



江西赣锋锂业股份有限公司

2012 年度报告

2013 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人李良彬、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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2012 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

目录

一、重要提示、目录和释义	6
二、公司简介.....	6
三、会计数据和财务指标摘要	8
四、董事会报告.....	10
五、重要事项.....	33
六、股份变动及股东情况	41
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况	46
八、公司治理.....	53
九、内部控制.....	58
十、财务报告.....	60
十一、备查文件目录	160

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	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

重大风险提示

公司存在市场风险、原材料价格波动风险、环保风险、安全生产风险、未决诉讼事项风险，敬请广大投资者注意投资风险。详见本报告“第四节（八）公司面临的风险及应对措施”。

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
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	http://www.ganfenglithium.com		
电子信箱	info@ ganfenglithium.com		

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	shaojin6209@126.com	524137636@qq.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
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	2012 年 11 月 07 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
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	王廷富、郑志强	自 2010 年 8 月 10 日至募集资金使用完毕之日止

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

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入（元）	628,147,629.65	474,978,594.99	32.25%	359,722,325.78
归属于上市公司股东的净利润（元）	69,644,692.68	54,288,452.76	28.29%	42,642,305.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	59,257,231.25	47,454,825.23	24.87%	38,936,664.78
经营活动产生的现金流量净额（元）	-11,676,312.38	34,406,095.87	-133.94%	-4,735,581.22
基本每股收益（元/股）	0.46	0.36	27.78%	0.34
稀释每股收益（元/股）	0.46	0.36	27.78%	0.34
净资产收益率（%）	7.88%	6.62%	增长 1.26 个百分点	10.46%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产（元）	1,047,899,408.95	829,944,839.02	26.26%	776,498,121.96
归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	806,337,822.96	724,054,244.42	11.36%	714,150,422.73

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	69,644,692.68	54,288,452.76	806,337,822.96	724,054,244.42
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	69,644,692.68	54,288,452.76	806,337,822.96	724,054,244.42
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	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-3,898,270.71	-1,246,966.60	-1,137,419.28	固定资产报废损失
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）	16,107,848.03	9,712,954.16	4,314,814.19	计入当期损益的政府补助
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			751,102.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-257,265.85	-561,819.53	613,616.45	
所得税影响额	2,051,337.07	1,105,962.06	837,551.12	
少数股东权益影响额（税后）	-486,487.03	-35,421.56	-1,078.07	
合计	10,387,461.43	6,833,627.53	3,705,640.31	--

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

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2012年是公司实现稳步发展的关键一年，公司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，通过先做强再做大的策略参与国际竞争，稳定上游、做强中游、拓展下游，努力扩大全产业链竞争优势，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、全产业链优势和国际化营销体系优势，以市场拓展为先导，以技术创新为动力，以项目建设为重点，抓住市场机遇，夯实基础管理，加强以市场为导向的技术引进和整合能力，企业核心竞争力持续增强；公司按照“制度化、流程化、信息化、职业化”的要求，完善公司管理体系建设，内部管理水平逐步提高，产品质量稳步提高，安全生产管理进一步得到加强，顺利完成了年初制定的经营业绩考核目标。报告期内，公司主要经营情况如下：

1、主营业务收入、利润均实现了稳定增长。2012年公司主营业务继续保持良好的发展态势，实现营业收入62814.77万元，比上年同期增长32.25%；利润总额8209.91万元，比上年同期增长27.12%；归属于上市公司股东的净利润6964.47万元，比上年同期增长28.29%。

2、重点项目建设稳步推进，产业规模逐步扩大。2012年中募投项目“年产150吨丁基锂项目”和“650吨金属锂改扩建及锂材生产线项目”等已建成达产，“矿石提锂万吨锂盐项目”全面开工建设，安池锂能（ALE）工程项目主体厂房建成并完成设备调试。其他生产技术改造、产品质量提升和新产品中试项目陆续展开，公司产品规模逐步扩大，金属锂、丁基锂、磷酸二氢锂、电池级碳酸锂等产品产量和国内外市场占有率均再创历史新高。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，企业的竞争实力持续增强。

3、技术研发再创硕果，核心技术国内领先。公司持续加强自主研发和产学研合作，2012年承担国家科技部863计划项目1项，承担国家产业振兴与技术改造项目1项，承担国家火炬计划项目2项，国家高端外国专家项目1项，江西省科技开发与产业化计划项目1项，完成“电池级氢氧化锂”等省重点新产品开发项目4项，新余市科技支撑计划项目3项，市对外合作项目2项，市专利实施项目1项；“电池级磷酸二氢锂”产品被评为2012年度“国家级重点新产品”；截止报告期末公司主持和参与起草修订国家及行业产品标准共7项，已申请国家专利34项，其中发明专利24项，实用新型专利10项，拥有非专利技术80多项，相关工艺技术达到国内领先和国际先进水平，企业的创新能力进一步加强，继续保持行业技术领先地位。

4、实施股权激励等有效措施，打造国内一流经营管理团队。2012年公司认真落实中长期人才发展战略，建立和完善对公司中高级管理人员和关键技术（业务）人员的长期激励和约束机制，员工职业生涯规划 and 升职通道考评体系逐步完善。报告期内公司共向139名中高层管理人员和关键技术（业务）人员授予了280.1万股限制性股票，以稳定关键技术（业务）人才以及吸引技术开发等方面的优秀人才，保证公司发展战略和经营目标的实现，促进公司保持长期、持续、稳定的发展。公司目前聚集了一大批海内外经营管理精英和国内外锂行业技术骨干，形成了国内一流的经营管理团队和技术研发团队。

5、提升全员职业化素养，建立科学高效管理体系。公司严格按照董事会的部署，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，完善制度架构体系，加强和用友公司战略合作，持续升级公司ERP管理体系，ERP-NC系统全面升级，完善内部控制体系、明确各部门及岗位承担的业务及其工作流程，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，加强对员工和管理人员职业化素养的培训，提升员工操作技能和职业化水平，加强公司企业文化建设，按照“制度化、流程化、信息化、职业化”的要求，各部门之间职责明确，相互协作、相互监督，保证了公司生产经营活动有序进行，逐步完善建立了科学高效的管理体系。

二、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司实现主营业务收入62785.45万元，较上年同期增长了32.34%，其中金属锂及锂材实现主营业务收入27521.11万元，同比增长43.55%。境内实现主营业务收入43487.12万元，同比增长24.11%，占主营业务收入的69.26%；境外实现主营业务收入19298.33万元，同比增长55.56%，占主营业务收入的30.74%。

报告期内，公司主营业务毛利率为21.72%，同比增加0.68个百分点，在原材料价格上涨的情况下，通过调整产品售价及加强费用控制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

报告期内公司重点做了以下几方面工作：

1、通过“优化工艺、强化现场管理、加大技术改造力度”等手段，把“安全、质量、环保”这三条生命线贯穿于企业的整个生产活动当中，整体生产系统运行稳定，一年来未发生重大安全、质量以及环保事故。

2、以市场为主导，根据市场需求，及时调整生产计划。加强销售团队建设及销售人员的培训，加强产品的专业化推广，加强国内外市场开发，全面完成了公司制定的年度营销计划。

3、加强供应商管理，积极克服通胀压力以及大宗原辅材料价格波动等实际困难，通过招标和择优比价采购的形式，较好地完成了各项采购任务，有力地保障了生产的正常运行。

4、加强研发工作，鼓励技术创新，加快新产品研发；2012年公司承担国家科技部863计划、国家重点新产品开发、国家火炬计划等项目6项，承担省市级科技开发、重点新产品、对外合作等项目11项，新申报国家发明专利5项，实用新型专利7项，荣获省“技术发明奖”二等奖1项，全国有色协会“科学进步奖技术”二等奖1项，新余市科技进步奖一等奖1项，二等奖1项，专利奖1项，继续引领行业技术发展方向。

5、加强募集资金的管理和运用，加快募投项目的建设。2012年，公司各类新建、技改和扩产项目相对集中，项目投资规模较大。在项目的实施过程中，严格按照证监会和深交所的有关规定，谨慎规范实施。通过新建和改扩建项目的有效实施，提高公司的综合竞争力和盈利能力。募投项目“年产150吨丁基锂项目”和“改扩建650吨金属锂及锂材生产线项目”陆续于2012年2月、3月完工投入使用，为公司带来新的收益。

6、继续健全和完善人才激励机制，提供充分施展员工才华的机会和畅通的人才晋升通道。在工作中，不断涌现出有知识、有技术、懂管理的中青年人才，受到公司举荐提拔的年轻干部均已在重要岗位发挥各自的特长，同时，通过技术交流、知识竞赛、项目攻关等活动，为培养成熟的干部后备人才积极搭建平台。

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

项 目	2012年	2011年	同比增减（%）
-----	-------	-------	---------

主营业务收入	627,854,504.85	474,440,101.38	32.34%
其他业务收入	293,124.80	538,493.61	-45.57%
合计	628,147,629.65	474,978,594.99	32.25%

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
有色金属冶炼及压延加工业	销售量 (吨)	11,459	9,972	14.91%
	生产量 (吨)	12,279	10,748	14.24%

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, 公司金属锂、丁基锂产品销量分别增长 33.49% 和 73.64%。

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)	120,717,345.20
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%)	19.22%

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 1	41,112,037.13	6.54%
2	客户 2	25,737,435.89	4.1%
3	客户 3	20,014,684.05	3.19%
4	客户 4	18,886,478.67	3.01%
5	客户 5	14,966,709.46	2.38%
合计	—	120,717,345.20	19.22%

3、成本

行业分类

单位: 元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减 (%)
		金额	占营业成本比重 (%)	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	491,480,949.86	99.97%	374,633,776.53	99.98%	-0.01%
	其他业务成本	124,320.47	0.03%	82,811.14	0.02%	0.01%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
金属锂及锂材	主营业务成本	205,918,873.98	41.89%	143,534,846.58	38.3%	3.59%
碳酸锂	主营业务成本	127,098,202.95	25.85%	111,731,263.33	29.82%	-3.97%
其他	主营业务成本	158,463,872.93	32.23%	119,367,666.62	31.86%	0.38%

说明

不适用。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	312,385,803.71
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	53.77%

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	184,850,480.22	31.82%
2	供应商 2	46,723,082.80	8.04%
3	供应商 3	37,089,993.76	6.38%
4	供应商 4	30,923,931.62	5.32%
5	供应商 5	12,798,315.31	2.2%
合计	——	312,385,803.71	53.77%

4、费用

项目	2012年	2011年	同比增减（%）
销售费用	19,592,706.01	11,195,102.57	75.01%
管理费用	37,882,916.41	31,835,270.37	19.00%
财务费用	-1,811,982.81	-4,900,148.83	63.02%

变动主要原因：

（1）销售费用比上期增加8,397,603.44 元，增幅75.01%，主要因为本期公司主营产品销售规模增加，导致运输费、销售佣金等费用增加，同时因为改变次钠销售模式增加了运输费用。

（2）财务费用比上期增加3,088,166.02 元，增幅63.02%，主要因为随着募投项目的建设投入减少了募集资金存款的利息收入,及银行借款增加,提高了利息支出。

5、研发支出

(1) 研发支出情况

项目	2012年	2011年	同比增减(%)	2010年
研发投入金额(万元)	2,225.02	1,935.10	14.98%	1447.25
主营业务收入(万元)	62,785.45	47,497.86	32.19%	35972.23
占主营业务收入比例(%)	3.54%	4.07%	-12.93%	4.02

(2) 近两年获国家授权专利情况

序号	专利名称	专利类型	专利号	状态
1	一种氟化锂的制备方法	发明	ZL 200910221557.7	授权
2	金属锂真空蒸馏提纯装置	发明	ZL 200910179963.1	授权
3	一种烷基锂的合成新工艺	发明	ZL 201010167345.8	授权
4	一种从锂云母处理液中分离钾铷的方法	发明	ZL 201010231272.4	授权
5	一种从锂辉石中提取锂盐的方法	发明	ZL 201010279730.1	授权
6	利用锂云母提锂渣制备轻质建材陶粒的方法	发明	ZL201010591845.4	授权
7	一种利用回收锂钠合金制备高钠金属锂的方法以及使用该方法制备的高钠金属锂	发明	ZL201110076049.1	授权
8	一种电池级碳酸锂母液的处理方法	发明	ZL201110122564.9	授权
9	一种金属锂的铸锭模具	实用新型专利	ZL201220347261.7	授权
10	一种用于浇铸金属锂的导流装置	实用新型专利	ZL201220348422.4	授权
11	一种电解石墨阳极	实用新型专利	ZL 201220349787.9	授权
12	一种剪切异形金属锂粒子的装置	实用新型专利	ZL 201220349821.2	授权
13	用于浇铸金属锂的手套箱净化罐的进气装置	实用新型专利	ZL 201220349866.X	授权
14	一种金属锂锭的切头装置	实用新型专利	ZL 201220347252.8	授权

6、现金流

单位：元

项目	2012年	2011年	同比增减(%)
经营活动现金流入小计	648,680,606.27	532,062,230.26	21.92%
经营活动现金流出小计	660,356,918.65	497,656,134.39	32.69%

经营活动产生的现金流量净额	-11,676,312.38	34,406,095.87	-133.94%
投资活动现金流入小计	47,755,248.86	4,233,657.49	1,027.99%
投资活动现金流出小计	238,826,900.74	166,003,167.77	43.87%
投资活动产生的现金流量净额	-191,071,651.88	-161,769,510.28	-18.11%
筹资活动现金流入小计	212,411,784.50	41,000,000.00	418.08%
筹资活动现金流出小计	135,121,356.58	81,967,733.27	64.85%
筹资活动产生的现金流量净额	77,290,427.92	-40,967,733.27	288.66%
现金及现金等价物净增加额	-126,001,496.93	-169,443,630.69	25.64%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- (1) 经营活动现金流出增加32.69%的主要原因是：报告期内增加了部分原料储备，所以经营活动现金流出也相应增加。
- (2) 投资活动现金流入增加1027.99%的主要原因是：报告期内公司收到了与资产相关的政府补助2234万元及收回前期支付的够买土地保证金等所致。
- (3) 投资活动现金流出增加43.87%的主要原因是：报告期内公司进行万吨锂盐项目投资、子公司安池锂能厂房及生产线项目投资及子公司香港赣锋对加拿大国际锂业投资等所致。
- (4) 筹资活动现金流入增加418.08%的主要原因是：报告期内公司实施了限制性股票股权激励计划收到权益性投资资金3663万元和因产销规模扩大增加银行借款所致。
- (5) 筹资活动现金流出增加64.85%的主要原因是：公司银行短期借款到期还款、利息支出增加所致。

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

存货占用资金增加6458万，应收项目占用资金增加9213万，应付项目占用资金减少3529万，合计影响现金占用 12142万；非资金占用的利润部分为4175万，所以经营活动现金流与净利润相差7967万。

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	627,854,504.85	491,480,949.86	21.72%	32.34%	31.19%	0.68%
分产品						
金属锂及锂材	275,211,112.34	205,918,873.98	25.18%	43.55%	43.46%	0.05%

碳酸锂	153,827,013.37	127,098,202.95	17.38%	11.58%	13.75%	-1.57%
其他	198,816,379.14	158,463,872.93	20.3%	37.24%	32.75%	2.99%
分地区						
境内	434,871,188.45	342,296,418.77	21.29%	24.11%	23.14%	0.62%
境外	192,983,316.40	149,184,531.09	22.7%	55.56%	54.35%	0.61%

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

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	88,659,365.88	8.46%	207,825,946.86	25.04%	-16.58%	随着公司募投项目的陆续完工，募集资金随之减少
应收账款	138,908,485.41	13.26%	91,799,550.63	11.06%	2.2%	生产规模扩大，销售业务量增加，应收账款同比扩大
存货	185,507,262.74	17.7%	120,922,952.02	14.57%	3.13%	随着生产规模扩大，存货量增加及增加了部分原料储备
投资性房地产	332,074.23	0.03%	359,684.55	0.04%	-0.01%	
长期股权投资	11,275,020.72	1.08%	10,742,203.62	1.29%	-0.21%	
固定资产	233,580,228.02	22.29%	166,075,640.70	20.01%	2.28%	锂云母项目、正丁基锂项目、650 吨金属锂及锂材项目等多个项目达到可使用状态，转入固定资产
在建工程	146,520,998.20	13.98%	66,906,672.03	8.06%	5.92%	万吨锂盐生产线建设项目、技术研发及办公大楼项目等尚未完工
无形资产	63,245,215.64	6.04%	30,280,508.52	3.65%	2.39%	万吨锂盐生产线建设项目土地已获取土地使用权证转入无形资产

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	70,719,041.91	6.75%			6.75%	产销规模扩大，增加银行借款

应付票据	33,451,423.61	3.19%	3,240,000.00	0.39%	2.8%	本年增加了银行承兑汇票用于支付材料及设备采购款
应付账款	76,716,301.03	7.32%	51,452,407.03	6.2%	1.12%	万吨锂盐等在建项目投入较多,同时应付土建及设备款项也增长较大
其他流动负债	40,101,820.95	3.83%	18,588,136.98	2.24%	1.59%	本年收到矿石提锂项目建设拨款等与资产相关的政府补助

