

# 江西赣锋锂业股份有限公司

## 2013 年度报告

2014 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。

公司负责人李良彬、主管会计工作负责人邵瑾及会计机构负责人(会计主管人员)杨满英声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司的经营计划、战略规划等内容不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

## 目录

<b>2013 年度报告</b> .....	<b>1</b>
一、重要提示、目录和释义.....	<b>1</b>
二、公司简介.....	<b>2</b>
三、会计数据和财务指标摘要.....	<b>2</b>
四、董事会报告.....	<b>3</b>
五、重要事项.....	<b>6</b>
六、股份变动及股东情况.....	<b>8</b>
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	<b>10</b>
八、公司治理.....	<b>10</b>
九、内部控制.....	<b>12</b>
十、财务报告.....	<b>12</b>
十一、备查文件目录.....	<b>51</b>

## 释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/赣锋锂业	指	江西赣锋锂业股份有限公司
国际锂业	指	International Lithium Corp.（加拿大国际锂业）
赣锋国际	指	GFL International Co., Limited（公司香港全资子公司赣锋国际有限公司）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日

## 重大风险提示

公司存在原材料价格波动风险、环保风险、安全生产风险等风险，敬请广大投资者注意投资风险。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	赣锋锂业	股票代码	002460
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	江西赣锋锂业股份有限公司		
公司的中文简称	赣锋锂业		
公司的外文名称（如有）	JIANGXI GANFENG LITHIUM CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	GANFENG LITHIUM		
公司的法定代表人	李良彬		
注册地址	江西省新余市经济开发区龙腾路		
注册地址的邮政编码	338000		
办公地址	江西省新余市经济开发区龙腾路		
办公地址的邮政编码	338000		
公司网址	<a href="http://www.ganfenglithium.com">http://www.ganfenglithium.com</a>		
电子信箱	<a href="mailto:info@ganfenglithium.com">info@ganfenglithium.com</a>		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邵瑾	余小丽
联系地址	江西省新余市经济开发区龙腾路	江西省新余市经济开发区龙腾路
电话	0790-6415606	0790-6415606
传真	0790-6860528	0790-6860528
电子信箱	<a href="mailto:shaojin6209@126.com">shaojin6209@126.com</a>	<a href="mailto:524137636@qq.com">524137636@qq.com</a>

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	证券时报、证券日报、中国证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2000 年 03 月 02 日	新余市工商行政管理局	360500110000305	360504716575125	71657512-5
报告期末注册	2013 年 12 月 31 日	新余市工商行政管理局	360500110000305	360504716575125	71657512-5
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	中国上海市南京东路 61 号新黄浦金融大厦 7 楼
签字会计师姓名	王一芳、徐萍

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	福建省福州市湖东路 99 号	熊莹、裘晗	自 2013 年 12 月 30 日至 2014 年完整会计年度届满时止

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入（元）	686,267,000.36	628,147,629.65	9.25%	474,978,594.99
归属于上市公司股东的净利润（元）	74,123,526.67	69,644,692.68	6.43%	54,288,452.76
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	64,337,127.47	59,257,231.25	8.57%	47,454,825.23
经营活动产生的现金流量净额（元）	63,556,446.47	-11,676,312.38	644.32%	34,406,095.87
基本每股收益（元/股）	0.49	0.46	6.52%	0.36
稀释每股收益（元/股）	0.49	0.46	6.52%	0.36
加权平均净资产收益率（%）	7.75%	7.88%	-0.13%	6.62%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产（元）	1,795,891,836.47	1,047,899,408.95	71.38%	829,944,839.02
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,341,058,317.62	806,337,822.96	66.31%	724,054,244.42

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	74,123,526.67	69,644,692.68	1,341,058,317.62	806,337,822.96
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润	归属于上市公司股东的净资产

	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	74,123,526.67	69,644,692.68	1,341,058,317.62	806,337,822.96
按境外会计准则调整的项目及金额				

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

#### 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 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）	-3,499,379.39	-3,898,270.71	-1,246,966.60	
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）	20,023,241.21	16,107,848.03	9,712,954.16	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	0.00			
对外委托贷款取得的损益	1,209,226.67			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,100,832.71	-257,265.85	-561,819.53	
商誉减值损失	-976,251.25			子公司无锡新能锂业有限公司本年因火灾已决定做清算注销，全额计提商誉减值准备
减：所得税影响额	3,045,561.49	2,051,337.07	1,105,962.06	
少数股东权益影响额（税后）	-4,175,956.16	-486,487.03	-35,421.56	
合计	9,786,399.20	10,387,461.43	6,833,627.53	--

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

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2013年公司董事会本着诚信勤勉的态度和对全体股东认真负责的精神，以国际化的视野布局全球营销体系，以职业化的要求加强内控体系建设，积极拓展产业链向上下游延伸，稳定上游矿产资源，扩大全产品链竞争优势，继续专注于深加工锂产品的开发、生产和销售，不断开发新技术、新产品和新市场。公司充分利用自身的技术优势、人才优势、全产品链优势和国际化营销体系优势，抓住市场机遇，提高创新能力，夯实管理基础，稳步推进重点项目建设，切实做好生产经营管理，顺利完成了年初制定的经营业绩考核目标，维护了公司和全体股东的最大利益。

报告期内，为推动“年产500吨超薄锂带及锂材项目”、“年产万吨锂盐项目”及“年产4,500吨新型三元前驱体材料项目”的建设，公司顺利完成非公开发行工作，发行股票2,547.1275万股，募集资金总额4.99亿元，募集资金净额4.83亿元；

2013年公司全面加强生产经营管理，优化生产工艺，降低生产成本，提高生产效率，稳定产品质量，成本优势进一步凸显，产业链延伸和产品链结构优化升级战略布局全面展开。公司重点项目建设稳步推进，万吨锂盐等项目进展顺利；高纯碳酸锂、电池级金属锂、电池级氢氧化锂等产品产量稳步提升，超薄锂带、三元前驱体、锂系列合金等新产品成功开发成为企业新的利润增长点；公司持续提升全员职业化素养，不断完善制度架构和内部控制体系，按照“工作流程化、流程信息化、信息标准化、标准国际化”的管理理念，进一步完善ERP-NC系统，内控管理水平和作业效率大幅度提升；公司依托“赣锋商学院”培训阵地，加强企业文化和职业化素养，提升员工操作技能和职业化水平，进一步夯实管理基础，逐步建立并完善科学高效的管理体系。

报告期内公司持续加强创新能力和创新平台建设，坚持以面向市场、面向生产、面向前沿的技术研发管理理念，积极开拓新产品新市场，不断提高公司的创新能力。2013年公司承担国家级科研项目4项，省级项目4项，完成省级重点新产品开发5项，主持和参与起草修订国家及行业产品标准5项，新申请国家发明专利5项，新授权国家发明专利2项，实用新型专利7项；截止到2013年12月底，公司共申请国家专利38项，其中已获授权的发明专利有16项，实用新型专利10项；公司2013年再次被国家科技部认定为“国家火炬计划重点高新技术企业”，获准设立“锂基新材料国家地方联合工程研究中心”、“国家博士后科研工作站”，使公司的科研平台和创新实力进一步加强。

报告期末，公司持有加拿大国际锂业17.41%的股权，并通过建立合资公司等方式，获取爱尔兰 Blackstair 锂矿项目的矿权。公司按照“锂产业链上下游一体化”的发展战略，积极扩展产业链，通过和加拿大国际锂业等国际上游锂资源企业的战略合作，逐步获取部分锂矿山和盐湖卤水资源的矿权；并通过广泛的国际技术合作，加快相关锂资源的勘探开发进度，加强上游锂资源的稳定供应。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

2013 年公司主营收入增长稳定，核心竞争力持续增强，实现营业收入68626.7万元，比上年同期增长9.25%；利润总额8609.54万元，比上年同期增长4.87%；归属于上市公司股东的净利润7412.35万元，比上

年同期增长6.43%。其中金属锂系列产品实现主营业务收入29961.24万元，同比增长8.87%，碳酸锂系列产品实现主营业务收入16465.93万元，同比增长7.04%。境内实现主营业务收入54185.8万元，同比增长24.6%，占主营业务收入的78.98%；境外实现主营业务收入14418.68万元，同比下降25.29%，占主营业务收入的21.02%。报告期内，公司主营业务毛利率为23.22%，同比增加1.5个百分点，通过加强成本费用控制等措施降低对毛利率的影响。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司认真落实年初制定的发展战略目标，切实做好生产经营管理，认真做好内控管理夯实管理基础，稳步推进重点项目建设。通过优化工艺、强化现场管理、加大技术改造力度等手段，稳定生产系统运行管理，各生产线产量指标和安全环保等考核目标顺利实现；公司积极完善原材料多渠道来源，逐渐实现了主要原料供应渠道的多元化，同时加强供应商管理，通过招标和择优比价采购的形式，逐渐降低采购成本和生产成本，稳定提升产品质量，保障生产的正常运行。公司持续加强研发创新能力和创新平台建设，报告期内承担国家863计划、国家火炬计划、重点新产品开发等省级以上科研项目14项，主持起草国家和行业产品标准5项，新申请国家发明专利5项，新授权国家发明专利2项，实用新型专利7项，荣获江西省“技术发明奖”二等奖1项，全国工商联“科学进步奖技术”二等奖1项，市级科技进步奖一等奖1项，二等奖2项，专利奖2项，继续引领行业技术发展方向。公司持续实行人才发展战略，股权激励对象限制性股票第一期顺利解锁，人才梯队建设逐渐完善。公司按照“锂产业链上下游一体化”的发展战略，积极扩展产业链，通过和加拿大国际锂业等国际上游锂资源企业的战略合作，获取爱尔兰 Blackstair 锂矿项目51%的矿权。公司持续推进“年产万吨锂盐项目”、“年产500吨超薄锂带及锂材项目”及“年产4,500吨新型三元前驱体材料项目”等重点项目建设，并顺利完成非公开发行工作，给重大项目建设提供了强有力的资金支持，有力的推动公司产业链延伸和产品链结构的优化升级。

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

适用  不适用

## 2、收入

说明

行业分类	项目	2013年	2012年	同比增减(%)
主营业务收入	锂及锂化合物	686,044,833.99	627,854,504.85	9.27%
其他业务收入	房地产租赁及废品收入	222,166.37	293,124.80	-24.21%
合计		686,267,000.36	628,147,629.65	9.25%

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	2013年	2012年	同比增减(%)
有色金属冶炼及压延加工业	销售量	13,404	11,459	16.97%
	生产量	13,682	12,279	11.43%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

报告期内，公司丁基锂产品销量增长 43.46%，并增加了氢氧化锂销售。

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	134,843,294.26
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	19.65%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	客户一	32,112,378.46	31,635,516.45%
2	客户二	30,925,641.04	30,925,641.04%
3	客户三	25,590,085.52	25,590,085.52%
4	客户四	24,590,769.22	24,590,769.22%
5	客户五	22,101,282.03	22,101,282.03%
合计	——	134,843,294.26	19.65%

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
有色金属冶炼及压延加工业	主营业务成本	526,742,818.11	99.98%	491,480,949.86	99.97%	0.01%
有色金属冶炼及压延加工业	其他业务成本	129,830.23	0.02%	124,320.47	0.03%	-0.01%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
金属锂系列	主营业务成本	220,164,694.28	41.79%	205,918,873.98	41.89%	-0.1%

碳酸锂系列	主营业务成本	136,923,589.61	25.99%	127,098,202.95	25.85%	0.14%
其他产品	主营业务成本	169,654,534.22	32.2%	158,463,872.93	32.23%	-0.03%

说明

无

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	313,810,988.72
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	52.23%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	供应商 1	150,703,543.45	25.08%
2	供应商 2	49,822,274.24	8.29%
3	供应商 3	46,114,698.37	7.68%
4	供应商 4	36,309,361.92	6.04%
5	供应商 5	30,861,110.74	5.14%
合计	——	313,810,988.72	52.23%

#### 4、费用

项目	2013年	2012年	同比增减（%）
销售费用	20,202,405.12	19,592,706.01	3.11%
管理费用	49,737,290.90	37,882,916.41	31.29%
财务费用	4,893,233.26	-1,811,982.81	370.05%
所得税费用	16,553,952.70	14,102,483.65	17.38%

变动主要原因：

- （1）管理费用比上期增加1185.44 万元，增幅31.29%，主要因为本期股份支付费用较大，为1255万元，2012年为306万元；
- （2）财务费用比上期增加670.52万元，增幅370.05%，主要因为是一方面随着募投项目的建设投入，首次公开发行股份募集资金已基本用完，减少了存款利息收入；另一方面随着产销规模扩大，银行借款融资额增加导致利息支出增加。

#### 5、研发支出

项目	2013年	2012年	同比增减（%）	2011年
研发投入金额（万元）	3,008.54	2,225.02	35.21%	1,935.10
主营业务收入（万元）	68,604.48	62,785.45	9.27%	47,497.86
占主营业务收入比例（%）	4.39%	3.54%	24.01%	4.07%

## 6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	745,302,395.31	648,680,606.27	14.9%
经营活动现金流出小计	681,745,948.84	660,356,918.65	3.24%
经营活动产生的现金流量净额	63,556,446.47	-11,676,312.38	644.32%
投资活动现金流入小计	8,831,113.19	47,755,248.86	-81.51%
投资活动现金流出小计	261,489,578.73	238,826,900.74	9.49%
投资活动产生的现金流量净额	-252,658,465.54	-191,071,651.88	-32.23%
筹资活动现金流入小计	934,812,985.39	212,411,784.50	340.09%
筹资活动现金流出小计	282,346,256.53	135,121,356.58	108.96%
筹资活动产生的现金流量净额	652,466,728.86	77,290,427.92	744.18%
现金及现金等价物净增加额	462,885,500.09	-126,001,496.93	467.37%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额增加 644.32% 的主要原因是：报告期内销售商品、提供劳务收到的现金增长了 15.61%。

(2) 投资活动产生的现金流量净额减少 32.23% 的主要原因是：报告期内公司收到其他与投资活动有关的现金减少，而项目投资支出增加所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额增加 744.18% 的主要原因是：报告期内公司完成了非公开发行股份募集资金所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

## 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
有色金属冶炼及压延加工业	686,044,833.99	526,742,818.11	23.22%	9.27%	7.17%	1.5%
分产品						
金属锂系列	299,612,437.25	220,164,694.28	26.52%	8.87%	6.92%	1.34%
碳酸锂系列	164,659,286.43	136,923,589.61	16.84%	7.04%	7.73%	-0.54%
其他产品	221,773,110.31	169,654,534.22	23.5%	11.55%	7.06%	3.2%

分地区						
境内	541,858,021.00	411,134,005.30	24.13%	24.6%	20.11%	2.84%
境外	144,186,812.99	115,608,812.81	19.82%	-25.29%	-22.51%	-2.88%

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

适用  不适用

#### 四、资产、负债状况分析

##### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	544,895,978.66	30.34%	88,659,365.88	8.46%	21.88%	非公开定向增发新股，收到募集资金
应收账款	170,046,344.13	9.47%	138,908,485.41	13.26%	-3.79%	
存货	219,409,953.19	12.22%	185,507,262.74	17.7%	-5.48%	
投资性房地产	304,463.91	0.02%	332,074.23	0.03%	-0.01%	
长期股权投资	8,776,847.36	0.49%	11,275,020.72	1.08%	-0.59%	
固定资产	253,691,240.11	14.13%	233,580,228.02	22.29%	-8.16%	
在建工程	315,396,253.42	17.56%	146,520,998.20	13.98%	3.58%	万吨锂盐生产线等建设项目投入较大

##### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	266,946,650.90	14.86%	70,719,041.91	6.75%	8.11%	随着首发发行募集资金 2013 年用完及产销规模扩大，银行借款融资额增加
长期借款	7,000,000.00	0.39%	0.00	0%	0.39%	取得的无息借款

### 3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
上述合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 五、核心竞争力分析

公司是专业从事于锂铷铯和锂电新材料系列产品研发、生产及销售的国际知名企业，国内深加工锂产品行业的龙头企业，是全球最大的金属锂生产供应商，拥有较强的技术优势、人才优势和全产品链竞争优势。报告期内，公司持续加大研发投入，认真落实人才发展战略，加强研发能力、创新平台和人才梯队建设，通过与上游锂资源企业开展战略合作逐步掌控上游资源，企业核心竞争实力得到加强。

#### 1、科技创新能力和创新平台建设情况

公司一直注重创新能力和创新平台建设，坚持以市场需求为导向，以客户满意为动力，以技术创新为支撑，积极开拓新产品新市场，不断提高公司的创新能力。2013年公司研发投入3008.54万元，比上年同期增长35.21%，承担国家863计划、国家火炬计划、科技支撑计划、重点新产品开发计划等省级以上科研项目共14项，主持起草修订国家和行业产品标准5项，新申请国家发明专利5项，新授权国家发明专利2项，实用新型专利7项；截止到报告期末，公司共申请国家专利38项，其中已获授权的发明专利有16项，实用新型专利10项。

表5-1. 公司2013年主持起草国家及行业标准情况

序号	产品标准名称	标准类别	参与形式	备注
1	锂	国家标准	主持	第二次修订
2	锂带	国家标准	主持	第二次修订
3	氯化锂	国家标准	参与	第二次修订
4	电池级氧化锂	行业标准	主持	新设立标准
5	电池级磷酸二氢锂	行业标准	参与	新设立标准

表5-2. 公司2013年新申请专利及授权情况

序号	专利名称	专利类型	专利号	状态
1	纯碱压浸法从锂辉石提取锂盐的方法	发明	201310138044.6	公布实审
2	一种硫酸焙烧法锂云母制备碳酸锂的方	发明	201310062852.9	公布实审

	法			
3	一种以氢氧化镍钴锰为原料制备硫酸镍溶液除钴锰的方法	发 明	201310552644.7	受 理
4	一种金属锂电解槽	发 明	201310515854.9	受 理
5	一种三元正极材料前驱体的制备方法	发 明	201310485720.7	受 理
6	利用高纯碳酸锂沉锂母液制备电池级磷酸二氢锂的方法	发 明	ZL 201110190405.2	授 权
7	一种纳米级磷酸铁的制备方法	发 明	ZL201110396466.4	授 权
8	一种溴素架搬运装置	实用新型	ZL201220702609.X	授 权
9	一种金属锂锭的切头装置	实用新型	ZL201220347252.8	授 权
10	一种金属锂的铸锭模具	实用新型	ZL 201220347261.7	授 权
11	一种用于浇铸金属锂的导流装置	实用新型	ZL 201220348422.4	授 权
12	一种电解石墨阳极	实用新型	ZL201220349787.9	授 权
13	一种剪切异形金属锂粒子的装置	实用新型	ZL201220349821.2	授 权
14	用于浇铸金属锂的手套箱净化罐的进气装置	实用新型	ZL201220349866.X	授 权

2013年公司自主研发的“卤水提锂直接制备高纯超细锂盐技术”荣获江西省技术发明奖二等奖和全国工商联科技进步二等奖，“回收锂钠合金废料制备高钠金属锂粒子新工艺研究”荣获宜春市科技进步奖一等奖，“高性能锂电池专用电池级单水氢氧化锂制备技术”及“无水溴化锂的制备技术”荣获新余市科技进步奖二等奖，电池级碳酸锂被评为“江西省名牌产品”。2013年董事长李良彬先生荣获“紫荆花杯”全国优秀科技创新企业家，全资子公司奉新赣锋锂业有限公司成功通过高新技术企业复审，江西赣锋锂业股份有限公司再次被国家科技部认定为“国家火炬计划重点高新技术企业”，经过国家发改委批准在公司设立“锂基新材料国家地方联合工程研究中心”，同时经过人力资源和社会保障部和全国博士后管理委员会批准在公司设立“国家博士后科研工作站”，使公司的科研平台得到进一步的加强。

**表5-3 公司2013年成立的主要科技研发平台情况**

序号	项目类别	批准授予单位	承担单位
1	国家火炬计划重点高新技术企业	国家科技部	江西赣锋锂业股份有限公司
2	国家博士后科研工作站	国家人力资源和社会保障部和全国博士后管理委员会	江西赣锋锂业股份有限公司
3	锂基新材料国家地方联合工程研究中心	国家发改委	江西赣锋锂业股份有限公司
4	国家锂材料及应用高新技术	国家科技部	江西赣锋锂业股份有限公司

	产业化基地龙头企业		
5	南昌大学研究生联合培养硕士点	省科技厅、省教育厅	江西赣锋锂业股份有限公司
6	江西省中小企业公共服务示范平台	省中小企业局	新余赣锋锂电新材料技术服务公司
7	国家高新技术企业	国家科技部	奉新赣锋锂业有限公司

## 2、海外资源收购及进展情况

### (1)爱尔兰 Blackstair 锂矿项目

2013年1月-5月份，加拿大国际锂业股份有限公司（以下简称“国际锂业公司”）委托爱尔兰当地的地质勘探公司AURUM公司，对Blackstair 锂矿项目的历史地质资料进行收集并现场化探和钻孔采集岩芯分析验证工作。8月中旬公司委托江西省地矿资源勘查开发有限公司对该爱尔兰 Blackstair 锂矿开展尽职调查公司，考察AURUM公司地质工作的真实性和取得资料的可信度，通过历史数据和实地考察结论来推断该项目的勘探前景，并初步了解爱尔兰地方环保要求及土地政策和该矿对开发外部建设条件等，为公司的战略决策提供参考。尽职调查报告显示，该Blackstairs含锂伟晶岩矿位于伦斯特花岗岩体外0.5-2Km,为伟晶岩脉型锂辉石矿体，成矿带南西—北东方向延伸30余千米，分布5个矿点，各矿点均有锂辉石矿体或转石，通过与国内类似锂辉石伟晶岩矿体成矿条件对比，该区成矿带具有延伸长，规模大，局部矿体品位高特点，其成矿条件较好，具有较大的找矿远景。

全资子公司 GFL International Co., Limited(以下简称“赣锋国际”)与国际锂业签订了《关于获取国际锂业公司在爱尔兰 Blackstair 锂矿项目权益协议书》，国际锂业Blackstairs项目的勘探权已从TNR Gold Corporation整体转移至国际锂业公司在爱尔兰的全资子公司Blackstairs Lithium LTD（以下简称“爱尔兰公司”），并已经依法取得爱尔兰负责审批勘探许可的通讯、能源和自然资源部的核准。根据Blackstairs协议约定，赣锋国际已经完成行使期权的条件并已于2013年12月通知国际锂业正式行权，同时，赣锋国际与国际锂业就 Blackstairs 项目在爱尔兰成立合资企业相关事宜进行商定，赣锋国际占有爱尔兰公司51%的股权，国际锂业占有49%的股权。

### (2)阿根廷Mariana 卤水矿项目

2013年公司委托加拿大Bake&McKenzie律师事务所对Mariana锂-钾卤水矿的矿权状态的尽职调查，Mariana锂-钾卤水矿项目包含9个开采特许权和3个发现公告。2013年10月公司委托乔斯矿业公司（Geos Job No. 2551-01）对该卤水资源勘探资产进行了独立的估价并出具项目评估报告，该项目位于阿根廷西部的阿尔蒂普拉诺高原，矿化物以钾、锂和硼为主。该项目还处于前期勘探阶段。钻孔卤水样品的离子含量范围是：锂225—585 毫克/升，钾9389—11292 毫克/升。乔斯矿业对Marian 项目估价为420 - 590 万加元。

2013年5月6日，公司二届二十六次董事会及2013年第三次临时股东大会审议通过了《关于全资子公司赣锋国际为国际锂业提供财务资助的议案》，同意为国际锂业提供总额为228.9万美元的贷款，贷款期限为二年。228.9万美元的贷款均为可转债，可转成赣锋国际对国际锂业在阿根廷的Mariana锂-钾卤水矿项目51%的权益。其中第一笔贷款1,199,000美元可以获取国际锂业在阿根廷的Mariana锂-钾卤水矿项目26%的权益。目前根据双方签订的《关于阿根廷Mariana锂-钾卤水矿的债转股和投资协议》，通过债转股和追加投资，赣锋国际将共计获得阿根廷Mariana锂-钾卤水矿项目的80%的权益。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
0.00	23,303,100.00	0%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）

#### (2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
新余农村商业银行股份有限公司	商业银行	1,200,000.00	1,296,000	0.18%	1,503,360	0.18%	1,200,000.00	0.00	长期股权投资	购买、配股
合计		1,200,000.00	1,296,000	--	1,503,360	--	1,200,000.00	0.00	--	--

#### (3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--
证券投资审批董事会公告披											
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）											

持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名	关联关系	是否关联	产品类型	委托理财	起始日期	终止日期	报酬确定	本期实际	计提减值	预计收益	报告期实
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

称	交易	金额	方式	收回本金 金额	准备金额 (如有)	际损益金 额
合计		0	--	--	0	0
委托理财资金来源	不适用					
逾期未收回的本金和收益累计金额	0					
委托理财审批董事会公告披露日期(如						
委托理财审批股东会公告披露日期(如						
有)						

## (2) 衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投 资操作方 名称	关联关系	是否关联 交易	衍生品投 资类型	衍生品投 资初始投 资金额	起始日期	终止日期	期初投资 金额	计提减值 准备金额 (如有)	期末投资 金额	期末投资 金额占公 司报告期 末净资产 比例(%)	报告期实 际损益金 额
合计				0	--	--	0	0	0	0%	0
衍生品投资资金来源	不适用										
衍生品投资审批董事会公告披露日期											
衍生品投资审批股东会公告披露日期 (如有)											

## (3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联 方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用 途
合计	--	0	--	--	--
委托贷款审批董事会公告披露日期(如有)					
委托贷款审批股东会公告披露日期(如有)					

## 3、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	96,143.06
报告期投入募集资金总额	12,148.54

已累计投入募集资金总额	59,734.78
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	5,256.31
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	5.47%
募集资金总体使用情况说明	

## (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
增资奉新赣锋用于改扩建 650 吨金属锂及锂材加工项目	否	9,500	9,500	11.28	9,655.85	101.64%	2012 年 03 月 31 日	3,090.14	是	否
增资赣锋有机锂用于年产 150 吨丁基锂项目	否	2,900	1,976.69		2,035.98	103%	2012 年 02 月 29 日	837.88	是	否
研发中心建设项目	是	1,500	1,500	16.89	1,516.7	101.11%	2013 年 02 月 28 日		否	否
年产 500 吨超薄锂带及锂材项目	否	19,362.5	19,362.5				2014 年 12 月 31 日			
年产万吨锂盐项目	否	13,034.6	13,034.6	10,717.49	10,717.49	82.22%	2014 年 12 月 31 日			
年产 4,500 吨新型三元前驱体材料项目	否	15,871.31	15,871.31				2014 年 12 月 31 日			
承诺投资项目小计	--	62,168.41	61,245.1	10,745.66	23,926.02	--	--	3,928.02	--	--
超募资金投向										
购买无锡新能 60% 股权	否	756	756		756	100%		-687.31		
年产万吨锂盐项目	是	12,000	16,333	1,402.88	16,700.15	102.25%	2014 年 02 月 01 日			否

