失所实施的重要审计程序包括：

（1）对公司计提合同损失的相关的内部控制的设计及运行有效性进行了解、评估及测试；

（2）获取管理层编制的亏损合同清单，并复核其计算的准确性；

（3）复核H01新能源乘用车项目相关合同，对合同预计形成资产的可回收价值与相关技术人员进行讨论，以确定计提合同损失是否合理；

（4）复核存在合同损失的锂精矿采购合同，将合同价与市场价进行比对，并结合其最终产品毛利判断计提合同损失是否合理；

（5）评估管理层于2019年12月31日对计提合同损失的会计处理及披露是否恰当。

3. 审计结论

基于已执行的审计程序，我们认为，江特电机公司管理层计提合同损失的相关判断是合理的。

（五）固定资产减值

1. 事项描述

如江特电机公司财务报表附注四（二十二）、附注六注释15，截止2019年12月31日，江特电机公司合并财务报表中固定资产计提减值准备11,529.50万元，

主要为子公司宜春银锂新能源有限责任公司（以下简称银锂公司）计提固定资产减值准备11,446.20万元。

受碳酸锂价格持续下跌影响，公司子公司银锂公司出现亏损，锂云母制备高纯度碳酸锂及副产品一期项目于2019年底停产，部份固定资产处于闲置状态，管理层认为相关固定资产存在减值迹象，固定资产的账面价值可能无法通过使用资产所产生的未来现金流量或处置资产来全部收回。由于固定资产减值测试结果依赖于管理层所做出的估计和采用的假设，特别是在对相关资产组减值测试方法选择、采用成本法评估资产组公允价值相关市场价格的选取、处置费用的确定等涉及管理层的重大判断，该等判断均存在不确定性，受管理层对未来市场以及对经济环境判断的影响，采用不同的方法会对评估的固定资产可收回价值有很大的影响。

由于江特电机公司对固定资产计提的减值准备金额重大，且管理层需要作出重大判断，因此我们将固定资产的减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于江特电机计提固定资产减值所实施的重要审计程序包括：

（1）对公司固定资产减值的相关的内部控制的设计及运行有效性进行了解、评估及测试；

（2）复核管理层对固定资产资产组的认定是否合理；

（3）与公司管理层讨论固定资产减值测试过程中所使用的方法、单项资产市场价格选取、处置费用的确定等合理性；

（4）与公司管理层聘请的外部评估机构专家等讨论固定资产减值测试过程中所使用的方法、单项资产市场价格选取、处置费用的确定等的合理性；

(5) 评价由公司管理层聘请的外部评估机构的独立性、客观性、经验和资质；

(6) 实地观察相关固定资产，并实施了监盘程序，以了解资产是否存在工艺技术落后、闲置等问题；

(6) 测试成本法评估可收回价值的计算是否准确；

(7) 评估管理层于2019年12月31日对固定资产减值估计结果、财务报表的披露是否恰当。

3. 审计结论

基于已执行的审计程序，我们认为，江特电机公司管理层计提固定资产减值的相关判断是合理的。

四、其他信息

江特电机公司管理层对其他信息负责。其他信息包括2019年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

江特电机公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实

现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，江特电机公司管理层负责评估江特电机公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算江特电机公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督江特电机公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1. 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理

性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对江特电机公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致江特电机公司不能持续经营。

5. 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6. 就江特电机公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大华会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：

(项目合伙人)

中国 北京

中国注册会计师：

二〇二〇年四月二十七日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2020 年 04 月 28 日

单位：元

| 项目 | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 470,575,609.82 | 1,491,800,832.45 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 3,624,379.69 | |
| 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 | | 574,829,438.92 |
| 应收账款 | 604,969,728.43 | 875,899,046.91 |
| 应收款项融资 | 323,295,241.43 | |
| 预付款项 | 103,839,487.85 | 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 | 576,682,075.39 | 1,467,729,403.14 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 450,775,465.92 | 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 | 165,428,994.92 | 305,871,527.85 |
| 流动资产合计 | 2,699,190,983.45 | 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 | 62,417,739.83 | 471,337,385.17 |
| 长期股权投资 | 15.63 | 55,655,118.70 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | 2,582,788.12 | |
| 投资性房地产 | 3,469,237.13 | 3,824,912.27 |
| 固定资产 | 1,952,427,535.69 | 1,823,606,671.09 |
| 在建工程 | 49,221,524.73 | 399,172,236.32 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 483,104,142.54 | 688,836,703.25 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 50,076,410.61 | 161,533,802.10 |
| 长期待摊费用 | 71,377,392.78 | 47,885,315.90 |
| 递延所得税资产 | 162,408,441.21 | 170,075,512.38 |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 其他非流动资产 | 84,393,396.54 | 197,887,219.52 |
| 非流动资产合计 | 2,921,478,624.81 | 4,125,882,045.02 |
| 资产总计 | 5,620,669,608.26 | 9,892,925,755.99 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 1,756,887,008.34 | 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 | 760,100,375.82 | 1,148,014,750.09 |
| 应付账款 | 810,376,998.42 | 1,073,916,183.43 |
| 预收款项 | 47,008,189.53 | 97,744,205.67 |
| 合同负债 | | |
| 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 | 32,344,143.41 | 40,692,030.58 |
| 应交税费 | 49,732,152.76 | 53,575,528.75 |
| 其他应付款 | 72,151,872.25 | 306,980,547.09 |
| 其中：应付利息 | | 6,806,555.43 |
| 应付股利 | 5,637,700.56 | 7,526,047.74 |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 121,658,333.33 | 367,866,241.98 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 3,650,259,073.86 | 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 |
| 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 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 210,318,980.47 | 44,396,764.79 |
| 递延收益 | 77,040,095.08 | 91,593,549.04 |
| 递延所得税负债 | 9,295,606.73 | 29,838,275.16 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 296,654,682.28 | 557,875,243.37 |
| 负债合计 | 3,946,913,756.14 | 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 | 3,795,322,472.45 | 2,822,150,478.06 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | -562,078.90 | -32,118,403.07 |
| 专项储备 | 1,314,274.63 | 1,247,336.65 |
| 盈余公积 | 53,707,906.39 | 53,721,679.37 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | -4,001,426,731.05 | -949,300,231.75 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,554,681,424.52 | 3,602,026,440.26 |
| 少数股东权益 | 119,074,427.60 | 128,544,213.27 |
| 所有者权益合计 | 1,673,755,852.12 | 3,730,570,653.53 |
| 负债和所有者权益总计 | 5,620,669,608.26 | 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12月31日 | 2018年12月31日 |
|-------|---------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 57,010,607.11 | 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 | | 16,890,261.05 |
| 应收账款 | 41,591,733.54 | 44,752,676.23 |
| 应收款项融资 | 23,836,099.44 | |
| 预付款项 | 311,703.51 | 1,019,059.19 |
| 其他应收款 | 1,379,253,294.47 | 778,921,788.69 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | 50,150,407.55 | 70,150,407.55 |
| 存货 | 17,316,358.53 | 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 | 18,671,288.69 | 11,317,192.25 |
| 流动资产合计 | 1,537,991,085.29 | 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 | 3,490,464,073.48 | 6,357,815,676.86 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | 160,000.00 | |
| 投资性房地产 | 3,469,237.13 | 3,824,912.27 |
| 固定资产 | 422,843,604.61 | 192,519,183.84 |
| 在建工程 | 5,030,425.69 | 195,702,611.08 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 126,314,902.30 | 172,846,390.18 |
| 开发支出 | | |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 61,988,755.21 | 26,082,960.10 |
| 递延所得税资产 | 11,760,802.12 | 45,043,517.85 |
| 其他非流动资产 | 12,826,411.34 | 21,791,862.84 |
| 非流动资产合计 | 4,134,858,211.88 | 7,015,787,115.02 |
| 资产总计 | 5,672,849,297.17 | 8,100,758,440.22 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 1,144,567,008.34 | 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 | 100,710,822.52 | 69,217,447.87 |
| 应付账款 | 534,449,461.10 | 45,318,636.28 |
| 预收款项 | 6,427,187.71 | 6,728,533.39 |
| 合同负债 | | |
| 应付职工薪酬 | 11,874,860.80 | 4,146,900.18 |
| 应交税费 | 3,646,521.70 | 3,663,244.53 |
| 其他应付款 | 566,609,563.39 | 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 | 100,158,333.33 | 280,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 2,468,443,758.89 | 1,971,881,792.76 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | 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 | 8,924,658.74 | |

| | | |
|------------|-------------------|------------------|
| 递延收益 | 32,171,506.11 | 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 | 41,096,164.85 | 297,792,113.15 |
| 负债合计 | 2,509,539,923.74 | 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 | 3,780,334,028.83 | 3,791,862,386.73 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | 186,379.06 | |
| 盈余公积 | 53,707,906.39 | 53,721,679.37 |
| 未分配利润 | -2,377,244,521.85 | 279,174,887.21 |
| 所有者权益合计 | 3,163,309,373.43 | 5,831,084,534.31 |
| 负债和所有者权益总计 | 5,672,849,297.17 | 8,100,758,440.22 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|-------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 2,594,520,822.79 | 3,016,796,457.07 |
| 其中：营业收入 | 2,594,520,822.79 | 3,016,796,457.07 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 3,485,113,444.08 | 3,258,430,210.53 |
| 其中：营业成本 | 2,716,160,115.52 | 2,451,223,738.72 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任合同准备金 | | |

| | | |
|---------------------|-------------------|-------------------|
| 净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 44,600,083.11 | 38,695,019.43 |
| 销售费用 | 189,086,424.39 | 176,337,001.82 |
| 管理费用 | 218,080,919.99 | 187,693,214.60 |
| 研发费用 | 161,506,727.33 | 225,402,271.31 |
| 财务费用 | 155,679,173.74 | 179,078,964.65 |
| 其中：利息费用 | 152,267,804.00 | 174,362,682.71 |
| 利息收入 | 14,031,279.99 | 9,276,102.53 |
| 加：其他收益 | 28,173,575.43 | 51,964,907.32 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | -497,530,573.66 | -6,124,393.42 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 1,907,749.99 | -6,538,791.74 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 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） | -151,636,202.64 | -257,977.62 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -216,219,956.26 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -382,588,400.87 | -1,531,692,139.76 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 80,036,275.15 | -211,670.65 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | -2,030,357,904.14 | -1,727,955,027.59 |
| 加：营业外收入 | 1,292,482.29 | 16,321,443.94 |
| 减：营业外支出 | 106,169,286.05 | 26,934,481.08 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -2,135,234,707.90 | -1,738,568,064.73 |
| 减：所得税费用 | -67,527,101.94 | -58,898,290.49 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | -2,067,707,605.96 | -1,679,669,774.24 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-” | -2,067,707,605.96 | -1,679,669,774.24 |

| | | |
|-------------------------|-------------------|-------------------|
| 号填列) | | |
| 2.终止经营净利润(净亏损以“一”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 | -2,024,446,318.12 | -1,660,478,742.26 |
| 2.少数股东损益 | -43,261,287.84 | -19,191,031.98 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 1,415,268.31 | -56,206,624.93 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 1,415,268.31 | -56,206,624.93 |
| (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 | 1,415,268.31 | -56,206,624.93 |
| 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 | | -30,141,055.86 |
| 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 | 1,415,268.31 | -26,065,569.07 |
| 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 | -2,066,292,337.65 | -1,735,876,399.17 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | -2,023,031,049.81 | -1,716,685,367.19 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -43,261,287.84 | -19,191,031.98 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | -1.19 | -1.13 |
| （二）稀释每股收益 | -1.19 | -1.13 |

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 年度 | 2018 年度 |
|-------------------------------|-------------------|----------------|
| 一、营业收入 | 187,162,600.37 | 94,845,878.23 |
| 减：营业成本 | 170,389,734.85 | 81,939,867.38 |
| 税金及附加 | 4,038,468.59 | 4,034,349.19 |
| 销售费用 | 5,116,429.23 | 5,830,843.18 |
| 管理费用 | 32,198,793.28 | 38,925,110.01 |
| 研发费用 | 1,767,463.20 | 12,723,351.60 |
| 财务费用 | 101,949,357.69 | 105,946,882.60 |
| 其中：利息费用 | 101,820,378.33 | 102,806,473.19 |
| 利息收入 | 2,182,163.16 | 1,638,806.67 |
| 加：其他收益 | 17,019,412.07 | 6,204,468.00 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | -2,465,923,326.01 | 153,824,230.66 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 2,297,287.33 | -1,146,537.73 |
| 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) | -33,006,096.78 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列) | -12,531,983.08 | 8,486,608.90 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列) | 743,838.18 | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列) | -2,621,995,802.09 | 13,960,781.83 |
| 加：营业外收入 | 38,455.61 | 35,664.35 |
| 减：营业外支出 | 1,031,084.83 | 2,328,001.88 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列) | -2,622,988,431.31 | 11,668,444.30 |
| 减：所得税费用 | 33,307,020.98 | -22,403,035.24 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列) | -2,656,295,452.29 | 34,071,479.54 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列) | -2,656,295,452.29 | 34,071,479.54 |
| （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 | -2,656,295,452.29 | 34,071,479.54 |
| 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 年度 | 2018 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 | 2,798,224,232.72 | 1,778,546,206.60 |
| 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 | 51,434,081.41 | 64,985,202.46 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 885,655,087.40 | 1,483,856,499.71 |
| 经营活动现金流入小计 | 3,735,313,401.53 | 3,327,387,908.77 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 2,154,913,321.96 | 2,252,486,040.46 |

| | | |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 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 | | |
| 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 | 423,687,976.56 | 387,473,708.16 |
| 支付的各项税费 | 123,894,584.61 | 140,562,078.98 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 1,132,053,287.79 | 1,463,017,247.77 |
| 经营活动现金流出小计 | 3,834,549,170.92 | 4,243,539,075.37 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -99,235,769.39 | -916,151,166.60 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 847,260,000.00 | 188,952,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 556,797.71 | 720,398.32 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 41,778,495.56 | 40,690,756.72 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 407,899,574.06 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 1,297,494,867.33 | 230,363,155.04 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 200,044,160.68 | 414,896,348.44 |
| 投资支付的现金 | 899,704,172.44 | 206,212,015.43 |
| 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 | -622,900.63 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 1,099,125,432.49 | 621,108,363.87 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 198,369,434.84 | -390,745,208.83 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 1,310,915,310.03 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 681,991.80 |
| 取得借款收到的现金 | 4,255,448,786.11 | 3,249,598,371.50 |

| | | |
|---------------------|-------------------|------------------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 857,686,725.56 | 878,600,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 5,113,135,511.67 | 5,439,113,681.53 |
| 偿还债务支付的现金 | 5,193,350,747.39 | 2,302,739,700.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 175,638,986.17 | 202,893,067.89 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 4,900,000.00 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 881,363,388.61 | 650,000,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 6,250,353,122.17 | 3,155,632,767.89 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -1,137,217,610.50 | 2,283,480,913.64 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 2,465,323.98 | -112,375.96 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -1,035,618,621.07 | 976,472,162.25 |
| 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 | 80,929,306.99 | 1,116,547,928.06 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2019 年度 | 2018 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 | 149,133,263.45 | 110,716,492.25 |
| 收到的税费返还 | | 3,454,726.05 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 2,128,271,264.08 | 2,615,509,264.56 |
| 经营活动现金流入小计 | 2,277,404,527.53 | 2,729,680,482.86 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 110,131,055.88 | 298,954,752.21 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 20,853,298.90 | 20,334,113.13 |
| 支付的各项税费 | 6,192,186.99 | 4,617,440.85 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 2,033,219,765.86 | 1,993,730,651.12 |
| 经营活动现金流出小计 | 2,170,396,307.63 | 2,317,636,957.31 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 107,008,219.90 | 412,043,525.55 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 2,000,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 20,000,000.00 | 60,005,157.65 |
| 处置固定资产、无形资产和其他 | 298,303.06 | 8,673.72 |

| | | |
|-------------------------|------------------|-------------------|
| 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 | 881,165,574.76 | 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 | 903,463,877.82 | 150,013,831.37 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 32,122,511.13 | 57,192,869.10 |
| 投资支付的现金 | | 1,681,264,174.76 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 589,737,297.39 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 621,859,808.52 | 1,738,457,043.86 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 281,604,069.30 | -1,588,443,212.49 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 1,310,233,318.23 |
| 取得借款收到的现金 | 2,593,000,000.00 | 1,427,816,975.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 75,475,095.97 | 575,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 2,668,475,095.97 | 3,313,050,293.23 |
| 偿还债务支付的现金 | 3,092,818,975.00 | 1,287,700,100.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 101,825,531.08 | 131,729,073.53 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 50,000,000.00 | 575,000,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 3,244,644,506.08 | 1,994,429,173.53 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -576,169,410.11 | 1,318,621,119.70 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 83.05 | 14.49 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -187,557,037.86 | 142,221,447.25 |
| 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 | 10,556,404.18 | 198,113,442.04 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2019 年度 | | |
|----|-------------|----|----|
| | 归属于母公司所有者权益 | 少数 | 所有 |
| | | | |

| | 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 | 股东权益 | 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 | | | | 2,822,150,478.06 | | -32,118,403.07 | 1,247,336.65 | 53,721,679.37 | | -949,300,231.75 | | 3,602,026,440.26 | 128,544,213.27 | 3,730,570,653.53 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | 30,141,055.86 | | -13,772.98 | | -42,979,828.89 | | -12,852,546.01 | -16.56 | -12,852,562.57 |
| 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 | | | | 2,822,150,478.06 | | -1,977,347.21 | 1,247,336.65 | 53,707,906.39 | | -992,280,060.64 | | 3,589,173,894.25 | 128,544,196.71 | 3,717,718,090.96 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | 973,171,994.39 | | 1,415,268.31 | 66,937.98 | | | -3,009,146,670.41 | | -2,034,492,469.73 | -9,469,769.11 | -2,043,962,238.84 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | 1,415,268.31 | | | | -2,024,446,318.12 | | -2,023,031,049.81 | -43,2684 | -2,066,292,337.65 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | -11,528,357.90 | | | | | | | | -11,528,357.90 | 38,826,667.50 | 27,298,309.60 |
| 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 | | | | | -11,528,357.90 | | | | | | | | | | -11,528,357.90 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | 38,826,667.50 | 38,826,667.50 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | 0 | | | | | | | | | | | | | |
|--|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