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							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.可供出售金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
投资性房地产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
生产性生物资产	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
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	0.00	0.00	0.00	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

报告期内，公司核心竞争力持续增强，公司通过不断的自主创新和加强产学研合作，科技创新能力持续增强，在技术研发、全产品链竞争、原料多渠道供应等方面的领先优势日益明显。

1、技术研发成绩显著，核心技术工艺国内领先

2012年公司依托研发平台软硬件优势，加强自主研发和加强产学研合作，继续保持在国内锂行业技

术研发的领先地位，逐渐成为国内锂系列产品品种最齐全、产品加工链最长、工艺技术最全面的专业生产商，在锂资源开发、锂盐深加工、金属锂冶炼、锂合金制备和有机锂系列产品开发方面，掌握了核心技术，并填补了多项国内技术空白。公司是国内唯一同时拥有“卤水提锂”和“矿石提锂”产业化技术的企业。公司自主开发的锂云母提锂新工艺技术达到国内领先水平，2012年先后荣获全国有色金属工业“科技进步奖”二等奖和江西省“技术发明奖”二等奖，并建成了全球第一条“锂云母氯化钠压浸法提锂和资源综合利用产业化生产线”，新开工建设的“矿石提锂制备锂电新材料项目”获得2012年度“国家重点产业振兴与技术改造专项”资金扶持。

2012年公司在卤水提锂综合联产产业化技术攻关上获得新突破，“卤水提锂综合联产锂电新材料技术”荣获新余市科技进步一等奖；公司拥有全球最大的金属锂生产加工基地，拥有国内领先的金属锂冶炼和低温真空蒸馏提纯技术，电池级金属锂被评为“国家重点新产品”，2012年金属锂销量占据全球25%以上的市场份额，公司自主开发的“低温真空蒸馏制备电池级金属锂技术开发及应用”被评为“全国工商联科技进步奖”二等奖；公司超薄锂带及锂合金加工技术世界先进，锂带厚度可以控制在0.07mm以下，“超薄锂带”、“锂铝合金”等产品荣获江西省2011年度“科技创新新产品”。同时，2012年公司继续加大锂再生资源综合回收利用技术的开发，逐渐建立了全球最大的锂再生资源规模化综合回收利用生产基地。

截止报告期末，公司主持和参与起草修订国家及行业产品标准共7项，已申请国家专利34项，其中发明专利24项，实用新型专利10项，拥有非专利技术80多项，企业的创新能力进一步加强，继续保持行业技术领先地位。2012年新增专利授权情况如下表所示：

2012年新增专利授权情况汇总表

序号	专利名称	专利类型	专利号	状态
1	一种氟化锂的制备方法	发明	ZL 200910221557.7	授权
2	金属锂真空蒸馏提纯装置	发明	ZL 200910179963.1	授权
3	一种烷基锂的合成新工艺	发明	ZL 201010167345.8	授权
4	一种从锂云母处理液中分离钾铷的方法	发明	ZL 201010231272.4	授权
5	一种从锂辉石中提取锂盐的方法	发明	ZL 201010279730.1	授权
6	利用锂云母提锂渣制备轻质建材陶粒的方法	发明	ZL201010591845.4	授权
7	一种利用回收锂钠合金制备高钠金属锂的方法以及使用该方法制备的高钠金属锂	发明	ZL201110076049.1	授权
8	一种电池级碳酸锂母液的处理方法	发明	ZL201110122564.9	授权
9	一种金属锂的铸锭模具	实用新型专利	ZL201220347261.7	授权
10	一种用于浇铸金属锂的导流装置	实用新型专利	ZL201220348422.4	授权
11	一种电解石墨阳极	实用新型专	ZL 201220349787.9	授权
12	一种剪切异形金属锂粒子的装置	实用新型专	ZL 201220349821.2	授权
13	用于浇铸金属锂的手套箱净化罐的进气装置	实用新型专	ZL 201220349866.X	授权
14	一种金属锂锭的切头装置	实用新型专	ZL 201220347252.8	授权

2、自主创新和产学研相结合，继续引领国内锂行业技术发展方向

公司广泛开展产学研活动，与南昌大学、西北核技术研究所、中国地质大学（武汉）、江西理工大学等高校建立了产学研合作，联合开发新型锂电材料、高性能动力与储能电池，共建“联合实验室”。公司与西北核研究院、北京化工大学、北京防化研究院联合成功申报2012年国家“863”计划项目子课题——“高

比能、高安全锂一次、锂二次电池”；2012年8月24日下午，由中国地质大学（武汉）和新余市科技局、赣锋锂业股份有限公司组建的“中国地质大学（武汉）新余新能源材料研究院”在新余市正式揭牌成立，依托公司研发中心组建设立。与南昌大学合作成立了“南昌大学赣锋锂业材料研究中心”和硕士联合培养教学点，在新型锂材料开发及其生产工艺领域全面合作；与江西理工大学、新余学院共同组建江西省锂基新材料工程研究中心，致力于锂基新材料研发，共同申报成功江西省重大锂电专项子课题—“新能源汽车动力电池新产业链关键技术研究”2项。通过一系列的产学研合作，使企业的科研创新综合实力大大加强，特别是公司聘任行业内技术专家、院士、教授和知名学者担任公司的技术顾问，加快公司人才队伍建设，形成了国内一流的技术研发团队，公司的科技创新能力持续加强。

2012年公司承担国家科技部863计划项目1项，承担国家产业振兴与技术改造项目1项，承担国家火炬计划项目2项，国家高端外国专家项目1项，江西省科技开发与产业化计划项目1项，完成江西省重点新产品开发项目4项，新余市科技支撑计划项目3项，新余市对外合作项目2项，新余市专利实施项目1项；“电池级磷酸二氢锂”产品被评为2012年度“国家级重点新产品”，“无水溴化锂”、“电池级氢氧化锂”与“高纯氢氧化锂”等三个省级重点新产品顺利通过江西省科技厅组织的专家鉴定，相关工艺技术达到国内领先和国际先进水平。公司卤水提锂技术、磷酸二氢锂新工艺等分别获得新余市“科技进步奖”一等奖、科技进步二等奖、优秀专利奖；公司被省发改委批准组建“江西省锂基新材料工程技术中心”，同时，由新余市科技局、高新区科技局牵头，公司做为龙头企业申报的“新余国家锂材料及应用高新技术产业化基地”顺利通过科技部组织的专家论证，江西赣锋锂业股份公司顺利通过省科技厅组织的“高新技术企业复审”，并被授予“江西省优秀高新技术企业”、“江西省实施科技创新‘六个一工程’优秀创新型企业”、江西省名牌产品、江西省质量管理先进企业、江西省质量信用AAA级企业。

公司2012年获得科技成果和荣誉汇总表

序号	荣誉名称	授予单位	授予时间
1	江西省技术发明二等奖	江西省人民政府	2012-05
2	中国有色金属工业科学技术二等奖	中国有色金属工业协会	2012-01
3	新余市2012年度专利技术一等奖	新余市人民政府	2012-08
4	新余市2012年度科技进步一等奖	新余市人民政府	2012-08
5	新余市2012年度科技进步二等奖	新余市人民政府	2012-08
6	2009-2010年度江西省实施科技创新“六个一工程”创新型企业	江西省人民政府	2012-03
7	江西省优秀创新型企业	江西省人民政府	2012-03
8	江西省锂基新材料工程研究中心	江西省发改委	2012-04
9	2011年度江西省优秀企业	江西省企业联合会和江西省企业家协会	2012-09

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额（元）	2011 年投资额（元）	变动幅度

23,303,100.00	43,877,197.20	-46.89%
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 (%)
江西安池锂能电子有限公司	研发、生产、销售锂电池、镍氢电池、钠硫电池、可充性电池及其组合产品和相关零配件	100%
江苏优派新能源有限公司	动力电池、锂离子电池及相关材料的制造、销售、技术服务及转让	100%

(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
江西新余农村合作银行	商业银行	1,200,000.00	1,296,000	0.18%	1,296,000	0.18%	1,200,000.00	194,400.00	长期股权投资	购买、配股
合计		1,200,000.00	1,296,000	--	1,296,000	--	1,200,000.00	194,400.00	--	--

(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	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

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

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	本期实际收益	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	关联关系
合计	0	--	--	--	0	0	0	--	0	--	--
逾期未收回的本金和收益累计金额					0						
涉诉情况 (如适用)					不适用						
委托理财情况说明					不适用						

说明

不适用

(2) 衍生品投资情况

报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	不适用
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	不适用
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	不适用
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	不适用

报告期末衍生品投资的持仓情况

适用 不适用

说明

不适用

(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	展期、逾期或诉讼事项	展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施
合计	--	0	--	--	--	--	--

说明

不适用

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	47,874.65
报告期投入募集资金总额	17,324.91
已累计投入募集资金总额	47,586.24
报告期内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	5,256.31
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	10.98%
募集资金总体使用情况说明	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募 资金投向	是否已变 更项目 (含部分 变更)	募集资金 承诺投资 总额	调整后投 资总额 (1)	本报告期 投入金额	截至期末 累计投入 金额(2)	截至期末 投资进度 (%)(3)= (2)/(1)	项目达到 预定可使 用状态日 期	本报告期 实现的效 益	是否达到 预计效益	项目可行 性是否发 生重大变 化
承诺投资项目										
1、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	1,610.89	9,644.57	101.52%	2012 年 03 月 31 日	3,138.2	是	否
2、增资赣锋有机锂用 于年产 150 吨丁基锂 项目	否	2,900	1,976.69	267.25	2,035.98	103%	2012 年 02 月 29 日	401.28	否	否
3、研发中心建设项目	是	1,500	1,500	1,165.03	1,499.81	99.99%	2013 年 02 月 28 日	0		否
承诺投资项目小计	--	13,900	12,976.69	3,043.17	13,180.36	--	--	3,539.48	--	--
超募资金投向										
1、购买无锡新能 60% 股权	否	756	756		756	100%		30.35		否
2、年产万吨锂盐生产 线项目	否	12,000	16,333	12,158.43	15,297.27	93.66%	2014 年 02 月 28 日			否
3、投资设立江西安池 锂能电子有限公司	是	1,500	1,500	1,200	1,500	100%				否
4、支付 ES04-1 号宗地 征地费用	否	889.3	889.3		889.3	100%				否
5、购买江苏优派新能 源有限公司 51% 股权	否	2,040	2,040		2,040	100%		-155.32		否
6、增资江西赣锋锂动 力电池有限公司	是	4,333	0							
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	923.31	8,423.31	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	34,518.3	35,441.61	14,281.74	34,405.88	--	--	-124.97	--	--
合计	--	48,418.3	48,418.3	17,324.91	47,586.24	--	--	3414.51	--	--
未达到计划进度或预 计收益的情况和原因 （分具体项目）	增资赣锋有机锂用于年产 150 吨丁基锂项目 2012 年达产，为尽快占领韩国、台湾等海外市场，开拓新客户，采取较低售价的销售策略。									

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 公司原超募资金为 33,974.65 万元，加上年产 150 吨丁基锂项目结余资金 923.31 万元后，超募资金合计为 34,897.96 万元，截至 2012 年 12 月 31 日累计已使用 34,405.88 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能电子有限公司 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 14,281.74 万元，包含建设年产 1 万吨锂盐生产线项目 12,158.42 万元，增资江西安池锂能电子有限公司 1200 万元，补充流动资金 923.31 万元。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 经 2012 年 3 月 9 日第二届董事会第十二次会议决议，赣锋有机锂用于年产 150 吨丁基锂项目投资总额由 2900 万元调整为 1976.69 万元，募集资金节余 923.31 万用于永久性补充流动资金。募集资金节余的原因为部分国产设备替代了原计划进口的设备。
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2012 年 12 月 31 日，公司募集资金专户余额合计为 1,428.46 万元，为了提高募集资金使用效率、合理降低财务费用、增加存储收益，公司将其中 28.46 万元存放于募集资金开户银行的活期账户内；剩余资金 1400 万元以通知存款的方式存放于募集资金开户银行的通知存款账户内。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

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
增资赣锋有机锂用于年产 150 吨丁	增资赣锋有机锂用于年产 150 吨丁	1,976.69	267.25	2,035.98	103%	2012 年 02 月 29 日	401.28	否	否

基锂项目	基锂项目								
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	12,158.43	15,297.28	93.66%	2014年02月28日	尚未投产，无效益		否
合计	--	18,309.69	12,425.68	17,333.26	--	--	401.28	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		<p>1、增资赣锋有机锂用于年产 150 吨丁基锂项目。经本公司第二届董事会第十二次会议及 2011 年度股东大会的决议，公司募投项目年产 150 吨丁基锂项目已完工投入使用，该项目计划使用募集资金投资 2,900 万元，实际投入 2035.98 万元，该项目募集资金专户利息收入为 59.29 万元，扣除利息收入后投入数为 1,976.69 万元，项目结余募集资金 923.31 万元，决议将该项目结余资金 923.31 万元永久性补充流动资金。2、增资江西赣锋锂动力电池有限公司项目。经本公司第二届第十四次董事会及 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募集资金 16,333 万元。</p>							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		增资赣锋有机锂用于年产 150 吨丁基锂项目本年刚投入使用，为开拓市场，适当降价，故未达到预计收益。							
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

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
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	281,377,187.21	236,032,985.56	353,462,568.55	36,919,965.23	34,318,162.46
新余赣锋有机锂有限公司	子公司	化工	锂及锂化合物、卤代烷化合物、铷铯、溴素系列产品的生产制造和销售等	3,400	72,676,051.96	61,911,856.46	46,870,859.70	6,292,024.25	5,547,355.10
奉新赣锋再生锂资源有限公司	子公司	化工	再生锂资源及其他废旧有色金属的回收销售	500	5,466,583.87	5,341,268.17	7,155,297.87	764,351.39	767,476.74
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/有色金属等	1,000	9,550,202.07	9,552,434.07		394,331.07	394,331.07
新余赣锋锂	子公司	技术服务	锂电新材料系列产品	500	9,932,014.6	9,932,770.2		-4,839.06	137,379.48

电新材料技术服务有限公司			研发、技术咨询、技术转移等		7	3			
江西安池锂电电子有限公司	子公司	电子	研发、生产、销售锂电池	2,000	18,287,433.89	18,765,742.04		-1,063,317.83	-1,063,794.83
江西优派新能源有限公司		电子	动力电池、锂离子电池及相关材料的制造销售等	2660	27,837,635.96	18,372,889.41	12,787,934.85	-2,055,349.02	-3,045,557.26
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	901,294.25	-123,158.54	1,968,915.00	55,018.65	-14,002.27
GFL International Co., Limited	子公司	贸易	锂系列产品贸易	HKD 100	21,014,478.84	20,597,453.95	87,172,968.71	1,906,608.97	1,906,608.97
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	21,625,342.53	10,485,926.05	25,383,865.73	455,957.31	275,537.64

主要子公司、参股公司情况说明

无。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
合计	0	0	0	--	--
非募集资金投资的重大项目情况说明					

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药品、新能源、新材料三大领域的旺盛需求。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。上述产品均系传统产业中利用新工艺和新技术研制成功的新产品，代表了各国产业升级和未来的发展方向，具有巨大的增长空间。现阶段，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。

目前，国际三大锂供应商SQM、FMC、Chemetall利用技术优势在全球深加工锂产品领域占据了70%左右的供应量，主要因为深加工锂产品是连接基础锂产品和下游应用领域的关键环节，是锂行业未来发展和竞争的重要领域，三大主要供应商均将发展和竞争重心从基础锂产品后移到深加工锂产品，持续加大对深加工锂产品技术改进、新品种开发的投入。当前，国内深加工锂产品供应商大部分还停留在单一深加工锂产品的研发和生产的状态，需要解决产品单一、技术单一、加工链短、能耗成本高的困扰。在深加工锂产品领域，锂产品的生产技术是进入该产品市场的首要条件，而生产技术的先进性和全面性是第二梯队和第一梯队的主要差距。国内的锂产品供应商均处于第二梯队，技术差距是影响竞争地位的主要因素，技术水平的相对落后使得国内主要深加工锂产品供应商存在加工链较短、产品品种较单一及抗风险能力低的困扰，也降低了产品的附加值。针对国内锂行业普遍存在的竞争劣势，公司坚持自主研发、不断创新和持续改进的原则，不断缩短和国际三大锂供应商之间的差距。赣锋锂业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，是国内第一家实现与国际领先企业展开全产品链竞争的企业，是国内深加工锂产品供应商中的领先企业。公司系唯一建成“卤水/含锂回收料-氯化锂/碳酸锂-金属锂-丁基锂/电池级金属锂-锂系合金”全产品加工链的国内企业，通过加工链条的延伸提高了公司产品的附加值；作为国内首家金属锂、丁基锂、电池级碳酸锂和电池级金属锂的多品种深加工锂产品供应商，公司提高了对单一产品市场波动的抗风险能力，也提升了综合竞争实力。