投资设立江西安池锂电电子有限公司	否	1,500	1,500		1,500	100%		-390.21		
支付 ES04-1 号宗地征地费用	否	889.3	889.3		889.3	100%				
购买江苏优派新能源有限公司 51% 股权	否	2,040	2,040		2,040	100%		-94.36		
增资江西赣锋锂动力电池有限公司	是	4,333								
归还银行贷款（如有）	--	5,500	5,500		5,500	100%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	7,500	8,423.31		8,423.31	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	34,518.3	35,441.61	1,402.88	35,808.76	--	--	-1,171.88	--	--
合计	--	96,686.71	96,686.71	12,148.54	59,734.78	--	--	2,756.14	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用	<p>公司原超募资金合计为 33,974.65 万元，加上年产 150 吨丁基锂项目结余资金 921.31 万元，超募资金合计为 34,897.96 万元，截至 2013 年 12 月 31 日累计已使用 35,808.76 万元。其中：2010 年度使用 10,756.00 万元，包含补充流动资金 4500 万元，归还银行借款 5500 万元，购买无锡新能 60% 股权 756 万元；2011 年度共使用 9,368.15 万元，包含补充流动资金 3000 万，建设年产 1 万吨锂盐生产线项目 3,138.85 万元，投资设立江西安池锂电电子有限公司 300 万元，支付 ES04-1 号宗地征地费用 889.30 万元，购买江苏优派新能源有限公司 51% 股权 2040 万元；2012 年度使用 14,281.73 万元，包含建设年产 1 万吨锂盐生产线项目 12,158.42 万元，增资江西安池锂电电子有限公司 1200 万元，补充流动资金 923.31 万元；2013 年度使用 1,402.88 万元，均为建设年产 1 万吨锂盐生产线项目。</p>								
募集资金投资项目实	不适用									
募集资金投资项目实	不适用									
募集资金投资项目先	不适用									
用闲置募集资金暂时	不适用									
项目实施出现募集资	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向		<p>截至 2013 年 12 月 31 日，公司首次发行募集资金专户余额合计为 4.05 万元，公司将其存放于募集资金开户银行的活期账户内。截至 2013 年 12 月 31 日，公司非公开发行募集资金专户余额合计为 37,559.45 万元（包括年产 500 吨超薄锂带及锂材项目已预先投入尚未置换的募集资金 3,219.51 万元和年产 4,500 吨新型三元前驱体材料项目已预先投入尚未置换的募集资金 1,435.47 万元），公司将其存放于募集资金开户银行的活期账户内。</p>								
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

## (3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
年产万吨锂盐生产线项目	增资江西赣锋锂动力电池有限公司	16,333	1,402.88	16,700.15	102.25%	2014年12月31日			否
合计	--	16,333	1,402.88	16,700.15	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		原为承诺增资江西赣锋锂动力电池有限公司项目，经本公司 2012 年第二届董事会第十四次会议及 2012 年 8 月 17 日股东大会审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》，将原拟投入锂动力电池生产的超募资金 4333 万元（包括利息收入 450 万元）用于补充“年产万吨锂盐生产线项目”的建设资金。本次变更募集资金投资项目后，年产万吨锂盐生产线项目计划使用公开发行股票募集资金总额为 16333 万元。							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		无							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		无							

## 4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
奉新赣锋锂业有限公司	子公司	有色金属冶炼及压延加工业	锂系列产品、铁花门、窗、仪器仪表、机械设备生产销售，自营和代理国内各类商品和技术的进出口业务	13,500	367,304,347.34	284,733,224.60	355,806,415.93	54,653,980.23	50,682,975.98
奉新赣锋再生资源有限公司	子公司	化工	再生锂资源及其他废旧有色	500	6,103,407.03	5,818,732.69	8,347,662.50	230,604.19	477,464.52

司			金属的回收销售						
宜春赣锋锂业有限公司	子公司	有色金属冶炼及压延加工业	锂、铷、铯系列产品/锂电池材料/有色金属	5,000	218,779,807.30	203,134,608.28		-56,801.05	-42,825.79
新余赣锋锂电新材料技术服务有限公司	子公司	技术服务	锂电新材料系列产品研发、技术咨询、技术转移等	500	29,716,358.79	9,726,358.79	7,692.31	-556,411.44	-206,411.44
江西赣锋电池科技有限公司	子公司	电子	研发、生产、销售锂电池	2,000	26,759,049.48	14,863,607.25	882,656.66	-3,901,934.94	-3,902,134.79
江西优派新能源有限公司	子公司	贸易	有色金属、化工产品（不含危险化学品）、仪器仪表、机械设备、电子产品、冶金炉料、矿产品、五金销售；货物进出口贸易。	2660	16,953,462.61	16,522,721.64	10,336,178.61	-1,646,214.34	-1,850,167.77
新余赣锋运输有限公司	子公司	运输	普通货物运输和危险品货物运输	10	376,549.26	-177,306.02	3,186,592.53	43,352.25	23,191.28
GFL International Co., Limited	子公司	贸易	投资、贸易（矿产等）	HKD 100	38,603,704.53	25,789,847.36	60,366,566.28	-6,448,286.78	-6,448,286.78
无锡新能锂业有限公司	子公司	有色金属冶炼及压延加工业	有色金属材料的开发生产销售	880	1,611,951.60	-777,365.88	13,442,556.14	-1,015,345.97	-11,455,236.38

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
新余赣锋有机锂有限公司	整合优势资源，优化管理架构，减少管理层级，提高管理效率，降低管理运行成本	吸收合并	无

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
合计	0	0	0	--	--

## 七、公司控制的特殊目的主体情况

不适用

## 八、公司未来发展的展望

### （一）行业竞争格局与发展趋势

锂被誉为“工业味精”和“能源金属”，锂及其深加工产品的用途广泛，目前正处于行业生命周期的发展初期，是新兴朝阳产业，其快速发展主要得益于来自下游新能源、新药品、新材料三大领域的旺盛需求。在新能源领域，深加工锂产品主要用于生产一次高能电池、二次锂电池和动力锂电池；在新药品领域，深加工锂产品主要用作生产新型抗病毒、抗肿瘤药等新药品的关键中间体；在新材料领域，深加工锂产品主要用于生产新型合成橡胶、新型工程材料、陶瓷和稀土冶炼等。新药品、新能源和新材料领域是深加工锂产品的主要需求领域，对深加工锂产品的技术要求高且需求增长较快，导致大部分深加工锂产品存在供略小于求的状态。金属锂、丁基锂和电池级碳酸锂及电池级氢氧化锂作为深加工锂产品的主要品种，具有明显的技术难度大、附加值高、应用市场广等特点，已成为未来锂行业的主要增长点。

随着锂的市场需求量增长和对未来锂在动力电池和储能等领域的潜在需求的预期，全球不断增加新的基础锂盐的生产商，基础锂盐的供应的集中度在不断下降。2013年全球锂原料的生产能力超过20万吨/年碳酸锂当量，中国已成为全球锂生产主要生产国和最大的市场。

公司已经成为国内深加工锂产品企业中产品链条最长、品种最齐全、创新能力最强的企业，通过加工链条的延伸提高了公司产品的附加值，提高了对市场波动的抗风险能力和综合竞争实力。

随着新能源汽车销量的逐步释放，锂电行业正在进入一个新的时期，产业发展正在迎来拐点。为加快新能源汽车产业发展，推进节能减排，促进大气污染治理，经国务院批准，2013年，财政部、科技部、工业和信息化部、发展改革委启动了新能源汽车推广应用工作。从实施情况看，各项工作进展顺利，推广数量快速增加，市场规模不断拓展，政策效果已逐步显现。2014年1月28日，国家财政部、科技部、工信部和发改委等四部门又联合发布了《关于进一步做好新能源汽车推广应用工作的通知》，继2013年12月公布了包括北京在内的28个城市、地区作为首批新能源汽车推广应用城市名单后，四部委又批复了第二批推广城市名单。第二批名单包含12个城市或区域，加第一批28个现总量已经40个城市计划发展总数量超30万辆。将纯电动乘用车、插电式混合动力（含增程式）乘用车、纯电动专用车、燃料电池汽车补贴标准进行调整:2014、2015年在2013标准上下降5%、10%，而之前预期下调10%、20%。

这些政策的陆续出台，将有力的促进新能源汽车和锂电产业加快技术升级和产业化应用，对深加工锂产品的需求将出

现更快速增长。从当前锂行业的发展趋势来看，上游锂资源开发技术日趋成熟后，深加工锂产品成为未来锂行业的发展方向。近年来，由于我国卤水和锂矿石资源逐步得到探明以及基础锂产品生产技术的不断成熟，为中国锂工业的再度发展带来了新的机遇。随着国内产业升级战略的不断推进，新医药、新能源、新材料等领域将获得巨大的发展机遇，其对锂产品的需求将迅速提升，也将促进深加工锂产业的快速发展。

## （二）公司发展战略与发展思路

### （1）公司的发展战略

公司是一个开发型、创新型、学习型的企业，专注于深加工锂产品的开发、生产和销售，通过自主研发和不断创新构建技术优势，开发新产品和新市场，提高企业适应市场变化的快速反应能力，通过先做强再做大的策略积极参与国际竞争，稳定上游，做强中游，拓展下游，努力把赣锋锂业打造成“全球锂行业上下游一体化的国际一流企业”。

### （2）公司的发展思路

1) 公司将积极根据国家产业政策调整 and 市场需求变化，认真落实“打造锂行业上下游一体化”的发展战略，不断开拓新市场新领域，在稳固国内市场领先的基础上大力拓展海外市场，加强“全球营销布局”，逐渐完善全球化营销网络体系布局，扩大丁基锂、电池级金属锂、电池级氢氧化锂等深加工锂产品的海外市场份额和国际市场地位，全面拓展公司在电池，新医药和含锂的新材料领域的市场份额，并不断开发满足市场需求的新产品。

2) 公司将利用自身的技术优势和中下游的市场规模优势，以国际化的战略和视野，以多种形式和上游锂资源企业开展合作，积极拓展原料获取渠道，同时逐渐掌控海内外上游锂矿和盐湖卤水资源，为公司下游产业发展提供所需的有竞争力的锂资源保障，为企业长期稳定发展奠定资源基础。

3) 公司认真落实人才发展战略，加强产业技术研发和成果转化，加强产业化技术的国际间合作和交流，建立强大的研发团队和管理团队，实现超薄锂带、三元材料前驱体、锂系列合金等新产品的产业化，打造新的利润增长点；

4) 加强企业内部经营管理，加强以市场为导向的技术引进和整合能力，增强企业核心竞争力，树立良好的企业形象，努力创立锂产品国际知名品牌，促进公司经营业绩持续稳定发展。

### （三）2014年度经营计划

2014年公司经营层将根据公司的发展战略，坚持以市场为导向，以客户需求为动力，以重点项目建设为抓手，以持续科技创新为依托，强化生产经营管理，全面提高产品质量，不断提高企业的核心竞争力和经营业绩。

1) 抓住重点项目建设，完善产业链布局，扩大产业规模和竞争实力：加快万吨锂盐项目建设进度，在2013年完成锂辉石焙烧酸化转型生产线和年产10000吨氯化锂生产线达产达标的基础上，本年度加快电池级氢氧化锂、高纯碳酸锂生产线的建设进度，顺利释放产能；加快宜春年产500吨超薄锂带及锂材项目建设进度，加快建成第二个金属锂加工基地；根据市场和客户需求推进对现有生产线的技术改造和质量改进项目建设，加快三元前驱体项目建设和电池级氟化锂改扩建项目进度，提高产品质量，增加市场份额；在项目建设和技术改造过程中，积极开发清洁生产、节能降耗新工艺，逐步提升产能，降低成本，提高劳动生产效率，逐步扩大企业产业规模和竞争实力，形成更趋完善的上下游一体化的产业链。

2) 强化生产经营管理，建立完善的生产、营销、物流和客户服务体系：加强生产经营管理团队建设，注重现有生产线的技术改造，加强生产现场管理和员工操作技能培训，认真落实全面质量管理体系、职业健康安全体系建设，注重制度流程建设，全面加强生产经营管理，优化生产工艺，降低生产成本，提高生产效率，稳定产品质量，增强企业的技术竞争实力。要以国际化的战略和营销策略，创建国际化的营销团队，特别是逐步提高金属锂、丁基锂、超薄锂带、高纯碳酸锂等高附加值锂深加工产品的海外市场份额，开发三元前驱体材料、新型有机锂产品和硝酸锂等目前锂电新能源下游领域急需的新材料，提高企业的竞争实力；要建立完善市场营销、物流和销售服务体系，以市场为导向，统筹协调生产、计划、仓储、配送和市场等各个环节，优化物流配送，降低运输成本，加快对市场和客户的响应速度，提升工作效率和服务质量。

3) 加大研发平台建设力度，提升企业综合创新能力：努力发挥国家博士后科研工作站、国家与地方联合工程技术中心等研发平台的作用，加强培养现有技术人才并积极引进高端技术人才，配备更多先进研发设备和完善科研环境，加强与科研院所的产学研合作，继续提升企业的创新能力，积极参与国家863计划等高新技术领域前沿技术研究，不断开发符合市场需求的高附加值锂电新材料产品，不断开发新的锂资源提取和高纯锂系列产品深加工生产工艺技术，保持国内锂行业的领先技术优势。

4) 加强企业文化建设，坚定推行公司人才发展中长期战略，通过加强和国内外著名高校及科研院所的产学研合作，

培育国内锂行业最有竞争力的从业人员，打造国际一流的技术研发团队；通过“赣锋商学院”平台加强员工职业化素养培训，提高员工的操作技能和生产管理水平，增强员工的凝聚力和向心力，为企业后续发展提供人才保障；按照“制度化、流程化、信息化、国际化”的要求，完善公司管理体系建设，形成赣锋特色的企业文化，提供公司的综合竞争实力。

#### （四）公司未来发展战略的资金需求、使用计划及资金来源

根据公司2014年预计业务开展及项目投资情况，公司将根据项目建设进度，结合财务状况，积极通过多种渠道积极筹措资金，为公司稳健运营提供资金流保障。公司将积极调整财务结构，合理、有效的使用资金。

#### （五）公司面临的风险及应对措施

1、受原料市场频繁波动影响，对深加工锂产品的利润水平带来的风险。虽然全球已探明的锂资源储量可以满足未来10-20年的需求增长，但由于开采周期较长，如果短期的需求爆发式增长可能造成短期锂资源的供应紧张，造成上游锂矿石、卤水及工业级基础锂盐产品价格波动较大，对公司深加工产品的利润水平会有一定影响。为控制该风险，公司已逐步实现锂了原料的多元化多渠道供应，并积极参与上游锂矿资源的开发。公司是全球唯一同时使用卤水和矿石提锂的企业；另外，公司利用自身技术优势，建立了全球规模最大的锂再生资源综合利用生产线；而工业级碳酸锂、氯化锂、回收锂化物和卤水和矿石之间的可替代性也使公司在原材料采购时能灵活比价及选择低价品种，从而有效控制原材料成本上升。

2、受宏观经济和国家政策影响，下游应用领域经营风险导致应收账款发生坏账风险增加。深加工锂产品的应用领域涵盖了新能源、新材料和新医药等国家战略性新兴产业，技术更新快，市场波动大，易受宏观经济和国家政策的影响。公司坚持预防为主，根据已有的客户信用管理体系，及时了解客户生产经营状况和财务状况，采用灵活的销售政策；定期对欠款客户逐户进行对账确认清理和催收，严格控制应收账款额度。

3、环保安全风险。公司主营产品中金属锂、丁基锂、氢氧化锂等产品属于的危险化学品，副产物次氯酸钠等也具有强氧化易腐蚀等性质，存在安全风险。虽然公司目前的生产都符合环保和安全的规范要求，但仍然需要不断的改善和提高环保和安全标准。公司将继续推进节能减排工作，开展工艺创新，完善安全生产硬件和软件设施。同时加强对员工的安全生产培训，完善安全生产规章制度、安全教育培训制度，积极预防安全事故。

## 九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用。

## 十、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

不适用。

## 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

不适用。

## 十二、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

报告期与上年度相比减少合并单位1家，系本公司吸收合并全资子公司新余赣锋有机锂有限公司。

## 十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和江西省证监局赣监发字[2012]81号文件《关于转发〈关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知〉的通知》的相关规定，公司分别于2012年7月26日和2012年12月28日召开了二届十五次董事会和二届二十一次董事会，审议通过了关于修改公司章程以及公司分红政策及未来三年股东回报规划（2012年-2014年）等相关内容，并分别于2012年8月17日和2013年1月22日经公司2012年第一次临时股东大会和2013年第一次临时股东大会审议通过。公司分红政策符合法律法规和公司章程规定，对分红标准、比例，以及相关的决策程序进行了明确规定，独立董事在上述制度和规划制定过程中积极履行职责，认真分析目前公司的状况，切实发挥了应有的作用。公司将严格执行上述相关制度和规定。

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（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

（1）2011年度利润分配方案

以2011年12月31日的总股本15000万股为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利2元（含税），共计派送现金红利3000万元（含税）。本次利润分配不进行资本公积金转增股本。

（2）2012年度利润分配预案

以2012年12月31日的公司总股本15280.1万股基数，向全体股东按每10股派发现金红利2.00元（含税），共派发现金红利3056.02万元，剩余未分配利润结转下一年度。本年度不进行红股派送和资本公积金转增股本。

（3）2013年度利润分配预案

拟以2013年12月31日止的公司总股本178,250,275股为基数，以未分配利润向全体股东按每10股派发现金红利1.50元（含税），共计派发现金红利26,737,541.25元（含税），剩余未分配利润结转以后年度；以截至2013年12月31日止的公司总股本178,250,275股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本将增加至356,500,550股。该预案尚需提请公司2013年度股东大会审议批准。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013年	26,737,541.25	74,123,526.67	36.07%
2012年	30,560,200.00	69,644,692.68	43.88%
2011年	30,000,000.00	54,288,452.76	55.26%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

□ 适用 √ 不适用

#### 十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1.50
每 10 股转增数 (股)	10
分配预案的股本基数 (股)	178,250,275
现金分红总额 (元) (含税)	26,737,541.25
可分配利润 (元)	77,441,476.22
现金分红占利润分配总额的比例 (%)	100%
现金分红政策:	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20 %	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
根据《公司章程》、《未来三年股东回报规划 (2012 年-2014 年)》及公司实际情况, 公司 2013 年度利润分配预案为: 按 2013 年度母公司实现净利润的 10%提取法定盈余公积 5,930,370.12 元后, 公司可供股东分配的利润为 77,441,476.22 元。以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本 17825.0275 万股为基数, 向全体股东按每 10 股派发现金红利 1.50 元 (含税), 共派发现金红利 26737541.25 元, 剩余未分配利润结转下一年度。以资本公积金转增股本, 向全体股东每 10 股转增 10 股。本次利润分配预案符合本《公司章程》和《未来三年股东回报规划 (2012 年-2014 年)》的规定。	

#### 十五、社会责任情况

公司以“利用有限的锂资源, 为人类的发展和进步创造绿色、清洁、健康的生活”为企业使命, 认真秉承“为社会贡献财富、为客户创造价值、为员工谋取福祉、为股东带来收益”的经营宗旨, 弘扬“诚信、责任、合作、高效、创新”的核心价值观, 积极承担社会责任, 合法合规运营, 树立了良好的社会形象。公司重视对股东的合理回报, 尊重利益相关者的合法权益, 积极投身于社会公益事业, 担当起必要的社会责任, 并将履行社会责任作为企业实现可持续发展的有力保障。

1、公司积极开展公司治理工作, 完善规范公司治理和内部管理控制机制, 切实保护投资者权益, 始终坚持将保护股东利益作为一切经营管理活动的前提, 股东大会、董事会、监事会规范运作, 没有出现越权审批的情形, 保障公司所有股东尤其是中小股东和债权人拥有的各项合法权益; 认真履行信息披露义务, 确保信息披露的真实、准确、完整、及时、公平、公开, 充分保障投资者的知情权, 不存在选择性信息披露或提前透露非公开信息的情形; 进一步加强投资者关系管理工作, 通过网络、电话、邮件等多方位的沟通渠道, 为投资者营造了一个良好的内外沟通运行环境, 使其尽可能全面的了解公司的经营管理状况, 保证公司与投资者及利益相关者关系的健康、融洽发展; 完善公司利润分配的决策程序、分配原则、分配机制等, 重视投资者回报。报告期内未进行风险投资、违规担保、内幕交易等损害广大投资者利益的情形。

2、公司始终坚持“以人为本、关爱环境、注重质量、顾客满意、规范管理、持续改进”的质量、健康、安全和环境方针, 公司按照 ISO9001、ISO14001、GB/T28001 等管理标准要求, 建立了质量、健康、安全和环境“三合一”体系, 公司始终坚持为客户创造价值的理念, 按照“卓越质量管理”和“全面质量管理”的指标要求, 加强公司质量管理体系建设, 全面推行以客户需求为导向, 不断完善和进行产品升级, 为客户提供良好的售后服务。公司严格遵守商业道德和社会公德, 制定了相关内控制度, 严格监控和防范各类商业

贿赂行为，通过诚信经营、平等互利，主动与客户和供应商一起分享企业发展的红利，被很多国际知名企业评为“优秀供应商”、“可信赖供应商”等，被政府部门授予“江西省质量管理先进企业”、“江西省质量信用AAA级企业”荣誉称号。

3. 公司坚持以人为本，认真履行员工发展的责任。公司自觉规范用工行为，积极维护员工权益，严格履行劳动合同规定，构建了和谐的劳动关系。公司引进岗位管理理念，建立了富有赣锋特色的人才结构框架，建立完善的薪酬考核制度，通过实施股权激励、大学生职业生涯规划、师带徒等措施，努力提高员工工作热情。通过赣锋商学院培训基地，加大员工安全生产和操作技能培训；通过技术中心及国家级研发平台，给员工提供技术技能和研发创新能力提升的平台，促进员工职业发展。公司创建学习型组织，通过内部培训和外送培训，全面提高了员工专业水平。

4. 公司严格遵守国家与地方环境方针、政策、法律、法规，通过技术创新和精益管理，注重环境保护和节能降耗，环保设施正常运行，2013年度各类污染物均能做到100%达标排放。公司加大员工培训和节能环保基础设施建设的资金投入，通过对重大危险源改造和自动化控制系统升级，努力实现生产本质安全化。在项目建设和技术改造过程中，积极开发清洁生产、节能降耗新工艺。公司加强内部管理，认真落实安全生产责任制，努力推行清洁生产审核和安全生产标准化建设工作，编写了《突发环境事件应急预案》、《污水处理应急预案》和《废气处理应急预案》、《氟化氢泄漏事故应急处理预案》，并定期对各应急预案进行演练、总结、评审，在追求经济效益的同时，把建设资源节约型和环境友好型企业作为可持续发展战略的重要内容。

5. 公司积极承担社会责任，积极参与扶贫助困、支持地方文化体育事业的发展。公司每年都积极参加新余市工商联和红十字会组织的爱心助学、社会捐赠活动和其他光彩事业活动，积极吸纳下岗职工到企业再培训安置就业，公司积极参加拥军拥属活动，主动参与支援部队建设，公司工会经常组织员工积极给周边村民和居委会捐款捐物，开展慰问送温暖活动，支援“新农村”建设；公司先后被新余市红十字会授予“红十字勋章”、“江西省再就业先进单位”。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013年04月24日	公司办公楼二楼会议室	实地调研	机构	光大证券：汪前明	公司生产经营现状、募投项目、原料采购、产品产能等
2013年04月25日	公司办公楼二楼会议室	实地调研	机构	中信证券：宋小庆	公司生产经营现状、股权激励、产品毛利率等
2013年06月04日	公司办公楼二楼会议室	实地调研	机构	金骏投资：王健	公司的生产经营现状、产品产能、产品用途、原料

				海通证券：刘博 中海基金：于航 景林投资：卢风顺 江苏汇鸿：刘维征 人保资产：苏绘芳 中金公司：严志勇、邓贺斐 古韵投资：章炯 鲍尔太平：蔡寒	采购、库存、行业发展趋势等
2013年06月06日	公司办公楼二楼会议室	实地调研	机构	惠正投资：黄燕 和泰联融：袁飞武 银华基金：王海峰、向伊达 景顺长城：张勇 中国平安：马克明 人保资产：陶涛 信诚基金：孙浩中 光大永明资产：汪华春 国富基金：何景风 东方证券：朱伯胜 中银基金：蒋志刚 国金证券：方俊 长江证券：葛军、陈佳	公司的生产经营现状、产品产能、产品用途、技术优势、原料采购、行业发展趋势等
2013年08月14日	江西赣锋锂业股份有限公司上海办事处会议室	实地调研	机构	国联安基金：陈亮； 彤源投资：詹凌燕；	公司生产经营现状、原料采购、产品产能、未来规划、核心竞争力等
2013年08月15日	江西赣锋锂业股份有限公司上海办事处会议室	实地调研	机构	兴业基金：石云万、薛大威； 上投摩根基金：周晓文、李博； 国金证券资管：方俊； 富国基金：罗林； 太平洋保险资管：王磊； 国泰基金：孙朝晖； 农银汇理：夏胥刚；	公司生产经营现状、原料采购、产品产能、未来规划、核心竞争力等
2013年08月22日	江西赣锋锂业股份有限公司综合楼会议室	实地调研	机构	东方证券：刘文杰； 太平洋证券：叶辉； 广发证券：王俊爽；	公司生产经营现状、行业发展情况、非公开发行情况、产品产能情况等等

				第一创业证券：李游；	
2013年08月23日	公司生产经营现状、行业发展情况、非公开发行情况、产品产能情况等	实地调研	机构	中新融创：林建；天津海达：史岩；英大证券：孙超；银湖资产：潘沛力；野风资产：崔海萍、胡良柱；鹏华基金：李剑飞；国金证券：方俊；银河基金：神玉飞；诺安基金：隋江波；长城证券：严福崑；中信证券：周希增；高年平；申银万国：廖舒天、王栋；中乾景隆：李娟、裴力；中植集团：赵启；财富证券：刘军云；中山证券：夏育松；国富基金：徐飞；德源安资产：张敏；复华证券：李奕翰；常州投资：华晓棋；广东慧正：黄燕。	公司生产经营现状、行业发展情况、非公开发行情况、产品产能情况等
2013年09月05日	江西赣锋锂业股份有限公司会议室	实地调研	机构	安信证券：齐丁、陈书炎；国联证券：皮斌、马松；盛宇基金：俞宁波；	公司生产经营现状、产品产能、行业发展情况、行业资源等等
2013年11月08日	新余融成大饭店会议室	实地调研	机构	平安大华基金：雷万钧；鹏华基金：姜山、李剑飞、李锐；辽宁华邦投资：黄建国、吕文彬；个人投资者：王晓东、曹志强、陈驹；中航证券：胡厚中；华泰证券：丁靖斐；德邦基金：李煜；银华基金：向伊达；瑞银证券：王琛；东海证券：孙亮；江苏瑞华：郭书捷；	公司生产经营现状、行业发展情况、非公开发行情况、产品产能情况、原材料等等

				东吴证券：金南； 银宏资本：曹绵嵩； 瑞天投资：龚继海； 太平资产：郑琪； 海通证券：刘博； 苏通建设：顾名胜； 浦东科技投资：杨煜； 万家基金：朱颖； 国泰基金：孙朝晖； 富国基金：罗林； 中银基金：蒋志刚； 爱建证券：章孝林； 华创证券：谢鸿鹤、徐张红、彭波； 国金资管：孙蔚； 宝德投资：王志华； 中新融创：林建； 申银万国：王栋； 新华资管：毛祖宏； 野风资产：张九辉； 外贸信托：王太鹏、丁盛； 广发证券：吴怡平； 泰康资产：冯汉杰； 上海从容投资：尹涛； 国投财务：李更； 第一创业：李游； 智信创富资产：高锦洪； 智信创富资产：陈天明； 睿信投资：徐天曙、于书坤； 嘉实基金：姚志鹏； 国贸东方资本：卢小兵、杨龔； 中欧基金：周蔚文； 光大永明：王华春； 浙江融创：廖振僕； 混沌道然资产：奚诚；
--	--	--	--	--