上期金额

单位：元

| 项目 | 2018 年年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|----|--|------------------|-------|----------------|---------------|---------------|--------|-------------------|----|-------------------|----------------|-------------------|
| | 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 | 1,469,182,112.00 | | | | 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 |
| 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） | 237,143,469.00 | | | | 1,075,529,361.88 | | -56,206,624.93 | 59,664,061.47 | 3,407,147.95 | | -1,693,257,984.97 | | -433,324,967.01 | -40,190,081.20 | -473,515,048.21 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -56,206,624.93 | | | | -1,660,478,742.26 | | -1,716,685,367.19 | -19,191,031.98 | -1,735,876,399.17 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 237,143,469.00 | | | | 1,075,529,361.88 | | | | | | | | 1,312,672,830.88 | -13,799,094.13 | 1,298,873,736.75 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 237,143,469.00 | | | | 1,070,552,705.76 | | | | | | | | 1,307,696,174.76 | 681,991.80 | 1,308,378,166.56 |
| 2. 其他权益工具持有者投入 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|------------------|--|--|--|------------------|--|----------------|--------------|---------------|--|-----------------|--|------------------|----------------|------------------|
| 2. 本期使用 | | | | | | | | -270,317.53 | | | | | -270,317.53 | -259,716.84 | -530,034.37 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 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 | | 3,602,026,440.26 | 128,544,213.27 | 3,730,570,653.53 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2019 年度 | | | | | | | | | | | 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 | 未分配利润 | 其他 | | |
| | | 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 | | | | | | | | | -13,772.98 | -123,956.77 | | | -137,729.75 |
| 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 | | | | 53,707,906.39 | 279,050,930.44 | | | 5,830,946,804.56 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | -11,528,357.90 | | | 186,379.06 | | -2,656,295.45 | | | -2,667,637,431.13 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -2,656,295.45 | | | -2,656,295,452.29 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | -11,528,357.90 | | | | | | | | -11,528,357.90 |
| 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 | | | | | -11,528,357.90 | | | | | | | -11,528,357.90 |
| 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 | | | | | | | | 186,379.06 | | | | 186,379.06 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 186,379.06 | | | | 186,379.06 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,706,325,581.00 | | | | 3,780,334,028.83 | | | 186,379.06 | 53,707,906.39 | -2,377,244,521.85 | | 3,163,309,373.43 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2018 年年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------------|---------|---------|----|------------------|-----------|------------|------|---------------|----------------|----|------------------|
| | 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 | 1,469,182.11 2.00 | | | | 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 | 1,469,182.11 2.00 | | | | 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) | 237,143,469.00 | | | | 1,075,529,361.88 | | | | 3,407,147.95 | 1,292,236.83 | | 1,317,372,215.66 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | 34,071,479.54 | | 34,071,479.54 |
| (二)所有者投入和减少资本 | 237,143,469.00 | | | | 1,075,529,361.88 | | | | | | | 1,312,672,830.88 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 237,143,469.00 | | | | 1,070,552,705.76 | | | | | | | 1,307,696,174.76 |
| 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 | | | | | 4,976,656.12 | | | | | | | 4,976,656.12 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | 3,407,147.95 | -32,779,242.71 | | -29,372,094.76 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 3,407,147.95 | -3,407,147.95 | | |
| 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 | 1,706,325.58 | | | | 3,791,862.386 | | | | 53,721,679.37 | 279,174,887.21 | | 5,831,084,534.31 |

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12月31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2020年4月27日批准报出。

（四）合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的子公司共31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(%) |
|------------------|-------|----|---------|----------|
| 江西江特锂电池材料有限公司 | 控股子公司 | 一级 | 97.45 | 97.45 |
| 天津市西青区华兴电机制造有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 85.30 | 85.30 |
| 杭州米格电机有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |

| | | | | |
|-------------------------|-------|----|--------|--------|
| 上海江智汽车科技有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 江西江特电机有限公司 | 控股子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 上海江尚实业有限公司 | 控股子公司 | 一级 | 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 | 一级 | 88.00 | 88.00 |
| 宜春市巨源锂电矿业有限公司 | 控股子公司 | 一级 | 70.00 | 70.00 |
| 江西博鑫矿业有限责任公司 | 控股子公司 | 二级 | 51.00 | 51.00 |
| 江西宜春客车厂有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 江西江特电动车有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 江西江腾汽车销售有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 江西江佳智能科技有限公司 | 全资子公司 | 三级 | 51.00 | 100.00 |
| 宜春市袁州区现代农业科技示范园有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 宜春市明月驿站度假酒店有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 江西江特矿业发展有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 江特香港投资有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 江西省江鑫矿业发展有限公司 | 控股子公司 | 二级 | 80.00 | 80.00 |
| 江西省江源矿业发展有限公司 | 控股子公司 | 二级 | 80.00 | 80.00 |
| 宜丰县江特锂业有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 宜春市新坊钽铌有限公司 | 控股子公司 | 二级 | 51.00 | 51.00 |
| 宜春市泰昌矿业有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 宜春银锂新能源有限责任公司 | 控股子公司 | 二级 | 99.99 | 99.99 |
| 宜春市银宇环保建材有限公司 | 控股子公司 | 三级 | 51.00 | 51.00 |
| 上海交鸿数控科技有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 交鸿机器人科技(上海)有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 德国尉尔电机及能源技术有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 德国艾科姆有限公司(ECOMove GmbH) | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 尉尔(天津)驱动技术有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 江西宝江锂业有限公司 | 控股子公司 | 三级 | 50.00 | 100.00 |
| 江苏米格江特电机有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |

注：子公司的持股比例不同于表决权比例的原因详见“附注八、（一）1. 子公司的持股比例不同于表决权比例的原因”。

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比增加2户，减少14户，其中：

1. 本期新纳入合并范围的子公司

| 名称 | 变更原因 |
|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------|
| 江苏米格江特电机有限公司 | 新设公司 |
| 江西宝江锂业有限公司 | 该公司原为本公司子公司之合营公司，因经营亏损，资不抵债，合营方已退出公司经营，公司已接管该公司，由于该公司经营资金由公司垫付，超额亏损实质由公司承担，本期纳入本公司合并范围 |

2. 本期不再纳入合并范围的子公司

| 名称 | 变更原因 |
|------------------|---------------|
| 江苏九龙汽车制造有限公司 | 本期出售该公司100%股权 |
| 扬州市江都区洪业汽车部件有限公司 | 出售母公司九龙汽车股权 |
| 太原市三晋九龙汽车贸易有限公司 | 出售母公司九龙汽车股权 |
| 厦门闽望九龙汽车贸易有限公司 | 出售母公司九龙汽车股权 |
| 深圳市南粤九龙汽车贸易有限公司 | 出售母公司九龙汽车股权 |
| 广州市穗祥汽车贸易有限公司 | 出售母公司九龙汽车股权 |
| 无锡市翘楚九龙汽车贸易有限公司 | 出售母公司九龙汽车股权 |
| 天津瑞渤九龙汽车贸易有限公司 | 出售母公司九龙汽车股权 |
| 江特九龙汽车国际有限公司 | 出售母公司九龙汽车股权 |
| 九龙（泰国）汽车有限公司 | 出售母公司九龙汽车股权 |
| 武汉鹿迪汽车服务有限公司 | 出售母公司九龙汽车股权 |
| 宁波纳川汽车租赁有限公司 | 出售母公司九龙汽车股权 |
| 合肥九龙汽车服务有限公司 | 出售母公司九龙汽车股权 |
| 佛山市首约汽车服务有限公司 | 出售母公司九龙汽车股权 |

合并范围变更主体的具体信息详见“附注七、合并范围的变更”。

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. 金融资产分类和计量

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) 以摊余成本计量的金融资产。
- (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) 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、应收账款、其他应收款。

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) 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

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, 即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) 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) 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) 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流量义务的能力，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) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 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) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 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) 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、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

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注四、（十）6. 金融工具减值。

12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注四、（十）6. 金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账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，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账款划分为若干组合，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 |
|------------|-------------------------|-------------------------------------|
| 合并范围内关联方组合 | 纳入合并范围的关联方应收账款 | 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预期计量坏账准备 |
| 账龄组合 | 按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合 | 按账龄与整个存续期预期信用损失 |

| | | |
|-------|-----------------|-------------------------------------|
| | | 率对照表计提 |
| 低风险组合 | 应收政府部门的国家能源汽车补助 | 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预期计量坏账准备 |

13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注四、（十）6. 金融工具减值。

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

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注四、（十）6. 金融工具减值。

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账款划分为若干组合，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 |
|------|------------------|---------------------------------------|
| 组合1 | 保证金、备用金、暂付款等性质款项 | 通过违约风险敞口和未来 12个月内或整个存续期预期信用损失率，计量坏账准备 |
| 组合2 | 纳入合并范围的关联方其他应收款 | 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预期计量坏账准备 |
| 组合3 | 应收政府部门的国家能源汽车补助 | 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预期计量坏账准备 |

15、存货

1. 存货的分类

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

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注四、（十）6. 金融工具减值。

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长期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 |
|------|--------------------------|-----------------------|
| 账龄组合 | 按账龄划分的具有类似信用风险特征的长期应收款组合 | 按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提 |

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，包括软件、土地使用权等。

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. 无形资产的后继计量

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 | 土地使用权证规定年限 |
| 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（年） | 备注 |
|---------|---------|----------|
| 装修费 | 5 | 预计使用年限摊销 |
| 租赁土地使用费 | 50 | 租赁年限 |
| 绿化费 | 3-5 | 预计使用年限摊销 |
| 模具费 | 5 | 预计使用年限摊销 |
| 其他 | 5-10 | 预计使用年限摊销 |

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包括设定提存计划和设定受益计划。

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。

离职后福利设定受益计划主要为离退休人员支付的明确标准的统筹外福利、为去世员工遗属支付的生活费等。对于设定受益计划中承担的义务，在资产负债表日由独立精算师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，其中：除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，设定受益计划服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额在发生当期计入当期损益；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动在发生当期计入其他综合收益，且在后续会计期间不允许转回至损益。

(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

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的合同义务；
- (2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- (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的合同义务；
- (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的合同义务；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

是否已执行新收入准则

是 否

收入确认和计量所采用的会计政策

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。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

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策补助类别 | 除采用净额法外的其他政府补助 |
| 采用净额法核算的政策补助类别 | 财政贴息的政府补助 |

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买的资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

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。

3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- （1）本公司拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- （2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

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

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、（十八）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。

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

注1：执行本准则对首次执行日财务报表相关项目重分类情况

(1) 货币资金期初调整：将其他应收款-应收利息中应收未到期定期存款利息计入货币资金-未到期应收利息；

(2) 交易性金融资产期初调整：系将原计入其他流动资产的理财产品及计入以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产调整至交易性金融资产；

(3) 其他应收款期初调整：将此项目中应收未到期定期存款利息和应收客户利息分别调整至货币资金-未到期应收利息和长期应收款项目；

(4) 其他流动资产期初调整：将此项目中的理财产品成本调整至交易性金融资产项目；

(5) 可供出售金融资产/其他非流动金融资产期初调整：将原计入可供出售金融资产的非交易性权益工具投资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，计入其他非流动金融资产项目；

(6) 应收款项融资/应收票据期初调整：根据公司管理应收票据模式，将应收票据调整至应收款项融资项目。

(7) 其他应付款-应付利息/短期借款/一年内到期的非流动负债/长期借款期初调整：将原其他应付款-应付利息中未到期应收利息分别调整至应付利息、短期借款、一年内到期的非流动负债和长期借款项目。

(8) 其他综合收益/未分配利润：原可供出售金融资产计入其他综合收益的公允价值变动损益，调整至期初留存收益未分配利润项目。

注2：执行本准则对首次执行日财务报表相关项目按预期信用损失重新计量减值的情况

公司本期按预期信用损失重新计量减值，于2019年1月1日，合并资产负债表层面，对应收票据中商业承兑汇票需计提减值准备15,120,661.85元，调减应收票据15,120,661.85元、调减盈余公积13,772.98元、调减年初未分配利润12,838,773.03元、调增递延所得税资产2,268,099.28元，调减少数股东权益16.56元；母公司资产负债表层面，对应收票据中商业承兑汇票需计提减值准备162,035.00元，调减应收票据162,035.00元、调减盈余公积13,772.98元、调减年初未分配利润123,956.77元、调增递延所得税资产24,305.25元。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整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 | 1,492,499,018.72 | 698,186.27 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | 2,147,630.22 | 2,147,630.22 |
| 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 | | 559,708,777.07 | 559,708,777.07 |

| | | | |
|-------------|------------------|------------------|-----------------|
| 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 | 1,466,184,766.87 | -1,544,636.27 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 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 | 304,011,527.85 | -1,860,000.00 |
| 流动资产合计 | 5,767,043,710.97 | 5,751,076,599.12 | -15,967,111.85 |
| 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 | 472,183,835.17 | 846,450.00 |
| 长期股权投资 | 55,655,118.70 | 55,655,118.70 | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | 106,067,168.32 | 106,067,168.32 |
| 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 | 172,343,611.66 | 2,268,099.28 |
| 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 | 4,128,996,594.30 | 3,114,549.28 |
| 资产总计 | 9,892,925,755.99 | 9,880,073,193.42 | -12,852,562.57 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 2,515,690,371.50 | 2,520,104,872.03 | 4,414,500.53 |
| 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 | |
| 合同负债 | | | |
| 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 | 300,740,264.14 | -6,240,282.95 |
| 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 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 367,866,241.98 | 368,910,189.99 | 1,043,948.01 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 5,604,479,859.09 | 5,603,698,024.68 | -781,834.41 |
| 非流动负债： | | | |

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|----------------|
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 281,500,000.00 | 282,281,834.41 | 781,834.41 |
| 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 | 558,657,077.78 | 781,834.41 |
| 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 | -1,977,347.21 | 30,141,055.86 |
| 专项储备 | 1,247,336.65 | 1,247,336.65 | |
| 盈余公积 | 53,721,679.37 | 53,707,906.39 | -13,772.98 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | -949,300,231.75 | -992,280,060.64 | -42,979,828.89 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 3,602,026,440.26 | 3,589,173,894.25 | -12,852,546.01 |
| 少数股东权益 | 128,544,213.27 | 128,544,196.71 | -16.56 |
| 所有者权益合计 | 3,730,570,653.53 | 3,717,718,090.96 | -12,852,562.57 |
| 负债和所有者权益总计 | 9,892,925,755.99 | 9,880,073,193.42 | -12,852,562.57 |

调整情况说明

公司本期按预期信用损失重新计量减值，于2019年1月1日，合并资产负债表层面，对应收票据中商业承兑汇票需计提减值准备15,120,661.85元，调减应收票据15,120,661.85元、调减盈余公积13,772.98元、调减年初未分配利润12,838,773.03元、调增递延所得税资产2,268,099.28元，调减少数股东权益16.56

元；

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 | 0.00 | -16,890,261.05 |
| 应收账款 | 44,752,676.23 | 44,752,676.23 | |
| 应收款项融资 | | 16,728,226.05 | 16,728,226.05 |
| 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 | 1,084,809,290.20 | -162,035.00 |
| 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 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | 160,000.00 | 160,000.00 |
| 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 | 45,067,823.10 | 24,305.25 |
| 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 | 7,015,811,420.27 | 24,305.25 |
| 资产总计 | 8,100,758,440.22 | 8,100,620,710.47 | -137,729.75 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 1,267,818,975.00 | 1,269,575,975.00 | 1,757,000.00 |
| 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 | 292,524,055.51 | -2,464,000.00 |
| 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负债 | 280,000,000.00 | 280,359,000.00 | 359,000.00 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 1,971,881,792.76 | 1,971,533,792.76 | -348,000.00 |
| 非流动负债： | | | |

| | | | |
|------------|------------------|------------------|-------------|
| 长期借款 | 260,000,000.00 | 260,348,000.00 | 348,000.00 |
| 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 | 298,140,113.15 | 348,000.00 |
| 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 | 53,707,906.39 | -13,772.98 |
| 未分配利润 | 279,174,887.21 | 279,050,930.44 | -123,956.77 |
| 所有者权益合计 | 5,831,084,534.31 | 5,830,946,804.56 | -137,729.75 |
| 负债和所有者权益总计 | 8,100,758,440.22 | 8,100,620,710.47 | -137,729.75 |

调整情况说明

母公司资产负债表层面，对应收票据中商业承兑汇票需计提减值准备162,035.00元，调减应收票据162,035.00元、调减盈余公积13,772.98元、调减年初未分配利润123,956.77元、调增递延所得税资产24,305.25元。

(4) 2019年起执行新金融工具准则或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）和《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》（财会〔2019〕16号），对一般企业财务报表格式进行了修订，归并部分资产负债表项目，拆分部分利润表项目。本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

1、合并资产负债表

| 列报项目 | 列报变更前金额 | 影响金额 | 列报变更后金额 | 备注 |
|-----------|------------------|-------------------|------------------|----|
| 应收票据 | | 574,829,438.92 | 574,829,438.92 | - |
| 应收账款 | | 875,899,046.91 | 875,899,046.91 | - |
| 应收票据及应收账款 | 1,450,728,485.83 | -1,450,728,485.83 | | - |
| 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 | - |
| 应付票据及应付账款 | 2,221,930,933.52 | -2,221,930,933.52 | | - |

2、母公司资产负债表

| 列报项目 | 列报变更前金额 | 影响金额 | 列报变更后金额 | 备注 |
|-----------|----------------|------------------|---------------|----|
| 应收票据 | | 16,890,261.05 | 16,890,261.05 | - |
| 应收账款 | | 44,752,676.23 | 44,752,676.23 | - |
| 应收票据及应收账款 | 61,642,937.28 | - 61,642,937.28 | | - |
| 应付票据 | | 69,217,447.87 | 69,217,447.87 | - |
| 应付账款 | | 45,318,636.28 | 45,318,636.28 | - |
| 应付票据及应付账款 | 114,536,084.15 | - 114,536,084.15 | | - |