2012年国务院《“十二五”国家战略性新兴产业发展规划》、《新材料产业“十二五”发展规划》、《电动汽车科技发展“十二五”专项规划》、《节能与新能源汽车产业发展规划(2012-2020)》等相关政策陆续出台，将有力的推动我国新能源、新医药、新材料等战略性新兴产业的快速发展。我国经济经过多年的快速发展后，众多行业均面临如何从低技术含量、劳动密集型产品制造转向高技术、高品质、低能耗产品的制造，锂产品尤其是深加工锂产品的应用对许多行业的新产品生产和产业升级具有重要支撑作用。新能源领域，发展大容量、高效率的二次锂离子电池是清洁能源战略中不可或缺的一环，也是大力发展低碳经济的重要基石；在新医药领域，新型抗病毒药、抗肿瘤类新药的研制和生产是我国制药行业产品升级的必要过程，深加工锂产品的制造技术是其原料药的关键制备技术之一；而在石化高技术产品等新材料领域中，新型锂系合成橡胶、K树脂等新产品比传统产品具有更好的功能和环保作用，其生产也离不开深加工锂产品的应用。此外，其它诸多升级换代的新产品也需要深加工锂产品的支持，因此，深加工锂产品对下游领域的产业升级和结构调整有着重要的促进和支撑作用。

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。FMC作为全球锂行业的三大供应商之一，根据行业未来趋势放缓了基础锂产品的生产扩张，集中力量来研发和推广深加工和高附加值的深加工锂产品。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，美国在世界锂工业的垄断地位被打破，世界锂产业重心逐步向我国转移，为我国锂工业的再度发展带来了新的机遇。从市场看，中国市场已经日益成为越来越主要的锂消费市场，对锂产业重心的转移形成巨大吸引力。中国2005年的锂消耗量占全球消耗量的13%，2012年则高达36%。随着我国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，也将促进世界锂产业的重心进一步向中国转移。

（二）公司发展战略与发展思路

2013年3月，国家发改委公布《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录》，细分的产品和服务中包括新能源产业约300项，新材料产业约280项，新能源汽车产业约60项。随着国家战略性新兴产业的快速发展，特别新能源、新材料和新医药下游应用领域的异军突起，必将为深加工锂行业的快速发展提供了新的历史机遇。

(1) 公司的发展战略

赣锋锂业是一个开发型、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

根据公司的发展战略，公司将坚持巩固和不断开拓国内外锂行业下游产品市场份额，积极扩大中游产品生产量，通过各种方式保证公司锂资源的供应，确保公司的行业地位。公司将利用自身的技术优势和中下游的市场规模优势，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，逐渐掌控上游资源，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。在适合企业发展的情况下，公司将充分发挥“锂系列功能型化合物产品开发以及湿法火法冶金提锂”的技术优势，继续延长公司的产业链。公司将大力拓展海外市场，加强“全球营销布局”，逐渐完善全球化营销网络体系布局；将积极加强人才团队建设，广泛吸引国内外技术和管理高级人才，建立强大的研发团队和管理团队；将积极向上游锂资源拓展业务，保证原料供应；同时，将根据市场需求积极拓展主营业务，从锂铷铯系列产品向其他有色金属领域拓展。

(三) 2013年度经营计划

2013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；以国际化的战略和营销策略，创建国际化的营销团队；加强以市场为导向的技术引进和整合能力，以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，2013年计划做好以下重点工作：

(1) 强化生产经营管理，全面提高产品质量：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，同时成立TQC技术攻关项目对现有主要产品质量和工艺改进，加强对电池级金属锂、高纯碳酸锂、超薄锂带的质量技术攻关，完善锂云母压浸母液铷铯产品回收及锂再生资源综合利用的清洁生产工艺开发；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，逐渐推行ERP-BI运营管理系统工具，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。

(2) 拓展新产品新市场，创建国际化的营销团队：要根据锂深加工行业下游应用领域的市场需求，凭借公司的技术和人才优势，积极开发新产品和新市场；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) 抓住重点项目建设，扩大产业规模和竞争实力：一方面要积极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，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；另一方面抓好重点新项目建设，特别是稳步推进矿石提锂万吨锂盐项目、超薄锂带项目、三元前驱体项目及新型锂离子电池封装生产线的建设，保障项目质量、加快项目进度、完善绩效考核，尽快形成产能，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。

(4) 加大研发平台建设力度，提升企业综合创新能力：公司作为“新余国家锂材料及应用高新技术产业化基地”的龙头企业，持续加大研发资金和设备投入，加快“江西省锂电新材料工程技术研究中心”、“江西省锂基新材料工程技术中心”和“省级企业技术中心”等三个省级研发平台建设，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，加强与科研院校的产学研合作，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。

(5) 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2013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，如股权融资、债务融资等，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，短期的需求快速增长可能造成锂资源的供应紧张，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有一定影响。为控制该风险，公司逐步实现锂原料的多元化供应，积极向上游锂矿资源进行参股控股加强合作签订长期稳定的原料供应合同，同时积极进行锂资源提取产业化技术开发，成为国内唯一的即掌握卤水提锂产业化技术，又掌握矿石提锂产业化技术的企业；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，使原材料的采购品种和采购渠道成倍增长，而碳酸锂、氯化锂、回收锂化物和卤水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。如因全球经济衰退、锂资源开采状况、全球通货膨胀或通货紧缩等特殊因素影响，导致原材料采购价格出现大幅波动，将对本公司经营业绩形成较大影响。

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，目前社会对化工企业污染物排放及环保事项的高度关注，对公司的生产经营形成了一定压力。公司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

不适用。

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

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。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	152,801,000.00
现金分红总额（元）（含税）	30,560,200.00
可分配利润（元）	54,628,345.13
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	
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2012年度利润分配预案为： 一、拟以2012年12月31日的公司总股本15280.1万股为基数，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。二、本年度不进行红股派送和资本公积金转增股本。	

公司近3年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

（1）2010年度利润分配方案

（一）以2010年12月31日的总股本10000万股为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利4元（含税），共计派送现金红利4000万元（含税）。

（二）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，此方案实施后公司总股本由10000万股增加为15000万股，资本公积由476242130.95元减少为426242130.95元。

（2）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。

(3) 2012年度利润分配预案

拟以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。该预案尚需提请公司2012年度股东大会审议通过。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012年	30,560,200.00	69,644,692.68	43.88%
2011年	30,000,000.00	54,288,452.76	55.26%
2010年	40,000,000.00	42,642,305.09	93.8%

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、社会责任情况

公司认真秉承“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，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，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，先后被评为“江西省先进非公有制企业”、“劳动保障诚信等级A级单位”、“2012年江西省质量管理先进企业”、“2012年江西省质量信用AAA级企业”，树立了良好的社会形象，具体表现在以下几个方面：

（一）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

公司积极开展公司治理工作，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。

（二）加强企业文化建设，完善薪酬福利体系，认真为员工谋福祉

公司注重企业文化和员工培训，与员工共享发展的成果作为公司的重要理念。公司严格按照《劳动法》、《劳动合同法》要求签订劳动合同，公司建立了完善的人力资源管理制度，建立完善了公开、平等、竞争、择优的选人用人机制，尊重员工各项权利。按照国家相关规定为职工缴纳各项社会保险、公积金、全员人身意外商业保险等，为员工提供安全、舒适的工作环境，关注员工身心健康，安排一年一次的体检；建立了较为完善的绩效考核与调薪机制，提高员工积极性，绩效考核机制同时针对员工的能力合理定位，为员工发展提供了可观的前景。公司保证按时、足额的发放员工工资，逢重大节日和员工生日，提供额外补贴，制定年度体检计划，开展丰富多彩的文艺活动，展示员工才艺，丰富业余生活，并为员工提供良好的培训和晋升渠道；通过“赣锋商学院”培训平台，推行“金鹰”员工培训计划，提高员工的操作技能和生产管理水平，建立充满人文关怀的福利待遇制度。公司设立图书室，并提供多类体育器材，举办多次

体育比赛，丰富员工的业余生活，2012年先后被评为“江西省先进非公有制企业”、“劳动保障诚信等级A级单位”。

（三）诚信经营、平等互利，主动与客户及供应商共享企业发展的红利

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，连续多年顺利通过“ISO质量管理体系认证”。尊重客户的意见，对于来自客户的咨询、投诉均认真处理，积极配合客户开展供应商调查工作，遵守客户有关送货、对账等方面的规定，为客户创造价值。公司与供应商在遵守国家法律法规的前提下，本着平等互利的原则，构建与供应商利益共享、合作共赢的战略合作关系。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“2012年江西省质量管理先进企业”、“2012年江西省质量信用AAA级企业”荣誉称号。

（四）注重环境保护和节能降耗，通过安全标准化验收，经济和社会效益同发展

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，环保设施能正常运行，2012年度各类污染物均能做到100%达标排放，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。公司为加强减排管理和污染治理的工作，设有环境监测小组，隶属于安环部，配备专职环境监测人员，拥有环境监测仪器和设备；公司制定了废水、废气、噪音等环境监测制度，专人负责监测数据的质量控制，建立监测数据反馈制度，对环境监测合规性进行验证评价，对可疑数据及时报单位负责人，查清原因，及时处理。公司注重员工的安全教育和不断加大安全设施投资，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。认真落实安全生产责任制，加强安全巡查和预防纠错，2012年公司及各子公司奉新赣锋和新余有机锂2个子公司分别通过了省市安监部门的“安全标准化”验收工作，成为当地率先实现“安全标准化”达标的企业。

（五）积极开展贫困助学和社会捐赠，积极弘扬和传播慈善意识

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”。

十五、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年01月30日	公司会议室	实地调研	机构	中信证券：胡珺	公司生产经营现状、原料采购、技术优势、产品产能、产品用途、区域优势等
2012年03月21日	公司会议室	实地调研	机构	财达证券：关峻宇国盛证券：丁婷婷、杨淳	公司生产经营现状、募投项目、原料采购、技术优势、产品产能、产品用途等
2012年05月11日	公司会议室	实地调研	机构	华泰证券：刘敏达、付祥；中国建投：王申、吕斌；瑞银证券：林浩祥、陈扬；安信基金：袁玮；毅恒资本：闫萌；国泰君安：万锐；广发证券：王俊	公司生产经营现状、技术优势、原料采购、产品产能、产品用途

				爽；富安达基金：毛矛；星石投资；张文博；财通基金：焦庆；京福资产管理：王小健；信诚基金：汪洋；泰信基金：荣宇；兴业证券：罗人渊富国基金：罗林	
2012年05月22日	公司会议室	实地调研	机构	华泰联合证券：刘晓；	公司的生产经营现状、技术优势、原料采购、万吨锂盐项目、产品产能等
2012年04月25日	公司会议室	实地调研	机构	华融证券：肖波、陈庆；	公司的生产经营现状、产品产能、产品用途、技术优势、原料采购等
2012年06月01日	公司会议室	实地调研	机构	华夏基金：夏云龙、李人望 华商基金：童力	公司的生产经营现状、产品产能、原料采购、产品用途、万吨锂盐项目等进行情况
2012年06月12日	公司会议室	实地调研	机构	兴业证券：罗人渊汇；添富基金：康建昌 中银国际：李文兵	公司的生产经营现状、产品产能、行业发展趋势、原料采购、产品用途、万吨锂盐项目等
2012年10月16日	公司会议室	实地调研	机构	齐鲁证券：闫磊	公司募投项目投产后的运行情况、锂云母项目生产线的实际运行情况、进口盐湖卤水价格上涨对公司经营的影响及公司子公司进行海外锂资源收购的进展情况等。
2012年10月23日	公司会议室	实地调研	机构	浙商证券：林建；博时基金：祁禾	就有关公司募投项目进展情况、碳酸锂价格的走势、公司发展等方面内容
2012年10月24日	公司会议室	实地调研	机构	国信证券：甘文字；广东投资者：曾昭杰、莫常春、黄键武、陈国伟、黄国垣、陈利光、黎彪、甄燕仪、张慧龙	公司原材料采购、募投项目投产后运行情况、行业发展情况
2012年11月05日	公司会议室	实地调研	机构	中信建投：徐荃子；日信证券：焦东伟；国都证券：袁放	公司募投项目达产情况、主要产品产能情况、三季报、公司参股国际锂业的主要目的、公司未来的发展规划

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用 不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数 (万元)	报告期新增占用金额 (万元)	报告期偿还总金额 (万元)	期末数 (万元)	预计偿还方式	预计偿还金额 (万元)	预计偿还时间 (月份)
不适用									
合计			0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占期末净资产的比例(%)									0%

三、破产重整相关事项

无

四、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格 (万元)	进展情况	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润 (万元) (适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润 (万元) (适用于同一控制下的企业合并)	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引
连云港优派科技有限公司及自然人	江苏优派新能源有限公司 49% 股权	650.31	2012.12.28 获得连云港市灌云工商行				否	-	2012 年 12 月 18 日	临 2012-053 关于收购控股子公司江苏优派新能源有限公

冯且阳			政管理局颁发的公司准予变更登记通知书							司 49% 股权的公告、临 2013-009 关于收购控股子公司的进展公告 (2013.1.26)
朱志平等五位自然人	江西安池锂能电子有限公司 25% 股权	180	2013.1.6 获得新余市工商行政管理局颁发的公司变更通知书				否		2012 年 12 月 18 日	临 2012-052 关于收购控股子公司江西安池锂能电子有限公司 25% 股权的公告、临 2013-009 关于收购控股子公司的进展公告 (2013.1.26)

收购资产情况概述

1、为进一步加强公司对优派新能源的控制力度和统一协调管理，提升经营决策效率，促进公司的战略规划和市场布局顺利实施，满足公司上下游一体化的发展战略，2012年12月14日，公司第二届董事会第二十次会议审议通过《关于收购控股子公司江苏优派新能源有限公司49%股权的议案》，同意使用自有资金以不超过人民币678.15万元的转让价格受让连云港优派科技有限公司和冯且阳女士持有的优派新能源49%的股权，本次股权收购事项完成后，公司将持有优派新能源100%股权。2013年1月26日，公司发布《关于收购控股子公司的进展公告》，优派新能源已获得连云港市灌云工商行政管理局颁发的公司准予变更登记通知书。

2、为进一步加快安池锂能发展，在技术、管理等资源分配方面达到最大限度融合，进一步提高公司整体经营决策能力和效率，更好地实施战略规划和布局，2012年12月14日，公司第二届董事会第二十次会议审议通过《关于收购控股子公司江西安池锂能电子有限公司25%股权的议案》，公司使用自有资金以不超过人民币180万元的转让价格受让朱志平等五位自然人持有的安池锂能25%股权，本次股权收购事项完成后，公司将持有安池锂能100%股权。2013年1月26日，公司发布《关于收购控股子公司的进展公告》，安池锂能已获得新余市工商行政管理局颁发的公司变更通知书。

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)	出售产生的损益(万元)	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	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
无													

出售资产情况概述

无

3、企业合并情况

无

五、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。

因实施股权激励计划，2012年公司承担的股权激励费用3,602,263.02元计入当期损益。

六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	披露日期	披露索引
合计				--	--	0	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	转让资产获得的收益（万元）	披露日期	披露索引
-----	------	--------	--------	----------	---------------	---------------	------------	----------	----------	---------------	------	------

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 International Lithium Corp.	关联法人	应收关联方债权	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 200 万加元 (按 2012 年 12 月 31 日加元对人民币的汇率折算, 人民币金额为 1263.64 万元) 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, 如果在第一年内转股, 转股价格为每股 0.08 加元, 如果在第二年转股, 转股价格为每股 0.1 加元。	是	0	1,263.64	1,263.64

5、其他重大关联交易

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 2012-036 关于全资子公司赣锋国际为国际锂业提供财务资助的公告	2012 年 09 月 25 日	《证券时报》及巨潮网 http://www.cninfo.com.cn

七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

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	2,597.48	连带责任保 证	2014.3.21	否	否
无锡新能锂业有限 公司	2012 年 06 月 27 日	500	2012 年 06 月 28 日	300	连带责任保 证	2013.6.27	否	否
新余赣锋有机锂有 限公司	2011 年 08 月 16 日	1,000	2012 年 06 月 07 日	0	连带责任保 证		否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			500	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				8,084.07
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			11,500	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				2,897.48
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）			500	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）				8,084.07
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）			11,500	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）				2,897.48
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				3.59%				
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

（1）违规对外担保情况

单位：万元

违规对外担保类型	期初数	报告期增加金额	报告期减少金额	期末数

合计	0	0	0	0
期末合计值占期末净资产的比例(%)	0%			
违规对外担保情况及解决措施情况说明	无			

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

八、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	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	<p>公司上市前股东关于公司上市后所持股份流通限制和自愿锁定承诺：</p> <p>(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股份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。(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人员期间，每年转让的股份不超过所持有的股份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</p>	2010年08月10日		遵守了所做的承诺