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
一、深圳市钦雨新能源科技有限公司诉讼情况：2013年3月5日，本公司收到广东省深圳市南山区人民法院编号为（2013）深南法蛇民初字第123号的应诉通知书及相关诉讼材料等法律文书，深圳市南山区人民法院受理深圳市钦雨新能源科技有限公司诉王健及公司劳动合同纠纷一案。钦雨科技诉称：“原告与被告一王健签订的劳动合同合法有效，王健在与原告的劳动合同没有解除的情况下，同时与被告二赣锋锂业公司建立劳动关系，违反了劳动法和劳动合同法的规定。作为被告二赣锋锂业公司在没有查验被告一王健与原告终止、解除劳动合同证明的情况下，与	986.14	否	2013年4月22日和2013年5月8日已在广东省深圳市南山区人民法院开庭审理，在审理过程中，法院认为被告王健与被告赣锋锂业存在劳动关系（公司认为该项认定与事实不符，公司已提起诉讼），但法院也认为原告提出的经济损失实际是原告的投资行为所产生的支出及原告作为法人的经营性损失，法院对于原告要求被告王健	2013年7月20日，深圳市南山区人民法院对本案做出了如下判决：“驳回原告深圳市钦雨新能源科技有限公司的全部诉讼请求。”	不适用	2013年07月25日	2013年03月07日巨潮资讯网及《证券时报》临 2013-016 赣锋锂业关于民事诉讼的公告和2013年07月25日巨潮资讯网及《证券时报》、《证券日报》临 2013-051 赣锋锂业关于民事诉讼判决公告

<p>其建立劳动关系，并且使用了原告公司的专利和商业秘密，造成原告损失，对此应当承担连带赔偿责任”。原告钦雨科技于 2012 年 7 月就本次劳动合同纠纷曾向深圳市劳动人事争议仲裁委员会提出仲裁申请，仲裁请求与本次诉讼请求相同，深圳市劳动人事争议仲裁委员会仲裁裁决如下：准予钦雨科技撤回有关请求裁决王健在钦雨科技离职后 1 年内所作出的、与其在钦雨科技承担的本职工作或者分配的任务有关的发明创造均归钦雨科技所有的仲裁请求； 驳回钦雨科技的其他仲裁请求；</p>			<p>赔偿其经济损失的诉讼请求不予支持；同时，法院认为原告提交的证据不足以证明被告王健泄露原告的商业秘密给被告赣锋锂业公司，也不能证明因被告赣锋锂业公司招用被告王健给原告造成了损失，故被告赣锋锂业公司不承担相关赔偿责任。</p>				
<p>二、上诉情况：深圳市钦雨新能源科技有限公司已于 2013 年 8 月 2 日提起上诉，请求撤销一审判决，判令被告一王健及被告二股份公司向原告赔偿经济损失；赣锋锂业亦已于 2013 年 8 月 5 日提起上诉，请求撤销一审判决中有关"王健与</p>	327.35	否	<p>2013 年 10 月 23 日和 2013 年 11 月 13 日，广东省深圳市中级人民法院两次开庭审理了本案。法院通过审理认为：1、关于钦雨公司和王健</p>	<p>2013 年 11 月 23 日，广东省深圳市中级人民法院对本案做出了如下判决： 驳回上诉，维持原判。二审案件受理费人民币 10 元，由上诉人深圳市钦雨新能源科技有限公司负担。本判决为终审判决。</p>	不适用	2013 年 12 月 25 日	<p>2013 年 08 月 25 日巨潮资讯网及《证券时报》、《证券日报》临 2013-059 赣锋锂业关于民事诉讼的公告和 2013 年 12 月 25 日巨潮资讯网及《证券时报》、《证券日报》临</p>

被告赣锋锂业公司存在劳动关系"的事实认定, 确认赣锋锂业与王健不存在劳动关系。		的劳动关系是否已经解除及解除的时间及原因问题, 法院认定"双方劳动关系于 2011 年 8 月 28 日由于王健主动离职而解除"; 2、关于王健是否存在违法解除劳动合同, 是否给钦雨公司造成了损失等问题, 法院认为"钦雨公司提交的一系列证据既未能充分有效证明实际发生的损失金额, 亦未能证明损失是基于王健作为劳动者违反法律规定提前 30 日通知解除劳动合同而产生, 故对钦雨公司要求赔偿直接经济损失	3273527.13			2013-087 赣锋锂业关于民事诉讼判决的公告
---	--	---	------------	--	--	--------------------------

			<p>元的上述请求不予支持"; 3、关于赣锋公司是否涉嫌违法劳动法应承担连带赔偿责任的问题, 法院认为"王健已于 2011 年 8 月 28 日主动离职, 解除了与钦雨公司的劳动关系, 故钦雨公司的上述主张, 无法律依据, 本院不予支持。王健是否于 2012 年 5 月入职赣锋司, 并将钦雨公司商业秘密泄露给赣锋公司, 造成钦雨公司的直接经济损失, 赣锋公司是否应承担连带赔偿责任, 属于侵犯商业秘密案件, 不属于本案劳动争议的</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>审理的范围，本院不予审理，可另循法律途径解决。</p> <p>" 对于深圳市劳动人事争议仲裁委员会中止审理的钦雨科技于 2013 年 5 月就本次劳动争议再次向该仲裁委提出的二次仲裁申请，深圳市劳动人事争议仲裁委员会将依据本案的二审判决做出相应的裁决。</p>				
<p>三：本次民事诉讼的相关事项：1、钦雨科技于 2012 年 7 月就本次劳动争议纠纷曾向深圳市劳动人事争议仲裁委员会提出仲裁申请，深圳市劳动人事争议仲裁委员会仲裁裁决如下：（1）准予钦雨科技撤回有关请求裁决王健在钦雨科技离职后 1 年内所作出的、与其在钦雨科技承担的本</p>		否	<p>2013 年 9 月 6 日，深圳市劳动人事争议仲裁委员会开庭审理了本案，深圳市劳动人事争议仲裁委员会认为：本案申请人的仲裁请求与双方当事人此前已经发生的有</p>	<p>根据《劳动人事争议仲裁办案规则》第四十六条之规定，2013 年 9 月 13 日，深圳市劳动人事争议仲裁委员会仲裁决定如下：中止深劳人仲案 [2013]1715 号案件的审理。</p>	不适用	2013 年 09 月 30 日	<p>2013 年 07 月 25 日巨潮资讯网及《证券时报》、《证券日报》临 2013-050 赣锋锂业关于劳动人事争议仲裁的公告和 2013 年 09 月 30 日临 2013-064 赣锋锂业关于劳动人事争议仲裁进展公告</p>

<p>职工作或者分配的任务有关的发明创造均归钦雨科技所有的仲裁请求；（2）驳回钦雨科技的其他仲裁请求。2、钦雨科技于 2013 年 5 月就本次劳动争议纠纷再次向深圳市劳动人事争议仲裁委员会提出二次仲裁申请。</p>			<p>关赔偿损失的争议密切相关，本案须以以上案件二审审理结果为依据，本院依法应当中止审理。</p>				
--	--	--	---	--	--	--	--

## 二、媒体质疑情况

√ 适用 □ 不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
<p>2013 年 3 月 8 日和 3 月 12 日《21 世纪经济报道》分别刊发了标题为《赣锋锂业官司涉及定增项目 挖人偷技术绯闻缠身》和《赣锋锂业遭诉讼陷"罗生门" 钦雨科技拟二诉索赔 8800 万》的报导，传闻质疑以下事项：1、赣锋锂业与王健先生于 2012 年 4 月 2 日签订了三年期劳动合同，并且伪造相关证据； 2、曾怀政先生没有从钦雨科技离职，也被赣锋锂业聘用； 3、公司的定增项目《年产 4500 吨新型三元前驱体材料项目》不是公司自有技术，是与公司无关联的第三方（王健）的技术； 4、钦雨科技二诉，赣锋锂业与钦雨科技的诉讼标的达 8800 万。公司根据报导内容进行了核查，对以上传闻澄清如下：1、公司与王健先生不存在任何劳动关系，没有和王健先生签过劳动合同及其他任何合同，不存在公司非法聘用用工及商业侵权的情况，更不存在伪造相关证据的情况。关于赣锋锂业与王健和钦雨科技等三方的劳动合同纠纷，钦雨科技于 2012 年 7 月就曾向深圳市劳动人事争议仲裁委员会提出仲裁申请（详见公司编号为临 2013-016 的《关于民事诉讼的公告》），深圳市劳动人事</p>	<p>2013 年 03 月 14 日</p>	<p>巨潮资讯网及《证券时报》临 2013-017 赣锋锂业关于媒体有关报道的澄清公告</p>

<p>争议仲裁委员会已于 2012 年 12 月 18 日做了裁决，相关事项简单明了，仲裁裁决如下：（一）准予钦雨科技撤回有关请求裁决王健在钦雨科技离职后 1 年内所作出的、与其在钦雨科技承担的本职工作或者分配的任务有关的发明创造均归钦雨科技所有的仲裁请求；（二）驳回钦雨科技的其他仲裁请求；</p> <p>2、公司于 2012 年 5 月 11 日与曾怀政先生签订了劳动合同。在签订劳动合同前，曾怀政先生出具了深圳市钦雨新能源科技有限公司东莞研发中心 2011 年 10 月 9 日开具给他的离职证明。</p> <p>3、公司于 2011 年 6 月收购了江苏优派新能源有限公司（以下简称优派新能源）的 51% 股权（详见公司编号为临 2011-025 《关于收购资产的公告》），并于 2012 年 12 月将优派新能源收购为公司的全资子公司（详见公司编号为临 2012-053 《关于收购控股子公司江苏优派新能源有限公司 49% 股权的公告》）。优派新能源拥有生产三元前驱体材料的核心技术及其它锂电池正极材料技术，公司通过收购优派新能源及多年的自主研发，介入了三元前驱体材料领域，拥有了生产三元前驱体材料的核心技术。因此。公司在进行非公开发行时，将《年产 4500 吨新型三元前驱体材料项目》作为公司定增项目，完全不存在公司是通过与公司无关联的第三方（王健）而获得该技术；</p> <p>4、截止公告日，公司仅于 2013 年 3 月 5 日收到广东省深圳市南山区人民法院编号为（2013）深南法蛇民初字第 123 号的应诉通知书及相关诉讼材料等法律文书，深圳市南山区人民法院受理深圳市钦雨新能源科技有限公司诉王健及公司劳动合同纠纷一案，该民事诉讼标的为 9861398.39 元。除此之外，公司未收到其他任何关于钦雨公司二次诉讼 8800 万元赔偿请求的相关文件。</p>		
---	--	--

### 三、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

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间(月份)
合计			0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例(%)			0%						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期			2014年04月15日						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引			控股股东及其他关联方占用资金情况的专项审计说明						

#### 四、破产重整相关事项

不适用

#### 五、资产交易事项

##### 1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
加拿大国际锂业公司 International Lithium Corp.	Blackstairs 锂矿项目的权益	480	2012年9月25日公司发布了《关于全资子公司赣锋国际对外投资的公告》，2013年12月因已到达行权条件，赣锋国际已通知国际锂业正式行权；2014年3月18日，赣锋国际	提供潜在资源保障	无		是	关联法人	2013年12月10日	2013年12月10日巨潮资讯网及《证时报》、《证券日报》临2013-085 赣锋锂业关于全资子公司赣锋国际对外投资进展公告

			与国际锂业公司签订成立合资企业的《合资企业协议》，赣锋国际将拥有合资企业爱尔兰公司 Blackstairs Lithium Limited 51%的股份，国际锂业公司 (International Lithium Corp) 拥有爱尔兰公司 49% 股份。截止本公告日，合资公司股权登记事宜正在办理之中。								
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

## 2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引

## 3、企业合并情况

公司第二届董事会第二十四次会议及2012年度股东大会审议通过了《关于吸收合并全资子公司新余赣

锋有机锂有限公司暨注销新余赣锋有机锂有限公司的议案》。公司通过整体吸收合并的方式合并赣锋有机锂的全部资产、负债和业务，合并完成后公司继续存续，赣锋有机锂独立法人资格注销。本次吸收合并有利于公司整合优势资源，优化管理架构，减少管理层级，提高管理效率，降低管理运行成本。赣锋有机锂作为全资子公司，其财务报表已按100%比例纳入公司合并报表范围内，本次吸收合并事项对公司当期损益不会产生实质性影响。公司的股权结构、注册资本、实收资本不会发生变化。

该合并吸收事项正在按计划实施，截止本报告披露日尚未实施完毕。相关临时报告披露日期为2013年4月2日和2013年4月23日，披露索引为巨潮资讯网及《证券时报》临2013-022赣锋锂业关于吸收合并全资子公司新余赣锋有机锂有限公司暨注销新余赣锋有机锂有限公司的公告和临2013-033赣锋锂业2013年第三次临时股东大会决议公告。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

《江西赣锋锂业股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》经公司二届十四次董事会审议通过，并报中国证监会审核无异议，于2012年8月17日，公司2012年第1次临时股东大会审议通过。

根据股东大会的授权，2012年9月14日，公司第二届董事会十七次会议审议通过了《关于调整公司限制性股票计划授予对象、授予数量的议案》和《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，同意向公司中高层管理人员和关键技术（业务）人员共113名激励对象授予2747000股限制性股票，该部分授予股票的上市日期为2012年11月5日。2012年9月20日，公司第二届董事会十八次会议审议通过了《关于确认获授预留限制性股票激励对象名单及份额的议案》和《关于向激励对象授予限制性股票激励计划预留股票相关事宜的议案》，同意向公司技术（业务）骨干人员共26名激励对象授予54000股限制性股票，该部分授予股票的上市日期为2012年11月16日。

2013年10月23日公司第二届董事会第三十一次会议审议通过了《关于第一期股权激励限制性股票解锁的议案》和《关于第一期股权激励预留限制性股票解锁的议案》，鉴于公司第一期股权激励限制性股票解锁条件和第一期股权激励预留限制性股票解锁条件已成就，同意 112 名符合条件的激励对象的限制性股票在第一个解锁期解锁及同意 25 名符合条件的激励对象的预留限制性股票在第一个解锁期解锁。第一期解锁数量为 681750 股，占公司总股本15280.1 万股的 0.4462%；预留限制性股票第一期解锁数量为13000 股，占公司总股本15280.1 万股的 0.0085%。

因实施股权激励计划，2013年度公司承担的股权激励费用12,551,263.54元计入当期损益。

相关临时报告披露时期及披露网站如下：

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
临2013-073赣锋锂业关于第一期股权激励限制性股票解除限售公告	2013年10月31日	巨潮资讯网及《证券时报》、《证券日报》
临2013-075赣锋锂业关于第一期股权激励预留限制性股票解除限售公告	2013年11月14日	巨潮资讯网及《证券时报》、《证券日报》

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易	关联关系	关联交易	关联交易	关联交易	关联交易	关联交易	占同类交易金额的	关联交易	可获得的同类交易	披露日期	披露索引
						关联交易金额（万					

方	类型	内容	定价原则	价格	元)	比例(%)	结算方式	市价		
合计			--	--	0	--	--	--	--	--

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
加拿大国际锂业公司 International Lithium Corp.	关联法人	资产收购	全资子公司 GFL International Co., Limited (赣锋国际公司) 向加拿大国际锂业公司收购 Blackstair 锂矿项目的权益					480	现金		2013 年 12 月 10 日	2013 年 12 月 10 日巨潮资讯网及《证券时报》、《证券日报》临 2013-08 5 赣锋锂业关于全资子公司赣锋国际对外投资进展公告

## 3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)

## 4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
加拿大国际锂业公司 INTERNATONAL	关联法人	应收关联方债权	1、全资子公司 GFL	是	1,263.64	612.56	1,876.2

LITHIUM CORP.			<p>International Co., Limited (赣锋国际公司) 向加拿大国际锂业公司提供总额为 200 万加元的贷款, 贷款期限 2 年, 年利率为 10%, 其中第一笔 100 万加元借款为可转债, 转股价格为每股 0.1 加元。</p> <p>2、全资子公司 GFL International Co., Limited (赣锋国际公司) 向加拿大国际锂业公司提供总额为 228.9 万美元(按 2013 年 12 月 31 日美元对人民币的汇率折算, 人民币金额为 1395.58 万元) 的贷款, 贷款期限 2 年, 年利率为 10%, 均为可转债, 其中 119.9 万美元的贷款已于 2013 年 5 月 24 日支付给借款人, 剩余的 109 万美元的贷款, 贷款人于 2014 年 4</p>				
---------------	--	--	---	--	--	--	--

			月 10 日支付 给借款人。				
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		较小					

## 5、其他重大关联交易

关于公司非公开发行股票涉及关联交易事项：公司第二届第二十一一次董事会2013年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司非公开发行股票涉及关联交易事项的议案》，李良彬先生承诺以现金方式按照与其他发行对象相同的认购价格，出资不低于人民币4,000万元(含本数)认购本次发行的股票，具体认购数量根据双方最终确定的认购金额除以认购价格确定。2013年12月13日向李良彬先生等8名投资者发行新增2,547.1275万股，募集资金人民币49,923.699万元，其中：李良彬先生参与本次发行认购公司股票2,040,817股。本次非公开发行股票前，李良彬先生持有公司股票44,157,375股（占发行前总股本的28.90%），参与本次发行认购公司股票2,040,817股，本次发行后李良彬先生持有公司46,198,192股（占发行后总股本的25.91%）。

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
临 2013-005 赣锋锂业关于与李良彬先生就	2013 年 01 月 04 日	巨潮资讯网及《证券时报》
临 2013-006 赣锋锂业 2013 年第一次临时股	2013 年 01 月 23 日	巨潮资讯网及《证券时报》
临 2013-087 赣锋锂业非公开发行股票发行 情况报告暨上市公告书	2013 年 12 月 27 日	巨潮资讯网及《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

托管情况说明

不适用。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

#### （2）承包情况

承包情况说明

不适用。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

### (3) 租赁情况

租赁情况说明

不适用。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

## 2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
奉新赣锋锂业有限 公司	2011 年 08 月 16 日	8,000	2012 年 04 月 11 日	2,799.69	连带责任保 证	2014 年 3 月 21 日	否	否
奉新赣锋锂业有限 公司	2013 年 03 月 20 日	8,000	2013 年 03 月 27 日	2,912.14	连带责任保 证	2014 年 3 月 27 日	否	否
江西赣锋电池科技 有限公司	2011 年 08 月 16 日	1,000	2013 年 07 月 30 日	1,000	连带责任保 证	2014 年 3 月 21 日	否	否
新余赣锋锂电新材 料技术服务有限公 司	2011 年 08 月 16 日	2,000	2013 年 02 月 25 日	1,999	连带责任保 证	2014 年 3 月 20 日	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）		8,000		报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				11,649.03
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）		19,000		报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				8,710.83
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）		8,000		报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）				11,649.03
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）		19,000		报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）				8,710.83
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例（%）				6.5%				

其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

### （1）违规对外担保情况

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）
合计		0	0%	--	--	0	0%	--	--	--

### 3、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况

### 4、其他重大交易

不适用。

## 九、承诺事项履行情况

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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无				
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无				
资产重组时所作承诺	无				
首次公开发行或再融资时所作承诺	发起人股东	公司上市前股东关于公司上	2010年08月10日		遵守了所做的承诺

		<p>市后所持股份流通限制和自愿锁定承诺: (1) 本公司控股股东李良彬家族承诺: 自发行人股票上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份, 也不由发行人回购其持有的股份; 在担任发行人董事、监事或高级管理人员职务期间, 每年转让的股份不超过所持有的公司股份总数的百分之二十五; 在离职后六个月内, 不转让其持有的发行人股份, 离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股份不超过本人所持有本公司股份总数的百分之五十。</p> <p>(2) 公司董事王晓申、沈海博、胡耐根, 监事曹志昂, 高级管理人员黄学武、袁中强、邵瑾、雷刚、周志承, 核心技术人员邓招男、王大炳、巴雅尔承诺: 自</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份；在担任发行人董事、监事、高级管理人员职务或核心技术期间，每年转让的股份不超过所持有的股份总数的百分之二十五；在离职后六个月内，不转让其持有的发行人股份，离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股份不超过本人所持有本公司股份总数的百分之五十。(3) 本公司其余股东承诺：自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。报告期内，公司上市前股东均遵守了所做的承诺。</p>			
	控股股东李良	为避免同业竞	2008 年 06 月 01	长期	遵守了所做的

	彬家族成员李良彬、李良学、李华彪、熊建浪、罗顺香及黄闻与公司的第二大股东王晓申	争，2008 年 6 月 1 日，公司的控股股东李良彬家族成员李良彬、李良学、李华彪、熊建浪、罗顺香及黄闻与公司的第二大股东王晓申向公司出具了《非竞争承诺函》。	日		承诺
发起人		关于公司股利分配政策之事项，经股东大会审议通过的股利分配及现金分红计划为："在外界环境和内部经营未发生重大变化，且公司无重大投资、偿还贷款等特定资金使用计划的情况下，公司首次公开发行人民币普通股并完成上市后当年开始，三年内累计分配股利不低于该三年累计实现可分配利润的 40%，其中以现金方式实施的股利分配不少于累计分配股利的 50%"。	2010 年 08 月 10 日	3 年	遵守了所做的承诺
公司 2013 年 12 月实施非公开发行：发行的认购对象李良彬及其他 7 家认购对象--周雪		李良彬承诺认购的股票限售期为本次发行新增股份上市首日起三十六个月；其他 7 家	2013 年 12 月 30 日		遵守了所做的承诺

	<p>钦、宝盈基金管理有限公司、财通基金管理有限公司、东海证券股份有限公司、新华信托股份有限公司、信达澳银基金管理有限公司和中国人寿保险股份有限公司</p>	<p>认购对象--周雪钦、宝盈基金管理有限公司、财通基金管理有限公司、东海证券股份有限公司、新华信托股份有限公司、新华信托股份有限公司、信达澳银基金管理有限公司和中国人寿保险股份有限公司承诺认购的股票限售期为本次发行新增股份上市首日起十二个月。</p>			
<p>其他对公司中小股东所作承诺</p>	<p>公司</p>	<p>现金分红比例：在满足公司正常生产经营所需资金的情况下，公司在当年盈利且累计未分配利润为正值的情况下，采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润应当不少于当年实现的可分配利润的 10%。公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。（详见公司未来三年（2012-2014 年）股东回报规划）</p>	<p>2012 年 12 月 28 日</p>		<p>遵守了所做的承诺</p>

承诺是否及时履行	是
未完成履行的具体原因及下一步计划 (如有)	不适用

## 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

盈利预测资产 或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩 (万元)	当期实际业绩 (万元)	未达预测的原 因(如适用)	原预测披露日 期	原预测披露索 引
-----------------	--------	--------	----------------	----------------	------------------	-------------	-------------

## 十、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	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	王一芳、徐萍

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

报告期内，公司因非公开发行事项，续聘兴业证券股份有限公司为公司保荐机构。

## 十一、监事会、独立董事(如适用)对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用。

## 十二、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论(如有)	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

适用  不适用

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用  不适用

## 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用。

## 十四、其他重大事项的说明

### 1. 公司非公开发行股票情况：

2012年12月28日，公司召开第二届第二十一一次董事会会议，审议通过了非公开发行股票相关事宜的议案，并经2013年1月22日2013年第一次临时股东大会审议通过。中国证券监督管理委员会证监许可[2013]1424号文《关于核准江西赣锋锂业股份有限公司非公开发行股票的批复》核准了公司本次发行。截至2013年12月16日止，公司实际发行境内上市人民币普通股2,547.1275万股，发行价格为19.60元/股，共计募集资金人民币49,923.699万元，扣除发行费用1,655.288433万元，实际募集资金48,268.410567万元，其中增加注册资本（股本）人民币25,471,275.00元，增加资本公积-股本溢价人民币457,212,830.67元。本次发行股票上市时间：2013年12月30日。

相关临时报告披露时期及披露网站如下：

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
临2013-001赣锋锂业第二届董事会第二十一一次会议决议公告	2013年01月04日	巨潮资讯网及《证券时报》
临2013-004赣锋锂业非公开发行股票预案	2013年01月04日	巨潮资讯网及《证券时报》
临2013-006赣锋锂业2013年第一次临时股东大会决议公告	2013年01月23日	巨潮资讯网及《证券时报》
临2013-068赣锋锂业关于非公开发行股票申请获得中国证监会发行审核委员会审核通过的公告	2013年10月19日	巨潮资讯网及《证券时报》、《证券日报》
临2013-074赣锋锂业关于非公开发行A股股票申请获得中国证监会核准的公告	2013年11月12日	巨潮资讯网及《证券时报》、《证券日报》
临2013-088赣锋锂业非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书摘要	2013年12月27日	巨潮资讯网及《证券时报》、《证券日报》

### 2、公司控股子公司无锡新能锂业有限公司清算注销事宜

公司控股子公司无锡新能锂业有限公司于2013年7月9日晚发生意外起火事件，造成大部分库存物资烧毁，主要生产设备损毁，已不再具备恢复生产的可能，鉴于该情况，公司于2013年8月22日召开的第二届董事会第三十次会议和公司2013年第五次临时股东大会审议通过了《关于控股子公司无锡新能锂业有限公司解散清算的议案》，同意控股子公司无锡新能锂业有限公司解散清算。截止本公告日，解散清算的相关工作还在进行中。

公司于2013年5月22日召开的第二届董事会第二十七次会议和2013年6月14日召开的2013年第四次临时股东大会审议通过的《关于拟转让控股子公司无锡新能锂业有限公司60%股权的议案》终止执行，公司与江西工商联合投资有限公司签署之《股权转让协议》也予以解除，不再履行。

相关临时报告披露时期及披露网站如下：

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
临2013-053赣锋锂业第二届董事会第	2013年08月24日	巨潮资讯网及《证券时报》、《证券

三十次会议决议公告		日报》
临2013-055赣锋锂业关于控股子公司无锡新能锂业有限公司解散清算的公告	2013年08月24日	巨潮资讯网及《证券时报》、《证券日报》
临2013-055赣锋锂业2013 年第五次临时股东大会决议公告	2013年09月12日	巨潮资讯网及《证券时报》、《证券日报》

## 十五、公司子公司重要事项

不适用

## 十六、公司发行公司债券的情况

不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	73,750,210	48.27%	25,471,275			-18,536,858	6,934,417	80,684,627	45.26%
2、国有法人持股			6,700,000				6,700,000	6,700,000	3.76%
3、其他内资持股	73,750,210	48.27%	18,771,275			-18,536,858	234,417	73,984,627	41.5%
其中：境内法人持股			13,430,458				13,430,458	13,430,458	7.53%
境内自然人持股	73,750,210	48.27%	5,340,817			-18,536,858	-13,196,041	60,554,169	33.97%
二、无限售条件股份	79,050,790	51.73%				18,536,858	18,536,858	97,587,648	54.74%
1、人民币普通股	79,050,790	51.73%				18,536,858	18,536,858	97,587,648	54.74%
三、股份总数	152,801,000	100%	25,471,275			0	25,471,275	178,272,275	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、报告期内，公司非公开发行人民币普通股，发行新股25,471,275股，发行完成后，公司总股本为178,272,275股。
- 2、报告期内，公司高管年初持有的25%股份解锁，高管离职股份的锁定及期满解锁及公司控股股东李良彬家族限售期满股份解锁和限制性股票第一期解锁等原因，导致无限售条件股份增加18,536,858股。
- 3、2013年7月19日公司二届二十八次董事会和2013年9月11日2013年第五次临时股东大会审议通过《关于回购注销已离职股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意对已离职人员葛钰玮、王威已获授但尚未解锁的限制性股票22000股进行回购。2013年12月20日上述离职人员已办理完离职相关手续。截止2013年12月31日止，公司报表反映的实收资本为178,250,275.00元，累计股本人民币178,250,275.00元。2014年1月27日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了葛钰玮所持获授但尚未解锁的20,000股限制性股票的回购注销事项；2014年2月12日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了王威所持获授但尚未解锁的2,000股限制性股票的回购注销事项，截止2014年2月12日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记的股份总数为178,250,275股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2012年12月28日，公司召开第二届第二十一一次董事会会议，审议通过了本次非公开发行股票相关事宜的议案；2013年1月22日，公司召开2013年第一次临时股东大会，审议通过了本次非公开发行股票相关事宜的议案。2013年10月18日，公司非公开发行A股股票申请获中国证监会发审委审核通过；2013年11月11日，中国证券监督管理委员会证监许可[2013]1424号文《关于核准江西赣锋锂业股份有限公司非公开发行股票的批复》核准了公司本次发行。截至2013年12月16日止，本次实际发行境内上市人民币普通股2,547.1275万股，发行价格为19.60元/股。2013年12月30日，本次发行的境内上市人民币普通股2,547.1275万股股票上市。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司非公开发行股票2,547.1275万股，发行的股份已记入股东证券账户。