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|-------------------------|-----------|
| 增值税 | 销售货物、应税销售服务收入、无形资产或者不动产 | 13%、9%、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%、15%等 |
| 房产税 | 按照房产原值的70%（或租金收入）为纳税基准 | 1.2%(12%) |
| 资源税 | 按原矿处理量【或销售量】 | 6%（或2%） |

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 |
|-------------------|-------|
| 本公司 | 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% |
| 江西江特电机有限公司 | 15% |
| 宜春银锂新能源有限责任公司 | 15% |
| 天津市西青区华兴电机制造有限公司 | 15% |
| 德国耐尔电机及能源技术有限公司 | 15% |
| 德国艾科姆公司 | 15% |
| 宜春市新坊钽铌有限公司 | 核定征收率 |
| 江西江特电商文化创业园股份有限公司 | 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% |
| 江特香港投资有限公司 | 16.5% |
| 其他子公司 | 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日取得编号为GR201833004159号《高新技术企业证书》，有效期为三年。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) 宜春银锂新能源有限责任公司于2019年12月3日取得《高新技术企业证书》(编号为GR201936001537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。

(6) 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。

(7) 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。

(8) 天津市西青区华兴电机制造有限公司于2018年11月23日取得《高新技术企业证书》(编号为GR201812000115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

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 | 264,727.28 | 235,225.32 |
| 银行存款 | 80,664,579.71 | 1,116,312,702.74 |
| 其他货币资金 | 389,646,302.83 | 375,951,090.66 |
| 合计 | 470,575,609.82 | 1,492,499,018.72 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 8,075,865.42 | 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 |
|-----------|----------------|----------------|
| 信用证保证金 | | 8,226,265.00 |
| 贷款质押 | 18,000,000.00 | |
| 银行承兑汇票保证金 | 365,218,673.20 | 367,026,639.39 |
| 矿山生态修复基金 | 6,427,629.63 | |
| 合计 | 389,646,302.83 | 375,252,904.39 |

(1) 截至2019年12月31日止, 本公司以银行存款365,218,673.20 元质押向银行开具银行承兑汇票760,100,375.82元; 以货币资金18,000,000.00 元质押向银行借款18,000,000.00 元。

(2) 货币资金期末大幅减少主要系因本期贷款规模下降, 归还借款所致。

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 | 3,624,379.69 | 2,147,630.22 |
| 其中： | | |
| 其中： | | |

| | | |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 3,624,379.69 | 2,147,630.22 |
|----|--------------|--------------|

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

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 | 其他 | |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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

(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 |
|----|---------|
|----|---------|

(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 |
|----|----------|-----------|
|----|----------|-----------|

(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 | 42,748,760.38 | 6.02% | 40,725,195.50 | 95.27% | 2,023,564.88 | 45,777,611.74 | 4.53% | 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 | 667,364,710.99 | 93.98% | 64,418,547.44 | 9.65% | 602,946,163.55 | 963,889,362.75 | 95.47% | 102,682,796.24 | 10.65% | 861,206,566.51 |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 535,018,937.45 | 75.34% | 64,418,547.44 | 12.04% | 470,600,390.01 | 963,889,362.75 | 95.47% | 102,682,796.24 | 10.65% | 861,206,566.51 |
| 低风险组合 | 132,345,773.54 | 18.64% | | | 132,345,773.54 | | | | | |
| 合计 | 710,113,471.37 | 100.00% | 105,143,742.94 | | 604,969,728.43 | 1,009,666,974.49 | 100.00% | 133,767,927.58 | | 875,899,046.91 |

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 |
| 宜春市雷恒科技有限公司 | 29,384,960.81 | 29,384,960.81 | 100.00% | 实际控制人被判刑, 公司停止经营 |
| GT GROUP OIMITED | 6,629,237.51 | 5,303,390.01 | 80.00% | 质量纠纷 |
| 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 |
| 其他小额汇总 | 5,648,482.06 | 4,950,764.68 | 87.65% | |
| 合计 | 42,748,760.38 | 40,725,195.50 | -- | -- |

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 |
| 1年以内 | 432,292,222.26 | 21,614,611.12 | 5.00% |
| 1-2年 | 43,962,791.77 | 4,396,279.18 | 10.00% |
| 2-3年 | 16,594,615.11 | 3,318,923.02 | 20.00% |

| | | | |
|-------|----------------|---------------|---------|
| 3-4 年 | 4,727,809.12 | 2,363,904.56 | 50.00% |
| 4-5 年 | 9,433,339.29 | 4,716,669.66 | 50.00% |
| 5 年以上 | 28,008,159.90 | 28,008,159.90 | 100.00% |
| 合计 | 535,018,937.45 | 64,418,547.44 | -- |

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 | 账面余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 437,703,429.37 |
| 1 至 2 年 | 107,665,803.42 |
| 2 至 3 年 | 117,844,595.95 |
| 3 年以上 | 46,899,642.63 |
| 3 至 4 年 | 4,776,965.57 |
| 4 至 5 年 | 11,025,171.48 |
| 5 年以上 | 31,097,505.58 |
| 合计 | 710,113,471.37 |

（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 | 其他 | |
| 单项计提预期信用损失的应收账款 | 31,085,131.34 | 21,299,637.22 | 155,950.00 | | 11,503,623.06 | 40,725,195.50 |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 102,682,796.24 | 15,989,703.68 | | 248,680.91 | 54,005,271.57 | 64,418,547.44 |
| 其中：账龄组合 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| | | | | | | |
|----|----------------|---------------|------------|------------|---------------|----------------|
| 合计 | 133,767,927.58 | 37,289,340.90 | 155,950.00 | 248,680.91 | 65,508,894.63 | 105,143,742.94 |
|----|----------------|---------------|------------|------------|---------------|----------------|

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 |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 248,680.91 |

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：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|--------------|----------------|-----------------|---------------|
| 国家财政部门 | 132,345,773.54 | 18.64% | |
| 宜春市雷恒科技有限公司 | 29,384,960.81 | 4.14% | 29,384,960.81 |
| 江苏九龙汽车制造有限公司 | 28,909,054.50 | 4.07% | 2,552,742.00 |
| 重庆齿轮箱有限责任公司 | 24,378,344.57 | 3.43% | 1,218,917.23 |
| 南京高速齿轮制造有限公司 | 18,576,793.02 | 2.62% | 928,839.65 |
| 合计 | 233,594,926.44 | 32.90% | |

(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：

本期应收账款坏账准备其他变动系因处置子公司九龙汽车股权，期末九龙汽车未纳入合并范围所致。

6、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 321,340,822.20 | 415,298,672.96 |
| 商业承兑汇票 | 1,954,419.23 | 144,410,104.11 |
| 合计 | 323,295,241.43 | 559,708,777.07 |

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：

1. 商业承兑汇票坏账准备计提情况

| | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | |
|---------|----------------|----------------------|----------------------|----------------|
| 坏账准备 | 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） | 合计 |
| 期初余额 | 15,120,661.85 | | | 15,120,661.85 |
| 期初余额在本期 | | | | |
| —转入第二阶段 | | | | |
| —转入第三阶段 | | | | |
| —转回第二阶段 | | | | |
| —转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 108,127.33 | | | 108,127.33 |
| 本期转回 | -15,120,661.85 | | | -15,120,661.85 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | 108,127.33 | | | 108,127.33 |

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 | 102,672,346.41 | 98.88% | 136,838,527.68 | 82.72% |
| 1至2年 | 621,582.59 | 0.60% | 28,100,404.20 | 16.99% |

| | | | | |
|------|----------------|-------|----------------|-------|
| 2至3年 | 202,239.33 | 0.19% | 229,505.84 | 0.14% |
| 3年以上 | 343,319.52 | 0.33% | 255,097.84 | 0.15% |
| 合计 | 103,839,487.85 | -- | 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 总额的比例 (%) | 预付款时间 | 未结算原因 |
|-----------------|---------------|-----------------------|-------|----------|
| 福州速传保税供应链管理有限公司 | 52,475,229.20 | 50.53 | 2019年 | 按合同预付材料款 |
| 新钢国际贸易有限公司 | 28,706,614.21 | 27.65 | 2019年 | 按合同预付材料款 |
| 青岛中充贸易有限公司 | 13,206,600.00 | 12.72 | 2019年 | 按合同预付材料款 |
| 广州镒聪传动部件有限公司 | 1,819,077.66 | 1.75 | 2019年 | 按合同预付材料款 |
| 江苏亿新模具制造有限公司 | 394,000.00 | 0.38 | 2019年 | 按合同预付材料款 |
| 合计 | 96,601,521.07 | 93.03 | | |

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|------------------|
| 其他应收款 | 576,682,075.39 | 1,466,184,766.87 |
| 合计 | 576,682,075.39 | 1,466,184,766.87 |

(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

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

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) 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 |
|------------|------|------|
| | | |

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 | 77,924,882.46 | 14,934,102.86 |
| 备用金 | 3,368,760.54 | 3,695,615.55 |
| 代垫款 | 33,733,413.36 | 25,000.00 |
| 资金拆借 | 533,396,891.99 | 67,066,741.59 |

| | | |
|---------|----------------|------------------|
| 新能源汽车补助 | | 1,413,511,028.14 |
| 关联方欠款 | | 420,291.66 |
| 股权转让款 | 100,000,000.00 | |
| 其他 | 8,090,807.60 | 12,251,481.82 |
| 合计 | 756,514,755.95 | 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 | 13,477,057.87 | | 32,242,436.88 | 45,719,494.75 |
| 2019 年 1 月 1 日余额在本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | 41,595,104.54 | | 111,729,196.49 | 153,324,301.03 |
| 本期转回 | | | -222,973.00 | -222,973.00 |
| 其他变动 | -11,466,173.14 | | -7,521,969.08 | -18,988,142.22 |
| 2019 年 12 月 31 日余额 | 43,605,989.27 | | 136,226,691.29 | 179,832,680.56 |

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 | 账面余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 612,921,526.82 |
| 1 至 2 年 | 74,456,652.99 |
| 2 至 3 年 | 662,552.26 |
| 3 年以上 | 68,474,023.88 |
| 3 至 4 年 | 57,468,271.25 |
| 4 至 5 年 | 2,201,772.26 |
| 5 年以上 | 8,803,980.37 |
| 合计 | 756,514,755.95 |

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 | 核销 | 其他 | |

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 |
|----------------------------------|-------|----------------|-------|------------------|----------------|
| 江苏九龙汽车制造有限公司 | 资金拆借 | 464,131,598.90 | 1 年以内 | 61.35% | 23,206,579.95 |
| 扬州市江都区仙女基础设施建设有限公司 | 股权转让款 | 100,000,000.00 | 1 年以内 | 13.22% | 5,000,000.00 |
| Alita 公司及子公司 Lithco No.2 Pty Ltd | 保证金 | 70,738,652.83 | 2-3 年 | 9.35% | 70,738,652.83 |
| 宜春市雷恒科技有限公司 | 预付款转入 | 48,262,989.60 | 3-4 年 | 6.38% | 48,262,989.60 |
| 宝威(上海)金属贸易有限公司 | 预付款转入 | 33,718,097.71 | 1 年以内 | 4.46% | 16,859,048.86 |
| 合计 | -- | 716,851,339.04 | -- | 94.76% | 164,067,271.24 |

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 | 179,260,911.60 | 33,130,842.19 | 146,130,069.41 | 350,197,180.01 | 15,676,355.67 | 334,520,824.34 |
| 在产品 | 86,225,084.93 | 16,600,697.70 | 69,624,387.23 | 125,151,289.47 | 10,427,468.63 | 114,723,820.84 |
| 库存商品 | 235,634,270.72 | 50,738,791.75 | 184,895,478.97 | 426,106,767.66 | 44,678,838.11 | 381,427,929.55 |
| 周转材料 | 1,179,229.10 | 56,901.09 | 1,122,328.01 | 789,712.92 | | 789,712.92 |
| 发出商品 | 60,926,930.99 | 29,325,036.70 | 31,601,894.29 | 44,863,456.62 | 1,419,279.45 | 43,444,177.17 |
| 自制半成品 | 16,972,763.39 | | 16,972,763.39 | 5,182,314.59 | | 5,182,314.59 |
| 委托加工物资 | 428,544.62 | | 428,544.62 | 5,113,516.51 | | 5,113,516.51 |
| 合计 | 580,627,735.35 | 129,852,269.43 | 450,775,465.92 | 957,404,237.78 | 72,201,941.86 | 885,202,295.92 |

(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 | 33,954,585.73 | | 4,820,373.00 | 11,679,726.21 | 33,130,842.19 |
| 在产品 | 10,427,468.63 | 13,741,114.23 | | 5,958,511.69 | 1,609,373.47 | 16,600,697.70 |
| 库存商品 | 44,678,838.11 | 41,429,418.22 | | 21,089,903.61 | 14,279,560.97 | 50,738,791.75 |
| 周转材料 | | 58,178.72 | | 1,277.63 | | 56,901.09 |
| 发出商品 | 1,419,279.45 | 29,325,036.70 | | | 1,419,279.45 | 29,325,036.70 |
| 合计 | 72,201,941.86 | 118,508,333.60 | | 31,870,065.93 | 28,987,940.10 | 129,852,269.43 |

(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 |
|-----------|----------------|----------------|
| 应收出口退税 | | 1,797,159.42 |
| 企业所得税预缴税额 | | 1,530,786.96 |
| 待摊费用 | 454,437.06 | 4,105,314.80 |
| 理财产品 | | |
| 增值税留抵税额 | 164,974,557.86 | 296,578,266.67 |
| 合计 | 165,428,994.92 | 304,011,527.85 |

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 | 期末余额 | 成本 | 累计公允价值 | 累计在其他 | 备注 |
|----|------|------|--------|------|----|--------|-------|----|
|----|------|------|--------|------|----|--------|-------|----|

| | | | | | | | | |
|--|--|--|-----|--|--|-----|----------------------|--|
| | | | 值变动 | | | 值变动 | 综合收益中 确认的损失 准备 | |
|--|--|--|-----|--|--|-----|----------------------|--|

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 | | -20,502,164.49 | |
| 其中：未实现 融资收益 | | | | -20,502,164.49 | | -20,502,164.49 | |
| 分期收款销售商 品 | 88,049,807.02 | 25,632,067.19 | 62,417,739.83 | 526,114,022.2 9 | 33,428,022.63 | 492,685,999.6 6 | |
| 减：未实现融资 收益 | | | | | | | |
| 合计 | 88,049,807.02 | 25,632,067.19 | 62,417,739.83 | 505,611,857.8 0 | 33,428,022.63 | 472,183,835.1 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 | 整个存续期预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 | |

| | 用损失 | (未发生信用减值) | (已发生信用减值) | |
|--------------------|----------------|-----------|---------------|----------------|
| 2019年1月1日余额 | 33,428,022.63 | | | 33,428,022.63 |
| 2019年1月1日余额在 本期 | — | — | — | — |
| --转入第三阶段 | -1,973,134.00 | | 1,973,134.00 | |
| 本期计提 | 24,061,678.51 | | 16,935,819.65 | 40,997,498.16 |
| 其他变动 | -48,793,453.60 | | | -48,793,453.60 |
| 2019年12月31日余额 | 6,723,113.54 | | 18,908,953.65 | 25,632,067.19 |

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

本期坏账准备其他变动系因处置子公司九龙汽车股权，期末九龙汽车未纳入合并范围所致。

17、长期股权投资

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 | 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 | | | | | | | | | | |
| 江西宝江 锂业有限公司 | 37,156,17 5.83 | | | | | | | | -37,156,1 75.83 | |
| 小计 | 37,156,17 5.83 | | | | | | | | -37,156,1 75.83 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | |
| 泰国 DFM United Co.,Ltd | 618,794.9 2 | | | -389,537. 34 | 26,638.80 | 13,827.90 | | | -269,724. 28 | |
| 宜春市充 电有限公 司 | 7,702,712 .67 | | -7,702,71 2.67 | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------|---------------|--|---------------|-------------|-----------|-----------|--|----------------|----------------|-------|---------------|
| 日本 Four Link | 8,083,856.75 | | | | | | | -8,051,090.28 | -32,758.61 | 7.86 | 24,782,826.08 |
| 日本 Oak | 2,093,578.53 | | | | | | | -2,085,086.85 | -8,483.91 | 7.77 | 6,463,512.44 |
| 小计 | 18,498,942.87 | | -7,702,712.67 | -389,537.34 | 26,638.80 | 13,827.90 | | -10,136,177.13 | -310,966.80 | 15.63 | 31,246,338.52 |
| 合计 | 55,655,118.70 | | -7,702,712.67 | -389,537.34 | 26,638.80 | 13,827.90 | | -10,136,177.13 | -37,467.142.63 | 15.63 | 31,246,338.52 |

其他说明

(1) 本期将江西宝江锂业有限公司纳入报表合并范围，详见“附注七、合并范围的变更”。

(2) 本期公司全资子公司德国尉尔参股公司日本Four Link公司和日本Oak公司由于经营困难，处于濒临破产状态，无法提供财务报表，基于此，德国尉尔期末分别以象征性价值1欧元计量期末对日本Four Link公司和日本Oak公司的投资公允价值并确定资产可收回金额，计提长期股权投资减值准备。

18、其他权益工具投资

单位：元

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

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 |
|--------|--------------|----------------|
| 权益工具投资 | 2,582,788.12 | 106,067,168.32 |
| 合计 | 2,582,788.12 | 106,067,168.32 |

其他说明：

(1) 本期公司全资子公司德国尉尔电机及能源技术有限公司（以下简称德国尉尔）以1,000.00万欧元认购新加坡证券交易所和澳洲证券交易所上市公司Alita Resources Limited（简称Alita公司）增发的股份5,000万股，增发价（0.20澳元/股）。增发完成后，德国尉尔持有Alita公司133,784,643股，占该公司股份的9.06%。

(2) 本期公司其他非流动金融资产变动较大主要原因是：子公司德国尉尔投资的Alita公司因财务困难于2019年8月28日宣布任命破产管理人对公司进行托管，公司股票停牌。停牌前Alita公司股票