		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。			
	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	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向公司出具了《非竞争承诺函》。	2008 年 06 月 01 日	长期	遵守了所做的承诺
	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
其他对公司中小股东所作承诺	公司	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)	2012 年 12 月 28 日		遵守了所做的承诺
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	无				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	是				
承诺的解决期限	长期				
解决方式	无				
承诺的履行情况	遵守了所做的承诺				

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	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩	当期实际业绩	未达预测的原	原预测披露日	原预测披露索
--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------

或项目名称			(万元)	(万元)	因(如适用)	期	引
-------	--	--	------	------	--------	---	---

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所
境内会计师事务所报酬(万元)	58
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
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

十、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。

十一、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

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

十二、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用。

十三、其他重大事项的说明

无

十四、公司子公司重要事项

无

十五、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

	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	72,671,457	48.45%	2,801,000			-1,722,247	1,078,753	73,750,210	48.27%
3、其他内资持股	50,546,137	33.7%	2,801,000				2,801,000	53,347,137	34.92%
5、高管股份	22,125,320	14.75%				-1,722,247	-1,722,247	20,403,073	13.35%
二、无限售条件股份	77,328,543	51.55%				1,722,247	1,722,247	79,050,790	51.73%
1、人民币普通股	77,328,543	51.55%				1,722,247	1,722,247	79,050,790	51.73%
三、股份总数	150,000,000	100%	2,801,000				2,801,000	152,801,000	100%

股份变动的的原因

- 1、报告期内，公司实施限制性股权激励计划，发行新股2,801,000股，发行完成后，公司总股本为152801000股。
- 2、报告期内，公司高管年初持有的25%股份解锁以及高管离职股份的锁定及期满解锁等，导致的高管股份减少1,722,247股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、2012年6月25日，公司召开的二届十四次会议审议通过了《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》。

2、2012年7月19日，公司取得中国证券监督管理委员会下发的《关于江西赣锋锂业股份有限公司限制性股票激励计划的意见》（上市部函【2012】355号），公司限制性股票计划经证监会备案无异议。

3、2012年8月17日，公司召开2012年第1次临时股东大会审议通过了《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》。

4、2012年9月14日，公司召开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》；公司独立董事对获授限制性股票激励对象名单及份额和向激励对象授予限制性股票激励计划股票等事项发表了独立意见。同日，公司召开的二届监事会十次会议，对《首次授予限制性股票的激励对象名单》（调整后）进行了核实。

5、2012年9月20日，公司召开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》；公司独立董事对获授预留限制性股票激励对象名单及份额和向激励对象授予限制性股票激励计划预留股票等事项发表了独立意见。同日，公司召开的二届监事会十一次会议，对《预留限制性股票激励对象名单及份额》进行了核实。

股份变动的过户情况

报告期内，公司实施限制性股票股权激励，发行2801000股股份记入股东证券账户。

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

限制性股票授予后，按新股本152,801,000股摊薄计算公司2011年度每股收益为0.36元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股股票	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		
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		
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。

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，公司因实施限制性股票激励计划，发行新股2801000股，发行完成后，公司总股本由150000000股变为152801000股，同时增加境内自然人股东139人，增加限售股股份2801000股，增加资产36634170元，对公司资产负债结构无影响。

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

报告期股东总数	25,633	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	25,560					
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例（%）	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
李良彬	境内自然人	28.9%	44,157,375	0	44,157,375	0		
王晓申	境内自然人	10.8%	16,498,984	-1337891	13,377,656	3,121,328		
五矿资本控股有限公司	国有法人	5.56%	8,489,925	0	0	8,489,925		
中国工商银行—诺安股票证券投资基金	其他	1.94%	2,968,753	2,968,753	0	2,968,753		
沈海博	境内自然人	1.72%	2,628,928	-392,800	2,266,296	362,632		
黄闻	境内自然人	1.52%	2,321,663	0	2,321,663	0		
罗顺香	境内自然人	1.52%	2,321,662	0	2,321,662	0		
曹志昂	境内自然人	1.46%	2,229,350	0	1,672,012	557,338		
熊剑浪	境内自然人	0.91%	1,389,600	0	1,389,600	0		
黄学武	境内自然人	0.84%	1,279,000	-95750	1,031,062	247,938		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	持股 5%以上的股东之间，不存在关联关系，不属于一致行动人。							

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	年末持有无限售条件股份数量（注 4）	股份种类	
		股份种类	数量
五矿资本控股有限公司	8,489,925	人民币普通股	8,489,925
王晓申	3,121,328	人民币普通股	3,121,328
中国工商银行－诺安股票证券投资基金	2,968,753	人民币普通股	2,968,753
中国-比利时直接股权投资基金	665,650	人民币普通股	665,650
曹志昂	557,338	人民币普通股	557,338
陆明	457,134	人民币普通股	457,134
沈海博	362,632	人民币普通股	362,632
陈隽平	343,770	人民币普通股	343,770
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	316,922	人民币普通股	316,922
杨满英	304,000	人民币普通股	304,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、公司控股股东李良彬家族与其他前 10 名股东及前 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、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。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无		

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 月起至今任公司第二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	

报告期控股股东变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

自然人

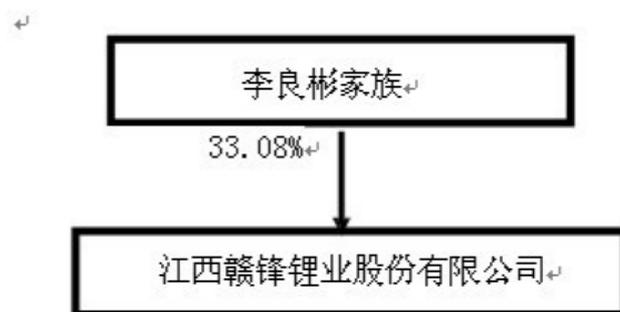
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李良彬	中国	否

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 月起至今任公司第二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

报告期实际控制人变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

其他情况说明

2012年12月28日，公司二届二十一次董事会审议通过《关于公司非公开发行股票方案的议案》，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。除李良彬先生外的其他最终发行对象将在本次非公开发行申请获得中国证监会的核准文件后，根据发行对象申购报价的情况，遵照价格优先原则，由公司董事会与保荐机构协商确定。

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	46	2010年12月03日	2013年12月03日	44,157,375			44,157,375
王晓申	副董事长、副总裁	现任	男	45	2010年12月03日	2013年12月03日	17,836,875		1,337,891	16,498,984
纪晨赟	董事	现任	男	36	2010年12月03日	2013年12月03日	0			0
刘国威	董事	离任	男	43	2011年05月10日	2012年03月09日	0			0
范宇	董事	现任	男	46	2012年04月11日	2013年12月03日	0			0
沈海博	董事、副总裁	现任	男	45	2010年12月03日	2013年12月03日	3,021,728		392,800	2,628,928
胡耐根	董事	现任	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	现任	女	70	2010年12月03日	2013年12月03日	0			0
邓辉	独立董事	现任	男	42	2010年12月03日	2013年12月03日	0			0
余新培	独立董事	现任	男	46	2010年12月03日	2013年12月03日	0			0
曹志昂	监事	现任	男	57	2010年12月03日	2013年12月03日	2,229,350			2,229,350
熊剑浪	监事	现任	男	38	2010年12月03日	2013年12月03日	1,389,600			1,389,600
王倩	监事	现任	女	43	2010年12月03日	2013年12月03日	0			0
黄学武	副总裁	现任	男	48	2010年12月27日	2013年02月21日	1,374,750		95,750	1,279,000
袁中强	副总裁	现任	男	51	2010年12月27日	2013年12月03日	416,700		10,000	406,700

邵瑾	副总裁、财务负责人、董事会秘书	现任	女	51	2010年12月27日	2013年12月03日	402,525		30,000	372,525
周志承	副总裁、董事会秘书	离任	男	41	2010年12月27日	2012年03月15日	250,006			250,006
刘明	副总裁	现任	男	35	2010年12月27日	2013年12月03日	0	120,000		120,000
邓招男	副总裁	现任	女	46	2011年08月12日	2013年12月03日	529,238		30,000	499,238
徐建华	副总裁	现任	男	44	2012年06月25日	2013年12月03日	0	150,000		150,000
合计	--	--	--	--	--	--	72,334,072	270,000	1,896,441	70,707,631

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

(一)董事

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、科研院所副所长、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。兼任江西省新余市人大常委会、第七届新余市工商联主席、总商会会长、江西省政协委员、中国有色金属工业协会锂业分会副会长。曾获得多项荣誉称号：新余市第二、第三、第四届学术与技术带头人、优秀发明人、新余市先进个人、新余市优秀发明人、新余市政府特殊津贴人才、市突出贡献人才、省技术发明奖、省优秀企业家、省十大杰出儒商、省五一劳动奖章、省第一届“赣鄱英才”创业领军人物、中国有色金属工业科学技术奖、中华全国工商业联合会科技进步奖等荣誉。

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十几年，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。

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付厂长、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，2010年12月起任公司副总裁。

范宇先生，汉族，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。

纪晨贇先生，1977年出生，经济学学士，中国注册会计师（CPA），特许金融分析师（CFA）。历任德勤

华永会计师事务所有限公司审计师、海通证券股份有限公司投资银行部高级经理，现任海富产业投资基金管理有限公司执行总经理。

胡耐根先生，1968年出生，中南工大硕士，副研究员，在锂产品的研发方面有着丰富的实践经验和较高的理论水平。历任新余市工业技术研究所副研究员，赣锋有限副总经理，公司研发总监，现任公司董事、顾问、新余学院副教授。曾获得新余市第一批学术和技术带头人称号，参与了公司的一项国家级新产品、二项省级高新技术产品、五项省级重点新产品的研发和申报工作，参与起草了无水氯化锂和电池级氟化锂行业质量标准的制订。

张玲君女士，1943年出生，大学本科。历任江西省萍乡市化肥厂技术员，江西省计划委员会干部，江西省经济贸易委员会副处长、处长、党组副书记兼副主任、江西省政协经科委副主任，现任江西赣锋锂业股份有限公司独立董事。

邓辉先生，1971年出生，博士，教授。历任江西财经学院法律系讲师、江西财经大学法学院副教授、副院长。现任江西赣锋锂业股份有限公司独立董事，江西财经大学法学院院长、全国人大代表、江西省高速公路投资集团有限公司独立董事、万家基金管理有限公司独立董事、江西铜业股份有限公司独立董事。

余新培先生，1967年出生，博士，会计学教授。历任江西财经学院系教学秘书、系副主任、系主任，曾兼任江西省南昌市审计学会副会长。现任江西赣锋锂业股份有限公司独立董事、江西财经大学会计学院副院长、中国会计学会个人会员、江西中海科技有限责任公司财务顾问。

(二) 监事

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，2003年9月起任赣锋有限副总经理，2006年7月起任赣锋有限监事，2007年12月起任本公司副总工程师，2010年12月起任公司监事会主席。

熊剑浪，监事，男，1975年出生，大专，高级营销师。2000年6月起任赣锋有限营销部经理，2006年9月起任赣锋有限制药行业营销总监兼营销部经理，2007年5月起任赣锋有限制药行业营销总监、营销部经理、职工监事，2007年12月起任本公司制药行业营销总监、职工监事。

王倩，监事，女，1970年出生，研究生学历，纽约理工学院工商管理硕士。1998年—2000年任泰豪科技股份有限公司楼宇电气事业部总经理助理；2001—2009年任泰豪集团有限公司企划部经理、投资发展部经理、董事办主任；现为南昌创业投资有限公司副总经理。

(三) 高级管理人员

黄学武先生，1965年出生，大学本科，教授级高级工程师。是公司工艺和工程化方面的负责人，从事锂化工的生产技术和工程工作二十年，有着丰富的经验。历任江西锂厂技术员、助理工程师、车间主任，2000年3月起任赣锋有限副总经理、技术总监，2007年5月起任赣锋有限副总经理，2007年12月起任公司副总经理，2010年12月起任公司副总裁。

袁中强先生，1962年出生，大学本科，教授级高级工程师。在锂行业从事技术工作二十余年，对锂化工设备有着丰富的实践经验和理论水平，钻研能力很强。历任新疆锂盐厂车间技术员、工段长、设备副主任、机动能源科副科长、科长、厂长助理、新疆锂盐厂副厂长、厂党委委员，2007年5月起任赣锋有限副总经理，2007年12月起任公司副总经理，2010年12月起任公司副总裁。

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，2012年6月起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，总裁助理、技术中心总监，2010年12月起任公司副总裁。

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，2011年8月起任公司副总裁。

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，2012年6月起任公司副总裁。

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
纪晨贇	海富产业投资基金管理有限公司	执行总经理			是
王倩	南昌创业投资有限公司	副总经理			是
胡耐根	新余学院	教授			是
张玲君	江西省经济学家企业家联谊会	副会长			否
邓辉	江西财经大学法学院	院长			是
邓辉	万家基金管理有限公司	独立董事			是
邓辉	江西铜业股份有限公司	独立董事			是
邓辉	江西省高速公路投资集团有限责任公司	独立董事			是
余新培	江西财经大学会计学院	副院长			是
余新培	江西中海科技有限责任公司	财务顾问			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

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

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的应付报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际获得报酬
李良彬	董事长、总裁	男	46	现任	391,402.45	0.00	391,402.45
王晓申	副董事长、副总裁	男	45	现任	361,854.12	0.00	361,854.12
纪晨贇	董事	男	36	现任	24,000.00	0.00	24,000.00
范宇	董事	男	47	现任	0.00	96,000.00	96,000.00
沈海博	董事、副总裁	男	45	现任	245,893.54	0.00	245,893.54
胡耐根	董事	男	46	现任	34,500.00	0.00	34,500.00
张玲君	独立董事	女	70	现任	60,000.00	0.00	60,000.00
邓辉	独立董事	男	42	现任	60,000.00	0.00	60,000.00
余新培	独立董事	男	46	现任	60,000.00	0.00	60,000.00
曹志昂	监事会主席	男	57	现任	173,002.42	0.00	173,002.42
熊剑浪	监事	男	38	现任	110,750.28	0.00	110,750.28
王倩	监事		43	现任	24,000.00	0.00	24,000.00
黄学武	副总裁	男	46	现任	256,267.02	0.00	256,267.02
袁中强	副总裁	男	51	现任	253,664.52	0.00	253,664.52
邵瑾	副总裁、财务负责人、董事会秘书	女	51	现任	233,028.52	0.00	233,028.52
刘明	副总裁	男	34	现任	136,002.02	0.00	136,002.02
邓招男	副总裁	男	46	现任	268,793.63	0.00	268,793.63
徐建华	副总裁	男	44	现任	209,512.02	0.00	209,512.02
周志承	副总裁	男	40	离任	38,975.99	0.00	38,975.99
刘国威	董事	男	42	离任	0.00	0.00	0.00
合计	--	--	--	--	2,941,646.53	96,000.00	3,037,646.53

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

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
刘明	副总裁	0	0			0	120,000	13.11	120,000
徐建华	副总裁	0	0			0	150,000	13.11	150,000
合计	--	0	0	--	--	0	270,000	--	270,000

四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘国威	董事	离职	2012年03月09日	因工作原因
周志承	副总裁兼董事会秘书	离职	2012年03月15日	因个人原因