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

本报告期，股份变动对财务指标的影响如下：

	股份变动后（2013年12月31日）	股份变动前（2012年12月31日）	变动幅度（%）
股本	178,250,275	152,801,000	16.66%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,341,058,317.62	806,337,822.96	66.31%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	7.5235	5.2770	42.57%
	股份变动后（2013年度）	股份变动前（2012年度）	变动幅度（%）
归属于上市公司股东的净利润（元）	74,123,526.67	69,644,692.68	6.43%
基本每股收益（元/股）	0.49	0.46	6.52%
稀释每股收益（元/股）	0.49	0.46	6.52%

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

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股股票	2010年08月10日	20.7元/股	25,000,000	2010年08月10日	25,000,000	
人民币普通股股票	2012年11月05日	13.11元/股	2,747,000	2012年11月05日	681,750	

人民币普通股股票	2012年11月16日	11.5元/股	54,000	2012年11月16日	13,000	
人民币普通股股票	2013年12月30日	19.60元/股	25,471,275	2013年12月30日		
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

#### 前三年历次证券发行情况的说明

1、经中国证券监督管理委员会“证监许可【2010】870号”《关于核准江西赣锋锂业股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，并经深圳证券交易所《关于江西赣锋锂业股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2010]253号文）批准，于2010年8月10日公司首次向社会公开发行2,500万股人民币普通股，每股面值1.00元，每股发行价20.7元，并于2010年8月10日在深圳证券交易所正式挂牌上市。本次发行后公司总股本为10000万股。

2、经公司2010年度股东大会审议通过，同意公司以2010年12月31日的总股本10000万股为基数，以股本溢价形成的资本公积向全体股东每10股转增5股，2011年5月27日权益分派实施后，公司总股本为15000万股。

3、2012年6月25日，公司二届十四次董事会审议通过了《江西赣锋锂业股份有限公司限制性股票激励计划（草案）及其摘要》等相关议案，并经中国证监会审核无异议，于2012年8月17日，公司2012年第1次临时股东大会审议通过。根据股东大会的授权，2012年9月14日，公司第二届董事会十七次会议审议通过了《关于调整公司限制性股票计划授予对象、授予数量的议案》和《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，同意向公司中高层管理人员和关键技术（业务）人员共113名激励对象授予2747000股限制性股票；2012年9月20日，公司第二届董事会十八次会议审议通过了《关于确认获授预留限制性股票激励对象名单及份额的议案》和《关于向激励对象授予限制性股票激励计划预留股票相关事宜的议案》，同意向公司技术（业务）骨干人员共26名激励对象授予54000股限制性股票。以上限制性股票授予完成后，公司总股本为152801000股。

4、2012年12月28日，公司召开第二届第二十一次董事会会议，审议通过了本次非公开发行股票相关事宜的议案；2013年1月22日，公司召开2013年第一次临时股东大会，审议通过了本次非公开发行股票相关事宜的议案。2013年10月18日，公司非公开发行A股股票申请获中国证监会发审委审核通过；2013年11月11日，中国证券监督管理委员会证监许可[2013]1424号文《关于核准江西赣锋锂业股份有限公司非公开发行股票的批复》核准了公司本次发行。截至2013年12月16日止，本次实际发行境内上市人民币普通股2,547.1275万股，发行价格为19.60元/股。2013年12月30日，本次发行的境内上市人民币普通股2,547.1275万股股票上市。非公开发行股票后，公司总股本为178,272,275股。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

报告期内，公司因非公开发行股票，发行新股2,547.1275万股，发行完成后，公司总股本由152801000股变为178272275股，同时增加股东8户，增加限售股股份178272275股，公司的总资产和净资产规模同时增大，对公司资产负债结构无较大影响。

## 3、现存的内部职工股情况

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元）	内部职工股的发行数量（股）
------------	---------------	---------------

### 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

报告期末股东总数	20,501		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	19,009				
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
李良彬	境内自然人	25.91%	46,198,190	2,040,817	35,158,840	11,039,344	质押	7,980,501
王晓申	境内自然人	9.25%	16,498,980	0	12,374,230	4,124,746	质押	2,383,300
五矿资本控股有	国有法人	4.48%	7,989,925	-500,000	0	7,989,925		
信达澳银基金一	境内非国有法人	3.03%	5,400,000	5,400,000	5,400,000	0		
新华信托股份有	境内非国有法人	1.91%	3,400,000	3,400,000	3,400,000	0		
宝盈基金一平安	境内非国有法人	1.91%	3,400,000	3,400,000	3,400,000	0		
周雪钦	境内自然人	1.85%	3,300,000	3,300,000	3,300,000	0		
东海证券股份有	境内非国有法人	1.85%	3,300,000	3,300,000	3,300,000	0		
财通基金一平安	境内非国有法人	1.85%	3,300,000	3,300,000	3,300,000	0		
沈海博	境内自然人	1.47%	2,628,928	0	1,971,696	657,232	质押	1,205,100
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	1、公司控股股东李良彬家族与其他前 10 名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》中规定的一致行动人； 2、本公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
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					
李良彬	11,039,344	人民币普通股	11,039,344					
五矿资本控股有限公司	7,989,925	人民币普通股	7,989,925					
王晓申	4,124,746	人民币普通股	4,124,746					
罗顺香	2,321,662	人民币普通股	2,321,662					
黄闻	2,221,663	人民币普通股	2,221,663					
全国社保基金四一四组合	1,199,856	人民币普通股	1,199,856					
中国银行一银华优质增长股票型	1,000,996	人民币普通股	1,000,996					
证券投资基金 华泰证券股份有限公司	1,000,021	人民币普通股	1,000,021					

同益证券投资基金	900,000	人民币普通股	900,000
东海基金—工商银行—鑫龙 11 号	854,473	人民币普通股	854,473
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	1、公司控股股东李良彬家族与前 10 名无限售条件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》中规定的一致行动人； 2、其他前十名无限售条件股东之间，公司未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

√ 是 □ 否

1、公司控股股东李良彬先生将其持有的公司无限售流通股 7495400股（占本公司总股本178,272,275股的 4.20%）与兴业证券股份有限公司进行了股权质押式回购交易业务。本次股权质押初始交易日为 2013 年 12月10日，回购交易日为 2014 年 12月10 日，该笔质押手续已于2013年 12 月 10日办理完毕。质押期限自 2013 年 12 月 10 日起至质押双方向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押手续为止。

截止2013年12月31日，李良彬先生共持有公司股份46,198,192股，占公司股份总数的 25.91%；报告期末，李良彬先生共约定购回交易所涉及股份7495400股，占其所持本公司股份的16.22%，占公司股份总数的 4.20%。

2、公司股东王晓申先生将其持有的公司无限售流通股 2383300股（占本公司总股本的 1.34%）与兴业证券股份有限公司进行了股权质押式回购交易业务。本次股权质押初始交易日为 2013 年 12月10日，回购交易日为 2014 年 12月10 日，该笔质押手续已于2013年 12 月 10日办理完毕。质押期限自 2013 年 12 月 10 日起至质押双方向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押手续为止。

截止2013年12月31日，王晓申先生共持有公司股份 16498984股，占公司股份总数的 9.25%，报告期末，王晓申先生共约定购回交易所涉及股份2383300 股，占其所持本公司股份的14.45%，占公司股份总数的1.34%。

3、公司股东沈海博先生将其持有的公司有限售流通股1205100股（占本公司总股本的 0.68%）与兴业证券股份有限公司进行了股权质押式回购交易业务。本次股权质押初始交易日为 2013 年 12月10日，回购交易日为 2014 年 12月10 日，该笔质押手续已于2013年 12 月 10日办理完毕。质押期限自 2013 年 12 月 10 日起至质押双方向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押手续为止。

截止2013年12月31日，沈海博先生共持有公司股份2,628,928股，占公司股份总数的 1.47%，报告期末，沈海博先生共约定购回交易所涉及股份1205100 股，占其所持本公司股份的45.84%，占公司股份总数的0.68%。

## 2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李良彬	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	2007 年 12 月起担任公司第一届董事会董事长，2010 年 12 月起任公司第二届董事会董事长兼总裁，2013 年 12 月起任公司第三届董事会董事长兼总裁。	

过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
----------------------	---

控股股东报告期内变更

适用  不适用

### 3、公司实际控制人情况

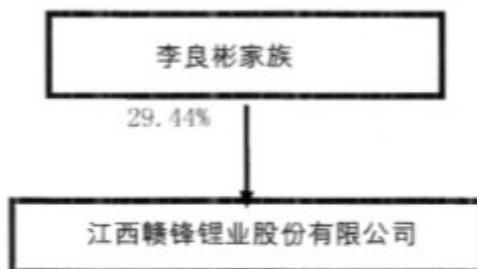
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李良彬	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	2007 年 12 月起担任公司第一届董事会董事长，2010 年 12 月起任公司第二届董事会董事长兼总裁，2013 年 12 月起任公司第三届董事会董事长兼总裁。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理 活动

### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

股东名称/一致行动人姓名	计划增持股份数量	计划增持股份比例 (%)	实际增持股份数量	实际增持股份比例 (%)	股份增持计划初次披露日期	股份增持计划实施结束披露日期
李良彬			2,040,817	1.14%	2013 年 01 月 04 日	2013 年 12 月 27 日

## 其他情况说明

2012年12月28日，公司召开第二届第二十一一次董事会会议，审议通过了本次非公开发行股票相关事宜的议案，李良彬先生承诺以现金方式按照与其他发行对象相同的认购价格（不低于16.3元/股），出资不低于人民币4,000万元（含本数）认购本次发行的股票，具体认购数量根据双方最终确定的认购金额除以认购价格确定；2013年1月22日，公司召开2013年第一次临时股东大会，审议通过了本次非公开发行股票相关事宜的议案。2013年10月18日，公司非公开发行A股股票申请获中国证监会发审委审核通过；2013年11月11日，中国证券监督管理委员会证监许可[2013]1424号文《关于核准江西赣锋锂业股份有限公司非公开发行股票的批复》核准了公司本次发行。截至2013年12月16日止，公司实际发行境内上市人民币普通股2,547.1275万股，发行价格为19.60元/股，其中李良彬先生认购2,040,817股，占非公开发行股票后公司总股本（178,272,275股）的1.14%。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
李良彬	董事长、总裁	现任	男	47	2013年12月03日	2016年12月03日	44,157,375	2,040,817		46,198,192
王晓申	副董事长、副总裁	现任	男	46	2013年12月03日	2016年12月03日	16,498,984			16,498,984
纪晨赟	董事	离任	男	37	2010年12月03日	2013年12月03日	0			0
黄代放	董事	现任	男	51	2013年12月03日	2016年12月03日	0			0
何渭滨	独立董事	现任	男	68	2013年12月03日	2016年12月03日	0			0
李良智	独立董事	现任	男	50	2013年12月03日	2016年12月03日	0			0
郭华平	独立董事	现任	男	51	2013年12月03日	2016年12月03日	0			0
欧阳明	监事	现任	女	39	2013年12月03日	2016年12月03日	156,702		145,702	11,000
傅利华	监事	现任	男	33	2013年12月03日	2016年12月03日	60,000		15,000	45,000
范宇	董事	现任	男	47	2013年12月03日	2016年12月03日	0			0
沈海博	董事、副总裁	现任	男	46	2013年12月03日	2016年12月03日	2,628,928			2,628,928
胡耐根	董事	离任	男	45	2010年12月03日	2013年12月03日	725,925			725,925
张玲君	独立董事	离任	女	71	2010年12月03日	2013年12月03日	0			0
邓辉	独立董事	离任	男	43	2010年12月03日	2013年12月03日	0			0
余新培	独立董事	离任	男	47	2010年12月03日	2013年12月03日	0			0

曹志昂	监事	现任	男	58	2013年12月03日	2016年12月03日	2,229,350			2,229,350
熊剑浪	监事	离任	男	39	2010年12月03日	2013年12月03日	1,389,600			1,389,600
王倩	监事	离任	女	44	2010年12月03日	2013年12月03日	0			0
袁中强	副总裁	离任	男	52	2010年12月27日	2013年12月03日	406,700		44,175	362,525
邵瑾	副总裁、财务负责人、董事会秘书	现任	女	52	2013年12月03日	2016年12月03日	372,525			372,525
刘明	副总裁	现任	男	36	2013年12月03日	2016年12月03日	120,000		30,000	90,000
邓招男	董事、副总裁	现任	女	47	2013年12月03日	2016年12月03日	499,238			499,238
徐建华	副总裁	现任	男	45	2013年12月03日	2016年12月03日	150,000			150,000
黄学武	副总裁	离任	男	49	2010年12月27日	2013年02月21日	1,279,000		30,000	1,249,000
合计	--	--	--	--	--	--	70,674,327	2,040,817	264,877	72,450,267

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

董事、监事、高级管理人员简历

李良彬先生：1967年出生，大专，教授级高级工程师。在锂行业工作二十余年，对锂化工的工艺和技术有长期研究，有丰富的锂化工的研发和生产实践经验，自公司设立起一直把握公司的产品研发、技术改进的方向。李良彬历任江西锂厂技术员、助理工程师、工程师、科研所副所长、所长、新余市赣锋金属锂厂厂长等职务，2000年3月-2006年7月担任赣锋有限执行董事兼总经理，2006年7月-2007年5月担任赣锋有限执行董事，2007年5月-2007年12月担任赣锋有限第一届董事会董事长，2007年12月起担任公司第一届董事会董事长，2010年12月起任公司第二届董事会董事长兼总裁，现任公司第三届董事会董事长兼总裁。

王晓申先生：1968年出生，中欧国际工商管理学院EMBA，硕士，经济师。从事锂行业的市场营销近二十年，对全球锂行业有着深入的理解，具有丰富的市场营销和管理经验。历任中国有色金属进出口新疆公司锂分部经理、总经理助理、副总经理，苏州太湖企业有限公司总经理、董事长，2006年7月起至2010年12月任公司总经理、2007年5月-2007年12月担任赣锋有限第一届董事会董事，2007年12月至2010年12月担任公司第一届董事会董事，2010年12月起任公司第二届董事会副董事长兼副总裁，现任公司第三届董事会副董事长兼副总裁。

黄代放先生：1963年9月生，工商管理硕士，高级经济师。历任泰豪科技股份有限公司总裁、泰豪集团有限公司执行董事、江西省工商联主席，现任泰豪集团有限公司董事长、中国民间商会副会长、公司董事。

沈海博先生：1968年出生，大学本科，经济师。有着丰富的国内锂市场销售经验和管理经验。历任新

疆乌鲁木齐铝厂销售部主管、乌鲁木齐银南合金厂副厂长、北京北新金属材料厂厂长、中国有色进出口新疆公司锂分部产品经理、天津开发区御海商贸有限公司经理。2005年6月起任赣锋有限营销总监，2007年12月起任本公司董事、石化行业营销总监，现任公司董事、副总裁。

范宇先生：生于1966年，博士研究生毕业，工程师，历任五矿投资发展有限责任公司项目监管部门经理，至2009年6月起任五矿资本控股有限公司资本运营部副总经理，2013年12月起任公司董事。

邓招男女士：1967年出生，大学本科，高级工程师。历任湖南株洲千金湘江药业有限公司试验员、工艺员、工段长、车间主任、质量部经理。2004年4月起在公司任职，历任赣锋有限副总经理、赣锋有限品质总监、赣锋有机锂副总经理、试验工厂总经理、基础锂厂总经理，现任公司董事、副总裁。

何渭滨先生：生于1946年，大学本科、高级工程师、高级经济师，历任江西省经济体制改革委员会副主任、中国证监会江西监管局副局长，现任公司独立董事。

郭华平先生：生于1963年，产业经济学博士，历任江西财经大学会计学院教授、硕士生导师、科研处副处长，教务处副处长，现代教育技术中心副主任，兼任江西财经大学工会副主席。现任江西财经大学会计学院教授、硕士生导师，江西恒大高新技术股份有限公司独立董事、仁和药业股份有限公司独立董事、公司独立董事。

李良智先生：生于1964年，经济学博士。历任江西财经大学工商管理系企业管理室主任；江西财经大学研究生部副主任、主任；江西财经大学工商管理学院院长；深圳中国农大科技股份有限公司独立董事；华意压缩机股份有限公司独立董事。现任江西财经大学校长助理、研究生院院长；江西洪城水业股份有限公司独立董事；公司独立董事。

曹志昂，监事，男，1956年出生，大专，工程师。历任巴陵石化有限公司合成橡胶厂技术员、技术组长、生产副主任、车间主任兼党支部书记，赣锋有限副总经理、监事，本公司副总工程师、监事，现任公司监事会主席。

欧阳明，监事，女，1975年出生，本科学历。历任江西赣锋锂业股份有限公司办公室主任、财务部部长、资产管理中心副总监，现任公司监事、全资子公司江西赣锋电池科技有限公司执行董事。

傅利华先生，监事，1981年出生，硕士研究生，工程师。历任江西赣锋锂业基础锂工厂技术员、生产车间主任、生产计划科科长，现任公司监事、第二事业部副总经理。

邵瑾女士：1962年出生，大专，高级会计师。历任长林集团财务处副处长、处长、副总经理（分管财务）。2007年1月起任赣锋有限财务总监，2007年5月起任赣锋有限财务总监兼人力资源总监，2007年12月起任本公司副总经理，2010年9月起兼任公司财务总监，2010年12月起任公司副总裁兼任公司财务总监，现任公司副总裁兼任公司财务总监、董事会秘书。

刘明先生：1979年出生，硕士研究生，注册安全主任（初级）工程师、国家企业二级人力资源管理师。2004年至2007年在南昌大学攻读化学工程专业硕士学位，2007年起先后从事过工程设计、工艺研发、人力资源管理、企业文化建设、生产管理等工作，历任公司工程管理部经理、基础锂工厂厂长、奉新赣锋锂业总经理助理，公司总裁助理、技术中心总监，现任公司副总裁。

徐建华先生：1969年出生，大学本科，高级工程师。历任江西盐矿技术员、工程师、分厂厂长。2008年2月起在本公司任职，历任设备安装运行经理、基础锂工厂副厂长、制造中心总监、物资保障中心总监，现任公司副总裁。

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

范宇	五矿资本控股有限公司	资本运营部 副总经理			是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李良彬	江西仙女湖九龙企业培训有限公司	董事长			否
李良彬	中国有色金属工业协会锂业分会	副会长			否
王晓申	加拿大国际锂业股份有限公司	董事			否
范宇	五矿鑫扬投资管理有限公司	董事			否
黄代放	泰豪集团有限公司	董事长			是
郭华平	江西恒大高新技术股份有限公司	独立董事			是
郭华平	江西财经大学会计学院	教授、硕士生导师			是
郭华平	仁和药业股份有限公司	独立董事			是
李良智	江西洪城水业股份有限公司	独立董事			是
李良智	江西财经大学	校长助理、研究生院院长			是
在其他单位任职情况的说明	无				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：董事、监事津贴由董事会薪酬委员会提交公司董事会审议，并经公司股东大会审议通过后执行；公司高级管理人员报酬由公司董事会薪酬委员会根据年度经营目标完成情况，制定公司高管人员的薪酬方案，并报董事会审议通过后执行。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：不在公司领薪的董事、监事的报酬分别按照公司股东大会通过的董事、监事津贴办法执行；在公司领薪的董事、监事报酬按照其在公司担任职务标准执行；公司高级管理人员按照董事会审议通过的公司高管人员薪酬方案，确定年度报酬。

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	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
李良彬	董事长、总裁	男	47	现任	456,000	0	456,000

王晓申	副董事长、副总裁	男	46	现任	372,000	0	372,000
纪晨赞	董事	男	37	离任	22,000	0	22,000
黄代放	董事	男	51	现任	2,000	0	2,000
何渭滨	独立董事	男	68	现任	5,000	0	5,000
李良智	独立董事	男	50	现任	5,000	0	5,000
郭华平	独立董事	男	51	现任	5,000	0	5,000
欧阳明	监事	女	39	现任	74,300	0	74,300
傅利华	监事	男	33	现任	108,000	0	108,000
范宇	董事	男	47	现任	0	96,000	96,000
沈海博	董事、副总裁	男	46	现任	264,000	0	264,000
胡耐根	董事	男	45	离任	22,000	0	22,000
张玲君	独立董事	女	71	离任	55,000	0	55,000
邓辉	独立董事	男	43	离任	55,000	0	55,000
余新培	独立董事	男	47	离任	55,000	0	55,000
曹志昂	监事	男	58	现任	173,400	0	173,400
熊剑浪	监事	男	39	离任	103,200	0	103,200
王倩	监事	女	44	离任	22,000	0	22,000
袁中强	副总裁	男	52	离任	262,000	0	262,000
邵瑾	副总裁、财务负责人、董事会秘书	女	52	现任	248,000	0	248,000
刘明	副总裁	男	36	现任	150,000	0	150,000
邓招男	董事、副总裁	女	47	现任	248,000	0	248,000
徐建华	副总裁	男	45	现任	209,000	0	209,000
黄学武	副总裁	男	49	离任	20,000	0	20,000
合计	--	--	--	--	2,935,900	96,000	3,031,900

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
黄学武	副总裁	离任	2013年02月21日	个人身体原因
胡耐根	董事	任期满离任	2013年12月03日	工作原因

			日	
张玲君	独立董事	任期满离任	2013年12月03日	工作原因
邓辉	独立董事	任期满离任	2013年12月03日	工作原因
余新培	独立董事	任期满离任	2013年12月03日	工作原因
熊剑浪	监事	任期满离任	2013年12月03日	工作原因
王倩	监事	任期满离任	2013年12月03日	工作原因
袁中强	副总裁	任期满离任	2013年12月03日	工作原因
纪晨赟	董事	任期满离任	2013年12月03日	工作原因
黄代放	董事	聘任	2013年12月03日	工作原因
何渭滨	独立董事	聘任	2013年12月03日	工作原因
李良智	独立董事	聘任	2013年12月03日	工作原因
郭华平	独立董事	聘任	2013年12月03日	工作原因
欧阳明	监事	聘任	2013年12月03日	工作原因
傅利华	监事	被选举	2013年12月03日	工作原因

## 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

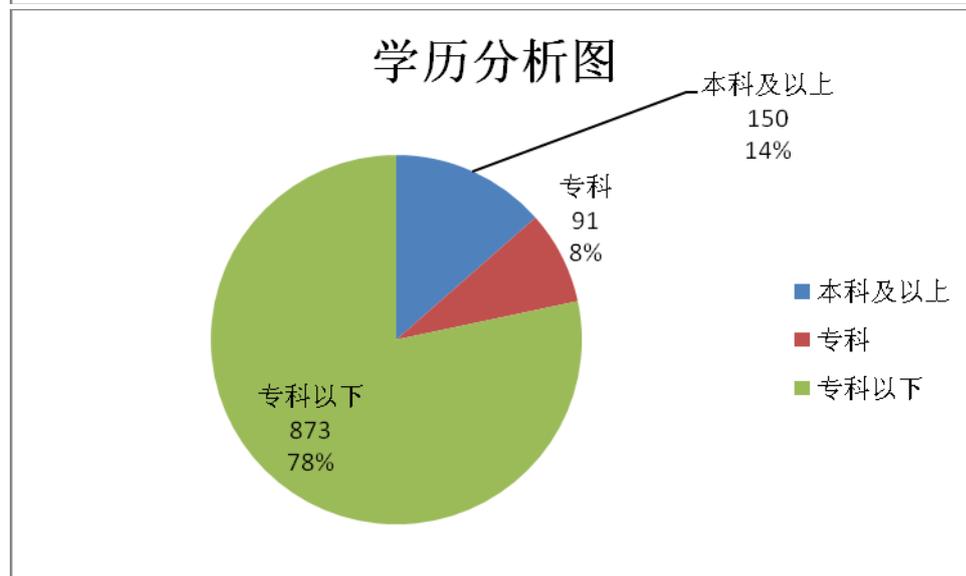
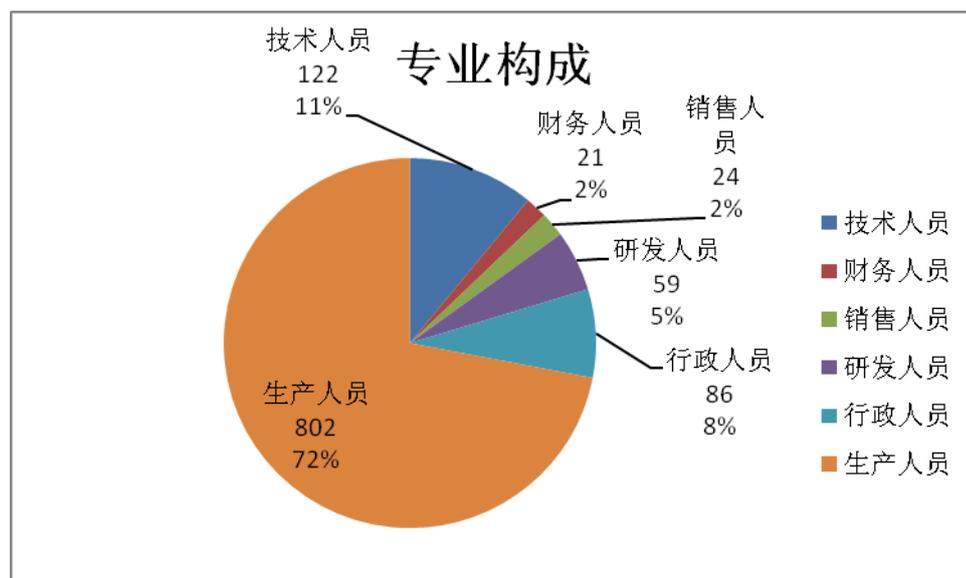
不适用

## 六、公司员工情况

### （一）员工情况

截止本报告期末员工总数1114人，公司实行劳动合同制，员工按照《劳动法》的有关规定与公司签订《劳动合同》，享受权利并承担义务。本公司按照国家法律法规及有关规定，为员工办理了基本养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、大病统筹险以及住房公积金。公司没有需要承担费用的离退休职工。员工构成情况见下表：

项目	类别	员工人数	占员工总数比例%
专业构成	技术人员	122	10.95%
	财务人员	21	1.89%
	销售人员	24	2.15%
	研发人员	59	5.30%
	行政人员	86	7.72%
	生产人员	802	71.99%
项目	类别	员工人数	占员工总数比例%
教育程度	本科及以上	150	13.46%
	专科	91	8.17%
	专科以下	873	78.37%



## （二）薪酬政策

公司制定了《薪酬管理规定》，根据岗位与业绩表现，分别对高管、中层和一般员工的基薪、绩效收入等部份予以明确严格实施发放。

## （三）培训计划

2013年培训计划主要包含：

日常培训：新员工入职培训、员工技能提升培训等；专项培训：职业化素养培训、BI系统培训、人力资源系统培训、资产管理系统培训等；从业资格证与职称证书取证培训。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

自从公司上市以来，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规的要求，规范性文件的要求，建立健全内部控制制度，不断完善公司的法人治理结构，规范公司运作。

截至报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，为公司的发展战略和可持续发展奠定了良好的基础。

#### (一) 关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。报告期内，公司召开年度股东大会1次，临时股东大会6次，股东大会提案审议符合程序，股东大会就会议通知所列明的议案依次进行审议。股东大会设有股东发言环节，股东可充分表达自己的意见，以确保中小股东的话语权。同时，公司聘请律师见证，保证股东会会议召集、召开和表决程序的合法性，维护了公司和股东的合法权益。