已跌至0.082澳元/股。2019年12月17日，Alita公司召开的第二次债权人大会投票通过了重组协议（DOCA），该重组协议相关条款约定在向澳大利亚最高法院申请许可成功的条件下，中国氢能有限公司（“CHEL”）和利亚坦矿业有限公司（“Liatam”）对Alita公司进行重整，Alita公司原股东持有的100%股权将无偿转让给Liatam，Alita公司将从澳大利亚证券交易所和新加坡证券交易所摘牌退市。基于此，德国尉尔期末以象征性价值1欧元计量期末对Alita公司投资的公允价值，造成本期其他非流动金融资产下降较大。

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 | | 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 | 178,363.85 | | | 178,363.85 |
| （1）处置 | 178,363.85 | | | 178,363.85 |
| （2）其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 12,849,072.82 | 864,491.18 | | 13,713,564.00 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 9,795,947.66 | 271,067.92 | | 10,067,015.58 |
| 2.本期增加金额 | 328,662.12 | 17,312.48 | | 345,974.60 |
| （1）计提或摊销 | 328,662.12 | 17,312.48 | | 345,974.60 |
| 3.本期减少金额 | 168,663.31 | | | 168,663.31 |
| （1）处置 | 168,663.31 | | | 168,663.31 |
| （2）其他转出 | | | | |

| | | | | |
|----------|--------------|------------|--|---------------|
| 4.期末余额 | 9,955,946.47 | 288,380.40 | | 10,244,326.87 |
| 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 | 2,893,126.35 | 576,110.78 | | 3,469,237.13 |
| 2.期初账面价值 | 3,231,489.01 | 593,423.26 | | 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

公司老厂区由于搬迁不再进行生产，拟将老厂区打造成“电商产业园”，用于出租获益。

21、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 1,952,427,535.69 | 1,823,606,671.09 |
| 合计 | 1,952,427,535.69 | 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 | 1,208,416,937.76 | 32,435,488.90 | 35,579,604.12 | 431,603,336.33 | 2,782,206,855.02 |
| 2.本期增加金额 | 491,599,309.39 | 497,914,264.93 | 52,699,211.83 | 3,774,005.78 | 9,626,959.47 | 1,055,613,751.40 |
| (1) 购置 | | 41,394,525.64 | 52,699,266.23 | 3,596,467.13 | 9,432,130.52 | 107,122,389.52 |
| (2) 在建工程转入 | 491,634,453.14 | 456,533,970.77 | | | 194,871.77 | 948,363,295.68 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| (4) 其他增加 | | | | 187,077.58 | | 187,077.58 |
| (5) 外币报表折算差额 | -35,143.75 | -14,231.48 | -54.40 | -9,538.93 | -42.82 | -59,011.38 |
| 3.本期减少金额 | 327,377,156.13 | 323,126,322.47 | 59,687,864.62 | 6,782,379.67 | 434,568,101.16 | 1,151,541,824.05 |
| (1) 处置或报废 | 34,764,093.68 | 15,823,641.64 | 2,206,297.57 | 1,334,737.35 | 5,534,404.73 | 59,663,174.97 |
| (2) 处置子公司 | 292,613,062.45 | 307,302,680.83 | 57,481,567.05 | 5,447,642.32 | 429,033,696.43 | 1,091,878,649.08 |
| 4.期末余额 | 1,238,393,641.17 | 1,383,204,880.22 | 25,446,836.11 | 32,571,230.23 | 6,662,194.64 | 2,686,278,782.37 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 181,236,986.50 | 433,654,451.91 | 21,631,834.67 | 22,811,518.06 | 299,265,392.79 | 958,600,183.93 |
| 2.本期增加金额 | 61,101,293.29 | 146,095,359.80 | 6,436,958.25 | 4,347,290.95 | 36,016,650.57 | 253,997,552.86 |
| (1) 计提 | 61,105,979.13 | 146,107,166.43 | 6,437,012.58 | 4,349,448.97 | 36,016,674.28 | 254,016,281.39 |
| (2) 外币报表折算差额 | -4,685.84 | -11,806.63 | -54.33 | -5,540.46 | -23.71 | -22,110.97 |
| (3) 其他增加 | | | | 3,382.44 | | 3,382.44 |
| 3.本期减少金额 | 61,617,365.63 | 184,102,616.50 | 10,847,872.93 | 4,819,815.53 | 332,653,792.04 | 594,041,462.63 |
| (1) 处置或报废 | 7,662,213.07 | 8,741,803.41 | 1,949,461.79 | 963,727.94 | 4,880,516.72 | 24,197,722.93 |
| (2) 处置子公司 | 53,955,152.56 | 175,360,813.09 | 8,898,411.14 | 3,856,087.59 | 327,773,275.32 | 569,843,739.70 |
| 4.期末余额 | 180,720,914.16 | 395,647,195.21 | 17,220,919.99 | 22,338,993.48 | 2,628,251.32 | 618,556,274.16 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | 114,457,100.22 | | | 837,872.30 | 115,294,972.52 |
| (1) 计提 | | 114,457,100.22 | | | 837,872.30 | 115,294,972.52 |

| | | | | | | |
|-----------|------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|------------------|
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | |
| 4.期末余额 | | 114,457,100.22 | | | 837,872.30 | 115,294,972.52 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 1,057,672,727.01 | 873,100,584.79 | 8,225,916.12 | 10,232,236.75 | 3,196,071.02 | 1,952,427,535.69 |
| 2.期初账面价值 | 892,934,501.41 | 774,762,485.85 | 10,803,654.23 | 12,768,086.06 | 132,337,943.54 | 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 |
|--------|----------------|---------------|----------------|---------------|----|
| 房屋及建筑物 | 5,471,875.31 | 524,305.05 | | 4,947,570.26 | |
| 机器设备 | 188,439,442.02 | 62,573,807.86 | 114,457,100.22 | 11,408,533.94 | |
| 其他设备 | 1,641,609.17 | 160,444.44 | 837,872.30 | 643,292.43 | |
| 合计 | 195,552,926.50 | 63,258,557.35 | 115,294,972.52 | 16,999,396.63 | |

(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 | 521,420,474.82 | 新建尚在办理中 |
| 房屋及建筑物 | 8,863,382.69 | 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 | 25,420.18 | 泰昌公司并购前未办理 |
| 合计 | 530,309,277.69 | |

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 | 49,221,524.73 | 399,161,237.87 |
| 工程物资 | | 10,998.45 |
| 合计 | 49,221,524.73 | 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 | | | | 185,685,151.28 | | 185,685,151.28 |
| 60万吨锂瓷石工程采矿项目 | | | | 9,569,920.47 | | 9,569,920.47 |
| 碳酸锂项目 | | | | 149,078,786.44 | | 149,078,786.44 |
| 利用锂辉石年产1.5万吨锂盐项目 | 29,584,848.77 | | 29,584,848.77 | | | |
| 其他矿业相关工程 | | | | 4,219,462.55 | | 4,219,462.55 |
| 客车厂项目 | 14,093,993.00 | | 14,093,993.00 | 7,945,620.88 | | 7,945,620.88 |
| 洪业厂房项目 | | | | 41,357,991.33 | | 41,357,991.33 |
| 新能源汽车电机检测线系统 | 5,030,425.69 | | 5,030,425.69 | | | |
| 其他零星工程 | 512,257.27 | | 512,257.27 | 1,304,304.92 | | 1,304,304.92 |

| | | | | | | |
|----|---------------|--|---------------|----------------|--|----------------|
| 合计 | 49,221,524.73 | | 49,221,524.73 | 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 | 38,847,619.57 | 224,532,770.85 | | | 86.36% | 100.00 | | | | 募股资金 |
| 60万吨锂瓷石工程采矿项目 | 90,000,000.00 | 9,569,920.47 | 762,417.46 | 5,994,909.60 | 4,337,428.33 | | 6.66% | 100.00 | | | | 募股资金 |
| 碳酸锂项目 | 1,013,441,800.00 | 149,078,786.44 | 469,565,172.69 | 616,617,705.00 | 2,026,254.13 | | 96.65% | 100.00 | -2,026,254.13 | | | 募股资金 |
| 利用锂辉石年产1.5万吨锂盐项目 | 688,002,300.00 | | 29,584,848.77 | | | 29,584,848.77 | 4.30% | | | | | 募股资金 |
| 其他矿业相关工程 | | 4,219,462.55 | 2,420,974.92 | 6,640,437.47 | | | | | | | | 其他 |
| 客车厂项目 | 15,000,000.00 | 7,945,620.88 | 6,230,372.12 | 82,000.00 | | 14,093,993.00 | 94.51% | 95.00 | | | | 其他 |
| 新能源汽车驱动电机数字化车间 | 10,000,000.00 | | 1,051,997.79 | 1,051,997.79 | | | 10.52% | 100.00 | | | | 其他 |
| 洪业厂房项目 | 82,137,000.00 | 41,357,991.33 | 33,953,610.19 | 75,311,601.52 | | | 91.69% | 100.00 | | | | 其他 |
| 新能源汽车电机检测线系统 | | | 5,030,425.69 | | | 5,030,425.69 | | | | | | 其他 |
| 其他零 | | 1,304,300.00 | 17,835,900.00 | 18,131,800.00 | 496,093.00 | 512,257.00 | | | | | | 其他 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----|------------------|----------------|----------------|----------------|--------------|---------------|----|----|---------------|--|--|----|
| 星工程 | | 4.92 | 19.41 | 73.45 | 61 | 27 | | | | | | |
| 合计 | 2,158,581,100.00 | 399,161,237.87 | 605,283,358.61 | 948,363,295.68 | 6,859,776.07 | 49,221,524.73 | -- | -- | -2,026,254.13 | | | -- |

(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 |
| 工程用材料 | | | | 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.本期增加金额 | 2,038,935.68 | -50,527.08 | | 1,497,381.00 | | 281,553.40 | 3,767,343.00 |
| (1) 购置 | 2,044,901.74 | | | 1,498,181.23 | | 281,553.40 | 3,824,636.37 |
| (2) 内部研发 | | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | | |
| (4) 外币报表折算差额 | -5,966.06 | -50,527.08 | | -800.23 | | | -57,293.37 |
| 3.本期减少金额 | 118,364,272.99 | 62,481,707.28 | | 4,394,829.72 | 5,673,900.00 | | 190,914,709.99 |
| (1) 处置 | 24,151,064.00 | | | | 5,673,900.00 | | 29,824,964.00 |
| (2) 处置子公司 | 94,213,208.99 | 62,481,707.28 | | 4,394,829.72 | | | 161,089,745.99 |
| 4.期末余额 | 372,210,221.28 | 39,873,570.77 | 1,569,650.00 | 13,398,855.00 | 92,430,506.09 | 98,992,549.42 | 618,475,352.56 |
| 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 | 9,994,664.57 | 18,394,189.96 | 74,569.35 | 8,170,031.15 | 8,231,555.40 | | 44,865,010.43 |
| (1) 计提 | 9,994,664.57 | 18,425,076.66 | 74,569.35 | 8,170,729.60 | 8,231,555.40 | | 44,896,595.58 |
| (2) 外币报表折算差额 | | -30,886.70 | | -698.45 | | | -31,585.15 |
| 3.本期减少金额 | 17,472,110.02 | 27,460,739.82 | | 2,843,971.77 | 5,673,900.00 | | 53,450,721.61 |
| (1) 处 | 2,453,974.73 | | | | 5,673,900.00 | | 8,127,874.73 |

| | | | | | | | |
|-----------|----------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 置 | | | | | | | |
| (2) 处置子公司 | 15,018,135.29 | 27,460,739.82 | | 2,843,971.77 | | | 45,322,846.88 |
| 4.期末余额 | 41,965,747.34 | 26,056,003.66 | 1,416,316.70 | 12,661,986.92 | 24,100,250.50 | | 106,200,305.12 |
| 三、减值准备 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | 2,000,000.00 | | 2,000,000.00 |
| 2.本期增加金额 | | | | | 2,163,504.90 | 25,007,400.00 | 27,170,904.90 |
| (1) 计提 | | | | | 2,163,504.90 | 25,007,400.00 | 27,170,904.90 |
| 3.本期减少金额 | | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | 4,163,504.90 | 25,007,400.00 | 29,170,904.90 |
| 四、账面价值 | | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 330,244,473.94 | 13,817,567.11 | 153,333.30 | 736,868.08 | 64,166,750.69 | 73,985,149.42 | 483,104,142.54 |
| 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 | 534,719.28 | 从个人、集团购入的厂区边上的土地，不能办理权证 |
| | 534,719.28 | |

其他说明：

无形资产大额变动说明：（1）经勘探，牌楼含锂瓷石矿开采难度大，开采成本高，开采经济价值极低；奉新县野尾岭钽铌矿、江西省奉新县坪头岭钽铌矿探矿权权益因两个探矿权将到期，探矿权延期可能性低，探矿权灭失可能性高，对上述探矿权本期计提减值25,007,400.00元。（2）金源钾长石采矿权因无法办理延续手续，计入当期损益减少采矿权原值5,673,900.00元。（3）白水洞探矿权经勘探基本无开采价值本期计提减值 2,163,504.90 元。

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 |
|----|------|--------|----|--|---------|--------|--|------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | | |
| | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | |

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项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|------------------|------------------|---------|--|------------------|--|----------------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| 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 | | | 1,097,986,345.93 | | 471,602,963.24 |

(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 |
|--------------------------|------------------|----------------|--|------------------|--|----------------|
| | | 计提 | | 处置 | | |
| 宜春市泰昌矿业 有限公司 | | | | | | |
| 宜春银锂新能源 有限责任公司 | | | | | | |
| 江西博鑫矿业有 限责任公司 | | 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 | | | | | | |
| 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 | 110,334,400.00 | | | | 409,520,256.43 |
| 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 | 111,457,391.49 | | 1,097,986,345.93 | | 421,526,552.63 |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明：本期公司以5.13亿元的对价出售持有九龙汽100%股权，与之相关的商誉和商誉减值减值准备在本期终止确认。

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。

（2）商誉减值测试过程

江西博鑫矿业有限责任公司因核心资产探矿权本期全额计提减值准备,对该公司商誉全额计提减值准备1,122,991.49元。

公司对杭州米格电机有限公司的商誉,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 | 米格电机 | 备注 |
|---------|----|----------------|----|
| 资产组账面价值 | ① | 93,395,600.00 | |
| 商誉 | ② | 158,678,800.00 | |

| | | | |
|-------------------|---------|----------------|--|
| 少数股东商誉（或购买少数股权商誉） | ③ | 0 | |
| 包含整体商誉的资产组账面价值 | ④=①+②+③ | 252,074,400.00 | |
| 预计未来现金流量的现值 | ⑤ | 141,740,000.00 | |
| 测算整体商誉减值损失 | ⑥=④-⑤ | 110,334,400.00 | |
| 整体商誉 | ⑦=②+③ | 158,678,800.00 | |
| 确认商誉减值损失 | ⑧ | 110,334,400.00 | |
| 持股比（%） | ⑨ | 100.00 | |
| 归属于母公司的商誉减值损失 | ⑩=⑧*⑨ | 110,334,400.00 | |

(3) 本公司对米格电机采用未来现金流量折现方法的主要参数：

| 序号 | 参数项目 | 本期数 | 上期数 | 备注 |
|----|-------------|--------|--------|----|
| 1 | 预测期增长率（%） | 5-15 | 1-5 | |
| 2 | 永续期增长率（%） | 0 | 0 | |
| 3 | 毛利率（%） | 20左右 | 23左右 | |
| 4 | 折现率（%） | 14.78 | 13.77 | |
| 5 | 无风险利率（%） | 3.94 | 3.99 | |
| 6 | 系统风险系数（%） | 0.9138 | 0.8683 | |
| 7 | 市场风险溢价（%） | 7.24 | 7.19 | |
| 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 | 1,268,003.40 | 2,669,883.74 | | 18,774,525.36 |
| 租用土地补偿款 | 8,576,438.14 | 25,067,598.00 | 191,114.88 | | 33,452,921.26 |
| 公路改造费用 | 166,666.89 | | 166,666.89 | | |
| 土地使用费 | 7,992,600.00 | | 207,600.00 | | 7,785,000.00 |
| 绿化费用 | 453,394.79 | 249,950.00 | 165,919.97 | 537,424.82 | |
| 装修费 | 2,121,883.50 | 190,163.14 | 860,087.88 | 138,650.00 | 1,313,308.76 |
| 工装 | 1,491,615.00 | | 662,940.00 | 828,675.00 | |
| 矿山生态修复基金 | | 10,694,360.00 | 642,722.60 | | 10,051,637.40 |

| | | | | | |
|---------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 供应商模具费用 | 6,906,311.88 | | 4,855,866.91 | 2,050,444.97 | |
| 合计 | 47,885,315.90 | 37,470,074.54 | 10,422,802.87 | 3,555,194.79 | 71,377,392.78 |

其他说明

本期长期待摊费用其他减少系因处置子公司九龙汽车股权，期末九龙汽车未纳入合并范围所致。

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 | 464,311,203.46 | 82,312,260.78 | 301,845,918.89 | 49,018,956.60 |
| 内部交易未实现利润 | 1,943,549.24 | 318,225.24 | 1,842,669.14 | 339,603.95 |
| 可抵扣亏损 | 346,991,254.17 | 57,681,656.11 | 554,245,374.21 | 90,817,367.09 |
| 累计折旧 | 5,246,672.27 | 1,063,671.00 | 5,671,868.89 | 1,102,611.02 |
| 预计负债 | 100,281,394.49 | 15,042,209.17 | 44,396,764.79 | 6,659,514.72 |
| 递延收益 | 39,936,126.08 | 5,990,418.91 | 48,252,298.53 | 7,237,844.77 |
| 股权激励 | | | 11,528,357.90 | 1,729,253.69 |
| 其他发票未到等纳税调整 | | | 45,948,298.01 | 7,044,125.27 |
| 未实现融资收益 | | | 20,502,164.49 | 3,075,324.67 |
| 可供出售金融资产公允价值变动 | | | 35,460,065.74 | 5,319,009.88 |
| 合计 | 958,710,199.71 | 162,408,441.21 | 1,069,693,780.59 | 172,343,611.66 |