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）

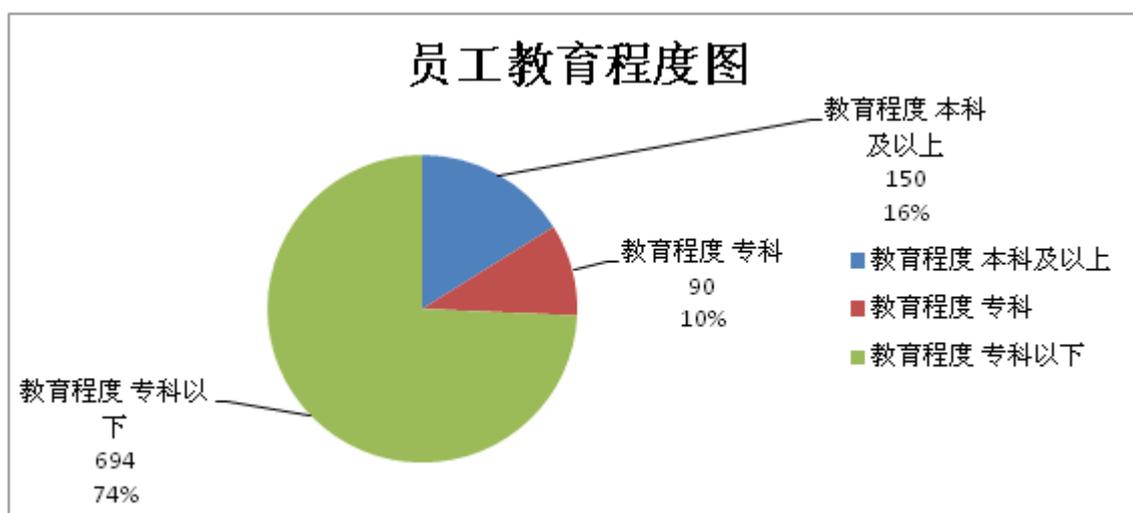
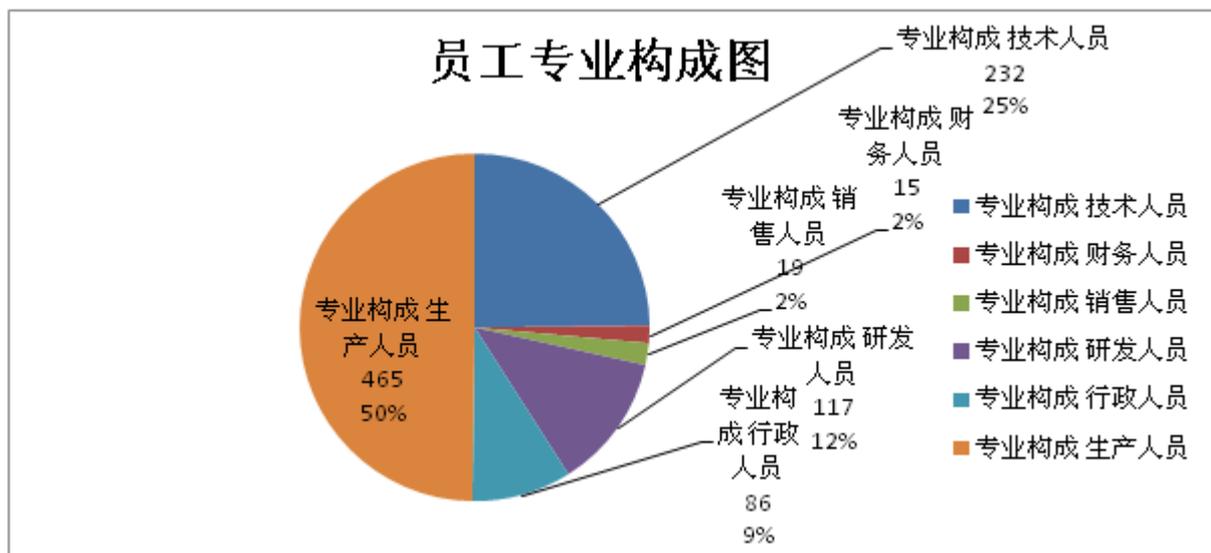
不适用。

六、公司员工情况

（一）员工情况

截止本报告期末员工总数934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	232	24.84%
	财务人员	15	1.61%
	销售人员	19	2.03%
	研发人员	117	12.53%
	行政人员	86	9.21%
	生产人员	465	49.79%
项目	类别	员工人数	占员工总数比例%
教育程度	本科及以上学历	150	16.06%
	专科	90	9.70%
	专科以下	694	74.30%



（二）薪酬政策

公司制定了《薪酬管理规定》，根据岗位与业绩效表现，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2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，目前持有本公司50546137股股份，占股本总额的33.08%，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

公司董事会设董事9名，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。

(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、经理及其他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 2012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。

(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序运行。

(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，公司实施了限制性股票激励计划，向公司中高层管理人员和关键技术（业务）人员共139名激励对象授予2801000股限制性股票，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

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

根据中国证监会 2012 年 5 月 8 日下发的《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发字〔2012〕37 号）和江西证监局《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》（赣证监发〔2012〕81 号）等文件精神，公司二届十五次董事会及 2012 年第一次临时股东大会对章程进行修订，明确了公司利润分配政策，以切实保护投资者合法权益，促进公司持续、健康、稳定的发展。同时，为了保护投资者合法权益、实现股东价值、给予投资者稳定回报，不断完善董事会、股东大会对公司利润分配事项的决策程序和机制，公司二届二十一董事会和 2013 年第一次临时股东大会审议通过了《未来三年（2012—2014 年）股东回报规划》，详见 2013 年 1 月 4 日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。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
2011 年度股东大会	2012 年 04 月 11 日	1、审议《公司 2011 年度董事会工作报告》；2、审议《公司 2011 年度监事会工作报告》；3、审议《公司 2011 年年度报告及摘要》；4、审议《公司 2011 年度财务决算报告》；5、审议《2011 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》；6、审议《关于确定董事、监事 2011 年度薪酬并调整	审议通过	2012 年 04 月 12 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 2012-012 赣锋锂业 2011

		2012 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《关于修订〈公司章程〉的议案》；9、审议《关于修订〈关联交易决策制度〉的议案》；10、审议《关于募投项目（年产 150 吨丁基锂）节余募集资金用于补充流动资金的议案》；11、审议《关于补选董事的议案》			年年度股东大会决议公告
--	--	---	--	--	-------------

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 08 月 17 日	1、《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》（各子议案需要逐项审议）；1.1 激励对象的确定依据和范围；1.2 限制性股票的来源、种类和数量；1.3 激励对象获授的限制性股票分配情况；1.4 股权激励计划的有效期、授予日、限制性股票锁定期；1.5 限制性股票的授予价格和授予价格的确定方法；1.6 限制性股票的解锁安排及考核条件；1.7 股权激励计划的调整；1.8 向激励对象授予权益的程序；1.9 公司与激励对象的权利义务；1.10 股权激励计划的变更与终止；1.11 股权激励计划的会计处理及对公司经营业绩的影响；1.12 限制性股票的回购注销；2、《关于提请股东大会授权董事会全权办理限制性股票激励计划相关事宜的议案》；3、《江西赣锋锂业股份有限公司限制性股票激励计划实施考核办法》；4、《关于江西赣锋锂业股份有限公司限制性股票激励计划激励对象名单的议案》；5、《关于修订〈公司章程〉的议案》；6、《关于变更募集资金投资项目的议案》	审议通过	2012 年 08 月 18 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 2012-027 赣锋锂业 2012 年第一次临时股东大会决议公告
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 10 月 10 日	1、《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》；2、《关于向兴业银行提出综合授信申请的议案》	审议通过	2012 年 10 月 11 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 2012-039 赣锋锂业 2012 年第二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	10	3	6	1	0	否
张玲君	10	4	6	0	0	否
邓辉	10	3	6	1	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，对报告期内公司实施股权激励计划、对外投资、关联交易事项、非公开发行股票等事项出具了独立、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2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2011年度薪酬并调整2012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；

2、《江西赣锋锂业股份有限公司限制性股票激励计划实施考核办法》，薪酬委员会审核后认为，公司限制性股票激励计划实施考核办法科学合理。

（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、经过审核范宇先生的相关材料，同意范宇先生为公司董事候选人提交公司董事会审议；

2、经过审核徐建华先生的相关材料，同意徐建华先生为公司副总裁候选人提交公司董事会审议。

3、经过审核邵瑾女士的相关材料，同意邵瑾女士为公司董事会秘书候选人提交公司董事会审议。

(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情况。在2012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2012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2012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 2012 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

2012 年公司继续深化内部控制建设工作，根据《深交所中小企业板上市公司规范运作指引》，结合省证监局 2012 年第一期上市公司董事、监事及高级管理人员培训班培训内容，主要完成了以下工作：

1、审计项目内控缺陷整改落实，并依据《子公司管理制度》定期对子公司进行工作检查，通过实际运行的检验与持续性的观察、确认，以风险评估为导向，检查小组不断细化流程所应达致的目的、对应的风险以及采取的规范措施，对检查出不符事项要求相关部门进行整改。通过持续督导，各关键环节的各项控制措施，包括流程、单据的相互稽核，形成了相互关联、权责有序的控制网络，并通过信息系统加以承载控制，最终使相关内部控制达到公司的控制目标。

2、内部审计成果充分利用，建立审计成果共享文档库，利用审计档案收集公司内外部审计成果，建立公司内部审计信息库、在一定层面实行信息共享，即有利于内审人员的学习提高，也有助于公司相关业务部门引以为戒，规避经营风险。

3、梳理公司现有规章制度、质量体系兼容情况，以保证公司管理口径的统一。公司各项管理制度较多，相互衔接模糊，公司以流程为依据，串联流程事项所对应的相关规范与制度，使各规范、制度与流程之间建立索引。

4、梳理内部控制措施与财务报告的匹配情况，按中国证监会建立与财务报告相关的内部控制的要求，以财务报告各科目以及相关披露要求为依据，逐项梳理应具备的相关流程，并逐项测试控制措施以验证与财务报告相关的内部控制是否做到全覆盖。

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、误导性陈述或重大遗漏，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。

公司内部控制的目的是：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，提高经营效率和效果、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《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《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	2013 年 04 月 02 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	详见 2013 年 4 月 2 日巨潮资讯网上的公司发布的《内部控制自我评价报告》。

五、内部控制审计报告

适用 不适用

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 不适用

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。2012 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	2013 年 03 月 29 日
审计机构名称	立信会计师事务所
审计报告文号	信会师报字[2013]第 111239 号

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2012年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2012年度的利润表和合并利润表、2012年度的现金流量表和合并现金流量表、2012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2012年12月31日的财务状况以及2012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

二〇一三年三月二十九日

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	88,659,365.88	207,825,946.86
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	58,864,731.06	39,583,606.97
应收账款	138,908,485.41	91,799,550.63
预付款项	83,699,237.75	70,764,995.69
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	2,218,048.13	2,977,351.41
买入返售金融资产		
存货	185,507,262.74	120,922,952.02
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	557,857,130.97	533,874,403.58
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	11,275,020.72	10,742,203.62
投资性房地产	332,074.23	359,684.55
固定资产	233,580,228.02	166,075,640.70

在建工程	146,520,998.20	66,906,672.03
工程物资	14,357,314.44	9,673,173.95
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	63,245,215.64	30,280,508.52
开发支出		
商誉	3,479,266.52	8,902,666.52
长期待摊费用	89,302.00	
递延所得税资产	4,526,489.01	3,129,885.55
其他非流动资产	12,636,369.20	
非流动资产合计	490,042,277.98	296,070,435.44
资产总计	1,047,899,408.95	829,944,839.02
流动负债：		
短期借款	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	33,451,423.61	3,240,000.00
应付账款	76,716,301.03	51,452,407.03
预收款项	3,490,303.74	4,577,973.73
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	6,578,541.55	4,945,715.08
应交税费	-1,029,139.51	2,161,752.65
应付利息		
应付股利		
其他应付款	7,262,144.51	5,311,252.90
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	40,101,820.95	18,588,136.98
流动负债合计	237,290,437.79	90,277,238.37
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	237,290,437.79	90,277,238.37
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	152,801,000.00	150,000,000.00
资本公积	466,368,931.91	426,542,447.57
减：库存股		
专项储备	4,971,892.18	4,909,079.24
盈余公积	15,627,710.50	12,233,861.61
一般风险准备		
未分配利润	167,366,791.09	131,115,947.30
外币报表折算差额	-798,502.72	-747,091.30
归属于母公司所有者权益合计	806,337,822.96	724,054,244.42
少数股东权益	4,271,148.20	15,613,356.23
所有者权益（或股东权益）合计	810,608,971.16	739,667,600.65
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,047,899,408.95	829,944,839.02

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	72,396,338.00	171,727,099.18

交易性金融资产		
应收票据	29,146,235.85	22,748,774.87
应收账款	44,013,093.49	21,422,978.04
预付款项	69,668,117.54	61,309,367.98
应收利息		
应收股利		
其他应收款	23,319,641.65	9,741,272.49
存货	109,804,204.33	61,581,349.26
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	348,347,630.86	348,530,841.82
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	268,573,652.69	245,270,552.69
投资性房地产	332,074.23	359,684.55
固定资产	113,693,529.35	68,859,747.36
在建工程	134,724,868.08	40,085,774.19
工程物资	9,692,678.13	6,769,999.18
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	47,723,007.89	13,885,056.81
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,322,190.51	852,076.45
其他非流动资产		
非流动资产合计	576,062,000.88	376,082,891.23
资产总计	924,409,631.74	724,613,733.05
流动负债：		
短期借款	46,283,254.61	
交易性金融负债		

应付票据	30,451,423.61	
应付账款	58,960,942.41	27,861,008.25
预收款项	2,017,503.28	654,845.21
应付职工薪酬	3,441,452.55	2,926,679.13
应交税费	2,205,286.44	9,189,452.19
应付利息		
应付股利		
其他应付款	63,622,799.58	26,205,658.91
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	30,555,816.13	14,813,920.73
流动负债合计	237,538,478.61	81,651,564.42
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	237,538,478.61	81,651,564.42
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	152,801,000.00	150,000,000.00
资本公积	463,677,563.97	426,242,130.95
减：库存股		
专项储备	136,533.53	402,470.98
盈余公积	15,627,710.50	12,233,861.61
一般风险准备		
未分配利润	54,628,345.13	54,083,705.09
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	686,871,153.13	642,962,168.63
负债和所有者权益（或股东权益）总计	924,409,631.74	724,613,733.05

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	628,147,629.65	474,978,594.99
其中：营业收入	628,147,629.65	474,978,594.99
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	555,604,996.49	416,686,866.10
其中：营业成本	491,605,270.33	374,716,587.67
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	1,946,628.12	1,752,135.04
销售费用	19,592,706.01	11,195,102.57
管理费用	37,882,916.41	31,835,270.37
财务费用	-1,811,982.81	-4,900,148.83
资产减值损失	6,389,458.43	2,087,919.28
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）	-2,395,825.01	-1,684,163.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,590,225.01	-1,839,683.49
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	70,146,808.15	56,607,565.40
加：营业外收入	16,320,643.72	9,997,803.43
减：营业外支出	4,368,332.25	2,020,169.61
其中：非流动资产处置损	3,907,625.05	1,335,462.20

失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	82,099,119.62	64,585,199.22
减：所得税费用	14,102,483.65	11,498,512.20
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	67,996,635.97	53,086,687.02
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	69,644,692.68	54,288,452.76
少数股东损益	-1,648,056.71	-1,201,765.74
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.46	0.36
（二）稀释每股收益	0.46	0.36
七、其他综合收益	-51,411.42	-747,091.30
八、综合收益总额	67,945,224.55	52,339,595.72
归属于母公司所有者的综合收益总额	69,593,281.26	53,541,361.46
归属于少数股东的综合收益总额	-1,648,056.71	-1,201,765.74

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：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	425,115,643.13	328,822,374.85
减：营业成本	366,717,336.29	275,165,020.87
营业税金及附加	599,324.84	1,101,553.32
销售费用	5,138,720.01	3,924,428.55
管理费用	22,998,249.76	20,706,678.77
财务费用	-2,287,329.60	-4,778,497.82
资产减值损失	541,872.81	878,913.75
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）	194,400.00	313,839.70

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）	31,601,869.02	32,138,117.11
加：营业外收入	10,698,764.55	7,106,504.49
减：营业外支出	2,654,005.42	469,682.64
其中：非流动资产处置损失	2,340,177.22	391,070.82
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	39,646,628.15	38,774,938.96
减：所得税费用	5,708,139.22	6,343,746.99
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	33,938,488.93	32,431,191.97
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.22	0.22
（二）稀释每股收益	0.22	0.22
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	33,938,488.93	32,431,191.97

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	624,381,285.77	513,056,228.76
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	1,824,440.63	1,167,855.25
收到其他与经营活动有关的现金	22,474,879.87	17,838,146.25
经营活动现金流入小计	648,680,606.27	532,062,230.26
购买商品、接受劳务支付的现金	560,374,178.07	425,625,484.11
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	47,772,674.13	42,247,837.63
支付的各项税费	36,916,806.54	20,073,557.86
支付其他与经营活动有关的现金	15,293,259.91	9,709,254.79
经营活动现金流出小计	660,356,918.65	497,656,134.39
经营活动产生的现金流量净额	-11,676,312.38	34,406,095.87
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	155,520.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,220,848.86	728,137.49
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	46,340,000.00	3,350,000.00
投资活动现金流入小计	47,755,248.86	4,233,657.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	216,327,403.67	137,355,221.23
投资支付的现金	9,863,127.87	11,381,887.11
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		17,266,059.43
支付其他与投资活动有关的现金	12,636,369.20	
投资活动现金流出小计	238,826,900.74	166,003,167.77
投资活动产生的现金流量净额	-191,071,651.88	-161,769,510.28
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	37,634,170.00	1,000,000.00

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	174,777,614.50	40,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	212,411,784.50	41,000,000.00
偿还债务支付的现金	104,058,572.59	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,062,783.99	41,967,733.27
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,328,855.66
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	135,121,356.58	81,967,733.27
筹资活动产生的现金流量净额	77,290,427.92	-40,967,733.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-543,960.59	-1,112,483.01
五、现金及现金等价物净增加额	-126,001,496.93	-169,443,630.69
加：期初现金及现金等价物余额	196,413,687.15	365,857,317.84
六、期末现金及现金等价物余额	70,412,190.22	196,413,687.15

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	462,632,528.41	373,619,929.74
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	17,240,834.22	12,659,719.98
经营活动现金流入小计	479,873,362.63	386,279,649.72
购买商品、接受劳务支付的现金	455,217,287.09	323,476,998.58
支付给职工以及为职工支付的现金	24,010,202.89	20,903,590.35
支付的各项税费	16,383,537.89	7,326,009.38
支付其他与经营活动有关的现金	4,230,512.60	3,987,141.68