#### (二) 关于公司与控股股东

公司的控股股东实际控制人为公司董事长李良彬家族，截止报告期末，持有本公司52586954股股份，占股本总额的29.50%，控股股东实际控制人严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东、公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

#### (三) 关于董事和董事会

截止报告期末，公司董事会共有董事9名，独立董事3人（李良智、何渭滨、郭华平）、外部董事2人（范宇、黄代放）、公司内部董事4人（李良彬、王晓申、沈海博、邓招男），董事会的人数及构成符合法律、法规和《公司章程》的要求，不存在《公司法》第一百四十七条规定的不得担任公司董事的情形。公司董事能够依据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等制度的要求开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务。独立董事能够不受影响地独立履行职责。自公司上市以来积极组织董事会成员，参加与上市监管有关的培训，强化熟悉相关法律法规。

公司董事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关法律、法规的要求，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议。

报告期内，共召开董事会十三次会议，会议的通知、召开、表决程序、以及会议的提案和议案等均符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等法律、法规的规定和监管部门的规范要求，董事会召开情况如下：

会议届次	召开日期	指定披露媒体	披露日期
二届二十二次董事会	2013.1.24	证券时报、巨潮资讯网	2013.1.26
二届二十三次董事会	2013.2.26	证券时报、巨潮资讯网	2013.2.28
二届二十四次董事会	2013.3.29	证券时报、巨潮资讯网	2013.4.2
二届二十五次董事会	2013.4.19	证券时报、巨潮资讯网	2013.4.23
二届二十六次董事会	2013.5.6	证券时报、巨潮资讯网	2013.5.7
二届二十七次董事会	2013.5.22	证券时报、巨潮资讯网	2013.5.24
二届二十八次董事会	2013.7.19	证券时报、证券日报、巨潮资讯网	2013.7.23
二届二十九次董事会	2013.7.23	证券时报、证券日报、巨潮资讯网	2013.7.24

二届三十次董事会	2013.8.22	证券时报、证券日报、巨潮资讯网	2013.8.24
二届三十一次董事会	2013.10.23	证券时报、证券日报、巨潮资讯网	2013.10.25
二届三十二次董事会	2013.11.14	证券时报、证券日报、巨潮资讯网	2013.11.16
三届一次董事会	2013.12.3	证券时报、证券日报、巨潮资讯网	2013.12.4
三届二次董事会	2013.12.27	证券时报、证券日报、中国证券报、巨潮资讯网	2013.12.31

#### (四) 关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

在报告期内，公司监事会忠实履行了监督职能，根据《公司法》、《公司章程》、《公司监事会议事规则》等有关法律、法规、规章的规定，本着对全体股东负责的精神，认真履行有关法律、法规赋予的职权，积极有效地开展工作，对公司依法运作情况和公司董事、高级管理人员履行职责情况进行监督，维护了公司及股东的合法权益。具体工作如下：

一年来，公司监事会依法履行职责，认真进行了监督和检查。

- (一) 报告期内，监事会列席了 2013年历次董事会会议，对董事会执行股东大会的决议、履行诚信义务进行了监督。
- (二) 报告期内，监事会对公司的生产经营情况进行了监督，在公司经营中未发现违规操作行为。
- (三) 报告期内公司共召开了9次监事会会议，情况如下：

会议届次	召开日期	指定披露媒体	披露日期
二届十四次监事会	2013.3.29	证券时报、巨潮资讯网	2013.4.2
二届十五次监事会	2013.4.19	证券时报、巨潮资讯网	2013.4.23
二届十六次监事会	2013.5.22	证券时报、巨潮资讯网	2013.5.24
二届十七次监事会	2013.7.19	证券时报、证券日报、巨潮资讯网	2013.7.23
二届十八次监事会	2013.8.22	证券时报、证券日报、巨潮资讯网	2013.8.24
二届十九次监事会	2013.10.23	证券时报、证券日报、巨潮资讯网	2013.10.25
二届二十次监事会	2013.11.16	证券时报、证券日报、巨潮资讯网	2013.11.16
三届一次监事会	2013.12.3	证券时报、证券日报、巨潮资讯网	2013.12.4
三届二次监事会	2013.12.27	证券时报、证券日报、中国证券报、巨潮资讯网	2013.12.31

#### (五) 公司高级管理人员

公司高级管理人员按照《公司章程》的规定由董事会选聘，并经独立董事认可。公司高级管理人员忠实履行职务，能维护公司和全体股东的最大利益。未曾发现不忠实履行职务、违背诚信义务的高管。

#### (六) 关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律、法规以及《信息披露事务管理制度（修订稿）》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、完整、及时、公平地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，确保真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露，增加公司运作的公开性和透明度，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

#### (七) 关于内部控制

公司为规范经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，根据相关法律法规的要求，结合公司自身实际情况，不断完善内部控制制度，包括三会议事规则、募集资金管理、关联交易、对外担保、对外投资、内部控制等各方面，同时进一步梳理了公司内部各项管理流程，使之得到有效执行，保证公司经营管理的有效运行。

## (八) 关于绩效评价与激励约束机制

公司建立科学合理的绩效考核评价体系，能够使公司形成了一支高效率的团队，可以激发员工的积极性和创造性，提升公司的核心竞争力。报告期内，公司限制性股票激励计划第一期解锁条件成就，公司部分中高层管理人员和关键技术（业务）人员所持有的限制性股票部分解锁，并根据其岗位工作职责，制定业绩考核体系和考核指标。

## (九) 关于利益相关者与社会责任的

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会各方利益的协调平衡，重视公司的社会责任，与相关利益者积极合作，共同推动公司持续、健康、稳定的发展。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

为维护信息披露的公平原则，加强内幕信息保密工作，公司制定了《内幕信息知情人登记管理制度》并经公司第二届董事会第十一次会议审议通过，上述制度已于 2011 年 12 月 17 日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。报告期内，公司严格执行《内幕信息知情人登记管理制度》，认真做好内幕信息知情人的登记、报备工作，对公司定期报告和重大事项建立内幕信息知情人档案，并按规定及时报送备案，同时严格规范向外部信息使用人报送公司信息的行为。报告期内，公司未发生利用内幕信息买卖公司股票的行为。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年度股东大会	2013 年 05 月 15 日	1、审议《2012 年度董事会工作报告》；2 审议《2012 年度监事会工作报告》；3、审议《2012 年年度报告及摘要》；4、审议《2012 年度财务决算报告》；5、审议《2012 年度权益分配预案》；6、审议《关于确定董事、监事 2012 年度薪酬并调整 2013 年薪酬的议案》；7、审议《关于续聘会计师事务所的议案》；8、审议《关于为全资子公司 GFL International Co., Limited 赣锋国际有限公司提供担	审议通过	2013 年 05 月 16 日	详见《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的公告披露编号为临 2013-032 赣锋锂业 2012 年年度股东大会决议公告

		保的议案》；9、审议《关于吸收合并全资子公司新余赣锋有机锂有限公司暨注销新余赣锋有机锂有限公司的议案》；10、审议《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》。			
--	--	---	--	--	--

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 01 月 22 日	<p>(一) 审议《关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》；(1) 股票类型及面值；(2) 发行方式及发行时间；(3) 发行对象及其与公司的关系；(4) 发行数量；(5) 发行价格与定价方式；(6) 发行股份限售期；(7) 募集资金用途；(8) 滚存利润安排；(9) 决议有效期；(10) 本次非公开发行股票的上市地点；(二) 审议《关于公司非公开发行股票方案的议案》；(三) 审议《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》；(四) 审议《关于公司非公开发行股票募集资金投资项目可行性研究报告的议案》；(五) 审议《关于公司非公开发行股票预案的议案》；(六) 审议《关于公司非公开发行</p>	审议通过	2013 年 01 月 23 日	<p>详见《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的公告披露编号为临 2013-006 赣锋锂业 2013 年第一次临时股东大会决议公告</p>

		股票涉及关联交易事项的议案》；(七) 审议《关于江西赣锋锂业股份有限公司与李良彬先生签署之附条件生效的非公开发行股份认购合同的议案》；(八) 审议《关于提请股东大会同意豁免李良彬先生要约收购义务的议案》；(九) 审议《关于制定公司未来三年 (2012-2014 年) 股东回报规划的议案》；(十) 审议《关于提请公司股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行 A 股股票相关事宜的议案》			
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 03 月 19 日	1、审议《关于修订向厦门国际银行等五家银行申请综合授信业务的议案》；2 审议《关于为全资子公司奉新赣锋锂业有限公司提供担保的议案》。	审议通过	2013 年 03 月 20 日	详见《证券时报》和巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 上的公告披露编号为临 2013-018 赣锋锂业 2013 年第二次临时股东大会决议公告
2013 年第三次临时股东大会	2013 年 05 月 22 日	1、审议《关于全资子公司赣锋国际为国际锂业提供财务资助的议案》	审议通过	2013 年 05 月 23 日	详见《证券时报》和巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 上的公告披露编号为临 2013-033 赣锋锂业 2013 年第三次临时股东大会决议公告
2013 年第四次临时股东大会	2013 年 06 月 14 日	1、审议《关于全资子公司江苏优派新能源有限公司变更为销售公司的议案》； 2、审议《关于拟转让控股子公	审议通过	2013 年 06 月 15 日	详见《证券时报》和巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 上的公告披露编号为临 2013-040 赣锋锂业 2013 年第四次

		司无锡新能锂业有限公司 60%股权的议案》;			临时股东大会决议公告
2013 年第五次临时股东大会	2013 年 09 月 11 日	1、审议《关于回购注销已离职股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》; 2、审议《关于变更公司注册资本的议案》; 3 审议《关于修订〈公司章程〉的议案》; 4、审议《关于控股子公司无锡新能锂业有限公司解散清算的议案》	审议通过	2013 年 09 月 12 日	详见《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的公告披露编号为临 2013-061 赣锋锂业 2013 年第五次临时股东大会决议公告
2013 年第六次临时股东大会	2013 年 12 月 03 日	1、《关于公司董事会换届选举的议案》; 1.1.1 选举李良彬先生为非独立董事; 1.1.2 选举王晓申先生为非独立董事; 1.1.3 选举黄代放先生为非独立董事; 1.1.4 选举范宇先生为非独立董事; 1.1.5 选举沈海博先生为非独立董事; 1.1.6 选举邓招男女士为非独立董事。1.2.1 选举何渭滨先生为独立董事; 1.2.2 选举郭华平先生为独立董事; 1.2.3 选举李良智先生为独立董事。2、《关于公司监事会换届选举的议案》 2.1 选举曹志昂先生为公司监事; 2.2 选举欧阳明女士为公司监事; 3、《关于修订〈募集资金管理办法〉的议案》	审议通过	2013 年 12 月 04 日	详见《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的公告披露编号为临 2013-081 赣锋锂业 2013 年第六次临时股东大会决议公告

### 三、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
余新培	11	4	7	0	0	否
张玲君	11	4	7	0	0	否
邓辉	11	4	7	0	0	否
何渭滨	2	1	1	0	0	否
李良智	2	0	1	1	0	否
郭华平	2	1	1	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						1

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

报告期内，公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及公司《独立董事工作制度》，关注公司运作，勤勉尽责，忠实履行独立董事义务，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了很多宝贵的专业性建议，对报告期内公司对外投资、关联交易事项、非公开发行股票、聘任高级管理人员等事项出具了独立、公正意见，积极有效地履行了独立董事的职责，维护了公司和中小股东的合法权益。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬委员会、提名委员会四个专门委员会，各专门委员会严格按照《公司法》、《公司章程》和相关议事规则履行职责。

(一) 战略委员会履职情况汇报：

报告期内，战略委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《战略委员会工作细则》及其他有关规定，积极履行职责，对公司所处行业进行了深入分析研究，为公司发展战略的实施提出了合理建议。

**(二) 薪酬委员会履职情况汇报:**

报告期内,薪酬委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《薪酬委员会工作细则》及其他有关规定,积极履行职责。

报告期内,公司薪酬委员会召开了1次会议,按照《薪酬委员会工作细则》,审议通过了以下议案:

1、《关于确定董事、高管2012年度薪酬并调整2013年薪酬的议案》,薪酬委员会对公司董事、监事和高级管理人员的薪酬审核后认为,公司正逐步建立公正、有效的高级管理人员绩效评价标准和激励约束机制,公司董事、监事和高级管理人员报告期内薪酬真实,符合公司绩效考核指标;

**(三) 提名委员会履职情况汇报:**

报告期内,提名委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《提名委员会工作细则》召开了2次会议,对公司董事、高管的聘任提名事项进行讨论沟通,做到客观、公正,有效规范公司高级管理人员的产生,提高公司经营管理效率,审议通过了以下事项:

1、同意提名李良彬等九人为第三届董事会董事候选人并提交公司董事会审议。

具体为:提名李良彬先生、王晓申先生、黄代放先生、范宇先生、沈海博先生、邓招男女士为公司第三届董事会非独立董事候选人;

提名何渭滨先生、郭华平先生、李良智先生为公司第三届董事会独立董事候选人。

2、同意提名李良彬等7人为公司高级管理人员并提交公司董事会审议。

具体为:提名李良彬先生为总裁;提名王晓申先生、沈海博先生、邓招男女士、刘明先生、徐建华先生为公司副总裁;提名邵瑾女士为副总裁、董事会秘书、财务总监。

**(四) 审计委员会履职情况汇总报告:**

报告期内,审计委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《审计委员会工作细则》召开了6次会议,审计委员会每季度召开会议审议内部审计部提交的工作计划、工作报告、募集资金使用情况的审计报告及定期报告财务报表,并将议案提交董事会审议,向董事会报告内部审计工作进展和执行的有关情况。在2013年年报期间,审计委员会及时和会计师进行沟通,确定年度审计报告的时间安排,并关注公司年度财务报告的审计进程,对会计师事务所的审计工作进度进行了督促等。在年审注册会计师出具初步审计意见后,公司董事会审计委员会再次审阅了公司财务会计报表,认为:年审会计师出具的初审财务会计报表真实、准确、全面地反映了公司2013年度的财务状况和经营成果。

**五、监事会工作情况**

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况**

本公司在业务、资产、人员、机构、财务等方面与公司控股股东之间相互独立,具有独立完整的业务及面向市场自主经营的能力,具有完整的供应、生产和销售系统。

(一)业务方面:公司业务独立于控股股东及其关联企业,拥有独立完整的采购和销售系统,独立开展业务,不依赖于股东或其它任何关联方。

(二)人员方面:公司劳动、人事及工资完全独立。公司副总裁、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬,未在控股股东及其关联企业担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬。

(三)资产方面:公司拥有独立于控股股东的经营场所,拥有独立完整的资产结构,拥有经营设备配套设施、土地使用权、房屋所有权等资产,公司对所有资产拥有完全的控制支配权。

(四)机构方面:公司设立了健全的组织机构体系,独立运作,不存在与控股股东或其他职能部门之间的从属关系。

(五)财务方面:公司有独立的财务会计部门,建立了独立的会计核算体系和财务管理制度,独立进行财务决策。公司独立开设银行账户,独

立纳税。

## 七、同业竞争情况

为避免同业竞争，2008年6月1日，公司的控股股东李良彬家族成员李良彬、李良学、李华彪、熊建浪、罗顺香及黄闻与公司的第二大股东王晓申（以下简称“李良彬等七名自然人”）向公司出具了《非竞争承诺函》。截止2013年12月31日，李良彬等七名自然人均信守承诺，没有发生与公司同业竞争的行为。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，董事会薪酬与考核委员会依据公司《董事、监事及高管人员薪酬制度》，对公司高级管理人员 2013 年度综合业绩指标完成情况进行了全面考评，根据综合业绩考评结果及薪酬分配政策最终确定薪酬标准，并经董事会审议，对公司高级管理人员起到了较好的激励效果。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

公司重视内控体系的建设与运行，将重要流程的风险点控制通过管理制度的有效实施实现管控，2013 年公司进一步健全了各项管理制度与相关内控环节，根据《深交所中小企业板上市公司规范运行指引》以及监管部门的内部控制要求，主要完成了以下工作：1、在公司现有的募集资金管理制度基础上制定了管理细则，进一步完善了募集资金管理的决策程序，明确募集资金使用审批各环节责任人的审核要点和责任，同时加强相关人员责任追究和管理考核，确保募集资金使用规范。2、由董事会办公室组织相关部门与人员进行了一次关于信息披露工作的培训，同时对公司信息披露内部流程进一步优化，强化董事会办公室与其他相关部门的协同，提高公司信息披露水平，确保做到信息披露的及时、准确、完整。3、通过组织公司相关部门与人员参与财政部会计司、中国注册会计师协会、国资委财务监督与考核评价局、证监会会计部联合举办的企业内部控制知识竞赛活动，强化了对不同层面的内控及风险管理意识的培养。4、配套升级人力资源信息化系统，满足了公司今后发展过程中对人力资源数据与流程管理的更高要求，为公司管理层及时、高效、准确的利用相关数据提供了保障。5、加强合同规范管理，修订合同管理制度，明确重大合同界定标准，在具有相似性的业务领域以及具有谈判优势的业务中，推行使用标准化的公司范本，并且建立了统一规范的授权体系。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。公司董事会负责建立健全并有效实施内部控制；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司内部控制的目标是：合理保证公司经营管理合法、合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率与效果，促进企业实现发展战略。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司建立财务报告内部控制的依据是《会计证》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》和深圳交易所《上市公司内部控制指引》

### 四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014 年 04 月 15 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

### 五、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段

公司聘请的审计机构上海立信会计师事务所为公司出具了《内部控制鉴证报告》，认为公司于 2013 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2014 年 04 月 15 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

根据《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国会计法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规范性文件及《江西赣锋锂业股份有限公司章程》、《江西赣锋锂业股份有限公司信息披露管理制度》的有关规定，公司建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。公司有关人员严格按照《企业会计准则》及相关规定，确保了财务报告真实、公允地反映公司的财务状况、经营成果和现金流量；不干扰、阻碍审计机构及相关注册会计师独立、客观地进行年报审计工作。公司董事、监事、高级管理人员以及年报信息披露相关的其他人员在年报信息披露工作中严格按照国家有关法律、法规、规范性文件以及公司规章制度勤勉尽责。2013 年度未出现年报信息披露重大差错，包括年报财务报告存在重大会计差错、其他年报信息披露存在重大错误或重大遗漏、业绩预告或业绩快报存在重大差异等情形。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 04 月 11 日
审计机构名称	立信会计师事务所有限公司
审计报告文号	信会师报字[2014]第 111812 号
注册会计师姓名	徐萍、王一芳

审计报告正文

### 江西赣锋锂业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江西赣锋锂业股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2013年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2013年度的利润表和合并利润表、2013年度的现金流量表和合并现金流量表、2013年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按

照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2013年12月31日的财务状况以及2013年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：王一芳

中国注册会计师：徐萍

中国·上海

二〇一四年四月十一日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：江西赣锋锂业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	544,895,978.66	88,659,365.88
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	100,753,914.85	58,864,731.06
应收账款	170,046,344.13	138,908,485.41
预付款项	14,379,240.76	83,699,237.75
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,584,661.13	2,218,048.13
买入返售金融资产		
存货	219,409,953.19	185,507,262.74
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	20,032,088.28	0.00
流动资产合计	1,072,102,181.00	557,857,130.97
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	8,776,847.36	11,275,020.72
投资性房地产	304,463.91	332,074.23
固定资产	253,691,240.11	233,580,228.02
在建工程	315,396,253.42	146,520,998.20
工程物资	13,279,082.49	14,357,314.44
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	102,352,311.81	63,245,215.64
开发支出		
商誉	2,503,015.27	3,479,266.52
长期待摊费用	69,502.00	89,302.00
递延所得税资产	5,821,007.18	4,526,489.01
其他非流动资产	21,595,931.92	12,636,369.20
非流动资产合计	723,789,655.47	490,042,277.98
资产总计	1,795,891,836.47	1,047,899,408.95
流动负债：		
短期借款	266,946,650.90	70,719,041.91
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	572,196.00	33,451,423.61
应付账款	106,236,873.87	76,716,301.03
预收款项	4,531,932.08	3,490,303.74
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,484,627.63	6,578,541.55
应交税费	8,887,847.71	-1,029,139.51
应付利息	1,372,617.05	0.00
应付股利	504,180.00	0.00
其他应付款	7,518,345.22	7,262,144.51
应付分保账款		

保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	47,089,194.74	40,101,820.95
流动负债合计	448,144,465.20	237,290,437.79
非流动负债：		
长期借款	7,000,000.00	0.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,000,000.00	0.00
负债合计	455,144,465.20	237,290,437.79
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	178,250,275.00	152,801,000.00
资本公积	935,869,826.12	466,368,931.91
减：库存股		
专项储备	1,895,810.77	4,971,892.18
盈余公积	21,558,080.62	15,627,710.50
一般风险准备		
未分配利润	204,999,747.64	167,366,791.09
外币报表折算差额	-1,515,422.53	-798,502.72
归属于母公司所有者权益合计	1,341,058,317.62	806,337,822.96
少数股东权益	-310,946.35	4,271,148.20
所有者权益（或股东权益）合计	1,340,747,371.27	810,608,971.16
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,795,891,836.47	1,047,899,408.95

法定代表人：李良彬

主管会计工作负责人：邵瑾

会计机构负责人：杨满英

## 2、母公司资产负债表

编制单位：江西赣锋锂业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	334,102,894.62	72,396,338.00
交易性金融资产		
应收票据	55,210,166.11	29,146,235.85
应收账款	72,533,971.48	44,013,093.49
预付款项	8,599,106.85	69,668,117.54
应收利息		
应收股利		
其他应收款	36,301,271.40	23,319,641.65
存货	156,182,425.15	109,804,204.33
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	14,503,425.98	0.00
流动资产合计	677,433,261.59	348,347,630.86
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	431,610,112.95	268,573,652.69
投资性房地产	304,463.91	332,074.23
固定资产	154,390,879.19	113,693,529.35
在建工程	299,174,261.09	134,724,868.08
工程物资	4,786,979.47	9,692,678.13
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	68,998,542.30	47,723,007.89
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,613,250.81	1,322,190.51
其他非流动资产		
非流动资产合计	962,878,489.72	576,062,000.88

资产总计	1,640,311,751.31	924,409,631.74
流动负债：		
短期借款	168,858,377.95	46,283,254.61
交易性金融负债		
应付票据	572,196.00	30,451,423.61
应付账款	83,978,792.51	58,960,942.41
预收款项	1,502,645.68	2,017,503.28
应付职工薪酬	2,066,361.45	3,441,452.55
应交税费	2,585,238.04	2,205,286.44
应付利息	1,332,536.51	0.00
应付股利	504,180.00	0.00
其他应付款	124,733,920.65	63,622,799.58
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	36,391,711.48	30,555,816.13
流动负债合计	422,525,960.27	237,538,478.61
非流动负债：		
长期借款	7,000,000.00	0.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,000,000.00	0.00
负债合计	429,525,960.27	237,538,478.61
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	178,250,275.00	152,801,000.00
资本公积	933,178,458.18	463,677,563.97
减：库存股		
专项储备	357,501.02	136,533.53
盈余公积	21,558,080.62	15,627,710.50
一般风险准备		
未分配利润	77,441,476.22	54,628,345.13
外币报表折算差额		

所有者权益（或股东权益）合计	1,210,785,791.04	686,871,153.13
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,640,311,751.31	924,409,631.74

法定代表人：李良彬

主管会计工作负责人：邵瑾

会计机构负责人：杨满英

### 3、合并利润表

编制单位：江西赣锋锂业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	686,267,000.36	628,147,629.65
其中：营业收入	686,267,000.36	628,147,629.65
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	606,398,778.01	555,604,996.49
其中：营业成本	526,872,648.34	491,605,270.33
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,725,852.34	1,946,628.12
销售费用	20,202,405.12	19,592,706.01
管理费用	49,737,290.90	37,882,916.41
财务费用	4,893,233.26	-1,811,982.81
资产减值损失	2,967,348.05	6,389,458.43
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-2,195,866.64	-2,395,825.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,195,866.64	-2,590,225.01
汇兑收益（损失以“－”号填列）		

列)		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	77,672,355.71	70,146,808.15
加：营业外收入	20,439,240.37	16,320,643.72
减：营业外支出	12,016,211.26	4,368,332.25
其中：非流动资产处置损失	3,561,133.25	3,907,625.05
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	86,095,384.82	82,099,119.62
减：所得税费用	16,553,952.70	14,102,483.65
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	69,541,432.12	67,996,635.97
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	74,123,526.67	69,644,692.68
少数股东损益	-4,582,094.55	-1,648,056.71
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.49	0.46
（二）稀释每股收益	0.49	0.46
七、其他综合收益	-716,919.81	-51,411.42
八、综合收益总额	68,824,512.31	67,945,224.55
归属于母公司所有者的综合收益总额	73,406,606.86	69,593,281.26
归属于少数股东的综合收益总额	-4,582,094.55	-1,648,056.71

法定代表人：李良彬

主管会计工作负责人：邵瑾

会计机构负责人：杨满英

#### 4、母公司利润表

编制单位：江西赣锋锂业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	443,840,800.61	425,115,643.13
减：营业成本	373,355,321.51	366,717,336.29
营业税金及附加	166,221.97	599,324.84
销售费用	7,109,178.28	5,138,720.01
管理费用	32,526,061.73	22,998,249.76
财务费用	1,106,265.79	-2,287,329.60
资产减值损失	8,090,703.48	541,872.81

加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	29,466,567.87	194,400.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	50,953,615.72	31,601,869.02
加：营业外收入	14,151,967.87	10,698,764.55
减：营业外支出	744,592.99	2,654,005.42
其中：非流动资产处置损失	665,835.80	2,340,177.22
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	64,360,990.60	39,646,628.15
减：所得税费用	5,057,289.39	5,708,139.22
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	59,303,701.21	33,938,488.93
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	59,303,701.21	33,938,488.93

法定代表人：李良彬

主管会计工作负责人：邵瑾

会计机构负责人：杨满英

## 5、合并现金流量表

编制单位：江西赣锋锂业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	721,829,703.40	624,381,285.77
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		

处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	1,157,652.97	1,824,440.63
收到其他与经营活动有关的现金	22,315,038.94	22,474,879.87
经营活动现金流入小计	745,302,395.31	648,680,606.27
购买商品、接受劳务支付的现金	564,095,896.79	560,374,178.07
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	49,520,952.28	47,772,674.13
支付的各项税费	38,358,584.93	36,916,806.54
支付其他与经营活动有关的现金	29,770,514.84	15,293,259.91
经营活动现金流出小计	681,745,948.84	660,356,918.65
经营活动产生的现金流量净额	63,556,446.47	-11,676,312.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		194,400.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	344,313.19	1,220,848.86
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	8,486,800.00	46,340,000.00
投资活动现金流入小计	8,831,113.19	47,755,248.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	250,967,001.77	216,327,403.67
投资支付的现金	1,563,014.24	9,863,127.87
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	8,959,562.72	12,636,369.20

投资活动现金流出小计	261,489,578.73	238,826,900.74
投资活动产生的现金流量净额	-252,658,465.54	-191,071,651.88
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	486,055,302.24	37,634,170.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	448,757,683.15	174,777,614.50
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	
筹资活动现金流入小计	934,812,985.39	212,411,784.50
偿还债务支付的现金	241,620,535.02	104,058,572.59
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	37,069,324.94	31,062,783.99
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	3,656,396.57	
筹资活动现金流出小计	282,346,256.53	135,121,356.58
筹资活动产生的现金流量净额	652,466,728.86	77,290,427.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-479,209.70	-543,960.59
五、现金及现金等价物净增加额	462,885,500.09	-126,001,496.93
加：期初现金及现金等价物余额	70,412,190.22	196,413,687.15
六、期末现金及现金等价物余额	533,297,690.31	70,412,190.22