(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 | 61,970,711.49 | 9,295,606.73 | 196,668,382.33 | 29,838,275.16 |
| 合计 | 61,970,711.49 | 9,295,606.73 | 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 | | 162,408,441.21 | | 172,343,611.66 |
| 递延所得税负债 | | 9,295,606.73 | | 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 |
|----------|------------------|---------------|
| 可抵扣亏损 | 3,169,005,651.07 | 38,758,331.55 |
| 资产减值准备 | 151,969,899.93 | 21,588,184.99 |
| 公允价值变动损失 | 151,622,952.11 | |
| 合计 | 3,472,598,503.11 | 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 | 19,701,370.35 | 1,217,605.68 | |
| 2021 年度 | 35,571,986.04 | 7,136,100.65 | |
| 2022 年度 | 36,921,001.25 | 12,154,246.30 | |
| 2023 年度 | 97,867,641.66 | 17,296,235.14 | |
| 2024 年度 | 143,997,107.21 | | |
| 2026 年度 | 37,419,197.66 | | |
| 2027 年度 | 51,908,431.79 | | |
| 2028 年度 | 145,323,712.43 | | |
| 2029 年度 | 2,600,295,202.69 | | |
| 合计 | 3,169,005,651.08 | 38,758,331.55 | -- |

其他说明：

由于对部份公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

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 | 650,025.34 | 70,399,402.51 |
| 预付工程、设备款 | 36,609,627.75 | 127,487,817.01 |
| 预付 HO1 项目款 | 47,133,743.45 | |
| 合计 | 84,393,396.54 | 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 | 68,000,000.00 | 39,000,000.00 |
| 抵押借款 | 135,000,000.00 | 160,000,000.00 |
| 保证借款 | 906,000,000.00 | 1,967,871,396.50 |
| 信用借款 | 108,000,000.00 | 204,816,975.00 |
| 商业票据贴现 | 38,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 售后回租借款 | | 58,002,000.00 |
| 抵押保证借款 | 500,000,000.00 | 85,000,000.00 |
| 未到期应付利息 | 1,887,008.34 | 4,414,500.53 |
| 合计 | 1,756,887,008.34 | 2,520,104,872.03 |

短期借款分类的说明：

(1) 截止2019年12月31日，本公司用房屋和土地使用权作为抵押向银行借款13,500.00万元，详见注释57；

(2) 截止2019年12月31日，本公司为子公司45,600.00万元贷款提供保证担保；为子公司4,500.00万元贷款提供保证担保并使用子公司房屋和土地使用权作为抵押，详见注释57；

(3) 截止2019年12月31日，江特集团等关联方为本公司45,000.00万元贷款提供了保证担保，以资产抵押或质押给非关联方，非关联方为本公司11,500.00万元贷款提供了保证担保，江特集团为本公司39,000.00万元贷款提供保证担保并以公司房屋、土地使用权、矿权作为抵押补充担保；

(4) 截止2019年12月31日，通过银行存款质押融资1,800.00万元，详见注释57；

(5) 截止2019年12月31日，以商业承兑汇票3,800.00万元贴现融资3,800.00万元。

(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 | 760,100,375.82 | 631,442,699.63 |
| 银行承兑汇票 | | 516,572,050.46 |
| 合计 | 760,100,375.82 | 1,148,014,750.09 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 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 | 376,420,966.29 | 848,990,415.97 |
| 应付加工费 | 8,249,048.40 | 6,098,947.59 |
| 应付工程款 | 195,671,849.99 | 42,653,324.11 |

| | | |
|-------|----------------|------------------|
| 应付设备款 | 203,513,699.81 | 115,058,984.49 |
| 应付其他 | 26,521,433.93 | 61,114,511.27 |
| 合计 | 810,376,998.42 | 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 |
|------------|---------------|-----------|
| 江西经都实业有限公司 | 28,790,762.58 | 未按时结算款 |
| 合计 | 28,790,762.58 | -- |

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 | 31,731,134.89 | 38,812,335.25 |
| 预收矿业相关款 | 11,626,181.31 | 3,432,514.03 |
| 预收车款 | 3,598,885.33 | 55,210,374.00 |
| 其他 | 51,988.00 | 288,982.39 |
| 合计 | 47,008,189.53 | 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 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

(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 | 391,363,820.74 | 399,668,182.23 | 32,166,838.53 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 220,830.56 | 24,594,223.33 | 24,637,749.01 | 177,304.88 |
| 合计 | 40,692,030.58 | 415,958,044.07 | 424,305,931.24 | 32,344,143.41 |

(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 | 358,223,385.22 | 367,613,968.27 | 27,898,871.60 |
| 2、职工福利费 | | 12,170,816.90 | 12,170,816.90 | |
| 3、社会保险费 | 156,713.93 | 14,702,800.16 | 14,695,145.38 | 164,368.71 |
| 其中：医疗保险费 | 139,075.71 | 12,239,927.51 | 12,231,002.09 | 148,001.13 |
| 工伤保险费 | 2,687.08 | 1,278,658.14 | 1,276,834.18 | 4,511.04 |
| 生育保险费 | 14,951.14 | 1,029,787.52 | 1,032,882.12 | 11,856.54 |
| 补充医疗保险 | | 154,426.99 | 154,426.99 | |
| 4、住房公积金 | 3,320.00 | 2,727,301.14 | 2,535,470.14 | 195,151.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 3,021,711.44 | 3,539,517.32 | 2,652,781.54 | 3,908,447.22 |
| 合计 | 40,471,200.02 | 391,363,820.74 | 399,668,182.23 | 32,166,838.53 |

(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 | 23,914,862.43 | 23,957,968.89 | 171,371.89 |
| 2、失业保险费 | 6,352.21 | 679,360.90 | 679,780.12 | 5,932.99 |
| 合计 | 220,830.56 | 24,594,223.33 | 24,637,749.01 | 177,304.88 |

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 | 23,517,815.38 | 15,477,818.49 |
| 消费税 | | 802,758.78 |
| 企业所得税 | 14,218,821.12 | 23,821,914.22 |
| 个人所得税 | 3,203,766.44 | 2,809,480.88 |
| 城市维护建设税 | 1,686,640.53 | 1,187,975.82 |
| 房产税 | 2,879,879.92 | 2,635,846.29 |
| 土地使用税 | 1,507,084.95 | 1,958,409.54 |
| 资源税 | 242,954.15 | 255,173.04 |
| 印花税 | 1,014,805.12 | 1,915,474.34 |
| 教育费附加 | 727,129.46 | 511,430.68 |
| 地方教育费附加 | 484,725.94 | 340,332.25 |
| 残疾人就业保障金 | 42,162.05 | 1,457,925.12 |
| 防洪基金 | | 162,365.31 |
| 环保税 | 9,591.15 | 69,758.42 |
| 其他 | 196,776.55 | 168,865.57 |
| 合计 | 49,732,152.76 | 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 |
|-------|---------------|----------------|
| 应付股利 | 5,637,700.56 | 7,526,047.74 |
| 其他应付款 | 66,514,171.69 | 293,214,216.40 |
| 合计 | 72,151,872.25 | 300,740,264.14 |

(1) 应付利息

单位：元

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

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 |
|---------------------|--------------|--------------|
| 社会保障基金（国有股转持） | 95,200.02 | 95,200.02 |
| 天津市西青区华兴电机制造有限公司原股东 | 757,394.70 | 2,645,741.88 |
| 子公司华兴电机少数股东股利 | 4,785,105.84 | 4,785,105.84 |
| 合计 | 5,637,700.56 | 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 | 200,000.00 | 210,000.00 |
| 押金及保证金 | 8,831,471.35 | 23,480,826.39 |
| 代收款 | 1,130,813.61 | 4,044,281.33 |
| 运费 | 8,545,301.98 | 1,819,621.22 |
| 非金融机构借款 | 20,250,000.00 | 228,300,000.00 |
| 应付股权收购或投资款 | 2,750,000.00 | 10,750,000.00 |
| 其他 | 24,806,584.75 | 24,609,487.46 |
| 合计 | 66,514,171.69 | 293,214,216.40 |

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 | 121,500,000.00 | 367,866,241.98 |
| 未到期应付利息 | 158,333.33 | 1,043,948.01 |
| 合计 | 121,658,333.33 | 368,910,189.99 |

其他说明：

一年内到期长期借款的说明：（1）截止2019年12月31日，江特集团为本公司1亿元长期借款提供了保证担保；

（2）截止2019年12月31日，通过设备售后回租融资2,150.00万元，详见注释57。

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 | | 260,000,000.00 |
| 信用借款 | | 21,500,000.00 |
| 未到期应付利息 | | 781,834.41 |
| 合计 | | 282,281,834.41 |

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

| 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 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|
| | | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | -- | -- | | | | | | | | |

(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：

| 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 |
| 专项应付款 | | 40,546,654.38 |
| 合计 | | 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 |

其他说明：

(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 | 94,626,962.00 | 135,173,616.38 | | |
| 合计 | 40,546,654.38 | 94,626,962.00 | 135,173,616.38 | | -- |

其他说明：

(1) 2018年3月26日，江苏九龙汽车制造有限公司（以下简称九龙汽车）与扬州市江都区土地储备中心（以下简称土地收储中心）国地局签订《国有建设用地使用权收购合同》，根据《江都区城区工业企业“退二进三”土地收购储备补偿意见》等相关规定，土地收储中心收购九龙公司江国用（2015）第8175号土地使用权及地上建（构）筑物并给予13518.1375万元收购补偿费，款项分三期支付。截止2019年12月31日，搬迁工作已经完成。

(2) 长期应付款变动较大系公司由于出售子公司九龙汽车导致合并范围变动所致。

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 |
|----------|----------------|---------------|------|
| 待执行的亏损合同 | 199,574,721.73 | | |
| 矿山生态修复基金 | 9,692,858.74 | | |
| 售后服务 | 1,051,400.00 | 44,396,764.79 | |
| 合计 | 210,318,980.47 | 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 | 1,600,000.00 | 16,153,453.96 | 77,040,095.08 | |
| 合计 | 91,593,549.04 | 1,600,000.00 | 16,153,453.96 | 77,040,095.08 | -- |

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 | 本期计入营 | 本期计入其 | 本期冲减成 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/ |
|------|------|-------|-------|-------|-------|------|------|--------|
|------|------|-------|-------|-------|-------|------|------|--------|

| | | 助金额 | 业外收入金 额 | 他收益金额 | 本费用金额 | | | 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 | | | 436,139.04 | | | | 与资产相关 |
| 低压大功率变频调速三相异步电动机 | 253,554.11 | | | 229,992.00 | | | 23,562.11 | 与资产相关 |
| 机电研发设计服务平台建设 | 618,008.00 | | | 240,000.00 | | | 378,008.00 | 与资产相关 |
| 富锂锰基正极材料项目基金 | 346,666.67 | | | 160,000.00 | | | 186,666.67 | 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 | | | 374,999.97 | | | 784,583.13 | 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 | | | 934,680.00 | | | 3,037,810.00 | 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 | | | 2,778,996.00 | | | 9,726,526.00 | 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 | | | 1,000,800.00 | | | 7,005,600.00 | 与资产相关 |
| 纯电动客车及其关键技术产业化补助 | 4,937,394.20 | | | 600,000.00 | | -4,337,394.20 | | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|------------------------|---------------|--------------|--|--------------|--|---------------|---------------|-------|
| 智能制造综合标准化与新模式补助项目) | 12,000,000.00 | | | | | | 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 | | | 243,176.50 | | -1,337,470.54 | | 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 | 1,600,000.00 | | 93,854.75 | | | 2,706,145.25 | 与资产相关 |
| 购土地补贴 | 44,577,144.88 | | | 931,509.11 | | -2,454,441.85 | 41,191,193.92 | 与资产相关 |
| 合计 | 91,593,549.04 | 1,600,000.00 | | 8,024,147.37 | | -8,129,306.59 | 77,040,095.08 | 与资产相关 |

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 | 984,700,352.29 | | 3,781,088,542.48 |
| 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 | 984,700,352.29 | 11,528,357.90 | 3,795,322,472.45 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本期资本公积-其他资本公积减少11,528,357.90元，系因公司预计未来业绩不能达到股票期权行权条件，将计提的股票期权费用在本期冲回11,528,357.90元，冲减资本公积-其他资本公积11,528,357.90元；

(2) 本期资本公积-股本溢价增加984,700,352.29元，系因公司原收购子公司九龙汽车49%少数股权所支付对价与应享有被收购公司权益的差额冲减合并报表资本公积984,700,352.29元，本期九龙汽车出售，合并报表层面调增原冲减资本公积984,700,352.29元，调减未分配利润984,700,352.29元。

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 | 减：前期计入 其他综合收 | 减：前期 计入其他 | 减：所得 | 税后归属 | 税后归属 于少数股 | |

| | | 额 | 益当期转入 损益 | 综合收益 当期转入 留存收益 | 税费用 | 于母公司 | 东 | |
|------------------|---------------|--------------|-------------|----------------------|-----|--------------|---|-------------|
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | -1,977,347.21 | 1,415,268.31 | | | | 1,415,268.31 | | -562,078.90 |
| 外币财务报表折算差额 | -1,977,347.21 | 1,415,268.31 | | | | 1,415,268.31 | | -562,078.90 |
| 其他综合收益合计 | -1,977,347.21 | 1,415,268.31 | | | | 1,415,268.31 | | -562,078.90 |

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 | 321,597.30 | 254,659.32 | 1,314,274.63 |
| 合计 | 1,247,336.65 | 321,597.30 | 254,659.32 | 1,314,274.63 |

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 | 53,707,906.39 | | | 53,707,906.39 |
| 合计 | 53,707,906.39 | | | 53,707,906.39 |

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 | 743,957,753.22 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | -42,979,828.89 | |
| 调整后期初未分配利润 | -992,280,060.64 | 743,957,753.22 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -2,024,446,318.12 | -1,660,478,742.26 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 3,407,147.95 |
| 应付普通股股利 | | 29,372,094.76 |
| 所有者权益其他内部结转 | -984,700,352.29 | |

| | | |
|---------|-------------------|-----------------|
| 期末未分配利润 | -4,001,426,731.05 | -949,300,231.75 |
|---------|-------------------|-----------------|

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润-42,979,828.89 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 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 | 2,480,997,349.99 | 2,615,499,414.79 | 2,942,293,929.59 | 2,410,392,252.84 |
| 其他业务 | 113,523,472.80 | 100,660,700.73 | 74,502,527.48 | 40,831,485.88 |
| 合计 | 2,594,520,822.79 | 2,716,160,115.52 | 3,016,796,457.07 | 2,451,223,738.72 |

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 | 15,480,370.76 | 12,994,675.88 |
| 城市维护建设税 | 5,712,425.07 | 4,645,331.47 |
| 教育费附加 | 2,478,824.94 | 2,050,692.77 |
| 资源税 | 159,793.58 | 257,274.34 |
| 房产税 | 9,807,294.07 | 7,032,916.78 |
| 土地使用税 | 7,419,246.15 | 7,603,635.44 |
| 车船使用税 | 142,174.73 | 93,238.46 |
| 印花税 | 1,515,793.70 | 2,446,787.23 |
| 地方教育费附加 | 1,649,095.28 | 1,363,489.45 |
| 环境保护税 | 190,020.79 | 206,173.40 |
| 其他 | 45,044.04 | 804.21 |
| 合计 | 44,600,083.11 | 38,695,019.43 |

其他说明:

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 41,764,308.85 | 33,186,418.39 |
| 办公费 | 1,024,062.98 | 1,024,373.72 |
| 差旅费 | 11,461,200.66 | 8,819,138.76 |
| 运输费 | 53,442,963.85 | 43,590,649.98 |
| 广告策划费 | 2,214,182.42 | 6,075,978.46 |
| 业务费 | 20,560,428.98 | 22,827,768.80 |
| 售后服务费 | 34,171,796.86 | 32,914,469.45 |
| 招待费 | 8,472,587.96 | 8,630,720.57 |
| 包装费 | 7,640,152.57 | 7,355,037.22 |
| 其他 | 8,334,739.26 | 11,912,446.47 |
| 合计 | 189,086,424.39 | 176,337,001.82 |

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 | 4,108,598.42 | 4,473,453.78 |
| 职工薪酬 | 97,778,363.36 | 89,049,860.99 |
| 税费 | 4,715.00 | 450,857.48 |
| 固定资产折旧 | 41,142,026.45 | 16,717,453.48 |
| 无形资产摊销 | 32,184,664.47 | 25,028,735.85 |
| 办公费 | 3,797,368.08 | 3,387,354.64 |
| 差旅费 | 4,220,322.04 | 3,916,418.26 |
| 中介机构费用 | 14,308,999.31 | 10,885,134.38 |
| 长期待摊费用 | 4,011,994.82 | 4,066,708.60 |
| 汽车费用 | 2,719,696.84 | 2,729,693.68 |
| 股权支付费用 | -11,528,357.90 | 4,976,656.12 |
| 水电费 | 3,502,052.14 | 3,575,853.74 |
| 其他 | 21,830,476.96 | 18,435,033.60 |
| 合计 | 218,080,919.99 | 187,693,214.60 |

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 | 40,881,699.18 | 42,948,562.54 |
| 中间试验、模具、工艺装备等 | 7,557,120.85 | 27,211,689.45 |
| 直接消耗的材料、燃料、动力 | 50,615,772.98 | 55,969,334.77 |
| 折旧及摊销 | 33,873,005.31 | 44,638,772.36 |
| 研发成果认证、鉴定等费用 | 6,859,249.25 | 32,689,831.92 |
| 设计试验调试费 | 5,130,583.74 | 12,188,605.17 |
| 其他费用 | 16,589,296.02 | 9,755,475.10 |
| 合计 | 161,506,727.33 | 225,402,271.31 |

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 | 152,267,804.00 | 174,362,682.71 |
| 减：利息收入 | 14,031,279.99 | 9,276,102.53 |
| 汇兑损益 | -643,309.42 | 3,747,201.53 |
| 票据贴现利息支出 | 15,251,377.75 | 916,602.92 |
| 银行手续费及其他 | 2,834,581.40 | 9,328,580.02 |
| 合计 | 155,679,173.74 | 179,078,964.65 |

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 | 17,671,493.56 | 51,804,735.49 |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 10,502,081.87 | 160,171.83 |
| 合计 | 28,173,575.43 | 51,964,907.32 |

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 | -389,537.34 | -6,538,791.74 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -497,687,634.03 | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | -300,842.35 |
| 理财产品投资收益 | 556,797.71 | 715,240.67 |
| 其他投资收益 | -10,200.00 | |
| 合计 | -497,530,573.66 | -6,124,393.42 |