经营活动现金流出小计	499,841,540.47	355,693,739.99
经营活动产生的现金流量净额	-19,968,177.84	30,585,909.73
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	313,839.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	405,700.46	1,866,565.42
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	44,840,000.00	3,350,000.00
投资活动现金流入小计	45,440,100.46	5,530,405.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	169,764,332.45	79,680,344.56
投资支付的现金	21,740,085.76	43,877,197.20
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	191,504,418.21	123,557,541.76
投资活动产生的现金流量净额	-146,064,317.75	-118,027,136.64
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	36,634,170.00	
取得借款收到的现金	138,406,668.52	30,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	30,740,153.37	21,332,564.71
筹资活动现金流入小计	205,780,991.89	51,332,564.71
偿还债务支付的现金	92,123,413.91	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,766,987.27	40,450,513.90
支付其他与筹资活动有关的现金	20,931,055.28	8,916,279.92
筹资活动现金流出小计	143,821,456.46	79,366,793.82
筹资活动产生的现金流量净额	61,959,535.43	-28,034,229.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-487,079.72	
五、现金及现金等价物净增加额	-104,560,039.88	-115,475,456.02
加：期初现金及现金等价物余额	161,948,099.18	277,423,555.20
六、期末现金及现金等价物余额	57,388,059.30	161,948,099.18

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	150,000,000.00	426,542,447.57		4,909,079.24	12,233,861.61		131,115,947.30	-747,091.30	15,613,356.23	739,667,600.65
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		4,909,079.24	12,233,861.61		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		62,812.94	3,393,848.89		36,250,843.79	-51,411.42	-11,342,208.03	70,941,370.51
（一）净利润							69,644,692.68		-1,648,056.71	67,996,635.97
（二）其他综合收益								-51,411.42		-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							-9,694,151.32	30,542,281.70
1. 所有者投入资本	2,801,000.00	33,833,170.00								36,634,170.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		3,602,263.02								3,602,263.02
3. 其他									-9,694,151.32	-9,694,151.32
（四）利润分配					3,393,848.89		-33,393,848.89			-30,000,000.00
1. 提取盈余公积					3,393,848.89		-3,393,848.89			

2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-30,000,000.00	-30,000,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备				62,812.94						62,812.94
1. 本期提取				6,108,448.86						6,108,448.86
2. 本期使用				-6,045,635.92						-6,045,635.92
（七）其他		2,391,051.32								2,391,051.32
四、本期期末余额	152,801,000.00	466,368,931.91		4,971,892.18	15,627,710.50		167,366,791.09	-798,502.72	4,271,148.20	810,608,971.16

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	100,000,000.00	476,542,447.57		8,546,619.01	8,990,742.41		120,070,613.74		4,425,567.58	718,575,990.31
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	100,000,000.00	476,542,447.57		8,546,619.01	8,990,742.41		120,070,613.74		4,425,567.58	718,575,990.31

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	50,000,000.00	-50,000,000.00		-3,637,539.77	3,243,119.20		11,045,333.56	-747,091.30	11,187,788.65	21,091,610.34
（一）净利润							54,288,452.76		-1,201,765.74	53,086,687.02
（二）其他综合收益								-747,091.30		-747,091.30
上述（一）和（二）小计							54,288,452.76	-747,091.30	-1,201,765.74	52,339,595.72
（三）所有者投入和减少资本									13,718,410.05	13,718,410.05
1. 所有者投入资本									1,000,000.00	1,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									12,718,410.05	12,718,410.05
（四）利润分配					3,243,119.20		-43,243,119.20		-1,328,855.66	-41,328,855.66
1. 提取盈余公积					3,243,119.20		-3,243,119.20			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-40,000,000.00		-1,328,855.66	-41,328,855.66
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	50,000,000.00	-50,000,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	50,000,000.00	-50,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备				-3,637,539.77						-3,637,539.77
1. 本期提取				4,824,670.09						4,824,670.09
2. 本期使用				-8,462,209.86						-8,462,209.86

(七) 其他										
四、本期期末余额	150,000,000.00	426,542,447.57		4,909,079.24	12,233,861.61		131,115,947.30	-747,091.30	15,613,356.23	739,667,600.65

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	150,000,000.00	426,242,130.95		402,470.98	12,233,861.61		54,083,705.09	642,962,168.63
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	426,242,130.95		402,470.98	12,233,861.61		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		-265,937.45	3,393,848.89		544,640.04	43,908,984.50
（一）净利润							33,938,488.93	33,938,488.93
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							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						40,236,433.02
1. 所有者投入资本	2,801,000.00	33,833,170.00						36,634,170.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		3,602,263.02						3,602,263.02
3. 其他								
（四）利润分配					3,393,848.89		-33,393,848.89	-30,000,000.00
1. 提取盈余公积					3,393,848.89		-3,393,848.89	

					89		89	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配						-30,000,00	-30,000,00	
						0.00	0.00	
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备				-265,937.4				-265,937.4
				5				5
1. 本期提取				1,078,852.				1,078,852.
				25				25
2. 本期使用				-1,344,789.				-1,344,789.
				70				70
（七）其他								
四、本期期末余额	152,801,00	463,677,56		136,533.53	15,627,710		54,628,345	686,871,15
	0.00	3.97			.50		.13	3.13

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	100,000,00	476,242,13		609,503.94	8,990,742.		64,895,632	650,738,00
	0.00	0.95			41		.32	9.62
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	100,000,00	476,242,13		609,503.94	8,990,742.		64,895,632	650,738,00
	0.00	0.95			41		.32	9.62
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	50,000,000	-50,000,00		-207,032.9	3,243,119.		-10,811,92	-7,775,840.
	.00	0.00		6	20		7.23	99
（一）净利润							32,431,191	32,431,191
							.97	.97
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							32,431,191	32,431,191

							.97	.97
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					3,243,119.20		-43,243,119.20	-40,000,000.00
1. 提取盈余公积					3,243,119.20		-3,243,119.20	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-40,000,000.00	-40,000,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	50,000,000.00	-50,000,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	50,000,000.00	-50,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				-207,032.96				-207,032.96
1. 本期提取				1,045,310.00				1,045,310.00
2. 本期使用				-1,252,342.96				-1,252,342.96
(七) 其他								
四、本期期末余额	150,000,000.00	426,242,130.95		402,470.98	12,233,861.61		54,083,705.09	642,962,168.63

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”)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月公司向社会公开发行人民币普通股股票25,000,000股。

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 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，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公司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。

根据公司2012年第一次临时股东大会以及公司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。

新余市工商行政管理局于2012年11月7日换发了注册号为360500110000305的《企业法人营业执照》本公司主要经营范围：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，对外投资，进出口贸易（凭许可证经营），经营进料加工和“三来一补”业务（以上项目国家有专项规定除外）。公司注册地:江西省新余市经济技术开发区龙腾路，总部办公地：江西省新余市经济技术开发区龙腾路。

不适用。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、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

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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、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。

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。

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。

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的可辨认净资产份额之间的差额，以及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，均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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率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

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

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

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(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

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(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

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债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，本公司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较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据**10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法****(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 1	账龄分析法	采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	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

单项计提坏账准备的理由	按应收款项的可回收性分析计提
坏账准备的计提方法	按应收款项的可回收性分析计提。

11、存货

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

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。

(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

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

（1）投资成本的确定

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

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（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）。

公司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一出租用建筑物采用与本公司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。

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

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

(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。

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	5%	19%
电子设备	5	5%	19%
运输设备	5	5%	19%
机器设备	10	10%	9.5%
其他设备	1	5%	63.33%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(5) 其他说明

融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以工程项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。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。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

购建或者生产的资产的各部分分别完工，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。

17、生物资产

18、油气资产

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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
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

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。

(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。

20、长期待摊费用

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付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。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。本报告期内，本公司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

限制性股票按授予日本公司的A股收市价与授予价的差额确定。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

(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。

24、回购本公司股份

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方;公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;收入的金额能够可靠地计量;相关的经济利益很可能流入企业;相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,确认商品销售收入实现。具体而言,内销收入的核算方法为:本公司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

26、政府补助

(1) 类型

政府补助,是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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

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

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

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

(2) 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(3) 售后租回的会计处理

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

本报告期公司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

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(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

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

(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

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	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、江西赣锋锂业股份有限公司及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%。其他子公司所得税率25%

2、税收优惠及批文

3、其他说明

1、江西赣锋锂业股份有限公司及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%。江西赣锋锂业股份有限公司高新技术企业有效期为2012年04月20日至2015年04月20日;奉新赣锋锂业有限公司高新技术企业有效期为2010年5月23日至2013年5月22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。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
新余赣锋锂电新材料技术服务有限公司	全资子公司	江西新余	有限责任公司	50000.00.00	锂动力电池的生产、销售	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	100,000.00	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	10,000,000.00	锂、铷、铯系列产品/锂电池材料/有色金属等	10,000,000.00		100%	100%	是			
奉新赣锋再生锂资源有限公司	全资子公司	江西奉新	有限责任公司	5,000,000.00	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			
江西安池锂电电子有限公司	全资子公司	江西新余	有限责任公司	20,000,000.00	研发、生产、销售锂电池	20,000,000.00		100%	100%	是			
GFL International Co., Limited	全资子公司	香港	有限责任公司	HKD 10000.00	锂系列产品贸易	USD3,128,200.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

GFL International Co., Limited 期末实际投资额为 312.82 万美元

(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	135000000	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	135,900,000.00		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	34000000	锂及锂化合物、卤代烷化合物、铷铯、溴素系列产品的生产制造和销售等	34,000,000.00		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

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
无锡新能锂业有限公司	控股	江苏无锡	有限责任	8800000	有色金属材料的开发生产销售	7,560,000.00		60%	60%	是	4,271,100.00		
江西优派新能源有限公司	控股	江苏灌云	有限责任	26600000	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

□ 适用 □ 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

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

单位：元

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

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

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

非同一控制下企业合并的其他说明

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

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

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的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	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

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6.2855 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设立时至年末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：	--	--	116,002.21	--	--	134,460.90
人民币	--	--	116,002.21	--	--	134,460.90
银行存款：	--	--	70,296,188.01	--	--	196,279,226.26
人民币	--	--	69,212,893.26	--	--	195,940,859.52
美元	167,409.70	6.29%	1,052,253.67	6,986.68	6.3%	44,022.38
加元	4,912.73	6.32%	31,041.08	47,646.27	6.18%	294,344.36
其他货币资金：	--	--	18,247,175.66	--	--	11,412,259.70
人民币	--	--	17,802,811.99	--	--	11,412,259.70
美元	70,696.63	6.29%	444,363.67			
合计	--	--	88,659,365.88	--	--	207,825,946.86

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
其他货币资金中		
信用证保证金	6,107,945.14	11,412,259.71
银行承兑汇票存款	12,139,230.52	
合 计	18,247,175.66	11,412,259.71

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
交易性债券投资	0.00	0.00
交易性权益工具投资	0.00	0.00
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
套期工具	0.00	0.00
其他	0.00	0.00

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
		0.00

(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	48,227,295.21	30,507,106.97
商业承兑汇票	10,637,435.85	9,076,500.00
合计	58,864,731.06	39,583,606.97

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

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

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
湖南杉杉户田新材料有限公司	2012年12月13日	2013年06月13日	2,700,000.00	
浙江江北药业有限公司	2012年09月07日	2013年03月06日	2,457,000.00	
中山天贸电池有限公司	2012年08月21日	2013年02月20日	2,457,000.00	
台州恒丰医药化工有限公司	2012年07月02日	2013年01月02日	2,345,106.46	
成都奥格光学玻璃有限公司	2012年10月18日	2013年04月18日	2,000,000.00	
合计	--	--	11,959,106.46	--

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	8,346,134.38	5.89%	834,633.70	10%	37,845,676.17	40.63%		
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	133,386,868.10	94.11%	1,989,883.37	1.49%	55,309,325.22	59.37%	1,355,450.76	2.45%
组合小计	133,386,868.10	94.11%	1,989,883.37	1.49%	55,309,325.22	59.37%	1,355,450.76	2.45%
合计	141,733,002.48	--	2,824,517.07	--	93,155,001.39	--	1,355,450.76	--

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	3,983,080.00	398,308.00	10%	部分款项账龄超过 6 个月，可能存在风险
第三方客户	2,249,797.38	225,000.00	10%	部分款项账龄超过 6 个月，可能存在风险
第三方客户	2,113,257.00	211,325.70	10%	部分款项账龄超过 6 个月，可能存在风险
合计	8,346,134.38	834,633.70	--	--

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 个月以内	61,425,445.33	90.02%		50,509,128.58	91.32%	
7-12 个月	4,471,912.31	6.55%	447,191.24	3,282,910.69	5.94%	328,291.06
1 年以内小计	65,897,357.64	96.57%	447,191.24	53,792,039.27	97.26%	328,291.06
1 至 2 年	1,334,477.46	1.96%	533,790.98	696,343.97	1.26%	278,537.59
2 至 3 年	422,606.90	0.62%	338,085.52	361,599.33	0.65%	289,279.46
3 年以上	580,546.01	0.85%	580,546.01	459,342.65	0.83%	459,342.65
合计	68,234,988.01	--	1,899,613.75	55,309,325.22	--	1,355,450.76

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

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

单位：元

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

(5) 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	8,367,900.00	6 个月内	5.9%
第二名客户	第三方	6,776,791.60	6 个月内	4.78%
第三名客户	第三方	5,683,439.23	6 个月内	4.01%
第四名客户	第三方	5,295,658.05	6 个月内	3.74%
第五名客户	第三方	4,776,000.00	6 个月内	3.37%
合计	--	30,899,788.88	--	21.8%

(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其他应收款	2,253,201.83	100%	35,153.70	1.56%	3,663,994.83	100%	686,643.42	18.74%
组合小计	2,253,201.83	100%	35,153.70	1.57%	3,663,994.83	100%	686,643.42	1,874%
合计	2,253,201.83	--	35,153.70	--	3,663,994.83	--	686,643.42	--

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 个月以内	2,165,904.83	96.12%		1,691,507.96	46.18%	
7-12 个月	17,737.00	0.79%	1,773.70	367,984.41	10.04%	36,798.44
1 至 2 年	60,300.00	2.68%	24,120.00	1,590,712.46	43.41%	636,284.98
2 至 3 年				1,150.00	0.03%	920.00
3 年以上	9,260.00	0.41%	9,260.00	12,640.00	0.34%	12,640.00
合计	2,253,201.83	--	35,153.70	3,663,994.83	--	686,643.42

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

			提坏账准备金额	
--	--	--	---------	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的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(%)
新余市仰天餐饮有限公司	第三方	200,000.00	6 个月内	8.88%
西北核技术研究所	第三方	190,000.00	6 个月内	8.43%
防化研究院第一研究所	第三方	190,000.00	6 个月内	8.43%
加拿大国际锂业 INTERNATIONAL LITHIUM CORP	第三方	159,227.43	6 个月内	7.07%
李亮	第三方	130,672.00	6 个月内	5.8%
合计	--	869,899.43	--	38.61%

(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(%)
INTERNATIONAL LITHIUM CORP.	参股公司	159,227.43	7.07%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	82,206,738.59	98.22%	68,178,525.33	96.34%
1至2年	1,016,173.24	1.21%	2,572,931.61	3.64%
2至3年	471,325.92	0.56%	8,538.75	0.01%
3年以上	5,000.00	0.01%	5,000.00	0.01%
合计	83,699,237.75	--	70,764,995.69	--

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
澳大利亚 TALISON LITHIUM LIM	第三方	21,481,544.35	2012年12月01日	预付材料款

ITED				
青海中信国安科技发展有限公司	第三方	8,526,068.38		预付材料款
郑州锅炉股份有限公司	第三方	7,000,000.00		预付设备款
江西宜春经济开发区财政局	第三方	6,000,000.00		预付土地款
九江海关	第三方	3,430,794.80		预付海关进口增值税及出口关税

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	98,905,952.31	1,497,413.70	97,408,538.61	45,766,068.18	1,497,413.70	44,268,654.48
在产品	16,552,091.49		16,552,091.49	13,161,655.50		13,161,655.50
库存商品	66,966,550.33		66,966,550.33	50,456,120.36		50,456,120.36
自制半成品	5,167,047.91	586,965.60	4,580,082.31	13,623,487.28	586,965.60	13,036,521.68
合计	187,591,642.04	2,084,379.30	185,507,262.74	123,007,331.32	2,084,379.30	120,922,952.02

(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				1,497,413.70
自制半成品	586,965.60				586,965.60
合计	2,084,379.30				2,084,379.30

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

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
可供出售债券	0.00	0.00
可供出售权益工具	0.00	0.00
其他	0.00	0.00

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

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

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

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

12、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

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

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
International Lithium Corp. (国际锂业公司)	权益法	14,463,964.06	9,542,203.62	532,817.10	10,075,020.72	17.45%	17.45%				
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	0.16%	0.16%				194,400.00