法定代表人：李良彬

主管会计工作负责人：邵瑾

会计机构负责人：杨满英

## 6、母公司现金流量表

编制单位：江西赣锋锂业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	470,732,441.34	462,632,528.41
收到的税费返还	1,040,824.03	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	14,469,652.46	17,240,834.22
经营活动现金流入小计	486,242,917.83	479,873,362.63
购买商品、接受劳务支付的现金	421,123,211.91	455,217,287.09

支付给职工以及为职工支付的现金	24,022,592.07	24,010,202.89
支付的各项税费	14,473,389.88	16,383,537.89
支付其他与经营活动有关的现金	11,423,379.03	4,230,512.60
经营活动现金流出小计	471,042,572.89	499,841,540.47
经营活动产生的现金流量净额	15,200,344.94	-19,968,177.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		194,400.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	116,011.78	405,700.46
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,317,169.96	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	31,221,770.17	44,840,000.00
投资活动现金流入小计	32,654,951.91	45,440,100.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	228,810,175.98	169,764,332.45
投资支付的现金	207,545,614.24	21,740,085.76
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	436,355,790.22	191,504,418.21
投资活动产生的现金流量净额	-403,700,838.31	-146,064,317.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	486,055,302.24	36,634,170.00
取得借款收到的现金	302,912,316.86	138,406,668.52
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	98,239,162.05	30,740,153.37
筹资活动现金流入小计	887,206,781.15	205,780,991.89
偿还债务支付的现金	170,066,438.28	92,123,413.91
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,247,982.69	30,766,987.27
支付其他与筹资活动有关的现金	29,332,634.59	20,931,055.28
筹资活动现金流出小计	233,647,055.56	143,821,456.46
筹资活动产生的现金流量净额	653,559,725.59	61,959,535.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的	482,314.75	-487,079.72

影响		
五、现金及现金等价物净增加额	265,541,546.97	-104,560,039.88
加：期初现金及现金等价物余额	57,388,059.30	161,948,099.18
六、期末现金及现金等价物余额	322,929,606.27	57,388,059.30

法定代表人：李良彬

主管会计工作负责人：邵瑾

会计机构负责人：杨满英

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：江西赣锋锂业股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	152,801,000.00	466,368,931.91	0.00	4,971,892.18	15,627,710.50	0.00	167,366,791.09	-798,502.72	4,271,148.20	810,608,971.16
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年年初余额	152,801,000.00	466,368,931.91	0.00	4,971,892.18	15,627,710.50	0.00	167,366,791.09	-798,502.72	4,271,148.20	810,608,971.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	25,449,275.00	469,500,894.21	0.00	-3,076,081.41	5,930,370.12	0.00	37,632,956.55	-716,919.81	-4,582,094.55	530,138,400.11
（一）净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	74,123,526.67	0.00	-4,582,094.55	69,541,432.12
（二）其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-716,919.81	0.00	-716,919.81
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	74,123,526.67	-716,919.81	-4,582,094.55	68,824,512.31
（三）所有者投入和减少资本	25,449,275.00	469,500,894.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	494,950,169.21
1. 所有者投入资本	25,471,275.00	457,212,830.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	482,684,105.67
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	12,551,263.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,551,263.54

3. 其他	-22,000.00	-263,200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-285,200.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	5,930,370.12	0.00	-36,490,570.12	0.00	0.00	-30,560,200.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	5,930,370.12	0.00	-5,930,370.12	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-30,560,200.00	0.00	0.00	-30,560,200.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 专项储备	0.00	0.00	0.00	-3,076,081.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-3,076,081.41
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	4,081,408.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,081,408.59
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	-7,157,490.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-7,157,490.00
(七) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	178,250,275.00	935,869,826.12	0.00	1,895,810.77	21,558,080.62	0.00	204,999,747.64	-1,515,422.53	-310,946.35	1,340,747,371.27

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	150,000,000.00	426,542,447.57	0.00	4,909,079.24	12,233,861.61	0.00	131,115,947.30	-747,091.30	15,613,356.23	739,667,600.65
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										

加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	150,000,000.00	426,542,447.57	0.00	4,909,079.24	12,233,861.61	0.00	131,115,947.30	-747,091.30	15,613,356.23	739,667,600.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,801,000.00	39,826,484.34	0.00	62,812.94	3,393,848.89	0.00	36,250,843.79	-51,411.42	-11,342,208.03	70,941,370.51
（一）净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	69,644,692.68	0.00	-1,648,056.71	67,996,635.97
（二）其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-51,411.42	0.00	-51,411.42
上述（一）和（二）小计							69,644,692.68	-51,411.42	-1,648,056.71	67,945,224.55
（三）所有者投入和减少资本	2,801,000.00	37,435,433.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-9,694,151.32	30,542,281.70
1. 所有者投入资本	2,801,000.00	33,833,170.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	36,634,170.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	3,602,263.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,602,263.02
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-9,694,151.32	-9,694,151.32
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	3,393,848.89	0.00	-33,393,848.89	0.00	0.00	-30,000,000.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	3,393,848.89	0.00	-3,393,848.89	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-30,000,000.00	0.00	0.00	-30,000,000.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（六）专项储备	0.00	0.00	0.00	62,812.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	62,812.94

1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	6,108,448.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,108,448.86
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	-6,045,635.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-6,045,635.92
(七) 其他	0.00	2,391,051.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,391,051.32
四、本期期末余额	152,801,000.00	466,368,931.91	0.00	4,971,892.18	15,627,710.50	0.00	167,366,791.09	-798,502.72	4,271,148.20	810,608,971.16

法定代表人：李良彬

主管会计工作负责人：邵瑾

会计机构负责人：杨满英

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：江西赣锋锂业股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	152,801,000.00	463,677,563.97	0.00	136,533.53	15,627,710.50	0.00	54,628,345.13	686,871,153.13
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年年初余额	152,801,000.00	463,677,563.97	0.00	136,533.53	15,627,710.50	0.00	54,628,345.13	686,871,153.13
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	25,449,275.00	469,500,894.21	0.00	220,967.49	5,930,370.12	0.00	22,813,131.09	523,914,637.91
（一）净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	59,303,701.21	59,303,701.21
（二）其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	59,303,701.21	59,303,701.21
（三）所有者投入和减少资本	25,449,275.00	469,500,894.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	494,950,169.21
1. 所有者投入资本	25,471,275.00	457,212,830.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	482,684,105.67
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	12,551,263.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,551,263.54

3. 其他	-22,000.00	-263,200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-285,200.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	5,930,370.12	0.00	-36,490,570.12	-30,560,200.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	5,930,370.12	0.00	-5,930,370.12	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-30,560,200.00	-30,560,200.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 专项储备	0.00	0.00	0.00	220,967.49	0.00	0.00	0.00	220,967.49
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	1,759,841.71	0.00	0.00	0.00	1,759,841.71
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	-1,538,874.22	0.00	0.00	0.00	-1,538,874.22
(七) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	178,250,275.00	933,178,458.18	0.00	357,501.02	21,558,080.62	0.00	77,441,476.22	1,210,785,791.04

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	150,000,000.00	426,242,130.95	0.00	402,470.98	12,233,861.61	0.00	54,083,705.09	642,962,168.63
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年初余额	150,000,000.00	426,242,130.95	0.00	402,470.98	12,233,861.61	0.00	54,083,705.09	642,962,168.63
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	2,801,000.00	37,435,433.02	0.00	-265,937.45	3,393,848.89	0.00	544,640.04	43,908,984.50

(一) 净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	33,938,488.93	33,938,488.93
(二) 其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	33,938,488.93	33,938,488.93
(三) 所有者投入和减少资本	2,801,000.00	37,435,433.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	40,236,433.02
1. 所有者投入资本	2,801,000.00	33,833,170.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	36,634,170.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	3,602,263.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,602,263.02
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	3,393,848.89	0.00	-33,393,848.89	-30,000,000.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	3,393,848.89	0.00	-3,393,848.89	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-30,000,000.00	-30,000,000.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 专项储备	0.00	0.00	0.00	-265,937.45	0.00	0.00	0.00	-265,937.45
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	1,078,852.25	0.00	0.00	0.00	1,078,852.25
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	-1,344,789.70	0.00	0.00	0.00	-1,344,789.70
(七) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	152,801,000.00	463,677,563.97	0.00	136,533.53	15,627,710.50	0.00	54,628,345.13	686,871,153.13

法定代表人：李良彬

主管会计工作负责人：邵瑾

会计机构负责人：杨满英

### 三、公司基本情况

江西赣锋锂业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身系由李良彬和李华彪于2000年3月2日共同出资设立的有限责任公司。

江西赣锋锂业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身系由李良彬和李华彪于2000年3月2日共同出资设立的有限责任公司。

根据本公司各股东于2007年10月15日做出股东会决议，以2007年6月30日为基准日，将江西赣锋锂业有限公司整体设立为股份有限公司，已经立信会计师事务所信会师报字(2007)第23909号《验资报告》验证。根据该《验资报告》，截至2007年11月27日，股份公司的实收注册资本为7,500万元。经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]870号文”核准，2010年8月本公司向社会公开发行人民币普通股股票25,000,000股，并在深圳证券交易所上市。

根据本公司 2010年年度股东大会决议，以2010年12月31日的总股本10,000万股为基数，以股本溢价形成的资本公积向全体股东10股转增5股，转增后股本为15,000.00万元。

根据本公司2012年第一次临时股东大会以及第二届董事会第十七次会议决议，实施股权激励计划，授予激励对象限制性股票274.7万股，授予对象113人。新增注册资本人民币274.7万元，溢交人民币33,266,170.00元计入资本公积。新增后股本为15,274.70万元。根据本公司2012年第一次临时股东大会以及第二届董事会第十八次会议决议，实施股权激励计划，授予激励对象限制性股票5.4万股，授予对象26人。新增注册资本人民币5.4万元，溢交人民币567,000.00元计入资本公积。新增后股本为15,280.10万元。

根据本公司第二届董事会第二十一次会议及2013年第一次临时股东大会决议审议通过，并经中国证券监督管理委员会证监许可【2013】1424号文核准，2013年12月本公司以非公开发行方式向8名特定对象发行人民币普通股（A股）25,471,275股。本公司实施上述非公开发行A股后，增加注册资本人民币25,471,275.00元，增加实收资本(股本)人民币25,471,275.00元。

根据本公司2013年7月19日召开的第二届董事会第二十八次会议和2013年9月11日召开的2013年第五次临时股东大会决议和修改后的章程规定，本公司于2013年12月回购注销已离职股权激励对象葛钰玮、王威持有的22,000股。

截止2013年12月31日，本公司累计发行股本总数 17,825.03万股，本公司注册资本为17,825.03万元。

本公司及下属子公司（以下简称“本集团”）主要经营范围为：有色金属、仪器仪表、机械设备销售、经营本企业生产所需的原材料、零配件及技术进口业务、对外投资；正丁基锂、锂及锂有机化合物、卤代烷化合物生产、销售；锂、铷、铯系列产品生产销售；研发、生产、销售锂电池、镍氢电池、钠硫电池、可充性电池、便携式电子产品及其组合产品和相关零配件，并提供相关产品设计、技术咨询和售后服务；锂电新材料系列产品研发、技术咨询、技术转移、信息化应用服务；再生锂资源及其他废旧有色金属的回收、销售；普通货物运输和危险品货物运输等。

### 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### 1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)的披露规定编制财务报表。

## 2、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。

## 3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

## 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

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。

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

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

### (2) 非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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。

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

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方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相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

### (1) “一揽子交易”的判断原则

### (2) “一揽子交易”的会计处理方法

### (3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

## 7、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

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

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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。

#### (1) 增加子公司

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，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在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

## (2) 处置子公司

### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

### 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：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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，按附注二（六）2、（4）“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资”进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司附注二（六）2、（2）①“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）开始持续计算的可辨认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净资产份额的差额，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。

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本集团库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### (2) 外币财务报表的折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

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

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

#### (2) 持有至到期投资

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

确认金额。

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### （3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### （4）可供出售金融资产

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

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

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

### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

？

#### (4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本集团采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

##### (1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

##### (2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

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

### 11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

单项金额重大的判断依据或金额标准：

单一客户应收款项余额200万元以上

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面

价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单一客户应收款项余额 200 万元以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
------	----------------	---------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
6 个月内	0%	0%
7-12 个月	10%	10%
1—2 年	40%	40%
2—3 年	80%	80%
3 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

坏账准备的计提方法	坏账准备的计提方法：按应收款项的可回收性分析计提。
-----------	---------------------------

## 12、存货

### (1) 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、产成品、在产品、自制半成品等。

## (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货发出时按加权平均法计价。

## (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

采用永续盘存制

## (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品采用一次转销法；

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物采用一次转销法。

## 13、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资同一控制下的企业合并：本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。非同一控制下的企业合并：本公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。（2）其他方式取得的长期股权投资以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## （2）后续计量及损益确认

（1）后续计量本公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。（2）损益确认成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本集团与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。（3）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的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。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，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，首先按处置或收回投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。在此基础上，比较剩余的长期股权投资成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；属于投资成本小于原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，在调整长期股权投资成本的同时调整留存收益。对于原取得投资后至因处置投资导致转变为权益法核算之间被投资单位实现净损益中应享有的份额，一方面调整长期股权投资的账面价

值，同时对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益（扣除已发放及已宣告发放的现金股利和利润）中应享有的份额，调整留存收益，对于处置投资当期期初至处置投资之日被投资单位实现的净损益中享有的份额，调整当期损益；其他原因导致被投资单位所有者权益变动中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时，计入资本公积（其他资本公积）。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

## 14、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本集团对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本集团固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

本集团对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

## 15、固定资产

### （1）固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### （2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

无

### （3）各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率

确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
房屋及建筑物	20	5%	4.75
机器设备	5-10	5%	19-9.5
电子设备	5-10	5%	19-9.5
运输设备	5	5%	19
其他设备	1.5、5-10	5%	63.33、19-9.5

#### （4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本集团在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

#### （5）其他说明

无

### 16、在建工程

#### （1）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算

#### （2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本集团固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本

调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本集团在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 17、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本集团在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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。

ÿ

## 18、生物资产

## 19、油气资产

## 20、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

(1) 本集团取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

**(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况**

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。  
经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	土地使用年限	土地使用年限
非专利技术	5 年	预计使用年限
软件使用权	5-10 年	预计软件可使用年限
商标权	10 年	预计年限
欧盟化学品注册评估许可	3-5 年	预计年限

**(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据**

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	土地使用年限	土地使用年限
非专利技术	5年	预计使用年限
软件使用权	5-10年	预计软件可使用年限
商标权	10年	预计年限
欧盟化学品注册评估许可	3-5年	预计年限

**(4) 无形资产减值准备的计提**

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

**(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

**(6) 内部研究开发项目支出的核算**

内部研究开发项目开发阶段的支出，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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

**21、长期待摊费用**

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

**1、 摊销方法**

长期待摊费用在受益期内平均摊销

**2、 摊销年限**

项 目	预计使用寿命	依据
绿化费用	5年	绿化使用年限

## 22、附回购条件的资产转让

## 23、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

### (2) 预计负债的计量方法

## 24、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

本集团的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本集团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。本报告期内，本集团无以现金结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

本集团的限制性股票(“限制性股票”)激励计划系以权益结算的股份支付换取职工提供的服务，以授予职工的限制性股票在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务且达到规定业绩条件才可行权的股份支付，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，相应增加资本公积。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

限制性股票按授予日本集团的 A 股收市价与授予价的差额确定。

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

对于限制性股票激励计划，于限制性股票授予日确认股本及资本公积。如因职工离职或未达到规定业绩条件回购和注销限制股票的，于拟回购日，确认库存股并冲减资本公积；于注销日，核销股本和库存股。

## 25、回购本公司股份

对于限制性股票激励计划，于限制性股票授予日确认股本及资本公积。如因职工离职或未达到规定业绩条件回购和注销限制股票的，于拟回购日，确认库存股并冲减资本公积；于注销日，核销股本和库存股。

## 26、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；本集团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。具体而言，内销收入的核算方法为：本集团将产品按照协议合同规定运至约定交货地点，由买方确认接收后，确认收入。买方在确认接收后具有自行销售产品的权利并承担该产品可能发生价格波动或毁损的风险。外销收入的核算方法为：当商品已办妥报关手续，并实际运送出关时，确认收入的实现。

## （2）确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- （1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## （3）确认提供劳务收入的依据

## （4）按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

## 27、政府补助

### （1）类型

政府补助，是本集团从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### （2）会计政策

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 28、递延所得税资产和递延所得税负债

### （1）确认递延所得税资产的依据

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

### （2）确认递延所得税负债的依据

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以

抵销后的净额列报。当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，且递延所得税资产及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是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及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 29、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

(1) 本集团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。本集团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集团承担的与租赁相关的费用时，本集团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) 本集团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。本集团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。

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

### (2) 融资租赁会计处理

无

### (3) 售后租回的会计处理

无

## 30、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

## 31、资产证券化业务

## 32、套期会计

## 33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

本报告期集团主要会计政策未发生变更。

本报告期集团主要会计估计未发生变更。

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

本报告期集团主要会计政策未发生变更。

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

本报告期集团主要会计估计未发生变更。

## 34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本报告期未发生前期会计差错更正事项。

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	17%
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	5%, 7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%, 25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

- 1、本公司及全资子公司奉新赣锋锂业有限公司经认定为高新技术企业,所得税税率为15%。本公司高新技术企业有效期为2012年4月20日至2015年4月20日;奉新赣锋锂业有限公司高新技术企业有效期为2013年7月8日至2016年7月8日。
- 2、城市维护建设税一般按应缴流转税的7%计缴;子公司奉新赣锋锂业有限公司,注册地位于江西省奉新县,按应缴流转税额的5%计缴。

## 2、税收优惠及批文

## 3、其他说明

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

- (1)通过设立或投资等方式取得的子公司;
- (2)通过同一控制下企业合并取得的子公司

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位: 元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司

													年初所有者权益中所享有份额后的余额
新余赣锋锂电新材料技术有限公司	全资子公司	江西新余	有限责任公司	500000.00	锂电新材料系列产品研发、技术咨询、技术转移等	5,000,000.00		100%	100%	是			
新余赣锋运输有限公司	全资子公司	江西新余	有限责任公司	100000.00	普通货物运输和危险品货物运输	100,000.00		100%	100%	是			
宜春赣锋锂业有限公司	全资子公司	江西宜春	有限责任公司	500000.00	锂、铷、铯系列产品/锂电池材料/有色金属/	50,000,000.00		100%	100%	是			
奉新赣锋再生资源有限公司	全资子公司	江西奉新	有限责任公司	500000.00	再生锂资源及其他废旧有色金属的回收销售	5,000,000.00		100%	100%	是			
江西赣锋电池科技有限公司	全资子公司	江西新余	有限责任公司	2,00000.00	研发、生产、销售锂电池	19,800,000.00		100%	100%	是			
赣锋国际有限公司	全资子公司	香港	有限责任公司	100 万港币	锂系列产品贸易 (USD)	5,128,200.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
奉新赣 锋锂业 有限公 司	全资子 公司	江西省 奉新县	有限公 司	13,5000 000.00	锂系列 产品	137,157 ,200.00		100%	100%	是			
新余赣 锋有机 锂有限 公司	全资子 公司	江西新 余	有限公 司	3,40000 00.00	正丁基 锂、氯 化锂生 产、销 售、锂 及锂有 机化合 物、卤 代烷化 合物			100%	100%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无

## (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资	实质上 构成对	持股比 例(%)	表决权 比例	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益	从母公 司所有
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	------------	------------	-------------	-----------	------------	------------	------------	------------

						额	子公司 净投资 的其他 项目余 额		(%)			中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
无锡新 能锂业 有限公 司	控股	江苏无 锡	有限责 任	880000 0.00	有色金 属材料 的开发 生产销 售	7,560,0 00.00		60%	60%	是		-310,90 0.00	
江苏优 派新能 源有限 公司	全资子 公司	江苏灌 云	有限责 任	266000 00.00	动力电 池、锂 离子电 池及相 关材料 的制造 销售等	26,903, 100.00		100%	100%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

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

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

- 1、与上期相比本期无新增合并单位。
- 2、与上期相比本期减少合并单位1家，系本公司吸收合并全资子公司新余赣锋有机锂有限公司。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位家，原因为

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为

根据本公司第二届董事会第三十次会议决议，本公司决定终止无锡新能锂业有限公司经营，截止年末正依法进行解散清算中。

#### 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

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

单位：元

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

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

#### 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

同一控制下企业合并的其他说明

#### 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
	0.00	

非同一控制下企业合并的其他说明

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

□ 适用 √ 不适用

#### 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

□ 适用 √ 不适用

## 8、报告期内发生的反向购买

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

反向购买的其他说明

## 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

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

吸收合并的其他说明

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

全资子公司赣锋国际有限公司（GFL International Co., Limited）注册于香港，记账本位币为美元，期末资产、负债类科目按年末美元兑人民币汇率6.0969折合成人民币，实收资本按投入时的汇率折算，利润表及现金流量表按全年平均汇率折算人民币。

## 七、合并财务报表主要项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	391,448.07	--	--	116,002.21
人民币	--	--	391,448.07	--	--	116,002.21
银行存款：	--	--	532,906,242.24	--	--	70,296,188.01
人民币	--	--	523,857,064.67	--	--	69,212,893.26
欧元	19,417.85	8.4189	163,476.94			
美元	1,322,003.05	6.0969	8,060,028.15	167,409.70	6.2855	1,052,253.67
澳元	7.50	5.4301	40.73			
加元	144,099.98	5.7259	825,102.08	4,912.73	6.3185	31,041.08
英镑	43.50	10.0556	437.42			
其他货币资金：	--	--	11,598,288.35	--	--	18,247,175.66
人民币	--	--	10,244,776.55	--	--	17,802,811.99
美元	222,000.00	6.0969	1,353,511.80	70,696.63	6.2855	444,363.67

合计	--	--	544,895,978.66	--	--	88,659,365.88
----	----	----	----------------	----	----	---------------

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

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金		12,139,230.52
信用证保证金	11,598,288.35	6,107,945.14
合计	11,598,288.35	18,247,175.66

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

### (3) 套期工具及对相关套期交易的说明

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	99,711,428.32	48,227,295.21
商业承兑汇票	1,042,486.53	10,637,435.85
合计	100,753,914.85	58,864,731.06

### (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
第一名客户	2013年10月29日	2014年04月29日	3,549,000.00	
第二名客户	2013年12月04日	2014年06月04日	3,000,000.00	

第三名客户	2013 年 07 月 04 日	2014 年 01 月 04 日	2,866,500.00	
第四名客户	2013 年 08 月 06 日	2014 年 02 月 06 日	2,840,000.00	
第五名客户	2013 年 07 月 24 日	2014 年 01 月 24 日	1,882,112.00	
合计	--	--	14,137,612.00	--

### (3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

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

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
第一名客户	2013 年 10 月 10 日	2014 年 04 月 10 日	2,730,000.00	
第二名客户	2013 年 09 月 16 日	2014 年 03 月 16 日	2,000,000.00	
第三名客户	2013 年 12 月 30 日	2014 年 06 月 27 日	2,000,000.00	
第四名客户	2013 年 07 月 30 日	2014 年 01 月 30 日	1,850,000.00	
第五名客户	2013 年 11 月 07 日	2014 年 05 月 07 日	1,020,000.00	
合计	--	--	9,600,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

## 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

## 5、应收利息

### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

## (2) 逾期利息

单位：元

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

## (3) 应收利息的说明

## 6、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	7,681,942.53	4.41%	376,734.26	4.9%	8,346,134.38	5.89%	834,633.70	10%
按组合计提坏账准备的应收账款								
采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	166,025,326.41	95.35%	3,284,190.55	1.98%	133,386,868.10	94.11%	1,989,883.37	1.49%
组合小计	166,025,326.41	95.35%	3,284,190.55	1.98%	133,386,868.10	94.11%	1,989,883.37	1.49%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	421,161.10	0.24%	421,161.10	100%				
合计	174,128,430.04	--	4,082,085.91	--	141,733,002.48	--	2,824,517.07	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
第三方客户	2,387,123.06	202,112.31	8.47%	部分款项账龄超过 6 个月，存在风险
第三方客户	2,052,080.00	138,312.00	6.74%	部分款项账龄超过 6 个月，存在风险
第三方客户	3,242,739.47	36,309.95	1.12%	部分款项账龄超过 6

				个月，存在风险
合计	7,681,942.53	376,734.26	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
6个月内	151,628,119.07	91.33%		125,674,635.22	94.21%	
7-12个月	9,660,002.42	5.82%	966,000.24	5,374,602.51	4.03%	537,460.86
1年以内小计	161,288,121.49	97.15%	966,000.24	131,049,237.73	98.24%	537,460.86
1至2年	3,956,560.08	2.38%	1,582,624.03	1,334,477.46	1%	533,790.98
2至3年	225,392.84	0.14%	180,314.28	422,606.90	0.32%	338,085.52
3年以上	555,252.00	0.33%	555,252.00	580,546.01	0.44%	580,546.01
合计	166,025,326.41	--	3,284,190.55	133,386,868.10	--	1,989,883.37

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
第三方客户	145,400.00	145,400.00	100%	款项基本无法收回
第三方客户	275,761.10	275,761.10	100%	款项基本无法收回
合计	421,161.10	421,161.10	--	--

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

### (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
第三方客户	货款	2013 年 12 月 31 日	233,836.40	款项无法收回	否
第三方客户	货款	2013 年 12 月 31 日	28,017.01	款项无法收回	否
合计	--	--	261,853.41	--	--

应收账款核销说明

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

单位：元

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

### (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名客户	第三方客户	17,653,299.85	6 个月内	10.14%
第二名客户	第三方客户	10,334,483.86	6 个月内	5.93%
第三名客户	第三方客户	9,031,310.39	6 个月内	5.19%
第四名客户	第三方客户	8,722,920.52	6 个月内	5.01%
第五名客户	第三方客户	7,447,825.01	6 个月内	4.28%
合计	--	53,189,839.63	--	30.55%

### (6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)

### (7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位: 元

项目	期末数
资产:	
负债:	

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位: 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	2,661,150.20	100%	76,489.07	2.87%	2,253,201.83	100%	35,153.70	1.56%
组合小计	2,661,150.20	100%	76,489.07	2.87%	2,253,201.83	100%	35,153.70	1.56%
合计	2,661,150.20	--	76,489.07	--	2,253,201.83	--	35,153.70	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:						
6 个月内	2,446,825.51	91.94%		2,165,904.83	96.12%	
7-12 个月	89,322.69	3.36%	8,932.27	17,737.00	0.79%	1,773.70
1 至 2 年	85,742.00	3.22%	34,296.80	60,300.00	2.68%	24,120.00

2至3年	30,000.00	1.13%	24,000.00			
3年以上	9,260.00	0.35%	9,260.00	9,260.00	0.41%	9,260.00
合计	2,661,150.20	--	76,489.07	2,253,201.83	--	35,153.70

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其他应收款核销说明

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

单位：元

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

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

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

说明

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
中国出口信用保险公司 南昌营业管理部	第三方	245,920.00	6个月以内	9.24%
占杰	第三方	166,144.00	6个月以内	6.24%
中华人民共和国国家金 库新余市中心支库	第三方	135,089.93	6个月以内	5.08%
新余市高新技术产业开 发区财政局	第三方	91,004.00	6个月以内	3.42%
中国石油化工股份有限 公司江西新余石油分公 司	第三方	83,000.00	6个月以内	3.12%
合计	--	721,157.93	--	27.1%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

## (10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目 名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收 到预计金额的原因 (如有)

## 8、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	13,889,228.54	96.59%	82,206,738.59	98.22%
1 至 2 年	144,291.93	1%	1,016,173.24	1.21%
2 至 3 年	215,063.95	1.5%	471,325.92	0.56%
3 年以上	130,656.34	0.91%	5,000.00	0.01%
合计	14,379,240.76	--	83,699,237.75	--

预付款项账龄的说明

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
新余海关	第三方	5,283,773.70	1 年以内	预付海关进口增值税及出口关税
材料供应商	第三方	1,292,965.55	1 年以内	预付货款
上海海关	第三方	861,312.39	1 年以内	预付海关进口增值税及出口关税
设备供应商	第三方	825,557.45	1 年以内	预付货款
材料供应商	第三方	533,056.83	1 年以内	预付货款
合计	--	8,796,665.92	--	--

预付款项主要单位的说明

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

单位：元

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

## (4) 预付款项的说明

## 9、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	131,234,766.12	2,090,924.32	129,143,841.80	98,905,952.31	1,497,413.70	97,408,538.61
在产品	35,987,626.93		35,987,626.93	16,552,091.49		16,552,091.49
库存商品	39,628,543.43		39,628,543.43	66,966,550.33		66,966,550.33
自制半成品	14,649,941.03		14,649,941.03	5,167,047.91	586,965.60	4,580,082.31
合计	221,500,877.51	2,090,924.32	219,409,953.19	187,591,642.04	2,084,379.30	185,507,262.74

## (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	1,497,413.70	593,510.62			2,090,924.32
自制半成品	586,965.60			586,965.60	
合计	2,084,379.30	593,510.62		586,965.60	2,090,924.32

## (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)

存货的说明

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
留抵进项税	20,032,088.28	
合计	20,032,088.28	0.00

其他流动资产说明

**11、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

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

**(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资**

单位：元

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

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

**(3) 可供出售金融资产的减值情况**

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

**(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

**(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明**

单位：元

可供出售权益工具（分项）	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度（%）	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明
--------------	----	------	-------------------	--------	---------	--------------------------

**12、持有至到期投资****(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

## (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
----	----	-------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

## 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							

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

## 15、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
国际锂业公司 (International Lithium Corp)	权益法	14,463,964.06	10,075,020.72	-2,498,173.36	7,576,847.36	17.41%	17.41%				
江西新余农村合作银行	成本法	1,200,000.00	1,200,000.00		1,200,000.00						

合计	--	15,663,96 4.06	11,275,02 0.72	-2,498,17 3.36	8,776,847 .36	--	--	--			
----	----	-------------------	-------------------	-------------------	------------------	----	----	----	--	--	--

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

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

长期股权投资的说明

1.合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与本公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：国际锂业公司（International Lithium Corp）是注册于加拿大的公司，执行国际会计准则。本集团根据企业会计准则规定将国际锂业公司（International Lithium Corp）2013年度会计报表中年初资本化勘探支出予以费用化调整。

2.国际锂业公司（International Lithium Corp）在加拿大多伦多创业板上市，2013年12月31日收盘价为0.02加元；本公司下属子公司赣锋国际有限公司持有国际锂业公司（International Lithium Corp）13,431,326股，公允价值折合人民币为1,538,128.59元。

3.期末本集团持有国际锂业公司（International Lithium Corp）的股权比例为17.41%，是该公司的第二大股东，且本集团副总裁王晓申先生担任国际锂业公司（International Lithium Corp）董事一职，本集团对国际锂业公司（International Lithium Corp）具有重大影响，采用权益法核算该项投资

1.