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 |
|----------------------|-----------------|-------------|
| 交易性金融资产 | -13,250.53 | |
| 以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产 | | -257,977.62 |
| 其他非流动金融资产 | -151,622,952.11 | |
| 合计 | -151,636,202.64 | -257,977.62 |

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 |
|------|-----------------|-------|
| 坏账损失 | -216,219,956.26 | |
| 合计 | -216,219,956.26 | |

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 | | -59,271,705.09 |
| 二、存货跌价损失 | -118,508,333.60 | -41,168,872.39 |
| 五、长期股权投资减值损失 | -10,156,798.36 | -21,196,055.21 |
| 七、固定资产减值损失 | -115,294,972.52 | |
| 十二、无形资产减值损失 | -27,170,904.90 | -2,000,000.00 |
| 十三、商誉减值损失 | -111,457,391.49 | -1,408,055,507.07 |
| 合计 | -382,588,400.87 | -1,531,692,139.76 |

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 | 676,025.22 | -211,670.65 |
| 洪业公司原厂区收储整体搬迁处置利得 | 79,360,249.93 | |
| 合计 | 80,036,275.15 | -211,670.65 |

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 |
|-------------|--------------|---------------|-------------------|
| 接受捐赠 | 121,000.00 | | 121,000.00 |
| 违约赔偿收入 | 43,399.74 | 1,032,005.94 | 43,399.74 |
| 非流动资产毁损报废利得 | 130,659.35 | 5,491.04 | 130,659.35 |
| 索赔款 | 359,142.67 | 480,926.32 | 359,142.67 |
| 未实现业绩赔偿 | | 14,481,085.93 | |
| 罚款收入 | 443,197.69 | 223,524.97 | 443,197.69 |
| 其他 | 195,082.84 | 98,409.74 | 195,082.84 |
| 合计 | 1,292,482.29 | 16,321,443.94 | 1,292,482.29 |

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 | | 687,029.83 | |
| 对外捐赠 | 915,916.94 | 2,058,998.00 | 915,916.94 |
| 非流动资产毁损报废损失 | 989,079.59 | 22,180,356.35 | 989,079.59 |
| 罚款滞纳金支出 | 2,827,520.79 | 371,930.09 | 2,827,520.79 |
| 索赔款 | 1,028,335.41 | 1,309,339.71 | 1,028,335.41 |
| 残疾人就业及防洪保安基金 | 50,782.34 | 202,741.97 | 50,782.34 |
| H01 项目终止合同亏损 | 100,344,727.24 | | 100,344,727.24 |
| 其他 | 12,923.74 | 124,085.13 | 12,923.74 |
| 合计 | 106,169,286.05 | 26,934,481.08 | 106,169,286.05 |

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 | 12,909,202.83 | 34,385,011.21 |
| 递延所得税费用 | -80,436,304.77 | -93,283,301.70 |
| 合计 | -67,527,101.94 | -58,898,290.49 |

(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 | -2,135,234,707.90 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -320,285,206.18 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -26,023,003.28 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 2,412,527.69 |
| 非应税收入的影响 | -123,732.40 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 1,952,805.60 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏 | 290,727,979.22 |

| | |
|---------|----------------|
| 损的影响 | |
| 加计扣除的影响 | -16,188,472.59 |
| 所得税费用 | -67,527,101.94 |

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

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 | 30,526,346.19 | 67,984,853.36 |
| 租赁收入 | 853,414.00 | 874,665.00 |
| 利息收入 | 15,149,775.38 | 8,720,339.50 |
| 其他(含往来) | 839,125,551.83 | 1,406,276,641.85 |
| 合计 | 885,655,087.40 | 1,483,856,499.71 |

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 | 147,292,395.72 | 113,794,784.55 |
| 管理费用及研发费用 | 81,152,331.40 | 163,956,985.25 |
| 财务费用 | 2,834,581.40 | 9,328,580.02 |
| 营业外支出 | 3,756,361.47 | 2,669,472.84 |
| 其他(含往来) | 897,017,617.80 | 1,173,267,425.11 |
| 合计 | 1,132,053,287.79 | 1,463,017,247.77 |

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

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

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 | 680,707,176.86 | 808,600,000.00 |
| 政府借款 | | 70,000,000.00 |
| 应付票据贴现融资 | 176,979,548.70 | |
| 合计 | 857,686,725.56 | 878,600,000.00 |

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 | 853,300,000.00 | 650,000,000.00 |
| 归还票据融资款 | 10,063,388.61 | |
| 借款质押 | 18,000,000.00 | |
| 合计 | 881,363,388.61 | 650,000,000.00 |

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 | -2,067,707,605.96 | -1,679,669,774.24 |
| 加：资产减值准备 | 598,808,357.13 | 1,531,692,139.76 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧 | 254,344,943.51 | 178,713,572.50 |
| 无形资产摊销 | 44,913,908.06 | 27,047,007.44 |

| | | |
|----------------------------------|-------------------|------------------|
| 长期待摊费用摊销 | 10,422,802.87 | 11,848,293.05 |
| 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） | -80,036,275.15 | 211,670.65 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 858,420.24 | 22,174,865.31 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | 151,636,202.64 | 257,977.62 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 151,653,367.51 | 176,340,783.95 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 497,530,573.66 | 6,124,393.42 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -74,724,509.52 | -82,902,342.29 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -5,704,497.44 | -20,455,595.19 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 145,908,603.50 | -67,689,902.59 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 823,042,564.52 | -36,730,990.59 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -526,538,824.03 | -954,883,874.03 |
| 其他 | -23,643,800.93 | -28,229,391.37 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -99,235,769.39 | -916,151,166.60 |
| 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 | 80,929,306.99 | 1,116,547,928.06 |
| 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 | -1,035,618,621.07 | 976,472,162.25 |

（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 |
|------------------------|----------------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 413,037,125.98 |
| 其中： | -- |
| 江苏九龙汽车制造有限公司公司 | 413,000,000.00 |
| 金华市光彩动力科技有限公司 | 37,125.98 |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 5,137,551.92 |
| 其中： | -- |
| 江苏九龙汽车制造有限公司公司 | 5,137,551.92 |
| 其中： | -- |
| 处置子公司收到的现金净额 | 407,899,574.06 |

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 | 80,929,306.99 | 1,116,547,928.06 |
| 其中：库存现金 | 264,727.28 | 235,225.32 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 80,664,579.71 | 1,116,312,702.74 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 80,929,306.99 | 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 | 365,218,673.20 | 开具银行承兑汇票保证金 |
| 应收票据 | 263,845,828.64 | 向银行质押融资 |
| 货币资金 | 18,000,000.00 | 贷款保证金 |
| 货币资金 | 6,427,629.63 | 矿山生态修复基金 |
| 固定资产-房屋建筑物 | 293,021,002.71 | 向银行抵押融资 |

| | | |
|------------|------------------|---------|
| 固定资产-机器设备 | 326,362,588.93 | 向银行抵押融资 |
| 投资性房地产 | 1,800,867.52 | 向银行抵押融资 |
| 无形资产-土地使用权 | 140,350,475.13 | 向银行抵押融资 |
| 无形资产-采矿权 | 30,640,788.35 | 向银行抵押融资 |
| 无形资产-探矿权 | 31,299,918.97 | 向银行抵押融资 |
| 合计 | 1,476,967,773.08 | -- |

其他说明:

(1) 截止2019年12月31日,公司以货币资金365,218,673.20元、应收票据(银行承兑汇票)263,845,828.64元质押和公司为子公司担保等方式向银行开具银行承兑汇票760,100,375.82元,以货币资金18,000,000.00元质押向银行借款18,000,000.00元。

(2) 2017年8月9日,公司与中国银行宜春市分行签订最高额抵押合同(编号:2017年宜中抵字039号),公司以土地2宗(宜春国用(2002)字第070480号、宜春国用(2004)字第150077号)、房屋6栋(房权证宜房字第5-20130081、4-20043421、4-20043420、4-20043419、5-20110536、5-20110856号)作抵押物,向银行申请融资最高额度为8000万元,抵押期限2017年8月9日至2020年8月9日。截止2019年12月31日,公司使用本抵押合同向银行抵押借款8,000.00万元。

(3) 2019年8月29日,子公司江西江特锂电池材料有限公司及本公司与中国建设银行股份有限公司宜春市分行分别签订最高额抵押合同(合同编号:ZGEDY20190802901号、ZGEDY20190802902号),子公司江西江特锂电池材料有限公司以不动产(赣(2019)袁州不动产权第0003031)抵押向银行融资提供最高限额3,477.68万元融资抵押担保,本公司以探矿权、采矿权抵押向银行融资提供最高限额36,000.00万元融资抵押担保,抵押期限2019年8月29日至2021年8月28日。截止2019年12月31日,公司使用本抵押合同作为向中国建设银行股份有限公司宜春市分行融资的补充担保。

(4) 2019年7月29日,本公司与中国工商银行股份有限公司宜春分行签订最高额抵押合同(合同编号:0150800003-2019年袁州(抵)字0729号),公司以店面28间、房屋8栋抵押向银行融资提供最高限额8,927.37万元融资抵押担保,抵押期限2019年6月19日至2022年6月18日。截止2019年12月31日,公司使用本抵押合同作为向中国工商银行股份有限公司宜春分行融资的补充担保。

(5) 2018年8月14日,子公司杭州米格电机有限公司与浙商银行股份有限公司杭州余杭支行签订最高额抵押合同(合同编号:浙商银高抵(2018)第00205号),公司以一处不动产(浙(2017)余杭区不动产权第0148380号)抵押向浙商银行股份有限公司杭州余杭支行融资提供最高限额12,087.00万元融资抵押担保。截止2019年12月31日,公司使用本抵押合同向银行抵押借款5,500.00万元,使用本抵押合同并由公司提供保证担保向银行借款4,500.00万元。

(6) 2018年8月27日,公司子公司江西江特电机有限公司(以下简称江西江特)与江西省海济融资租赁股份有限公司(以下简称海济租赁公司)签订融资回租合同,江西江特以设备一批(截止2018年12月31日账面价值4,003.99万元)出售给海济租赁公司并同时回租方式融资4,300.00万元,租赁期二年。

(7) 2018年8月2日,本公司子公司江西江特电动车有限公司(以下简称电动车公司)与江西经都实业有限公司(以下简称经都公司)签订《商贸合作协议书》和《抵押合同》,经都公司按电动车公司指定商品清单采购并加价3.5%销售给电动车公司,经都公司为电动车公司提供不超过1.5亿元的赊销额度,赊销期不得超过2021年12月31日,为保证合同履行,公司提供不低于评估值2亿元资产作抵押物,抵押资产包括房屋建筑7栋、土地使用权4宗及机器设备一批。2019年1月9日,双方签订补充协议,经都公司后续由宜春创通贸易有限公司(以下简称创通公司)与电动车公司母公司江西宜春客车厂之间履行前述合同,截止2019年12月31日,应付经都实业公司(包括创通公司)货款44,943,686.58元。

(8) 公司第九届董事会第三次会议、2019年第三次临时股东大会决议审议通过《关于公司非公开发行公司债券方案的议案》，公司拟向合格投资者非公开发行不超过7亿元（含7亿元）公司债券，宜春发展投资集团有限公司为本次发行债券提供保证担保，公司以江西江特矿业发展有限公司持有控股子公司宜春银锂新能源有限责任公司99.99%股权及宜春银锂新能源有限责任公司土地、银锂二期不动产和机器设备为公司发行债券向宜春发展投资集团有限公司提供保证反担保，截止2019年12月31日，宜春发展投资集团有限公司为本公司向光大银行南昌分行借款6,500.00万元提供保证担保。

(9) 公司以子公司江西江特电机有限公司100%股权、杭州米格电机有限公司100%股权、江西宜春客车厂有限公司100%股权、上海江尚实业有限公司51%的股权质押给宜春市袁州区国投集团有限公司，宜春市袁州区国投集团有限公司为本公司提供额度3亿元委托贷款，截止2019年12月31日，委托贷款期末余额为5,000.00万元。

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 | -- | -- | 8,076,887.59 |
| 其中：美元 | 74.19 | 6.9763 | 517.57 |
| 欧元 | 1,033,357.78 | 7.8155 | 8,076,208.31 |
| 港币 | 59.98 | 0.8958 | 53.73 |
| 日元 | 1,685.00 | 0.0641 | 107.98 |
| 应收账款 | -- | -- | 8,815,958.59 |
| 其中：美元 | 1,110,138.60 | 6.9762 | 7,744,548.89 |
| 欧元 | 137,087.80 | 7.8155 | 1,071,409.70 |
| 港币 | | | |
| 长期借款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 其他应收款 | | | 116,485.10 |
| 欧元 | 14,904.37 | 7.8155 | 116,485.10 |
| 应付账款 | | | 1,321,855.61 |
| 欧元 | 169,132.57 | 7.8155 | 1,321,855.61 |
| | | | 18,331,186.89 |

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

(1) 德国尉尔电机及能源技术有限公司，注册于德国，注册资本2.5万欧元，主要经营地为德国，公司选用欧元作为记账本位币。

(2) 德国艾科姆有限公司，注册于德国，注册资本2.5万欧元，主要经营地为德国，公司选用欧元作为记账本位币

(3) 江特香港投资有限公司，注册于香港，注册资本100港元，主要经营地为香港，公司选用港元作为记账本位币

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 | 8,024,147.37 | 递延收益 | 8,024,147.37 |
| 计入其他收益的政府补助 | 9,647,346.19 | 其他收益 | 9,647,346.19 |
| 冲减相关资产账面价值的政府补助 | | 在建工程 | |
| 冲减成本费用的政府补助 | 17,252,745.87 | 财务费用 | 17,252,745.87 |
| | 34,924,239.43 | 合计 | 34,924,239.43 |

(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

(一) 处置子公司

由于公司出售全资子公司江苏九龙汽车制造有限公司，江苏九龙汽车制造有限公司下属13家子公

司一并不再纳入公司合并范围，详见附注二。

（二）其他原因的合并范围变动

江西宝江锂业有限公司原为本公司子公司之合营公司，因经营亏损，资不抵债，合营方已退出公司经营，公司已接管该公司，由于该公司经营资金由公司垫付，超额亏损实质由公司承担，本期将该公司纳入本公司合并范围。

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

单位：元

| 子公司名称 | 股权处置价款 | 股权处置比例 | 股权处置方式 | 丧失控制权的时点 | 丧失控制权时点的确定依据 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 | 丧失控制权之日剩余股权的比例 | 丧失控制权之日剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额 |
|--------------|----------------|---------|--------|-------------|-----------------------------------|------------------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 江苏九龙汽车制造有限公司 | 513,000,000.00 | 100.00% | 股权转让 | 2019年12月31日 | 章程修订、股权变更、管理层改选、股权转让款收到超过转让对价的80% | -500,043,789.55 | | | | | | 21,742.21 |

其他说明：

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园有限公司 | 宜春市 | 宜春市 | 种植、养殖 | 100.00% | | 投资设立 |
| 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 |
| 宜丰县江特锂电有限公司 | 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 |
| 德国耐尔电机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 |

| | | | | | | |
|-------------------------|-------|-------|----------|---------|---------|------|
| 司 | | | | | | |
| 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 |
| 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 |
| 江苏米格江特电机有限公司 | 扬州 | 扬州 | 电机产品生产销售 | 100.00% | | 投资设立 |
| 江西宝江锂业有限公司 | 宜春市 | 宜春市 | 碳酸锂生产销售 | | 50.00% | 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:

江西宝江锂业有限公司原为本公司子公司之合营公司,因经营亏损,资不抵债,合营方已退出公司经营,公司已接管该公司,由于该公司经营资金由公司垫付,超额亏损实质由公司承担,本期将该公司纳入本公司合并范围。

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

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 | |
| | | | | | | | | | | | | | |

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 |
| | | | | | | | | |

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 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | 对合营企业或联 |
|---------|-------|-----|------|------|---------|
| | | | | | |

| 企业名称 | | | | 直接 | 间接 | 营企业投资的会计处理方法 |
|------|--|--|--|----|----|--------------|
|------|--|--|--|----|----|--------------|

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

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

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： | -- | -- |
| 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 | -- | -- |

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：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

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。

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：

6、其他**十、与金融工具相关的风险**

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收款项及应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险,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。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外,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。本公司对应收票据及应收账款、合同资产余额及收回情况进行持续监控,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,以确保本公司不致面临重大信用损失。此外,本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况,以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款、债权投资等,这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约,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。

除附注十三、(二)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。

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。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额,以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分,本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户,账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率,并考虑了当前及未来经济状况的预测等前瞻性信息确定预期损失率。

截止2019年12月31日,相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下:

| 账龄 | 账面余额 | 减值准备 |
|------------------|------------------|----------------|
| 应收款项融资 | 323,403,368.76 | 108,127.33 |
| 应收账款 | 710,113,471.37 | 105,143,742.94 |
| 其他应收款 | 756,514,755.95 | 179,832,680.56 |
| 长期应收款(含一年内到期的款项) | 88,049,807.02 | 25,632,067.19 |
| 合计 | 1,878,081,403.10 | 310,716,618.02 |

于2019年12月31日,本公司无对外提供财务担保,财务担保合同的具体情况参见附注十三、(二)1. 对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响。于2019年1月1日,本公司管理层评估了担保项下相关借款的逾期情况、相关借款人的财务状况及其所处行业的经济形势,认为自该部分财务担保合同初始确认后,相关信用风险未显著增加。因此,本公司按照相当于上述财务担保合同未来12个月内预期信用损失的金额计量其减值准备。2019年度,本公司的评估方式与重大假设并未发生变化。根据本公司管理层的评估,相关财务担保无重大预期减值准备。

本公司的主要客户具有可靠及良好的信誉,无重大信用风险。由于本公司的客户广泛,因此没有重大的信用集中风险。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果,在公司层面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。此外,本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议,为本公司履行与商业票据相关