合计	--	15,663,964.06	10,742,203.62	532,817.10	11,275,020.72	--	--	--			194,400.00
----	----	---------------	---------------	------------	---------------	----	----	----	--	--	------------

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

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

长期股权投资的说明

(1) 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：International Lithium Corp.（国际锂业公司）是注册于加拿大的公司，执行加拿大会计准则。本公司根据企业会计准则规定将International Lithium Corp.2012年度会计报表中年初资本化勘探支出予以费用化调整。

(2) International Lithium Corp.（国际锂业公司）在加拿大多伦多创业板上市，2012年12月31日收盘价为0.04加元；下属子公司GFL International Co., Limited持有International Lithium Corp.（国际锂业公司）13,431,326股，公允价值折合人民币为3,394,810.63元。

(3) 期末本公司持有International Lithium Corp.（国际锂业公司）比例为17.45%，是该公司的第二大股东，且本公司副总裁王晓申先生担任International Lithium Corp.（国际锂业公司）非执行董事一职，本公司对International Lithium Corp.（国际锂业公司）具有重大影响，采用权益法核算该项投资。

(4) 上述International Lithium Corp.财务数据是按中国企业会计准则调整后金额。

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	258,577.58	27,610.32		286,187.90
1.房屋、建筑物	253,688.74	26,440.80		280,129.54
2.土地使用权	4,888.84	1,169.52		6,058.36
三、投资性房地产账面净值合计	359,684.55	-27,610.32		332,074.23
1.房屋、建筑物	303,005.74	-26,440.80		276,564.94
2.土地使用权	56,678.81	-1,169.52		55,509.29

五、投资性房地产账面价值合计	359,684.55	-27,610.32		332,074.23
1.房屋、建筑物	303,005.74	-26,440.80		276,564.94
2.土地使用权	56,678.81	-1,169.52		55,509.29

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	
1. 成本合计	0.00						0.00
(1) 房屋、建筑物	0.00						0.00
(2) 土地使用权	0.00						0.00
(3) 其他	0.00						0.00
2. 公允价值变动合计	0.00						0.00
(1) 房屋、建筑物	0.00						0.00
(2) 土地使用权	0.00						0.00
(3) 其他	0.00						0.00
3. 投资性房地产账面价值合计	0.00						0.00
(1) 房屋、建筑物	0.00						0.00
(2) 土地使用权	0.00						0.00

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：	235,956,932.18	102,377,548.07	7,935,973.04	330,398,507.21
其中：房屋及建筑物	73,310,784.21	21,094,962.68	1,598,456.47	92,807,290.42
机器设备	82,004,392.45	31,393,371.47	4,370,254.15	109,027,509.77

运输工具	4,774,369.48		825,375.17	373,238.00	5,226,506.65
电子电器设备	23,453,291.75		8,262,163.62	362,243.23	31,353,212.14
其他设备	52,414,094.29		40,801,675.13	1,231,781.19	91,983,988.23
--	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：	69,881,291.48		30,477,145.78	3,540,158.07	96,818,279.19
其中：房屋及建筑物	13,339,002.60		5,811,347.10	550,763.29	18,599,586.41
机器设备	24,068,375.55		10,064,984.98	1,761,288.22	32,372,072.31
运输工具	2,109,408.44		774,135.83	240,579.21	2,642,965.06
电子电器设备	9,513,253.37		5,141,722.96	339,012.36	14,315,963.97
其他设备	20,851,251.52		8,684,954.91	648,514.99	28,887,691.44
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	166,075,640.70		--		233,580,228.02
其中：房屋及建筑物	59,971,781.61		--		74,207,704.01
机器设备	57,936,016.90		--		76,655,437.46
运输工具	2,664,961.04		--		2,583,541.59
电子电器设备	13,940,038.38		--		17,037,248.17
其他设备	31,562,842.77		--		63,096,296.79
电子电器设备			--		
其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	166,075,640.70		--		233,580,228.02
其中：房屋及建筑物	59,971,781.61		--		74,207,704.01
机器设备	57,936,016.90		--		76,655,437.46
运输工具	2,664,961.04		--		2,583,541.59
电子电器设备	13,940,038.38		--		17,037,248.17
其他设备	31,562,842.77		--		63,096,296.79

本期折旧额 30,477,145.78 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 91,544,871.23 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 15,475,547.94	新建尚未完成办理	2013 年办理

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
10Kt 锂盐生产线建设项目	102,705,574.62		102,705,574.62	3,610,018.37		3,610,018.37
年产 650 吨金属锂项目	1,177,702.50		1,177,702.50	2,600,618.65		2,600,618.65
分公司锂材生产线				57,040.00		57,040.00
技术研发及办公大楼项目	10,573,459.33		10,573,459.33	130,275.40		130,275.40
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			
高纯碳酸锂及电池级氟化锂改扩建项目	880,826.29		880,826.29	6,006.14		6,006.14
锂电新材料研发项目	785,685.16		785,685.16			
城东锅炉房改扩建项目				1,181,981.40		1,181,981.40
城东新建员工宿舍楼项目				3,214,952.65		3,214,952.65
新建年产 30 吨铷盐生产线项目				3,275,044.02		3,275,044.02
锂云母项目				23,398,699.55		23,398,699.55

2000 立方卤水储罐区改扩建项目						1,050,719.86						1,050,719.86
技改项目日产 18 吨无水氯化锂技术改造项目						1,460,414.91						1,460,414.91
奉新氯气吸收生产氯化钙技术改造项目设备及安装工程						290,905.29						290,905.29
正丁基锂改扩建项目						19,263,157.64						19,263,157.64
磷酸铁锂改扩建项目						4,228,169.70						4,228,169.70
安池 (ALE) 工程项目	19,204,440.94					19,204,440.94		8,700.00				8,700.00
其他零星项目	2,516,640.89					2,516,640.89		3,129,968.45				3,129,968.45
合计	146,520,998.20					146,520,998.20		66,906,672.03				66,906,672.03

(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
10Kt 锂盐生产线建设项目	293,676,000.00	3,610,018.37	135,681,361.63	2,058,145.93	34,527,659.45	47.43%	在建中				募股资金	102,705,574.62
年产 650 吨金属锂项目	95,000,000.00	2,600,618.65	1,801,498.68	2,287,356.19	937,058.64	100%	基本完工				募股资金	1,177,702.50
分公司锂材生产线		57,040.00	1,831,929.94	1,888,969.94			已完工				募股资金	
技术研发及办公大楼项目	15,000,000.00	130,275.40	10,443,183.93			70.49%	在建中				募股资金	10,573,459.33
城东新综合仓库			4,365,240.51				在建中					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				在建中					4,311,427.96
高纯碳酸锂及电池级氟化锂改扩建项目		6,006.14	886,080.04	11,259.89			在建中					880,826.29
锂电新材料研发项目			785,685.16				在建中					785,685.16

城东锅炉房改扩建项目	3,000,000.00	1,181,981.40	1,667,927.43	2,849,908.83		95%	已完工				自有资金	
城东新建员工宿舍楼项目	4,500,000.00	3,214,952.65	973,367.02	4,188,319.67		93.07%	已完工				自有资金	
新建年产 30 吨铷盐生产线项目	4,500,000.00	3,275,044.02	581,009.96	3,856,053.98		85.69%	已完工				自有资金	
锂云母项目	25,750,000.00	23,398,699.55	417,021.53	23,815,721.08		92.49%	已完工				自有资金	
2000 立方卤水储罐区改扩建项目	1,100,000.00	1,050,719.86	123,851.03	1,174,570.89		106.78%	已完工				自有资金	
技改项目日产 18 吨无水氯化锂技术改造项目		1,460,414.91	63,846.15	1,524,261.06			已完工					
奉新氯气吸收生产氯化钙技术改造项目设备及安装工程	3,070,000.00	290,905.29	3,239,917.75	3,530,823.04		115.01%	已完工				自有资金	
正丁基锂改扩建项目	19,766,900.00	19,263,157.64	249,669.85	19,512,827.49		98.71%	已完工				募股资金	
磷酸铁锂改扩建项目	5,600,000.00	4,228,169.70	1,013,711.03	5,241,880.73		93.61%	已完工				自有资金	
安池 (ALE) 工程	40,000,000.00	8,700.00	19,393.445.32	197,704.38		48.51%	在建中					19,204,440.94
其他零星项目		3,129,968.45	18,629.559.85	19,188.913.20	53,974.21		在建中					2,516,640.89
合计		66,906,672.03	206,459,734.77	91,326,716.30	35,518,692.30	--	--			--	--	146,520,998.20

在建工程项目变动情况的说明

其中 10Kt 锂盐生产线建设项目其他减少 34,527,659.45 系万吨锂盐项目 (GX-C05-01) 土地已获取土地使用权证转入无形资产, 新余市国土资源局于 2012 年 12 月 31 日颁发了高新国用 (2012) 第 4865 号国有土地使用证。

(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	9,673,173.95	101,602,537.51	96,918,397.02	14,357,314.44
合计	9,673,173.95	101,602,537.51	96,918,397.02	14,357,314.44

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				

合计	0.00			0.00
----	------	--	--	------

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	33,662,791.32	34,527,659.45		68,190,450.77
土地使用权	27,209,647.78	34,527,659.45		61,737,307.23
非专利技术	2,000,000.00			2,000,000.00
商标权	132,975.00			132,975.00
软件使用权	4,320,168.54			4,320,168.54
二、累计摊销合计	3,382,282.80	1,562,952.33		4,945,235.13
土地使用权	1,691,265.55	533,581.61		2,224,847.16
非专利技术	300,000.01	400,008.67		700,008.68
商标权	16,621.15	15,342.60		31,963.75
软件使用权	1,374,396.09	614,019.45		1,988,415.54
三、无形资产账面净值合计	30,280,508.52	32,964,707.12		63,245,215.64
土地使用权	25,518,382.23	33,994,077.84		59,512,460.07
非专利技术	1,699,999.99	-400,008.67		1,299,991.32
商标权	116,353.85	-15,342.60		101,011.25
软件使用权	2,945,772.45	-614,019.45		2,331,753.00
土地使用权				
非专利技术				
商标权				
软件使用权				
无形资产账面价值合计	30,280,508.52	32,964,707.12		63,245,215.64
土地使用权	25,518,382.23	33,994,077.84		59,512,460.07
非专利技术	1,699,999.99	-400,008.67		1,299,991.32

商标权	116,353.85	-15,342.60		101,011.25
软件使用权	2,945,772.45	-614,019.45		2,331,753.00

本期摊销额元。

(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	
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	5,423,400.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

一、商誉说明：

1、本公司于2010年支付人民币7,560,000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。

2、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。

二、商誉减值测试的方法

1. 无锡新能锂业有限公司：无锡新能锂业有限公司的可收回金额采用资产组的预计未来现金流量的现值，根据管理层批准的5年期的财务预算基础上的现金流量预测来确定。现金流量预测所用的折现率是7.56%，用于推断5年以后的无锡新能锂业有限公司现金流量是与第五年预算数据持平。

以下详述了管理层为进行商誉的减值测试，在确定现金流量预测时作出的关键假设：

预算毛利率—以2011年公司产品实际成本及售价为基础制定。

折现率—采用中国人民银行5年以上贷款利率上浮10%制定。

经测算无锡新能锂业有限公司商誉现值大于账面价值。

2. 江苏优派新能源有限公司：江苏优派新能源有限公司的可收回金额亦采用资产组的预计未来现金流量的现值，根据管理层批准的5年期的财务预算基础上的现金流量预测来确定。现金流量预测所用的折现率是7.56%，用于推断5年以后的江苏优派新能源有限公司的现金流量与第五年预算数据持平。

以下详述了管理层为进行商誉的减值测试，在确定现金流量预测时作出的关键假设：

预算毛利率—以2012年末公司产品实际成本及售价为基础制定。

折现率—采用中国人民银行5年以上贷款利率上浮10%制定。

经测算江苏优派新能源有限公司商誉现值为250.3万元，计提商誉减值准备5,423,400.00元。

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		99,202.00	9,900.00		89,302.00	
合计		99,202.00	9,900.00		89,302.00	--

长期待摊费用的说明

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	728,626.82	511,519.93
固定资产累计折旧计提暂时性差异	828,091.45	550,115.48
股权激励费用	540,339.45	
预提费用		102,000.00
递延收益	966,273.14	987,620.55
未实现毛利冲销（合并报表适用）	605,277.82	650,816.05
专项储备	857,880.33	327,813.54
小计	4,526,489.01	3,129,885.55
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
可抵扣暂时性差异	28,761,247.36	20,392,166.00
合计	28,761,247.36	20,392,166.00

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负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	4,526,489.01		3,129,885.55	

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	2,042,094.18	1,646,738.15	680,679.72	148,481.84	2,859,670.77
二、存货跌价准备	2,084,379.30				2,084,379.30
十三、商誉减值准备		5,423,400.00			5,423,400.00
合计	4,126,473.48	7,070,138.15	680,679.72	148,481.84	10,367,450.07

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
贷款	12,636,369.20	
合计	12,636,369.20	

其他非流动资产的说明

公司下属全资子公司赣锋锂业国际有限公司 (GFL INTERNATIONAL CO., LTD.), 借款给其参股公司加拿大国际锂业公司 (INTERNATIONAL LITHIUM CORP.) 200万加元, 用于推动矿产项目的进一步勘探和公司整体运营目的, 贷款年利率为10%, 期限为支付给借款人之日起2年。其中第一笔100万加元借款为可转债, 如果在第一年内转股, 转股价格为每股0.08加元, 如果在第二年转股, 转股价格为每股0.1加元。

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	50,988,359.91	
信用借款	19,730,682.00	
合计	70,719,041.91	

短期借款分类的说明

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明, 包括已到期短期借款获展期的, 说明展期条件、新的到期日

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

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	33,451,423.61	3,240,000.00
合计	33,451,423.61	3,240,000.00

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
材料款	33,202,259.03	30,768,672.84
土建及设备款	43,514,042.00	20,683,734.19
合计	76,716,301.03	51,452,407.03

(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
合计	0.00	

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

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	3,490,303.74	4,577,973.73
合计	3,490,303.74	4,577,973.73

(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
合计	0.00	

(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	2,161,655.31	43,491,029.00	42,107,602.36	3,545,081.95

贴和补贴				
二、职工福利费		3,868,573.64	3,868,573.64	
三、社会保险费	688,558.27	3,213,309.72	3,244,379.54	657,488.45
四、住房公积金	218,146.00	463,798.00	551,015.00	130,929.00
五、辞退福利		57,500.00	57,500.00	
六、其他	1,877,355.50	5,240,233.60	4,872,546.95	2,245,042.15
合计	4,945,715.08	56,334,443.96	54,701,617.49	6,578,541.55

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 2,245,042.15 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 57,500.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-10,314,725.38	-4,127,633.37
营业税	4,537.00	12,982.66
企业所得税	8,263,551.58	4,808,159.49
个人所得税	99,117.38	164,489.30
城市维护建设税	108,022.58	373,502.33
房产税	141,579.33	114,311.92
土地使用税	407,646.05	407,643.45
教育费附加	106,752.38	294,038.64
其他	154,379.57	114,258.23
合计	-1,029,139.51	2,161,752.65

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

应付利息说明

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
------	-----	-----	-----------

应付股利的说明

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	752,079.23	634,566.80
个人往来	62,174.56	186,321.99
其他	1,575,236.48	1,087,119.74
应付往来款项		2,843,244.37
应归还的保证金	3,309,640.00	560,000.00
应付股权转让款	1,563,014.24	
合计	7,262,144.51	5,311,252.90

(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
合计	0.00	

(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
财政部863计划转款	630,000.00	研发专项经费
江苏省工业设备安装集团有限公司	500,000.00	投标保证金、押金
投标保证金	466,000.00	投标保证金、押金
连云港优派科技有限公司	439,993.12	应付股权转让款
陈国立	225,000.00	应付股权转让款

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	40,101,820.95	18,588,136.98
合计	40,101,820.95	18,588,136.98

其他流动负债说明

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
企业发展资金（江西赣锋）	3,205,232.54	2,809,920.73		64,104.60		2,745,816.13
丁基锂项目财政补贴	6,000,000.00	6,000,000.00		600,000.00		5,400,000.00
企业信息化专项资金	560,000.00	504,000.00	240,000.00	104,000.00		640,000.00
锂云母项目专项资金	4,300,000.00	4,300,000.00		430,000.00		3,870,000.00
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				1,200,000.00
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
企业发展资金（奉新赣锋）	4,386,676.00	3,774,216.25		78,211.43		3,696,004.82
300吨磷酸铁锂和300吨钛酸锂项目专项资金	500,000.00		500,000.00	50,000.00		450,000.00
合计：	42,251,908.54	18,588,136.98	22,840,000.00	1,326,316.03		40,101,820.95

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

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

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

43、应付债券

单位：元

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

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

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

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

45、专项应付款

单位：元

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

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，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

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	150,000,000.00	2,801,000.00				2,801,000.00	152,801,000.00