## 16、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	618,262.13			618,262.13
1.房屋、建筑物	556,694.48			556,694.48
2.土地使用权	61,567.65			61,567.65
二、累计折旧和累计摊销合计	286,187.90	27,610.32		313,798.22
1.房屋、建筑物	280,129.54	26,440.80		306,570.34
2.土地使用权	6,058.36	1,169.52		7,227.88
三、投资性房地产账面净值合计	332,074.23	-27,610.32		304,463.91
1.房屋、建筑物	276,564.94		26,440.80	250,124.14
2.土地使用权	55,509.29		1,169.52	54,339.77
五、投资性房地产账	332,074.23	-27,610.32		304,463.91

面价值合计				
1.房屋、建筑物	276,564.94		26,440.80	250,124.14
2.土地使用权	55,509.29		1,169.52	54,339.77

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	27,610.32

**(2) 按公允价值计量的投资性房地产**

单位：元

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

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

**17、固定资产****(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	330,398,507.21	55,629,973.53		14,304,372.68	371,724,108.06
其中：房屋及建筑物	92,807,290.42	14,321,989.02		155,803.54	106,973,475.90
机器设备	109,027,509.77	23,425,411.32		6,925,172.22	125,527,748.87
运输工具	5,226,506.65	1,350,138.41		580,810.50	5,995,834.56
电子电气设备	31,353,212.14	7,024,106.63		405,092.56	37,972,226.21
其他设备	91,983,988.23	9,508,328.15		6,237,493.86	95,254,822.52
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	96,818,279.19		31,446,911.23	10,232,322.47	118,032,867.95
其中：房屋及建筑物	18,599,586.41		2,932,252.16	38,979.20	21,492,859.37
机器设备	32,372,072.31		11,970,166.69	4,302,043.85	40,040,195.15
运输工具	2,642,965.06		963,148.86	305,380.34	3,300,733.58
电子电气设备	14,315,963.97		5,379,509.93	313,077.72	19,382,396.18
其他设备	28,887,691.44		10,201,833.59	5,272,841.36	33,816,683.67
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	233,580,228.02	--			253,691,240.11

其中：房屋及建筑物	74,207,704.01	--	85,480,616.53
机器设备	76,655,437.46	--	85,487,553.72
运输工具	2,583,541.59	--	2,695,100.98
电子电气设备	17,037,248.17	--	18,589,830.03
其他设备	63,096,296.79	--	61,438,138.85
电子电气设备		--	
其他设备		--	
五、固定资产账面价值合计	233,580,228.02	--	253,691,240.11
其中：房屋及建筑物	74,207,704.01	--	85,480,616.53
机器设备	76,655,437.46	--	85,487,553.72
运输工具	2,583,541.59	--	2,695,100.98
电子电气设备	17,037,248.17	--	18,589,830.03
其他设备	63,096,296.79	--	61,438,138.85

本期折旧额 31,446,911.23 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 49,864,327.33 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

房屋及建筑物	29,697,096.39	新建尚未完成办理
合 计	29,697,096.39	

固定资产说明

## 18、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产万吨锂盐项目	255,516,984.52		255,516,984.52	102,705,574.62		102,705,574.62
技术研发及办公大楼项目	20,214,730.44		20,214,730.44	10,573,459.33		10,573,459.33
年产 4,500 吨新型三元前驱体材料项目	20,678,575.88		20,678,575.88	785,685.16		785,685.16
年产 500 吨超薄锂带及锂材项目	14,994,721.82		14,994,721.82	36,132.00		36,132.00
其他零星工程	2,121,922.45		2,121,922.45	2,480,508.89		2,480,508.89
高纯碳酸锂及电池级氟化锂改扩建项目	1,632,309.03		1,632,309.03	880,826.29		880,826.29
奉新新增 8 台 30KA 电解槽及厂房局部改建技改项目设备及安装工程建设项目	134,599.14		134,599.14			
年产 650 吨金属锂项目	62,410.14		62,410.14	1,177,702.50		1,177,702.50
安池 (ALE) 建设项目	40,000.00		40,000.00	19,204,440.94		19,204,440.94
城东新综合仓库				4,365,240.51		4,365,240.51
锂辉石硫酸法年产 3000 吨氢氧化锂技改项目				4,311,427.96		4,311,427.96
合计	315,396,253.42		315,396,253.42	146,520,998.20		146,520,998.20

### (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
年产万吨锂盐	293,676,000.00	102,705,574.62	171,674,266.72	18,862,856.82		93.43%	试生产中				募股资金	255,516,984.52

项目												
技术研发及办公大楼项目	15,000,000.00	10,573,459.33	9,641,271.11			134.76%	在建中				自有资金	20,214,730.44
年产 4,500 吨新型三元前驱体材料项目	158,713,105.67	785,685.16	19,892,890.72			11.8%	在建中				募股资金	20,678,575.88
年产 500 吨超薄锂带及锂材项目	193,625,000.00	36,132.00	34,519,989.82	19,561,400.00		17.85%	在建中				募股资金	14,994,721.82
其他零星工程		2,480,508.89	12,432,599.63	12,406,509.44	384,676.63		在建中					2,121,922.45
高纯碳酸锂及电池级氟化锂改扩建项目	2,000,000.00	880,826.29	751,482.74			81.62%	在建中				自有资金	1,632,309.03
奉新新增 8 台 30KA 电解槽及厂房局部改建技改项目设备及安装工程建设项目	5,000,000.00		1,591,659.91	1,457,060.77		31.83%	在建中				自有资金	134,599.14
年产 650 吨金属锂项目	95,000,000.00	1,177,702.50	1,912,982.63	3,028,274.99			已完工				募股资金	62,410.14
安池 (ALE) 建设项目	40,000,000.00	19,204,440.94	4,260,068.58	22,905,629.46	518,880.06		已完工				自有资金	40,000.00

城东新综合仓库		4,365,240.51	499,899.09	4,865,139.60			已完工				自有资金	
锂辉石硫酸法年产3000吨氢氧化锂技改项目	6,000,000.00	4,311,427.96	682,778.29	4,994,206.25			已完工				自有资金	
合计	809,014,105.67	146,520,998.20	257,859,889.24	88,081,077.33	903,556.69	--	--			--	--	315,396,253.42

在建工程项目变动情况的说明

### (3) 在建工程减值准备

单位：元

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

### (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

### (5) 在建工程的说明

## 19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料及设备	14,357,314.44	118,776,400.15	119,854,632.10	13,279,082.49
合计	14,357,314.44	118,776,400.15	119,854,632.10	13,279,082.49

工程物资的说明

## 20、固定资产清理

单位：元

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

说明转入固定资产清理起始时间已超过1年的固定资产清理进展情况

## 21、生产性生物资产

### (1) 以成本计量

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

### (2) 以公允价值计量

单位：元

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

生产性生物资产的说明

## 22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额

油气资产的说明

## 23、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	68,190,450.77	41,965,826.37	0.00	110,156,277.14
土地使用权	61,737,307.23	38,086,750.00	0.00	99,824,057.23
非专利技术	2,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00
商标权	132,975.00	0.00	0.00	132,975.00
软件使用权	4,320,168.54	115,119.81	0.00	4,435,288.35

欧盟化学品注册许可	0.00	3,763,956.56	0.00	3,763,956.56
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>4,945,235.13</b>	<b>2,858,730.20</b>	<b>0.00</b>	<b>7,803,965.33</b>
土地使用权	2,224,847.16	1,444,843.08	0.00	3,669,690.24
非专利技术	700,008.68	400,008.00	0.00	1,100,016.68
商标权	31,963.75	15,342.60	0.00	47,306.35
软件使用权	1,988,415.54	477,425.44	0.00	2,465,840.98
欧盟化学品注册许可		521,111.08	0.00	521,111.08
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	<b>63,245,215.64</b>	<b>39,107,096.17</b>		<b>102,352,311.81</b>
土地使用权	59,512,460.07	36,641,906.92		96,154,366.99
非专利技术	1,299,991.32	0.00	400,008.00	899,983.32
商标权	101,011.25	0.00	15,342.60	85,668.65
软件使用权	2,331,753.00	0.00	362,305.63	1,969,447.37
欧盟化学品注册许可		3,242,845.48		3,242,845.48
土地使用权				
非专利技术				
商标权				
软件使用权				
欧盟化学品注册许可				
<b>无形资产账面价值合计</b>	<b>63,245,215.64</b>	<b>39,107,096.17</b>		<b>102,352,311.81</b>
土地使用权	59,512,460.07	36,641,906.92		96,154,366.99
非专利技术	1,299,991.32		400,008.00	899,983.32
商标权	101,011.25		15,342.60	85,668.65
软件使用权	2,331,753.00		362,305.63	1,969,447.37
欧盟化学品注册许可		3,242,845.48		3,242,845.48

本期摊销额 2,858,730.20 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

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

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

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

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
无锡新能锂业有限公司	976,251.25			976,251.25	976,251.25
江苏优派新能源有限公司	7,926,415.27			7,926,415.27	5,423,400.00
合计	8,902,666.52			8,902,666.52	6,399,651.25

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

1. 本公司于2010年支付人民币7,560,000.00元合并成本收购了无锡新能锂业有限公司60%的权益。合并成本超过按比例获得的无锡新能锂业有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币976,251.25元，确认为与无锡新能锂业有限公司相关的商誉，本期无锡新能锂业有限公司因火灾损失严重，截止2013年12月31日已处于清算中，故将原确认的商誉予以计提全额减值。
1. 本公司于2011年支付人民币20,400,000元合并成本收购了江苏优派新能源有限公司51%的权益。合并成本超过按比例获得的江苏优派新能源有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币7,926,415.27元，确认为与江苏优派新能源有限公司相关的商誉。  
本公司收购江苏优派新能源有限公司后，获取了三元前驱体材料的核心技术，介入三元正极材料前驱体领域，但江苏优派新能源有限公司目前生产规模较小，无法保证客户对产品产量的需求，且生产成本较高，本公司决定对该产品进行异地改扩建，在本公司总部建设年产4500吨新型三元材料前驱体材料生产线。  
年产4500吨新型三元材料前驱体材料生产线资产组和资产组组合的可收回金额是依据管理层批准的项目投资预算，采用现金流量预测方法计算。本公司根据历史经验及对市场发展的预测确定预算毛利率及增长率，并采用能够反映相关资产组的特定风险的税前利率为折现率。  
本公司于以前年度已对该部分商誉计提了5,423,400.00元商誉减值准备。

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
绿化费用	89,302.00		19,800.00		69,502.00	
合计	89,302.00		19,800.00		69,502.00	--

长期待摊费用的说明

无

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

## (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
坏账准备	289,833.85	504,014.76
存货跌价准备	313,638.65	224,612.06
固定资产累计折旧计提暂时性差异	512,462.21	828,091.45
股权激励费用	1,393,778.13	540,339.45
预提费用	199,880.48	
递延收益	2,715,556.80	966,273.14
未实现毛利冲销	111,485.44	605,277.82
专项储备	284,371.62	857,880.33
小计	5,821,007.18	4,526,489.01
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂	报告期初互抵后的递延所得税资产或	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂

	负债	时性差异	负债	时性差异
递延所得税资产	5,821,007.18		4,526,489.01	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	2,859,670.77	1,681,572.79	285,230.96	97,437.62	4,158,574.98
二、存货跌价准备	2,084,379.30	593,510.62		586,965.60	2,090,924.32
十三、商誉减值准备	5,423,400.00	976,251.25			6,399,651.25
合计	10,367,450.07	3,251,334.66	285,230.96	684,403.22	12,649,150.55

资产减值明细情况的说明

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
发放国际锂业公司（International Lithium Corp）贷款	18,761,990.37	12,636,369.20
预付购买爱尔兰 Blackstairs 矿权益款	2,833,941.55	
合计	21,595,931.92	12,636,369.20

其他非流动资产的说明

发放国际锂业公司（International Lithium Corp）贷款的说明：

- 1、发放国际锂业公司（International Lithium Corp）贷款原币为119.9万美元和200万加元；
- 2、其中第一笔119.9万美元贷款，年利率为10%，约定于第二笔贷款109万美元借出后两年到期（该借款已于2014年4月10日借出）。本公司下属的子公司赣锋国际于2014年已同意将该119.9万美元贷款转为对阿根廷Mariana锂-钾卤水矿项目26%的权益。
- 3、其中200万元加元贷款，贷款年利率为10%。本公司于2014年已同意将其中不可转债的100万加元以及该债权2014年1月1日以后所产生的应计利息转换为国际锂业在阿根廷Mariana锂-钾卤水矿项目19%的权益。剩余100万加元贷款，本公司下属子公司赣锋国际有权于2014年按照每股0.1加元的价格，将贷款转化为国际锂业公司（International Lithium Corp）的股票。2014年3月赣锋国际与国际锂业公司（International Lithium Corp）双方同意将该100万加元的可转债贷款到期日延长一年至2015年12月19日。

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	105,401,253.12	50,988,359.91
信用借款	161,545,397.78	19,730,682.00
合计	266,946,650.90	70,719,041.91

短期借款分类的说明

#### 1、短期借款中包括以下外币余额

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	20,715,470.82	6.0969	126,300,154.04	10,773,851.23	6.2855	67,719,041.91
欧元	80,340.00	8.4189	676,374.43			

2、期末保证借款中有98,088,272.95元短期借款，系本公司为下属全资子公司提供担保；有7,312,980.17元短期借款系子公司奉新赣锋锂业有限公司为本公司提供担保。

3、于2013年12月31日，本集团无已到期未偿还的短期借款。

### (2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期

资产负债表日后已偿还金额 0.00 元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

于2013年12月31日，本集团无已到期未偿还的短期借款。

## 30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值

交易性金融负债的说明

无

### 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	572,196.00	33,451,423.61
合计	572,196.00	33,451,423.61

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

无

### 32、应付账款

#### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付与经营活动相关的款项	53,322,311.57	33,202,259.03
应付工程及设备款	52,914,562.30	43,514,042.00
合计	106,236,873.87	76,716,301.03

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

#### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无

### 33、预收账款

#### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收货款	4,531,932.08	3,490,303.74
合计	4,531,932.08	3,490,303.74

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

## (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

## 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,545,081.95	47,472,119.24	48,792,955.76	2,224,245.43
二、职工福利费		4,051,825.76	4,051,825.76	
三、社会保险费	657,488.45	3,924,680.10	4,263,123.69	319,044.86
四、住房公积金	130,929.00	684,620.50	719,686.00	95,863.50
五、辞退福利		659,620.52	659,620.52	
六、其他	2,245,042.15	13,900,661.94	14,300,230.25	1,845,473.84
股份支付		12,551,263.54	12,551,263.54	
工会经费	578,592.26	747,943.17	747,569.34	578,966.09
职工教育经费	1,666,449.89	601,455.23	1,001,397.37	1,266,507.75
合计	6,578,541.55	70,693,528.06	72,787,441.98	4,484,627.63

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,845,473.84 元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项。

## 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-3,933,816.34	-10,314,725.38
营业税		4,537.00
企业所得税	11,539,023.37	8,263,551.58
个人所得税	216,590.00	99,117.38
城市维护建设税	-198,865.86	108,022.58
房产税	214,430.66	141,579.33
教育费附加	-102,865.87	106,752.38
土地使用税	776,696.81	407,646.05
其他	376,654.94	154,379.57

合计	8,887,847.71	-1,029,139.51
----	--------------	---------------

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

无

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	1,372,617.05	
合计	1,372,617.05	0.00

应付利息说明

无

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
全部限制性股票激励计划授予对象	504,180.00		激励对象因获授的限制性股票而取得的现金股利由本公司代管，作为应付股利在解锁时支付。
合计	504,180.00	0.00	--

应付股利的说明

无

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
代扣职工工资及社保	180,857.20	752,079.23
个人往来	31,867.00	62,174.56
暂收保证金	1,578,800.00	3,309,640.00
应付股权转让款		1,563,014.24
应付定向增发费用	1,480,143.32	
应付赔偿款	2,100,000.00	
暂收补偿款	650,000.00	
其他	1,496,677.70	1,575,236.48

合计	7,518,345.22	7,262,144.51
----	--------------	--------------

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

## (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

## (4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	期末余额	性质或内容
无锡市硕放废旧物资金属回收站	2,100,000.00	应付赔偿款
立信会计师事务所（特殊普通合伙）	850,000.00	应付定向增发费用
广州市致清空调冷冻设备有限公司	650,000.00	暂收补偿款
新加坡 TRIFLEET LEASING	592,424.55	应付佣金
江苏省工业设备安装集团有限公司	500,000.00	暂收保证金

## 39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

## 40、一年内到期的非流动负债

## (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

## (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

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

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

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

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

### (3) 一年内到期的应付债券

单位：元

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

一年内到期的应付债券说明

### (4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	--------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

## 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	47,089,194.74	40,101,820.95
合计	47,089,194.74	40,101,820.95

其他流动负债说明

递延收益明细如下：

项目	原始金额	年初余额	当期增加	当期结转营业外收入	当期减少	期末余额
矿石提锂项目建设拨款 (高新开发区财政)	22,100,000.00	22,100,000.00				22,100,000.00
丁基锂项目财政补贴	6,000,000.00	5,400,000.00		600,000.00		4,800,000.00
锂云母项目专项资金	4,300,000.00	3,870,000.00		429,999.96		3,440,000.04
奉新赣锋建厂发展资金	4,386,676.00	3,696,004.82		85,321.56		3,610,683.26
赣锋锂业建厂发展资金	3,205,232.54	2,745,816.13		64,104.60		2,681,711.53
磷酸铁锂专用电池级磷酸二氢锂生产技术研究	1,200,000.00	1,200,000.00		120,000.00		1,080,000.00

企业信息化专项资金	800,000.00	640,000.00		80,000.04		559,999.96
300吨磷酸铁锂和300吨钛酸锂项目专项资金	500,000.00	450,000.00		50,000.04		399,999.96
节能减排9万吨氯化锂改扩建项目	1,400,000.00		1,400,000.00	70,000.01		1,329,999.99
锂云母提锂制备锂电系列新材料研发项目	7,086,800.00		7,086,800.00			7,086,800.00
合计	50,978,708.54	40,101,820.95	8,486,800.00	1,499,426.21		47,089,194.74

## 42、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	7,000,000.00	
合计	7,000,000.00	0.00

长期借款分类的说明

长期借款的说明：控股股东李良彬先生将其持有的本公司高管锁定股485,101股质押给江西国资创业投资管理有限公司取得无息借款700万元人民币，借入日期2013年11月4日，借款期限为3年。

### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

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

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

## 43、应付债券

单位：元

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

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

#### 44、长期应付款

##### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	--------	------	------	------

##### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

#### 45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

#### 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	-------------	------	------	-------------

#### 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	152,801,000.00	25,471,275.00			-22,000.00	25,449,275.00	178,250,275.00

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

- 1、根据本公司第二届董事会第二十一次会议及 2013 年第一次临时股东大会决议审议通过，

并经中国证券监督管理委员会证监许可【2013】1424 号文核准，本公司以非公开发行方式向8名特定对象发行人民币普通股25,471,275股，具体发行价为19.60元/股。本公司实施上述非公开发行A股后，增加注册资本人民币25,471,275.00元，增加实收资本(股本)人民币25,471,275.00元，增加资本公积-股本溢价457,212,830.67元。变更后的注册资本为人民币178,272,275.00元，变更后的实收资本(股本)为人民币178,272,275.00元。业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字（2013）第114173号验资报告验证。

2、根据本公司2013年7月19日召开的第二届董事会第二十八次会议和2013年9月11日召开的2013年第五次临时股东大会决议和修改后的章程规定，因限制性股票激励计划授予对象离职，本公司回购注销22,000股，共减少股本22,000.00元，减少资本公积263,200.00元。业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字（2014）第110004号验资报告验证。

#### 48、库存股

库存股情况说明

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	4,971,892.18	4,081,408.59	7,157,490.00	1,895,810.77
合 计	4,971,892.18	4,081,408.59	7,157,490.00	1,895,810.77

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	466,368,931.91	469,764,094.21	263,200.00	935,869,826.12
合计	466,368,931.91	469,764,094.21	263,200.00	935,869,826.12

资本公积说明

1、本公司以非公开发行方式向8名特定对象发行人民币普通股（A股）25,471,275股，具体发行价为19.60元/股。非公开发行后，增加股本人民币25,471,275.00元，增加资本公积-股本溢价457,212,830.67元。

2、因限制性股票激励计划授予对象离职，本公司回购注销22,000股，共减少股本22,000.00元，减少资本公积263,200.00元。

3、因实施限制性股票激励计划，2013年本公司承担的股权激励费用12,551,263.54元计入资本公积。

## 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	15,627,710.50	5,930,370.12		21,558,080.62
合计	15,627,710.50	5,930,370.12		21,558,080.62

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。本公司2013年度已按净利润的10%提取法定盈余公积金5,930,370.12元。

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	167,366,791.09	--
调整后年初未分配利润	167,366,791.09	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	74,123,526.67	--
减：提取法定盈余公积	5,930,370.12	10%
对所有者或股东的分配	30,560,200.00	
期末未分配利润	204,999,747.64	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

根据2013年5月15日股东大会决议，本公司按当时总股本152,801,000股，向全体股东每10股分配现金股利2元人民币(含税)，派发现金股利共计30,560,200.00元。

## 54、营业收入、营业成本

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	686,044,833.99	627,854,504.85
其他业务收入	222,166.37	293,124.80
营业成本	526,872,648.34	491,605,270.33

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
有色金属冶炼及压延加工业	686,044,833.99	526,742,818.11	627,854,504.85	491,480,949.86
合计	686,044,833.99	526,742,818.11	627,854,504.85	491,480,949.86

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
金属锂系列	299,612,437.25	220,164,694.28	275,211,112.34	205,918,873.98
碳酸锂系列	164,659,286.43	136,923,589.61	153,827,013.37	127,098,202.95
其他产品	221,773,110.31	169,654,534.22	198,816,379.14	158,463,872.93
合计	686,044,833.99	526,742,818.11	627,854,504.85	491,480,949.86

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	541,858,021.00	411,134,005.30	434,871,188.45	342,296,418.77
境外	144,186,812.99	115,608,812.81	192,983,316.40	149,184,531.09

合计	686,044,833.99	526,742,818.11	627,854,504.85	491,480,949.86
----	----------------	----------------	----------------	----------------

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名客户	31,635,516.45	4.61%
第二名客户	30,925,641.04	4.51%
第三名客户	25,590,085.52	3.73%
第四名客户	24,590,769.22	3.58%
第五名客户	22,101,282.03	3.22%
合计	134,843,294.26	19.65%

营业收入的说明

**55、合同项目收入**

单位：元

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

合同项目的说明

**56、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	33,622.31	69,946.72	
城市维护建设税	770,409.05	929,778.30	
教育费附加	764,108.78	834,930.80	
其他	157,712.20	111,972.30	
合计	1,725,852.34	1,946,628.12	--

营业税金及附加的说明

**57、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	1,867,045.08	1,441,555.95
运输费	11,701,730.43	11,872,345.56
销售佣金	3,421,942.49	3,740,640.83
业务宣传费	85,872.23	166,363.16
业务招待费	408,134.58	383,459.86
差旅费	680,639.33	773,524.59
其他	2,037,040.98	1,214,816.06
合计	20,202,405.12	19,592,706.01

## 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	26,125,192.19	22,283,610.44
公司经费	5,369,965.91	3,264,495.32
折旧费	5,676,943.71	2,784,336.16
无形资产摊销	2,692,375.53	1,560,748.93
业务招待费	409,810.89	650,995.79
董事会费	269,652.00	282,000.00
费用性税金	2,861,487.63	2,604,952.83
排污费	642,780.00	560,140.00
研究开发费	4,425,697.48	1,952,334.50
其他经费	1,263,385.56	1,939,302.44
合计	49,737,290.90	37,882,916.41

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,385,921.99	1,062,783.99
利息收入	-2,666,978.64	-3,995,856.52
银行手续费	816,188.02	921,264.36
汇兑损益	-1,641,898.11	125,879.27
其他		73,946.09
合计	4,893,233.26	-1,811,982.81

**60、公允价值变动收益**

单位：元

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

公允价值变动收益的说明

**61、投资收益****(1) 投资收益明细情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		194,400.00
权益法核算的长期股权投资收益	-2,195,866.64	-2,590,225.01
合计	-2,195,866.64	-2,395,825.01

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
江西新余农村合作银行		194,400.00	该公司本期无现金分红
合计		194,400.00	--

**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
国际锂业公司 (International Lithium Corp)	-2,195,866.64	-2,590,225.01	
合计	-2,195,866.64	-2,590,225.01	--