的义务提供支持。

截止2019年12月31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 | |
|-----------|------------------|------------------|
| | 1年以内 | 合计 |
| 短期借款 | 1,756,887,008.34 | 1,756,887,008.34 |
| 应付票据 | 760,100,375.82 | 760,100,375.82 |
| 应付款项 | 810,376,998.42 | 810,376,998.42 |
| 其他应付款 | 72,151,872.25 | 72,151,872.25 |
| 长期借款 | 121,658,333.33 | 121,658,333.33 |
| 非衍生金融负债小计 | 3,521,174,588.16 | 3,521,174,588.16 |
| 合计 | 3,521,174,588.16 | 3,521,174,588.16 |

续：

| 项目 | 期初余额 | | |
|-----------|------------------|----------------|------------------|
| | 1年以内 | 1-5年 | 合计 |
| 短期借款 | 2,520,104,872.03 | | 2,520,104,872.03 |
| 应付票据 | 1,148,014,750.09 | | 1,148,014,750.09 |
| 应付款项 | 1,073,916,183.43 | | 1,073,916,183.43 |
| 其他应付款 | 300,740,264.14 | | 300,740,264.14 |
| 长期借款 | 368,910,189.99 | 282,281,834.41 | 651,192,024.40 |
| 长期应付款 | 40,546,654.38 | 70,000,000.00 | 110,546,654.38 |
| 非衍生金融负债小计 | 5,452,232,914.06 | 352,281,834.41 | 5,804,514,748.47 |
| 合计 | 5,452,232,914.06 | 352,281,834.41 | 5,804,514,748.47 |

（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，这些调整可能降低利率风险。

（1）本年度公司无利率互换安排。

（2）截止2019年12月31日，本公司无长期带息债务。

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 | 324,379.69 | | 3,300,000.00 | |
| （1）债务工具投资 | | | 3,300,000.00 | |
| （2）权益工具投资 | 324,379.69 | | 2,582,788.12 | |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 324,379.69 | | 3,300,000.00 | 3,624,379.69 |
| 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

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

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 | 2660 | 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、本公司的子公司情况详见附注八，1、在子公司中的权益

3、本公司的合营和联营企业情况

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合营或联营企业情况如下：

| 合营或联营企业名称 | 与本公司的关系 |
|------------|---------|
| 江西宝江锂业有限公司 | 原合营企业 |

4、关联方交易

(1) 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

(2) 购买商品、接受劳务的关联交易

| 关联方 | 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、劳务等 | 43,466.01 | 417,268.76 |
| 江西江特电气集团有限公司 | 设备 | 12,717,493.64 | 16,004,973.86 |
| 江西宝江锂业有限公司 | 产品 | | 568,965.52 |
| 合计 | | 12,760,959.65 | 16,991,208.14 |

(3) 销售商品、提供劳务的关联交易

| 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 | 17,958.43 | 371.79 |
| 江西江特电气集团有限公司 | 电机 | 99,193.16 | 175,654.29 |

| | | | |
|-----|--|------------|------------|
| 合 计 | | 117,151.59 | 176,026.08 |
|-----|--|------------|------------|

(4) 关联担保情况

(1) 本公司作为被担保方

| 担保方 | 担保金额 (元) | 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 | 620,000,000.00 | 2016年4月25日 | 2019年4月22日 | 是（单位日元） |
| 江西江特电气集团有限公司 | 4,000,000.00 | 2016年2月23日 | 2019年2月22日 | 是（单位欧元） |
| 江西江特电气集团有限公司 | 50,000,000.00 | 2018年7月10日 | 2019年6月28日 | 是 |
| 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 | 是 |
| 江西江特电气集团有限公司 | 2,000,000.00 | 2018年6月22日 | 2019年4月2日 | 是 |
| 江西江特电气集团有限公司 | 65,000,000.00 | 2018年4月4日 | 2019年4月3日 | 是 |
| 江西江特电气集团有限公司 | 26,000,000.00 | 2018年5月8日 | 2019年5月7日 | 是 |
| 江西江特电气集团有限公司 | 20,000,000.00 | 2018年6月12日 | 2019年6月8日 | 是 |
| 江西江特电气集团有限公司、朱军 | 360,000,000.00 | 2018年3月29日 | 2019年3月28日 | 是 |
| 江西江特电气集团有限公司 | 30,000,000.00 | 2018年3月28日 | 2019年3月27日 | 是 |
| 江西江特电气集团有限公司 | 20,000,000.00 | 2018年4月26日 | 2019年4月25日 | 是 |
| 江西江特电气集团有限公司 | 40,000,000.00 | 2018年7月20日 | 2019年7月19日 | 是 |
| 江西江特电气集团有限公司、朱军 | 80,000,000.00 | 2018年3月23日 | 2019年3月23日 | 是 |
| 江西江特电气集团有限公司 | 80,000,000.00 | 2018年2月9日 | 2019年2月6日 | 是 |
| 江西江特实业有限公司 | 5,000,000.00 | 2018年7月13日 | 2019年7月14日 | 是 |
| 江西江特电气集团有限公司 | 350,000,000.00 | 2016年9月23日 | 2021年8月30日 | 否 |
| 江西江特电气集团有限公司 | 300,000,000.00 | 2017年8月17日 | 2020年1月23日 | 是 |
| 江西江特电气集团有限公司 | 80,000,000.00 | 2019年10月9日 | 2020年10月9日 | 否 |
| 江西江特电气集团有限公司 | 50,000,000.00 | 2019年7月11日 | 2020年7月2日 | 否 |
| 江西江特电气集团有限公司 | 50,000,000.00 | 2019年4月1日 | 2020年3月26日 | 否 |
| 江西江特电气集团有限公司 | 40,000,000.00 | 2019年7月1日 | 2020年6月18日 | 否 |
| 江西江特电气集团有限公司 | 25,000,000.00 | 2019年7月11日 | 2020年7月9日 | 否 |
| 江西江特电气集团有限公司 | 25,000,000.00 | 2019年12月19日 | 2020年12月16日 | 否 |
| 江西江特电气集团有限公司 | 150,000,000.00 | 2019年8月29日 | 2020年8月28日 | 否 |
| 江西江特电气集团有限公司 | 50,000,000.00 | 2019年10月21日 | 2020年10月20日 | 否 |
| 江西江特电气集团有限公司 | 405,000,000.00 | 2019年3月15日 | 2020年3月14日 | 否 |
| 江西江特电气集团有限公司 | 30,000,000.00 | 2019年4月27日 | 2020年4月25日 | 否 |
| 江西江特电气集团有限公司 | 40,000,000.00 | 2019年8月1日 | 2020年7月31日 | 否 |
| 江西江特电气集团有限公司 | 50,000,000.00 | 2019年6月28日 | 2019年7月10日 | 是 |
| 江西江特电气集团有限公司 | 25,000,000.00 | 2019年7月3日 | 2019年7月11日 | 是 |
| 江西江特电气集团有限公司 | 80,000,000.00 | 2016年9月23日 | 2019年12月26日 | 是 |
| 朱军、卢顺民 | 40,000,000.00 | 2019年12月9日 | 2019年12月16日 | 是 |
| 朱军、卢顺民 | 10,000,000.00 | 2019年12月9日 | 2019年12月16日 | 是 |

| | | | | |
|--------------|------------------|-------------|-------------|---|
| 江西江特电气集团有限公司 | 100,000,000.00 | 2019年11月28日 | 2019年12月12日 | 是 |
| 江西江特电气集团有限公司 | 65,000,000.00 | 2019年3月19日 | 2019年10月8日 | 是 |
| 江西江特电气集团有限公司 | 15,000,000.00 | 2019年3月19日 | 2019年10月8日 | 是 |
| 江西江特电气集团有限公司 | 5,000,000.00 | 2019年3月29日 | 2019年9月29日 | 是 |
| 江西江特电气集团有限公司 | 26,000,000.00 | 2019年3月29日 | 2019年9月29日 | 是 |
| 合计 | 3,438,000,000.00 | | | |

截止2019年12月31日，公司使用上述关联公司担保借款余额情况如下：

(1) 2019年9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借款8,000万元提供连带责任保证担保。截止2019年12月31日，已据本保证合同贷款8,000万元。

(2) 2019年7月10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借款5,000万元提供连带责任保证担保。截止2019年12月31日，已据本保证合同贷款5,000万元。

(3) 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借款5,000万元提供连带责任保证担保。截止2019年12月31日，已据本保证合同贷款5,000万元。

(4) 2019年6月19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借款4,000万元提供连带责任保证担保。截止2019年12月31日，已据本保证合同贷款4,000万元。

(5) 2019年7月10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借款2,500万元提供连带责任保证担保。截止2019年12月31日，已据本保证合同贷款2,500万元。

(6) 2019年12月13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借款2,500万元提供连带责任保证担保。截止2019年12月31日，已据本保证合同贷款2,500万元。

(7) 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12月31日，以本保证合同贷款余额为10,000万元。

(8) 2019年8月29日，江特集团与中国建设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建设银行股份有限公司宜春分行借款15,000万元提供连带责任保证担保。截止2019年12月31日，已据本保证合同贷款15,000万元。

(9) 2019年10月18日，江特集团与中国建设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建设银行股份有限公司宜春分行借款5,000万元提供连带责任保证担保。截止2019年12月31日，已据本保证合同贷款5,000万元。

(10) 2019年3月15日，江特集团与中国农业银行股份有限公司宜春分行签订J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形成的债权最高余额40,500万元提供连带责任保证担保。截止2019年12月31日，已据本保证合同贷款30,000万元。

(11) 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借款3,000万元提供连带责任保证担保。截止2019年12月31日，已据本保证合同贷款3,000万元。

(12) 2019年8月1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最高额连带责任保证合同，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借款最高额4,000万元提

供连带责任保证担保。截止2019年12月31日，已据本保证合同贷款4,000万元。

(5) 其他关联交易

| 交易类型 | 关联方名称 | 本期发生额 | 上期发生额 | 定价方式 及决策程序 |
|-----------|--------------|-------|--------------|---------------|
| 拆入资金利息 | 江西江特电气集团有限公司 | | 1,613,482.10 | |
| 专有技术许可使用费 | 江西宝江锂业有限公司 | | 3,263,089.62 | |
| 合计 | | | 4,876,571.72 | |

(6) 关联方应收应付款项

(1) 本公司应收关联方款项

| 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 |
| 预付款项 | | | 122,500,000.00 | |
| 江西宝江锂业有限公司 | | | 122,500,000.00 | |
| 其他应收款 | | | 420,291.66 | 21,014.58 |
| 江西宝江锂业有限公司 | | | 420,291.66 | 21,014.58 |
| 合计 | | | 122,920,291.66 | 21,014.58 |

(2) 本公司应付关联方款项

| 关联方 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|--------------|--------------|
| 应付账款 | 2,401,026.73 | 4,274,995.66 |
| 江西江特电气集团有限公司 | 2,401,026.73 | 4,274,995.66 |
| 应付票据 | 500,000.00 | |
| 江西江特电气集团有限公司 | 500,000.00 | |
| 合计 | 2,901,026.73 | 4,274,995.66 |

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

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。

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

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

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

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/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/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 |
|-----|------|-------|-------|------------|
| | | | | |

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

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

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 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 |
| | | | | | |

(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 |
|------|-----|--------|--------|
|------|-----|--------|--------|

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

单位：元

| | |
|-----------------------------|---------------------------------------------------------------------------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 27,889,081.00 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 17,967,848.56 |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限 | 首次授予股票期权行权价格 9.556 元/份、合同剩余期限 1.46 年；首次授予股票期权行权价格 11.87 元/份、合同剩余期限 1.82 年 |

其他说明

公司本期失效的各项权益工具总额8,997,000.00份：其中因离职和处置子公司减少相关人员4,770,000份，因业绩未达到行权条件，本期4,227,000份股票期权失效。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | |
|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 本公司股票期权在授予日的公允价值使用 Black-Scholes 模型进行估计 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动等后续信息做出最佳估计，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工具的数量一致。 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 业绩未达到行权条件 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 0.00 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | -11,528,357.90 |

其他说明

1、2017年6月2日，公司2017年第二次临时股东大会审议通过批准《江西特种电机股份有限公司第二期股票期权激励计划（草案）》。根据第二期股票期权激励计划，本公司拟向公司管理人员、中层管理人员及核心骨干授予2,418万份股票期权，其中：首次授予股票期权2,278万份，激励对象159人，

预留股票期权140万份。本激励计划的股票来源为向激励对象定向发行人民币A股普通股，每份股票期权拥有在激励计划有效期内可行权日，以9.57元价格和行权条件购买1股本公司股票的权利。激励计划有效期为自股票期权授予日起最长不超过5年。计划首次授予159名激励对象授予2,278万份股票期权，股票期权自授予日开始经过12个月的等待期，激励对象可在可行权日按10%、30%、30%、30%的行权比例分四期行权。预留股票期权在首次授予股票期权授权日后12个月内授予，自预留股票期权授权日起满24个月后，激励对象可在24个月内按30%、30%、40%的行权比例分三期行权。

2017年6月14日，公司第八届董事会第十九次会议审议批准，以2017年6月14日为公司第二期股权激励计划首次授予股票期权的授予日，向159名激励对象授予2278万份股票期权。

2017年8月7日，公司第八届董事会第二十一次会议审议通过了《关于调整股票期权激励计划行权价格的议案》，鉴于公司进行了2016年年度的利润分配，根据《江西特种电机股份有限公司第二期股票期权激励计划（草案）》及相关规定，公司对首次授予股票期权价格进行调整，调整后为9.556元/份。

2018年3月6日，公司第八届董事会第二十六次会议审议批准，以2018年3月6日为公司第二期股权激励计划预留股票期权授予日，向20名激励对象授予140万份股票期权。

2、公司第二期股票期权激励计划首次授予股票期权公允价值使用Black-Scholes模型进行估计，相关参数取值如下：（1）股票期权的行权价格：9.57元/股（董事会确定）；（2）授权日的价格8.93元/股，以2017年6月14日收盘价确定；（3）有效期分别为1年、2年、3年、4年（授予日至每期首个解除限售日的期限）；（4）历史波动率：数值为28.2175%（采用中小板指数最近60个月股价的年化波动率）；无风险收益率：3.6042%、3.5864%、3.5622%、3.5484%（分别采用2017年6月14日的1年期、2年期、3年期、4年期国债到期收益率）。

3、公司第二期股票期权激励计划预留授予股票期权公允价值使用Black-Scholes模型进行估计，相关参数取值如下：（1）股票期权的行权价格：11.87元/股（董事会确定）；（2）授权日的价格11.90元/股，以2018年3月6日收盘价确定；（3）有效期分别为1年、2年、3年（授予日至每期首个解除限售日的期限）；（4）历史波动率：数值为28.64%（采用中小板指数最近60个月股价的年化波动率）；无风险收益率：3.2921%、3.4201%、3.5418%（分别采用2018年3月6日的1年期、2年期、3年期国债到期收益率）。

4、预期下一年度达到业绩行权条件的可能性极小，公司第二期股票期权激励计划预计全部考核年度均不能达到行权业绩条件。

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

（一）重大承诺事项

1. 其他重大财务承诺事项

公司抵押资产详见附注六.注释57。

除存在上述承诺事项外，截止2019年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

(二) 资产负债表日存在的或有事项

1. 对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

截止2019年12月31日，本公司为非关联方单位提供保证情况如下：

| 被担保单位名称 | 担保事项 | 金 额 | 期 限 | 备注 |
|--------------|---------------|------------------|----------------------|----|
| 泰豪科技股份有限公司 | 为被担保方融资提供信用担保 | 300,000,000.00 | 2018.9-2020.9 | |
| 泰豪科技股份有限公司 | 为被担保方融资提供信用担保 | 100,000,000.00 | 2019.3.15-2020.3.14 | |
| 江苏九龙汽车制造有限公司 | 为被担保方融资提供信用担保 | 150,000,000.00 | 2019.6.4-2020.4.11 | |
| 江苏九龙汽车制造有限公司 | 为被担保方融资提供信用担保 | 100,000,000.00 | 2019.6.12-2020.6.12 | |
| 江苏九龙汽车制造有限公司 | 为被担保方融资提供信用担保 | 50,000,000.00 | 2019.8.2-2020.8.1 | |
| 江苏九龙汽车制造有限公司 | 为被担保方融资提供信用担保 | 100,000,000.00 | 2018.12.7-2019.11.21 | |
| 江苏九龙汽车制造有限公司 | 为被担保方融资提供信用担保 | 45,000,000.00 | 2019.7.11-2020.7.8 | |
| 江苏九龙汽车制造有限公司 | 为被担保方融资提供信用担保 | 100,000,000.00 | 2018.9.29-2019.9.28 | |
| 江苏九龙汽车制造有限公司 | 为被担保方融资提供信用担保 | 30,000,000.00 | 2019.8.23-2021.8.22 | |
| 江苏九龙汽车制造有限公司 | 为被担保方融资提供信用担保 | 40,000,000.00 | 2019.4.20-2021.4.19 | |
| 合 计 | | 1,015,000,000.00 | | |

对外担保说明：2019年6月28日、2019年8月9日，公司先后召开第八届董事会第四十四次会议和2019年第二次临时股东大会，审议通过了《关于为子公司提供担保的议案》，其中同意为子公司九龙汽车提供担保期限为3年，担保额度为7亿元的担保。截至2019年12月31日，公司为九龙汽车提供担保61,500.00万元，由于公司本期出售九龙汽车全部股权，对九龙汽车上述担保构成对外担保。

2. 其他担保事项

(1) 为江西宝江锂业有限公司采购锂精矿业务提供担保

2017年4月20日，宝威控股有限公司（以下简称宝威控股）及其子公司宝威物料有限公司（以下简称宝威物料，后更名为宝威锂业有限公司）分别与AMAL公司和Tawana公司及其子公司Lithco 公司签订两份《巴尔德山项目长期锂辉石精矿包销合同》，宝威物料拥有巴尔德山出产锂精矿为期5年的独家包销权和后续5年的优先购买权。2017年7月10日，江西江特矿业发展有限公司（以下简称江特矿业）与宝威物料签订《中外合资经营企业合同》拟设立江西宝江锂业有限公司（以下简称宝江锂业）。2017年7月11日，江特矿业与宝威物料、宝威控股签订《联合包销锂精矿合同》，同意将巴尔德山出产锂精矿为期5年的独家包销权和后续5年的优先购买权其中每年15万吨的包销权转让给宝江锂业。2019年1月，宝威物料将巴尔德山出产锂精矿为期5年的独家包销权和后续5年的优先购买权转让给宝江锂业，并于2019年1月14日，利益相关方公司、宝江锂业和宝威控股、AMAL公司、Tawana公司及其子公司Lithco公司对两份《巴尔德山项目长期锂辉石精矿包销合同》进行了修订和重述，至此，宝江锂业取得巴尔德山出产锂精矿的包销权。

根据《巴尔德山项目长期锂辉石精矿包销合同》之约定，2019年度，宝江锂业需以约定的价格采购Alita公司所拥有的巴尔德山锂辉石精矿8万至10万吨，具体数量以商定为准。购买价格采用浮动价格机制，以近期中国国内碳酸锂市场参考价格制定出购买价，且定价区间最低为每吨680美元，最高为每吨1080美元，2019年一、二季度购买价格以2018年四季度市场价格作为基准，2019年三季度购买价格以2019年二季度市场价格作为基准，2019年四季度购买价格视情况协商而定。若宝江锂业采购数

量少于约定8万吨的数量下限，Alita公司可将宝江锂业实际采购量与8万吨之间的差额部分在市场上向第三方进行销售，销售价格如低于约定的价格，差价部分由宝江锂业进行补偿。

公司及与宝威控股各自占宝江锂业50%的权益，为宝江锂业履行上述采购义务各承担50%的担保责任。

(2) 2019年5月31日，公司全资子公司江西江特矿业发展有限公司（以下简称江特矿业）向新钢国际贸易有限公司（以下简称新钢贸易）出具履约担保函，对新钢贸易与宝威（上海）金属有限公司（以下简称债务人）于2019年3月27日起至2021年3月27日止期间所签署的所有与锂精矿有关的《代理进口合同》项下债务人应履行的义务与责任承担连带保证责任。

除存在上述或有事项外，截止2019年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

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 项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|----------------------|-------|
| | | | |

(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

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) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | 机电产业分部 | 锂矿产业分部 | 汽车产业 | 其他 | 分部间抵销 | 合计 |
|-----------------|-------------------|------------------|-----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| 一、营业收入 | 1,555,604,034.40 | 637,323,119.64 | 538,258,454.81 | 14,633,944.37 | -151,298,730.43 | 2,594,520,822.79 |
| 其中：对外交易收入 | 1,417,457,216.33 | 627,003,967.98 | 535,723,846.64 | 14,335,791.84 | | 2,594,520,822.79 |
| 分部间交易收入 | 138,146,818.07 | 10,319,151.66 | 2,534,608.17 | 298,152.53 | -151,298,730.43 | |
| 二、营业费用 | 4,237,150,514.04 | 1,508,886,878.76 | 989,446,626.85 | 16,433,675.80 | -2,022,162,164.76 | 4,729,755,530.69 |
| 其中：折旧费和摊销费 | 71,256,858.50 | 111,152,366.97 | 121,582,486.24 | 5,757,157.09 | -67,214.36 | 309,681,654.44 |
| 三、对联营和合营企业的投资收益 | 2,297,287.33 | | -389,537.34 | | | 1,907,749.99 |
| 四、信用减值损失 | -35,382,340.23 | -84,050,962.24 | -96,786,808.49 | 154.70 | | -216,219,956.26 |
| 五、资产减值损失 | -149,002,159.86 | -190,730,243.92 | -42,855,997.09 | | | -382,588,400.87 |
| 六、利润总额 | -2,681,546,479.64 | -871,563,759.12 | -451,188,172.04 | -1,799,731.43 | 1,870,863,434.33 | -2,135,234,707.90 |
| 七、所得税费用 | 53,749,874.61 | -102,447,208.77 | -18,763,614.26 | 108,006.16 | -174,159.68 | -67,527,101.94 |
| 八、净利润 | -2,735,296,354.25 | -769,116,550.35 | -432,424,557.78 | -1,907,737.59 | 1,871,037,594.01 | -2,067,707,605.96 |
| 九、资产总额 | 7,310,508,762.41 | 2,655,807,049.52 | 671,459,314.73 | 201,745,439.37 | -5,218,850,957.7 | 5,620,669,608.26 |

| | | | | | | |
|---------------|------------------|------------------|----------------|--------------|-------------------|------------------|
| | | | | | 7 | |
| 十、负债总额 | 3,646,323,459.66 | 1,276,230,503.42 | 789,834,059.03 | 8,020,678.04 | -1,773,494,944.01 | 3,946,913,756.14 |
| 十一、其他重要的非现金项目 | | | | | | |
| 资本性支出 | 35,444,503.76 | 83,375,653.28 | 81,175,173.27 | 48,830.37 | | 200,044,160.68 |

(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

1. 应收宜春市雷恒科技有限公司供应链款项及本年追讨情况

(1) 应收款项形成

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。

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。

在采取多项措施催收后，截至2018年12月31日止，应收宜春雷恒款项余额78,093,896.41元，公司于2018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。

(2) 本年追讨及减值计提情况

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，2019年度累计收回现金445,946.00元。2019年度，宜春雷恒实际控制人因虚开增值税专用发票被判处有期徒刑十年有期徒刑，目前处于服刑期间，宜春雷恒股东深圳雷恒已申请破产，应收宜春雷恒的款项收回可能性极小，信用风险极高，江特电动车根据2019年追讨情况综合判断，对应收宜春雷恒的款项余额全部计提减值，确定信用减值损失。

2. 出售子公司九龙汽车的后续安排

根据公司与扬州市江都区仙女基础设施建设有限公司（以下简称受让方）2019年12月4日签订的《关于江苏九龙汽车制造有限公司之股权转让协议》（以下简称“《股权转让协议》”）约定：

(1) 公司与九龙汽车相互担保

2019年6月28日、2019年8月9日，公司先后召开第八届董事会第四十四次会议和2019年第二次临时股东大会，审议通过了《关于为子公司提供担保的议案》，其中同意为子公司九龙汽车提供担保期限为3年，担保额度为7亿元的担保。截至2019年12月31日止，公司为九龙汽车提供担保61,500.00万元，由于公司本期出售九龙汽车全部股权，对九龙汽车上述担保构成对外担保。

针对九龙汽车的上述贷款担保，公司承诺继续对九龙汽车现有和存续期内发生的商业银行贷款提

供不超过3亿元的担保，超过3亿元的担保金额，自担保到期后不再继续担保；受让方同意九龙汽车为公司及下属公司提供不超过3亿元的担保，互保期限均为本次目标公司股权交割日起4年内。

上述互保事项已经公司第九届董事会第九次会议和公司2020年第一次临时股东大会审议通过，公司与九龙汽车已签订融资互保协议。

(2) 后续九龙汽车股权转让的收益分配安排

自九龙汽车股权交割日起4年内，如受让方转让九龙汽车股权，各方确认以届时股权转让价格扣除本次股权转让价格（5.13亿元）、5.13亿元的利息（按照受让方持有九龙汽车股权期间银行贷款基准利率计算的利息）及其它交易成本的价格定为股权转让的净收益，由九龙汽车与公司按照50%：50%进行分配。

上述九龙汽车股权如转让给受让方关联方的，九龙汽车与公司不得参与任何股权转让的收益分配。

(3) 九龙汽车出售生产资质的收益分配安排

自九龙汽车股权交割日起4年内，如九龙汽车单独出售相关汽车生产资质，各方确认以届时汽车生产资质的出售价格扣减税费等交易成本的价格定为出售生产资质的净收益，由九龙汽车与甲方按照50%：50%进行分配。

(4) 对应收九龙汽车往来款的后续安排

九龙汽车应付公司及子公司的往来款合计约4.99亿元，各方一致确认，九龙汽车分四年偿还上述4.99亿元往来款，利息计算参照银行定期存款基准利率，合计3,600.00万元，具体偿还期限为：2020年12月31日之前偿还1亿元及利息；2021年12月31日之前偿还1亿元及利息；2022年12月31日之前偿还1亿元及利息；2023年12月31日之前偿还剩余款项及利息。截至2019年12月31日止，公司及子公司应收九龙汽车（含子公司）款项余额如下：

| 单位名称 | 会计科目 | 余额 | 备注 |
|---------------|-------|----------------|----|
| 本公司 | 其他应收款 | 464,131,598.90 | - |
| 江西江特电机有限公司 | 应收账款 | 18,971,025.48 | - |
| 杭州米格电机有限公司 | 应收账款 | 6,438,029.11 | - |
| 江西江特锂电池材料有限公司 | 应收账款 | 3,500,000.00 | - |
| 合计 | | 493,040,653.49 | - |

3.拟发行债券事项

公司第九届董事会第三次会议、2019年第三次临时股东大会决议审议通过《关于公司非公开发行公司债券方案的议案》，公司拟向合格投资者非公开发行不超过7亿元（含7亿元）公司债券，宜春发展投资集团有限公司为本次发行债券提供保证担保，公司及全资子公司江西江特矿业发展有限公司、控股子公司宜春银锂新能源有限责任公司以其拥有合法处分权的财产及股权为公司发行债券向担保机构提供保证反担保，截止2019年12月31日，本次发行债券事项尚未完成。

4.其他

2019年8月30日，公司子公司宜春银锂新能源有限责任公司（以下简称宜春银锂）与宝威（中国）有限公司及江西宝江锂业有限公司签订《股权质押及保证合同》，鉴于宜春银锂与宝江锂业签订的8份《锂辉石精矿购销合同》或《锂精矿购销合同》，宜春银锂支付了全部预付款，由于锂精矿价格出现下跌，宝江锂业按长协价采购的锂精矿向宜春银锂出售将产生亏损，宝威（中国）自愿对宝江锂业应向宜春银锂返还的预付款承担连带保证责任，并以其所持马钢（扬州）钢材加工有限公司29%股权质押担保，2019年11月29日，质押股权办理质押登记（质押股权数额580万美元），2019年12月24日，因宝江锂业未按约定履行交货或返还货款义务，宝威（中国）应履行担保义务，宜春银锂向法院起诉，请求法院主张宜春银锂对宝威（中国）质押的马钢（扬州）钢材加工有限公司29%股权享有优先受偿

权，目前该案尚未开庭审理。

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 | 1.05% | 808,937.74 | 100.00% | | 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 | 76,082,294.98 | 98.95% | 34,490,561.44 | 45.33% | 41,591,733.54 | 80,830,045.91 | 99.01% | 36,077,369.68 | 44.63% | 44,752,676.23 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 76,082,294.98 | 98.95% | 34,490,561.44 | 45.33% | 41,591,733.54 | 80,830,045.91 | 99.01% | 36,077,369.68 | 44.63% | 44,752,676.23 |
| 合计 | 76,891,232.72 | 100.00% | 35,299,499.18 | | 41,591,733.54 | 81,638,983.65 | 100.00% | 36,886,307.42 | | 44,752,676.23 |

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 |
| 小额汇总 | 808,937.74 | 808,937.74 | 100.00% | |
| 合计 | 808,937.74 | 808,937.74 | -- | -- |

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 | 账面余额 |
|---------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 30,261,098.20 |
| 1 至 2 年 | 5,813,569.51 |
| 2 至 3 年 | 3,456,461.93 |
| 3 年以上 | 37,360,103.08 |
| 3 至 4 年 | 2,969,219.40 |
| 4 至 5 年 | 6,853,216.91 |
| 5 年以上 | 27,537,666.77 |
| 合计 | 76,891,232.72 |

(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 | 其他 | |
| 单项计提预期信用损失的应收账款 | 808,937.74 | | | | | 808,937.74 |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 36,077,369.68 | | 1,421,761.06 | 165,047.18 | | 34,490,561.44 |
| 其中: 账龄组合 | | | | | | |
| 合计 | 36,886,307.42 | | 1,421,761.06 | 165,047.18 | | 35,299,499.18 |

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 |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 165,047.18 |

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：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|-------------------------|---------------|-----------------|------------|
| 新余中工机械有限公司 | 11,184,296.07 | 14.55% | 602,779.95 |
| 江西中天机械有限公司 | 4,396,185.89 | 5.72% | 704,983.01 |
| 中国第一重型机械集团大连加氢反应器制造有限公司 | 3,546,000.00 | 4.61% | 177,300.00 |
| 中国第一重型机械股份公司 | 3,146,595.77 | 4.09% | 157,329.79 |
| 湖南三一塔式起重机械有限公司 | 2,695,274.34 | 3.51% | 134,763.72 |
| 合计 | 24,968,352.07 | 32.48% | |

(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 | 1,329,102,886.92 | 708,771,381.14 |
| 合计 | 1,379,253,294.47 | 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 | 4,869,272.00 | 819,772.00 |
| 备用金 | 901,788.61 | 722,475.42 |
| 资金拆借 | 484,133,902.39 | 16,819,435.99 |
| 关联方资金 | 776,663,287.42 | 695,432,500.19 |
| 股权转让款 | 100,000,000.00 | |
| 其他 | 3,686,175.41 | 1,564,234.41 |
| 合计 | 1,370,254,425.83 | 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 | 6,587,036.87 | | | 6,587,036.87 |
| 2019 年 1 月 1 日余额在 本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | 34,564,502.04 | | | 34,564,502.04 |
| 2019 年 12 月 31 日余额 | 41,151,538.91 | | | 41,151,538.91 |

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 | 账面余额 |
|--------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1,350,499,124.52 |
| 1 至 2 年 | 2,334,792.38 |
| 2 至 3 年 | 592,585.11 |
| 3 年以上 | 16,827,923.82 |
| 3 至 4 年 | 7,663,911.64 |
| 4 至 5 年 | 1,776,434.42 |
| 5 年以上 | 7,387,577.76 |

| | |
|----|------------------|
| 合计 | 1,370,254,425.83 |
|----|------------------|

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 | 核销 | 其他 | |

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 |
|--------------------|-------|------------------|-------|------------------|---------------|
| 江苏九龙汽车制造有限公司 | 资金拆借 | 464,131,598.90 | 1 年以内 | 33.87% | 23,206,579.95 |
| 江西宜春客车厂有限公司 | 关联方资金 | 252,815,263.86 | 1-2 年 | 18.45% | |
| 江西江特电动车有限公司 | 关联方资金 | 154,034,620.20 | 1-4 年 | 11.24% | |
| 扬州市江都区仙女基础设施建设有限公司 | 股权转让款 | 100,000,000.00 | 1 年以内 | 7.30% | 5,000,000.00 |
| 江西江特矿业发展有限公司 | 关联方资金 | 80,066,697.46 | 1-5 年 | 5.84% | |
| 合计 | -- | 1,051,048,180.42 | -- | 76.70% | 28,206,579.95 |

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 | 3,490,464,073.48 | | 3,490,464,073.48 | 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 | 3,490,464,073.48 | | 3,490,464,073.48 | 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 | | | | | 89,118,700.00 | |
| 宜春市巨源锂电矿业有限公司 | 11,900,000.00 | | | | | 11,900,000.00 | |
| 江西江特矿业发展有限公司 | 1,394,433,700.00 | 468,494,707.39 | | | | 1,862,928,407.39 | |
| 天津市西青区华兴电机制造有限公司 | 51,051,178.62 | | | | | 51,051,178.62 | |
| 宜春市袁州区现代农业科技 | 1,000,000.00 | | | | | 1,000,000.00 | |

| | | | | | | | | | |
|-----------------|------------------|----------------|--|------------------|--|--|--|------------------|--|
| 示范园有限公司 | | | | | | | | | |
| 江西宜春客车厂有限公司 | 316,420,000.00 | | | | | | | 316,420,000.00 | |
| 上海交鸿数控科技有限公司 | 30,000,000.00 | | | | | | | 30,000,000.00 | |
| 江苏九龙汽车制造有限公司 | 3,449,386,188.10 | | | 3,449,386,188.10 | | | | | |
| 上海江尚实业有限公司 | 87,720,000.00 | | | | | | | 87,720,000.00 | |
| 杭州米格电机有限公司 | 600,000,000.00 | | | | | | | 600,000,000.00 | |
| 江特电商文化创业园股份有限公司 | 5,800,000.00 | | | | | | | 5,800,000.00 | |
| 上海江智汽车技术有限公司 | 18,000,000.00 | 2,000,000.00 | | | | | | 20,000,000.00 | |
| 德国耐尔电机及能源技术有限公司 | 195,283,197.47 | 119,242,590.00 | | | | | | 314,525,787.47 | |
| 江西江特电机有限公司 | 100,000,000.00 | | | | | | | 100,000,000.00 | |
| 合计 | 6,350,112,964.19 | 589,737,297.39 | | 3,449,386,188.10 | | | | 3,490,464,073.48 | |

(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 | | | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 宜春市充电有限公司 | 7,702,712.67 | | -7,702,712.67 | | | | | | | 0.00 | |
| 小计 | 7,702,712.67 | | -7,702,712.67 | | | | | | | 0.00 | |

| | | | | | | | | | | | |
|----|------------------|--|-------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 合计 | 7,702,712 .67 | | -7,702,71 2.67 | | | | | | | | |
|----|------------------|--|-------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|

(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 | 130,662,275.80 | 116,531,152.35 | 79,554,885.90 | 74,253,469.88 |
| 其他业务 | 56,500,324.57 | 53,858,582.50 | 15,290,992.33 | 7,686,397.50 |
| 合计 | 187,162,600.37 | 170,389,734.85 | 94,845,878.23 | 81,939,867.38 |

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 | | 155,140,610.74 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | -1,146,537.73 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -2,465,923,326.01 | -175,000.00 |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | 5,157.65 |
| 合计 | -2,465,923,326.01 | 153,824,230.66 |

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 | -418,519,979.12 | |
| 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 | 17,671,493.56 | |

| | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----|
| 受的政府补助除外) | | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 369,129.52 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 556,797.71 | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | -100,344,727.24 | |
| 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 | -151,636,202.64 | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | 378,923.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -3,673,656.28 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 10,502,081.87 | |
| 减：所得税影响额 | -95,934,833.67 | |
| 少数股东权益影响额 | -16,173.08 | |
| 合计 | -548,745,132.87 | -- |

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 | -78.71% | -1.19 | -1.19 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -57.38% | -0.860 | -0.860 |

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

第十三节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有董事长签名的2019年年度报告文本原件。
- 五、其他有关资料。
- 六、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

江西特种电机股份有限公司

董事长：朱军

二〇二〇年四月二十九日