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

**62、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,397,586.18	966,058.43
二、存货跌价损失	593,510.62	
十三、商誉减值损失	976,251.25	5,423,400.00

合计	2,967,348.05	6,389,458.43
----	--------------	--------------

### 63、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	61,753.86	9,354.34	61,753.86
其中：固定资产处置利得	61,753.86	9,354.34	61,753.86
政府补助	20,043,241.21	16,107,848.03	20,023,241.21
其他	334,245.30	203,441.35	354,245.30
合计	20,439,240.37	16,320,643.72	20,439,240.37

营业外收入说明

#### (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
丁基锂项目财政补贴	600,000.00	600,000.00	与资产相关	是
锂云母项目专项资金	429,999.96	430,000.00	与资产相关	是
企业发展资金（奉新赣锋）	85,321.56	78,211.43	与资产相关	是
企业发展资金（江西赣锋）	64,104.60	64,104.60	与资产相关	是
企业信息化专项资金	80,000.04	104,000.00	与资产相关	是
300 吨磷酸铁锂和 300 吨钛酸锂项目专项资金	50,000.04	50,000.00	与资产相关	是
磷酸铁锂专用电池级磷酸二氢锂生产技术研究	120,000.00		与资产相关	是
年产 1 万吨氯化锂生产线节能减排改造项目	70,000.01		与资产相关	是
企业发展扶持资金	17,226,191.00	13,734,998.00	与收益相关	是
科研经费补助	470,000.00	390,000.00	与收益相关	是
环保补贴	100,000.00	150,000.00	与收益相关	是
出口奖励	627,624.00	506,534.00	与收益相关	是
其他补助	120,000.00		与收益相关	是

合计	20,043,241.21	16,107,848.03	--	--
----	---------------	---------------	----	----

注：企业发展扶持资金中主要为江西省新余市开发区政府依据余高财字[2013]240号【关于拨付重点企业扶持资金的通知】，拨付本集团的政府补助8,402,415.00元；及江西省奉新县工业园区依据奉府发[2004]27号【奉新县人民政府关于印发奉新县冯田开发区投资企业鼓励扶持实施办法的通知】拨付本集团的政府补助4,820,000.00元。

## 64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,561,133.25	3,907,625.05	3,561,133.25
其中：固定资产处置损失	3,561,133.25	3,907,625.05	3,561,133.25
对外捐赠	242,000.00	199,000.00	242,000.00
非常损失	7,931,012.39		7,931,012.39
罚款支出	38,494.68		38,494.68
其他	243,570.94	261,707.20	243,570.94
合计	12,016,211.26	4,368,332.25	12,016,211.26

营业外支出说明

## 65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	17,848,470.87	15,499,087.11
递延所得税调整	-1,294,518.17	-1,396,603.46
合计	16,553,952.70	14,102,483.65

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

### 1、基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	74,123,526.67	69,644,692.68
本公司发行在外普通股的加权平均数	152,801,000.00	150,695,750.00
基本每股收益（元/股）	0.49	0.46

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	152,801,000.00	150,000,000.00
加：本期发行的普通股加权数		695,750.00
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	152,801,000.00	150,695,750.00

## 2、 稀释每股收益

稀释每股收益以根据具有稀释性的潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算。于2013年度，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此稀释每股收益等于基本每股收益。

## 67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	-716,919.81	-51,411.42
小计	-716,919.81	-51,411.42
合计	-716,919.81	-51,411.42

其他综合收益说明

## 68、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	2,666,978.64
本年收到的政府补助	18,543,815.00
其他	1,104,245.30
合计	22,315,038.94

收到的其他与经营活动有关的现金说明

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付的经营及管理费用等	29,770,514.84

合计	29,770,514.84
----	---------------

支付的其他与经营活动有关的现金说明

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的与资产相关的政府补助	8,486,800.00
合计	8,486,800.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
发放国际锂业公司（International Lithium Corp）贷款	8,959,562.72
合计	8,959,562.72

支付的其他与投资活动有关的现金说明

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

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	金额
支付增发费用	3,371,196.57
退回股份支付激励对象股权款	285,200.00
合计	3,656,396.57

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

## 69、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	69,541,432.12	67,996,635.97
加: 资产减值准备	2,967,348.05	6,389,458.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,474,521.55	30,504,756.10
无形资产摊销	2,858,730.20	1,562,952.33
长期待摊费用摊销	19,800.00	9,900.00
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)	3,499,379.39	3,898,270.71
财务费用(收益以“-”号填列)	8,385,921.99	1,606,744.58
投资损失(收益以“-”号填列)	2,195,866.64	2,395,825.01
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,294,518.17	-1,396,603.46
存货的减少(增加以“-”号填列)	-22,210,129.84	-64,584,310.72
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-61,344,747.69	-92,134,419.97
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	14,903,773.48	35,295,730.05
其他	12,559,068.75	-3,221,251.41
经营活动产生的现金流量净额	63,556,446.47	-11,676,312.38
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	533,297,690.31	70,412,190.22
减: 现金的期初余额	70,412,190.22	196,413,687.15
现金及现金等价物净增加额	462,885,500.09	-126,001,496.93

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末数	期初数
一、现金	533,297,690.31	70,412,190.22
其中: 库存现金	391,448.07	116,002.21

可随时用于支付的银行存款	532,906,242.24	70,296,188.01
三、期末现金及现金等价物余额	533,297,690.31	70,412,190.22

现金流量表补充资料的说明

## 70、所有者权益变动表项目注释

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

## 八、资产证券化业务的会计处理

### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

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

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
-------	------	------	-----	-------	------	------	------------------	-------------------	----------	--------

本企业的母公司情况的说明

### 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
新余赣锋锂电新材料技术服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	江西新余	王晓申	锂电新材料系列产品研发、技术咨询、技术转移等	5000000	100%	100%	79947534-8
新余赣锋运输有限公司	控股子公司	有限责任公司	江西新余	黄闻	普通货物及危险品货物运输	100000	100%	100%	66749481-1
宜春赣锋锂业有限公司	控股子公司	有限责任公司	江西宜春	熊训满	锂、铷、铯系列产品/锂电池材料	10000000	100%	100%	67795459-4

					/有色金属等				
奉新赣锋再生锂资源有限公司	控股子公司	有限责任公司	江西奉新	熊剑浪	再生锂及其他废旧有色金属回收销售	5000000	100%	100%	68853407-7
江西赣锋电池科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	江西新余	肖海燕	锂动力电池生产销售	20000000	100%	100%	57612902-6
GFL International Co., Limited	控股子公司	有限责任公司	香港	李良彬	锂产品销售	HKD 1000000	100%	100%	1580183
奉新赣锋锂业有限公司	控股子公司	有限责任公司	江西省奉新县	沈海博	锂系列产品	13500000	100%	100%	75677003-X
新余赣锋有机锂有限公司	控股子公司	有限责任公司	江西新余	曹志昂	锂及锂有机化合物等	34000000	100%	100%	77882190-X
无锡新能锂业有限公司	控股子公司	有限责任公司	江苏无锡	沈海博	有色金属及材料开发生产销售	8800000	60%	60%	77540327-8
江苏优派新能源有限公司	控股子公司	有限责任公司	江苏灌云	周海楠	锂动力电池生产销售	2660000	100%	100%	56683858-2

### 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
国际锂业公司 (International Lithium Corp)	股份有限公司	加拿大	Kinll Klip	稀有金属探矿企业		17.41%	17.41%		1580183

#### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
---------	--------	--------

本企业的其他关联方情况的说明

#### 5、关联方交易

##### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

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

##### (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

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

公司委托管理/出包情况表

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

##### (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
-------	-------	--------	-------	-------	---------	------------

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江西赣锋锂业股份有限公司	奉新赣锋锂业有限公司	29,121,396.00	2013年03月27日	2014年03月27日	否
江西赣锋锂业股份有限公司	奉新赣锋锂业有限公司	27,996,876.95	2012年04月11日	2014年03月21日	否
江西赣锋锂业股份有限公司	新余赣锋锂电新材料技术服务有限公司	19,990,000.00	2013年02月25日	2014年03月20日	否
江西赣锋锂业股份有限公司	江西赣锋电池科技有限公司	10,000,000.00	2013年07月30日	2014年03月21日	否
奉新赣锋锂业有限公司	江西赣锋锂业股份有限公司	7,312,980.17	2012年10月16日	2013年12月31日	否
江西赣锋锂业股份有限公司	赣锋国际有限公司	10,980,000.00	2013年11月28日	2014年04月30日	否

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
国际锂业公司 (CAD)	1,000,000.00	2012年11月30日	2015年12月19日	合同约定共拆出 200 万加元。本集团有权于到期日前按照每股 0.1 加元的价格，将第一笔拆出资金 100 万加元，转为国际锂业公司 (International Lithium Corp) 的股票。2014 年

				3月赣锋国际有限公司与国际锂业公司 (International Lithium Corp) 双方同意将该 100 万加元的可转债贷款到期日延长一年至 2015 年 12 月 19 日。
国际锂业公司 (CAD)	1,000,000.00	2012 年 12 月 19 日	2015 年 12 月 19 日	本集团于 2014 年同意将第二笔不可转债的 100 万加元以及该债权 2014 年 1 月 1 日以后所产生的应计利息转换为国际锂业公司 (International Lithium Corp) 在阿根廷 Mariana 锂-钾卤水矿项目 19% 的权益。
国际锂业公司 (USD)	1,199,000.00	2013 年 05 月 23 日	2016 年 04 月 10 日	合同约定共拆出 228.9 万美元。本集团于 2014 年同意将合同中第一笔 119.9 万美元转为对阿根廷 Mariana 锂-钾卤水矿项目 26% 的权益。

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

#### (7) 其他关联交易

### 6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他非流动资产					
	国际锂业公司 (International)	18,761,990.37		12,636,369.20	

	Lithium Corp)				
其他应收款					
	国际锂业公司 (International Lithium Corp)			159,227.43	

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
承诺借款	国际锂业公司 (International Lithium Corp) (USD)	1,090,000.00	

## 十、股份支付

### 1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

#### (一) 限制性股票计划概要：

根据本公司于2012年8月17日召开的2012年第一次临时股东大会通过的限制性股票激励计划。本公司于2012年9月21日向符合资格员工(“激励对象”)授予限制性股票2,747,000股，授予价格13.11元/股；2012年10月12日向符合资格员工(“激励对象”)授予预留部分限制性股票54,000股，授予价格为11.50元/股。

该等限制性股票自授予日起的12个月为锁定期，在锁定期内，激励对象获授的限制性股票被锁定，不得转让；锁定期后48个月为解锁期，在解锁期内，若达到规定的解锁条件，激励对象可分四次申请解锁，分别自授予日起的12个月后、24个月后、36个月后和48个月后各申请解锁授予限制性股票总量的25%。上述限制性股票的解锁条件主要为：按照本集团限制性股票激励计划激励对象考核办法，具体如下：

锁定期	解锁安排	公司业绩考核条件	解锁比例
激励对象获授的限制性股票自授予日后的12个月	第一批于授予日12个月后至24	以2011年度为基准年，2012年的净利润增长率不低于15%；以2011年度	25%
	第一批于授予日24个月后至36	以2011年度为基准年，2013年的净利润增长率不低于32%；以2011年度	25%
	第一批于授予日36个月后至48	以2011年度为基准年，2014年的净利润增长率不低于52%；以2011年度	25%
	第一批于授予日48个月后至60	以2011年度为基准年，2015年的净利润增长率不低于75%；以2011年度	25%
	个月内解锁	为基准年，2015年的营业收入增长率不低于95%。	

(二) 本报告期内因限制性股票确认的职工薪酬为12,551,263.54元，计入当期损益，同时增加权益（计入本公司资本公积）12,551,263.54元。

(三) 本报告期内因职工离职收回限制性股票22,000股，共减少所有者权益285,200.00元。

## 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

## 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

## 4、以股份支付服务情况

单位：元

## 5、股份支付的修改、终止情况

## 十一、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

## 十二、承诺事项

### 1、重大承诺事项

项目名称	承诺内容	授权/签约金额	已支付金额	承诺(未付且未记录应付款金额)
年产万吨锂盐项目	土建及设备	194,454,833.71	148,991,534.21	33,307,778.19
年产 4,500 吨新型三元前驱体材料项目	土建及设备	18,271,488.82	11,106,948.15	6,294,962.89
年产500吨超薄锂带及锂材项目	土建及设备	28,020,189.00	9,975,867.45	17,729,910.55
合计		240,746,511.53	170,074,349.81	57,332,651.63

## 2、前期承诺履行情况

### 十三、资产负债表日后事项

#### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

#### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

#### 3、其他资产负债表日后事项说明

##### 1、资产负债表日后利润分配情况说明

2014年4月11日，公司召开第三届第五次董事会，会议审议并通过了《2013年度利润分配预案》，按2013年度母公司实现净利润的10%提取法定盈余公积5,930,370.12元后，公司可供股东分配的利润为77,441,476.22元。以截至2013年12月31日止的总股本178,250,275股为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利1.50元（含税），共计派送现金红利26,737,541.25元（含税），剩余未分配利润结转以后年度。以截至2013年12月31日止的总股本178,250,275股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本将增加至356,500,550股。上述预案尚需提交公司2013年股东大会审议批准。

##### 2、处置全资子公司江苏优派新能源有限公司100%股权意向协议

2014年3月7日，公司与厦门众和新能源有限公司（以下简称“众和新能源”）就全资子公司江苏优派新能源有限公司100%股权出售事宜签订《股权转让意向协议》，众和新能源拟以现金方式收购优派新能源100%股权。本次交易尚需提交公司董事会和股东大会审议。

##### 3、筹划发行股份购买资产的事项

2014年3月11日，公司董事会公告关于筹划发行股份购买资产事项。

##### 4、全资子公司赣锋国际实施债转股及对外投资阿根廷Mariana锂-钾卤水矿

2014年3月17日经第三届董事会第四次会议审议通过全资子公司赣锋国际与国际锂业公司（International Lithium Corp）《关于阿根廷Mariana锂-钾卤水矿的债转股和投资协议》，该协议通过债转股和追加投资，赣锋国际将共计获得阿根廷Mariana锂-钾卤水矿项目80%的权益。本次债转股及对外投资已经公司2014年4月3日召开的2014年第一次临时股东大会审议批准，尚需取得加拿大多伦多证券交易所的核准。

##### 5、全资子公司赣锋国际对外投资爱尔兰Blackstairs锂矿项目

2014年3月18日，全资子公司赣锋国际与国际锂业公司签订成立合资企业的《合资企业协议》，赣锋国际将拥有合资企业爱尔兰公司Blackstairs Lithium Limited 51%的股份，国际锂业公司（International Lithium Corp）拥有爱尔兰公司 49%股份。

爱尔兰公司拥有Blackstairs锂矿项目100%的权益，已获得的注册和未来将获得的 Blackstairs 锂矿项目的所有矿产及地上权益将在爱尔兰公司的名义下。

合资企业建立管理委员会决定本合资协议项下的整体政策、任务、目标、方法和行动。该委员会共有 2 名成员，赣锋国际和国际锂业各委派一名成员；任一参与方应当对管理委员会有与其参与者权益对应比例的投票权。

当赣锋国际支付给合资公司的勘探相关的费用总计达到1000 万加元(“初步勘探项目”产生成本的除外)或不迟于 2022 年 9月 14 日对项目完成了积极的可行性研究报告,这两种条件只要有任一种实现时,国际锂业公司 (International Lithium Corp) 所持有的股份将自动减少到 25%，赣锋国际所持有的股份将增加到 75%。在赣锋国际对合资公司的勘探支出累计没有达到 1000 万加元前,国际锂业公司 (International Lithium Corp) 保持 49%的股份不被稀释。

爱尔兰 Blackstairs 锂矿项目现处于前期勘探阶段，未来勘探结果存在不确定性，无论是矿业权价值还是开发效益均存在无法确定的风险。目前矿产资源尚不具备开采条件。

#### 十四、其他重要事项

##### 1、非货币性资产交换

##### 2、债务重组

##### 3、企业合并

##### 4、租赁

##### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

##### 6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

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

##### 7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

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

金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

## 8、年金计划主要内容及重大变化

## 9、其他

### 分部报告

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了2个报告分部，分别为：金属锂及其化合物分部、锂电池及其直接材料分部。本集团的各个报告分部分别提供不同的产品或服务。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本集团管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配。

#### 1、报告分部的利润或亏损、资产及负债的信息

下述披露的本集团各个报告分部的信息是本集团管理层在计量报告分部利润（亏损）、资产和负债时运用了下列数据，或者未运用下列数据但定期提供给本集团管理层的：

金额单位：人民币元

项 目	金属锂及锂化合物分部		锂电池及其材料分部		未分配的金额		
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额	本期金额
一、对外交易收入	678,836,620.90	615,376,788.82	7,430,379.46	12,770,840.83			
二、分部间交易收入	7,427,161.49	14,620,079.68	3,818,609.66	17,094.02			-11,245.00
三、对联营和合营企业的投资收	-2,195,866.64	-2,590,225.01					
四、资产减值损失	2,245,244.13	6,392,130.63	722,103.92	-2,672.20			
五、折旧和摊销费用	31,525,127.51	30,765,013.54	2,827,924.24	1,312,594.89			
六、利润总额（亏损总额）	91,847,687.38	86,016,272.24	-5,752,302.56	-4,111,552.62		194,400.00	
七、所得税费用	16,553,952.70	14,104,684.18		-2,200.53			
八、净利润（净亏损）	75,293,734.68	71,911,588.06	-5,752,302.56	-4,109,352.09		194,400.00	
九、资产总额	1,567,912,929.39	1,011,779,024.29	239,672,465.08	50,419,109.35	1,200,000.00	1,200,000.00	-12,893.00
十、负债总额	455,711,840.00	239,508,684.58	12,326,183.20	13,280,477.90			-12,893.00

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	4,439,203.06	6.05%	340,424.31	7.67%	3,983,080.00	8.88%	398,308.00	10%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法计提坏账准备的应收账款	68,712,138.27	93.75%	276,945.54	0.4%	40,848,602.48	91.12%	420,280.99	1.03%
组合小计	68,712,138.27	93.75%	276,945.54	0.4%	40,848,602.48	91.12%	420,280.99	1.03%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	145,400.00	0.2%	145,400.00	100%				
合计	73,296,741.33	--	762,769.85	--	44,831,682.48	--	818,588.99	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
第三方客户	2,387,123.06	202,112.31	8.47%	部分款项账龄超过 6 个月，可能存在风险
第三方客户	2,052,080.00	138,312.00	6.74%	部分款项账龄超过 6 个月，可能存在风险
合计	4,439,203.06	340,424.31	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)			
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	
6 个月以内	65,947,783.35	95.98%		37,948,195.60	92.9%			
7-12 个月	2,762,654.77	4.02%	276,265.48	2,466,272.54	6.04%	246,627.25		
1 年以内小	68,710,438.12	100%	276,265.48	40,414,468.14	98.94%	246,627.25		

计						
1至2年	1,700.15		680.06	434,134.34	1.06%	173,653.74
合计	68,712,138.27	--	276,945.54	40,848,602.48	--	420,280.99

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
第三方客户	145,400.00	145,400.00	100%	款项基本无法收回
合计	145,400.00	145,400.00	--	--

## （2）本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

## （3）本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

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

单位：元

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

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

## (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名客户	第三方客户	7,447,825.01	6 个月以内	10.16%
第二名客户	第三方客户	4,972,385.54	6 个月以内	6.78%
第三名客户	第三方客户	3,531,977.73	6 个月以内	4.82%
第四名客户	第三方客户	3,465,000.00	6 个月以内	4.73%
第五名客户	第三方客户	2,971,016.06	6 个月以内	4.05%
合计	--	22,388,204.34	--	30.54%

## (7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	36,312,331.40	100%	11,060.00	0.03%	23,333,629.65	100%	13,988.00	0.06%
组合小计	36,312,331.40		11,060.00		23,333,629.65		13,988.00	
合计	36,312,331.40	--	11,060.00	--	23,333,629.65	--	13,988.00	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
6 个月内	36,252,371.40	99.83%		23,286,539.65	99.8%	
7-12 个月	50,000.00	0.14%	5,000.00	16,580.00	0.07%	1,658.00
1 年以内小计	36,302,371.40	99.97%	5,000.00	23,303,119.65	99.87%	1,658.00
1 至 2 年	6,500.00	0.02%	2,600.00	30,300.00	0.13%	12,120.00
3 年以上	3,460.00	0.01%	3,460.00	210.00		210.00
合计	36,312,331.40	--	11,060.00	23,333,629.65	--	13,988.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

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

单位：元

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

**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容****(6) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
宜春赣锋锂业有限公司	子公司	19,724,800.32	6 个月以内	54.32%
GFL International Co., Limited	子公司	8,865,444.79	6 个月以内	24.41%
江苏优派新能源有限公司	子公司	4,599,041.94	6 个月以内	12.67%
新余赣锋运输有限公司	子公司	1,646,548.35	6 个月以内	4.53%
中国出口信用保险公司南昌营业管理部	第三方	145,920.00	6 个月以内	0.4%
合计	--	34,981,755.40	--	96.33%

**(7) 其他应收关联方账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
宜春赣锋锂业有限公司	子公司	19,724,800.32	54.32%
GFL International Co., Limited	子公司	8,865,444.79	24.41%
江苏优派新能源有限公司	子公司	4,599,041.94	12.67%
新余赣锋运输有限公司	子公司	1,646,548.35	4.53%
无锡新能锂业有限公司	控股子公司	1,339.56	0%
合计	--	34,837,174.96	95.93%

**(8)**

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

### 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
奉新赣锋锂业有限公司	成本法	137,157,159.93	137,157,159.93		137,157,159.93	100%	100%				
新余赣锋有机锂有限公司	成本法		35,386,139.74	-35,386,139.74							
新余赣锋锂电新材料技术服务有限公司(原新余赣锋锂业销售有限公司)	成本法	4,990,055.82	4,990,055.82		4,990,055.82	100%	100%				
宜春赣锋锂业有限公司	成本法	203,625,000.00	10,000,000.00	193,625,000.00	203,625,000.00	100%	100%				
新余赣锋运输有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	100%	100%				
奉新赣锋再生锂资源有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%				
无锡新能锂业有限公司	成本法	7,560,000.00	7,560,000.00		7,560,000.00	60%	60%		7,560,000.00	7,560,000.00	
江西赣锋电池科技有限公司(原江西	成本法	19,800,000.00	19,800,000.00		19,800,000.00	100%	100%				

安池锂电 电子有限公司)											
赣锋国际 (香港) 公司	成本法	32,834,79 7.20	20,477,19 7.20	12,357,60 0.00	32,834,79 7.20	100%	100%				
江苏优派 新能源有 限公司	成本法	26,903,10 0.00	26,903,10 0.00		26,903,10 0.00	100%	100%				
江西新余 农村合作 银行	成本法	1,200,000 .00	1,200,000 .00		1,200,000 .00						
合计	--	439,170,1 12.95	268,573,6 52.69	170,596,4 60.26	439,170,1 12.95	--	--	--	7,560,000 .00	7,560,000 .00	

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	443,680,094.08	424,915,492.70
其他业务收入	160,706.53	200,150.43
合计	443,840,800.61	425,115,643.13
营业成本	373,355,321.51	366,717,336.29

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
有色金属冶炼及压延加工业	443,680,094.08	373,327,711.19	424,915,492.70	366,689,725.97
合计	443,680,094.08	373,327,711.19	424,915,492.70	366,689,725.97

##### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额	上期发生额

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
金属锂系列	4,153,846.12	3,487,179.50		
碳酸锂系列	163,116,580.82	136,947,248.17	148,470,889.51	128,392,033.45
其他产品	276,409,667.14	232,893,283.52	276,444,603.19	238,297,692.52
合计	443,680,094.08	373,327,711.19	424,915,492.70	366,689,725.97

#### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	400,187,078.04	340,524,952.25	371,598,884.13	318,885,694.45
国外	43,493,016.04	32,802,758.94	53,316,608.57	47,804,031.52
合计	443,680,094.08	373,327,711.19	424,915,492.70	366,689,725.97

#### (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
奉新赣锋锂业有限公司	113,517,115.86	25.59%
第二名客户	25,590,085.52	5.77%
第三名客户	10,977,606.87	2.47%
第四名客户	10,256,410.24	2.31%
第五名客户	9,562,580.60	2.15%
合计	169,903,799.09	38.29%

营业收入的说明

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	194,400.00
处置长期股权投资产生的投资收益	29,466,567.87	0.00
合计	29,466,567.87	194,400.00

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
江西新余农村合作银行		194,400.00	
新余赣锋有机锂有限公司	29,466,567.87		本年吸收合并，获取投资收益
合计	29,466,567.87	194,400.00	--

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

投资收益的说明

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	59,303,701.21	33,938,488.93
加：资产减值准备	8,090,703.48	541,872.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,309,778.56	11,093,074.42
无形资产摊销	1,425,145.46	689,708.37
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）	613,801.61	2,340,177.22
财务费用（收益以“-”号填列）	5,524,499.20	1,254,066.99
投资损失（收益以“-”号填列）	-29,466,567.87	-194,400.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,980,802.00	-470,114.06
存货的减少（增加以“-”号填列）	-25,193,745.69	-48,222,855.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-28,904,769.12	-51,418,527.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,375,551.30	32,373,283.49
其他	12,854,151.40	-1,892,953.13
经营活动产生的现金流量净额	15,200,344.94	-19,968,177.84
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	322,929,606.27	57,388,059.30
减：现金的期初余额	57,388,059.30	161,948,099.18

现金及现金等价物净增加额	265,541,546.97	-104,560,039.88
--------------	----------------	-----------------

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

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

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

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

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-3,499,379.39	
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）	20,023,241.21	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	
对外委托贷款取得的损益	1,209,226.67	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,100,832.71	
商誉减值损失	-976,251.25	子公司无锡新能锂业有限公司本年因火灾已决定做清算注销，全额计提商誉减值准备
减：所得税影响额	3,045,561.49	
少数股东权益影响额（税后）	-4,175,956.16	
合计	9,786,399.20	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

### 2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	74,123,526.67	69,644,692.68	1,341,058,317.62	806,337,822.96
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	74,123,526.67	69,644,692.68	1,341,058,317.62	806,337,822.96
按境外会计准则调整的项目及金额				

## (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

## 3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.93%	0.49	0.49
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.75%	0.42	0.42

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额（或本期金额）	年初余额（或上期金额）	变动比率	变动原因
货币资金	544,895,978.66	88,659,365.88	514.59%	非公开定向增发新股，收到募集资金
应收票据	100,753,914.85	58,864,731.06	71.16%	国内客户更多的以银行承兑汇票的形式支付货款
预付账款	14,379,240.76	83,699,237.75	-82.82%	随着公司募投项目陆续完工，设备采购预付款随之减少，材料预付款也有所减少
在建工程	315,396,253.42	146,520,998.20	115.26%	万吨锂盐生产线等建设项目投入较大
无形资产	102,352,311.81	63,245,215.64	61.83%	年产500吨超薄锂带及锂材项目土地已获取土地使用权证转入无形资产，增加了欧盟化学

				品注册评估许可费用
短期借款	266,946,650.90	70,719,041.91	277.47%	随着首发发行募集资金2013年用完及产销规模扩大，银行借款融资额增加
应付账款	106,236,873.87	76,716,301.03	38.48%	万吨锂盐等在建项目投入较多，同时应付土建及设备、材料款项也增长较大
管理费用	49,737,290.90	37,882,916.41	31.29%	2013年股份支付费用较大，2013年为1255万元，2012年为306万元
营业外支出	12,016,211.26	4,368,332.25	175.08%	本年子公司无锡新能发生火灾，造成较大损失

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 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报纸上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他有关资料；
- 五、上述文件备置于公司董事会办公室备查。

公司董事会

李良彬

月十一日

江西赣锋锂业股份有限

法定代表人：

二〇一四年四