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、 根据公司2012年第一次临时股东大会以及公司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。2012年9月份公司实施股权激励发行新股274.7万，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，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）以信会师报字（2012）第114052号验资报告验证。

2、 根据公司2012年第一次临时股东大会以及公司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。2012年10月份公司实施股权激励发行新股5.4万，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，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）以信会师报字（2012）第114132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	4,909,079.24	6,108,448.86	6,045,635.92	4,971,892.18
合 计	4,909,079.24	6,108,448.86	6,045,635.92	4,971,892.18

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）	426,542,447.57	36,224,221.32		462,766,668.89
其他资本公积		3,602,263.02		3,602,263.02
合计	426,542,447.57	39,826,484.34		466,368,931.91

资本公积说明

- 2012年公司实施股权激励计划，共溢交人民币33,833,170.00元计入资本公积。
- 因实施股权激励计划，2012年公司承担的股权激励费用3,602,263.02元计入资本公积。
- 公司本期购买子公司江苏优派新能源有限公司少数股东持有的49%股权，购买后江苏优派新能源有限公司成为本公司之全资子公司，购买少数股权增加的长期股权投资成本与按照新取得的股权比例计算确定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为-2,499,615.81元，增加资本公积2,499,615.81元。
- 公司本期购买子公司江西安池锂能电子有限公司的少数股东持有的25%股权，购买少数股权增加的长期股权投资成本与按照新取得的股权比例计算确定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为108,564.49元，减少资本公积108,564.49元。

51、盈余公积

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

法定盈余公积	12,233,861.61	3,393,848.89		15,627,710.50
合计	12,233,861.61	3,393,848.89		15,627,710.50

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	131,115,947.30	--
调整后年初未分配利润	131,115,947.30	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	69,644,692.68	--
减：提取法定盈余公积	3,393,848.89	10%
应付普通股股利	30,000,000.00	
期末未分配利润	167,366,791.09	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

54、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	627,854,504.85	474,440,101.38
其他业务收入	293,124.80	538,493.61
营业成本	491,605,270.33	374,716,587.67

(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	627,854,504.85	491,480,949.86	474,440,101.38	374,633,776.53
合计	627,854,504.85	491,480,949.86	474,440,101.38	374,633,776.53

(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
金属锂及锂材	275,211,112.34	205,918,873.98	191,712,000.23	143,534,846.58
碳酸锂	153,827,013.37	127,098,202.95	137,862,736.63	111,731,263.33
其他	198,816,379.14	158,463,872.93	144,865,364.52	119,367,666.62
合计	627,854,504.85	491,480,949.86	474,440,101.38	374,633,776.53

(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	434,871,188.45	342,296,418.77	350,379,102.30	277,978,468.29
境外	192,983,316.40	149,184,531.09	124,060,999.08	96,655,308.24
合计	627,854,504.85	491,480,949.86	474,440,101.38	374,633,776.53

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户一	41,112,037.13	6.54%
客户二	25,737,435.89	4.1%
客户三	20,014,684.05	3.19%
客户四	18,886,478.67	3.01%
客户五	14,966,709.46	2.38%
合计	120,717,345.20	19.22%

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	69,946.72	80,260.77	
城市维护建设税	929,778.30	813,123.07	
教育费附加	834,930.80	651,890.20	
其他	111,972.30	206,861.00	
合计	1,946,628.12	1,752,135.04	--

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	1,441,555.95	1,416,802.57
运输费	11,872,345.56	6,140,552.00
差旅费	773,524.59	466,218.83
销售佣金	3,740,640.83	1,142,955.67
业务招待费	383,459.86	446,907.34
业务宣传费	166,363.16	352,345.92
其他	1,214,816.06	1,229,320.24
合计	19,592,706.01	11,195,102.57

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,283,610.44	15,786,326.73

公司经费	3,264,495.32	2,813,359.10
业务招待费	650,995.79	644,302.19
研发费	1,952,334.50	2,979,697.08
折旧费	2,784,336.16	1,997,800.21
无形资产摊销	1,560,748.93	1,205,411.54
其他经费	1,939,302.44	3,645,909.23
费用性税金	2,604,952.83	1,803,402.94
排污费	560,140.00	251,000.00
董事会费	282,000.00	708,061.35
合计	37,882,916.41	31,835,270.37

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,062,783.99	638,877.61
银行 利息收入	-3,995,856.52	-7,816,954.31
银行手续费	921,264.36	775,645.04
汇兑损益	125,879.27	1,483,448.64
其他	73,946.09	18,834.19
合计	-1,811,982.81	-4,900,148.83

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	155,520.00
权益法核算的长期股权投资收益	-2,590,225.01	-1,839,683.49
合计	-2,395,825.01	-1,684,163.49

(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	155,520.00	分红金额变动
合计	194,400.00	155,520.00	--

(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
International Lithium Corp. (国际锂业公司)	-2,590,225.01	-1,839,683.49	被投资单位勘探费用增加
合计	-2,590,225.01	-1,839,683.49	--

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	966,058.43	265,576.14
二、存货跌价损失		1,822,343.14
十三、商誉减值损失	5,423,400.00	
合计	6,389,458.43	2,087,919.28

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	9,354.34	88,495.60	9,354.34
其中：固定资产处置利得	9,354.34	88,495.60	9,354.34
政府补助	16,107,848.03	9,786,419.95	16,107,848.03
其他	203,441.35	122,887.88	203,441.35
合计	16,320,643.72	9,997,803.43	16,320,643.72

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
1. 与资产相关的政府补助的摊销			
丁基锂项目财政补贴	600,000.00		
锂云母项目专项资金	430,000.00		
企业发展资金（奉新赣锋）	78,211.43	85,321.56	
企业发展资金（江西赣锋）	64,104.60	64,104.60	
企业信息化专项资金	104,000.00	56,000.00	
300 吨磷酸铁锂和 300 吨钛酸锂项目专项资金	50,000.00		
2. 收到的与收益相关的政府补助			
收到开发区财政企业扶持资金	8,517,243.00	6,032,621.00	高新技术产业开发区财政局通知
奉新企业扶持资金	3,550,000.00	2,400,000.00	奉府发【2006】19 号 奉新工业园区鼓励扶持投资企业的实施办法（试行）
人才发展专项资金补助	300,000.00		
江西省外国专家局引智项目资助经费	290,997.00	48,500.00	
科技专项经费奖励	390,000.00	250,000.00	
环保专项资金补助	150,000.00		
有机锂税收奖励	549,800.00		
出口奖励及外贸发展扶持金	506,534.00	255,407.00	
土地使用税返还	218,924.00		
县财政局奖励	49,000.00		
收江西省财政厅国库处款	50,000.00	21,000.00	
开发区财政转上市奖励		221,000.00	
再生资源增值税返还		73,465.79	
其他支持中小企业发展和管理支出资金补助	209,034.00	279,000.00	
合计	16,107,848.03	9,786,419.95	--

营业外收入说明

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,907,625.05	1,335,462.20	3,907,625.05
其中：固定资产处置损失	3,907,625.05	1,335,462.20	3,907,625.05
对外捐赠	199,000.00	20,000.00	199,000.00
非常损失			
罚款支出		50,899.34	
赔偿支出			
其他	261,707.20	613,808.07	261,707.20
合计	4,368,332.25	2,020,169.61	4,368,332.25

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	15,499,087.11	12,643,465.89
递延所得税调整	-1,396,603.46	-1,144,953.69
合计	14,102,483.65	11,498,512.20

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式：

1、基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

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

2、稀释每股收益

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

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通

股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

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	69,644,692.68	54,288,452.76
本公司发行在外普通股的加权平均数	150,695,750.00	150,000,000.00
基本每股收益（元/股）	0.46	0.36

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	150,000,000.00	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	150,695,750.00	150,000,000.00

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	-51,411.42	-747,091.30
小计	-51,411.42	-747,091.30
合计	-51,411.42	-747,091.30

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
(1) 利息收入	3,995,856.52
(2) 本年收到的政府补助	14,781,532.00
(3) 其他	3,697,491.35
合计	22,474,879.87

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	15,293,259.91
合计	15,293,259.91

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	22,840,000.00
新余高新区退回购买万吨锂盐项目土地使用权之保证金	22,500,000.00
宜春市袁州区工业园区财政所退回保证金	1,000,000.00
合计	46,340,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付加拿大国际锂业 INTERNATIONAL LITHIUM CORP 贷款	12,636,369.20
合计	12,636,369.20

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	67,996,635.97	53,086,687.02
加：资产减值准备	6,389,458.43	2,087,919.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,504,756.10	25,760,944.52
无形资产摊销	1,562,952.33	1,187,099.54
长期待摊费用摊销	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）	3,898,270.71	1,246,966.60
财务费用（收益以“-”号填列）	1,606,744.58	1,751,360.62
投资损失（收益以“-”号填列）	2,395,825.01	1,684,163.49
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,396,603.46	-1,144,953.69
存货的减少（增加以“-”号填列）	-64,584,310.72	-32,451,621.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-92,134,419.97	-26,930,847.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	35,295,730.05	18,472,716.43
其他	-3,221,251.41	-10,344,339.02
经营活动产生的现金流量净额	-11,676,312.38	34,406,095.87
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	70,412,190.22	196,413,687.15
减：现金的期初余额	196,413,687.15	365,857,317.84
现金及现金等价物净增加额	-126,001,496.93	-169,443,630.69

(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：	--	--
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		17,266,059.43
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	70,412,190.22	196,413,687.15
其中：库存现金	116,002.21	134,460.90
可随时用于支付的银行存款	70,296,188.01	196,279,226.25
三、期末现金及现金等价物余额	70,412,190.22	196,413,687.15

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

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

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

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

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

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

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
奉新赣锋锂业有限公司	控股子公司	有限责任	江西奉新	沈海博	锂系列产品	13,500.00	100%	100%	75677003-X

新余赣锋有机锂有限公司	控股子公司	有限责任	江西新余	曹志昂	锂及锂有机化合物等	3,400.00	100%	100%	77882190-X
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	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	500.00	100%	100%	79947534-8
宜春赣锋锂业有限公司	控股子公司	有限责任	江西宜春	熊训满	锂、铷、铯系列产品/锂电池材料/有色金属等	1,000.00	100%	100%	67795459-4
新余赣锋运输有限公司	控股子公司	有限责任	江西新余	黄闻	普通货物及危险品货物运输	10.00	100%	100%	66749481-1
奉新赣锋再生锂资源有限公司	控股子公司	有限责任	江西奉新	熊剑浪	再生锂及其他废旧有色金属回收销售	500.00	100%	100%	68853407-7
无锡新能锂业有限公司	控股子公司	有限责任	江苏无锡	沈海博	有色金属及材料开发生产销售	880.00	60%	60%	77540327-8
江西安池锂电电子有限公司	控股子公司	有限责任	江西新余	周海楠	锂动力电池生产销售	2,000.00	100%	100%	57612902-6
赣锋国际有限公司公司	控股子公司	有限责任	香港	李良彬	锂产品销售	HKD 100.00	100%	100%	1580183
江苏优派新能源有限公司	控股子公司	有限责任	江苏灌云	周海楠	锂动力电池生产销售	2,660.00	100%	100%	56683858-2

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									

INTERNATIONAL LITHIUM CORP. (国际锂业公司)	股份有限公司	加拿大	Mike Sieb	稀有金属探矿企业	CAD 7,425,557	17.45%	17.45%		
--------------------------------------	--------	-----	-----------	----------	---------------	--------	--------	--	--

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	25,974,828.79	2012年03月21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	117,215,236.41	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	无锡新能锂业有限公司	3,000,000.00	2012年06月28日	2013年06月27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				
INTERNATIONAL LITHIUM CORP.	1,000,000.00	2012年11月30日	2014年11月29日	拆借资金单位为：加元，年利率 10%
INTERNATIONAL LITHIUM CORP.	1,000,000.00	2012年12月19日	2014年12月18日	拆借资金单位为：加元，年利率 10%

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易	关联交易内容	关联交易定价原	本期发生额	上期发生额

	类型		则	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	INTERNATONAL LITHIUM CORP.	12,636,369.20			
其他应收款	INTERNATONAL 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
------	-----	------	------

十、股份支付**1、股份支付总体情况**

单位：元

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

5、股份支付的修改、终止情况

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

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（以下简称钦雨科技）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”。

要求判令：

- 1、王健继续履行2011年5月17日与钦雨科技签订的《深圳市劳动合同》；
- 2、王健偿还钦雨科技借款24600元（用于支付的样品检测费）；
- 3、王健赔偿钦雨科技自2011年8月26日起，未经钦雨科技同意擅自离职给钦雨科技的生产、经营工作造成的直接经济损失2,336,798.39元（暂截止至2012年6月30日）；
- 4、王健私自带走钦雨科技东莞研发中心中试科学数据和泄露商业秘密给赣锋锂业从而给原告造成的经济损失750万元（其中小试损失350万元，中试损失400万元）；
- 5、王健在原告处离职后1年内所作出的、与其在钦雨科技处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；
- 6、要求本公司对被告一王健给钦雨科技造成的上述经济损失承担连带赔偿责任。

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；

本公司与王健先生实际上不存在任何劳动关系，也不存在公司非法聘用用工及商业侵权的情况，本公司将以此实际情况应诉。

本公司及经办律师认为该诉讼败诉的可能性极低，故对本公司的正常经营不构成影响。

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）
技术研发及办公大楼项目	土建及设备	13,252,917.60	10,396,384.00	2,599,315.18

万吨锂盐生产线项目	土建及设备	213,936,415.64	120,241,773.84	78,636,661.14
宜春开发区土地使用权	土地使用权	18,800,000.00	6,000,000.00	12,800,000.00
合计		245,989,333.24	136,638,157.84	94,035,976.32

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

2013年3月29日，公司召开第二届第二十四次董事会，会议审议并通过了《2012年度利润分配预案》，按2012年度母公司实现净利润的10%提取法定盈余公积3,393,848.89元后，公司可供股东分配的利润为54,628,345.13元。以截至2012年12月31日止的总股本152,801,000股为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利2.00元（含税），共计派送现金红利30,560,200元（含税），剩余未分配利润结转以后年度。上述预案尚需提交公司2012年股东大会审议批准。

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					
1.以公允价值计量且其 变动计入当期损益的金 融资产(不含衍生金融资 产)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.可供出售金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
投资性房地产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

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

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

公司全资子公司 GFL International Co.,Limited(以下简称“赣锋国际”)与加拿大国际锂业股份有限公司(以下简称“国际锂业公司”)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》，2012年9月14日公司全资子公司 GFL International Co.,Limited(以下简称“赣锋国际”)与国际锂业公司签订了《关于获取国际锂业公司在爱尔兰 Blackstair 锂矿项目权益协议书》。

协议约定2种投资方式：

(1) 获取国际锂业公司在爱尔兰 Blackstair 锂矿项目不低于51%权益，即：赣锋国际在本协议生效日起18个月内支付800,000加元即可获得Blackstairs项目51%的权益。其中协议生效日支付25,000加元，协议生效日期一年内支付475,000加元；在协议生效日起18个月内支付Blackstairs项目勘探支出300,000加元。

(2) 国际锂业同意给予赣锋国际一份附加期权来购买“Blackstairs”项目100%权益。赣锋国际需支付给

国际锂业200万加元附加期权款项并予国际锂业“Blackstairs”项目未来净利润的2%的矿产收益权。此附加期权在协议生效日起6个月内有效。为行使此附加期权，赣锋国际需在协议生效日起6个月内支付20%的款项即40万加元给国际锂业。另外80%（160万加元）在“Blackstairs”项目100%权益转让给赣锋国际或赣锋国际指定的公司时支付给国际锂业。

赣锋国际可根据Blackstairs项目勘探进展情况及对交易标的相关事项做进一步调查、评估的基础上，在协议生效日起6个月内选择上述第1条或第2条不同的投资方式，即选择获取51%权益的投资方式或选择获取100%权益的投资方式。

截止2012年12月31日，公司已支付2.5万加元给国际锂业。

注：赣锋锂业国际有限公司（GFL INTERNATIONAL CO., LTD.）为公司下属全资子公司；加拿大国际锂业公司（INTERNATIONAL LITHIUM CORP.）为赣锋锂业投资的参股公司。爱尔兰 Blackstair 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。爱尔兰Blackstairs项目现处于前期勘探阶段，矿产资源尚不具备开采条件。

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	3,983,080.00	8.88%	398,308.00	2%	2,185,670.00	10.18%		
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	40,848,602.48	91.12%	420,280.99	1.69%	19,290,853.82	89.82%	53,545.78	0.28%
组合小计	40,848,602.48	91.12%	420,280.99	1.69%	19,290,853.82	89.82%	53,545.78	0.28%
合计	44,831,682.48	--	818,588.99	--	21,476,523.82	--	53,545.78	--

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
客户	3,983,080.00	398,308.00	10%	部分款项账龄超过半年，存在损失风险

合计	3,983,080.00	398,308.00	--	--
----	--------------	------------	----	----

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	37,948,195.60	92.9%	0.00	18,814,720.98	97.54%	0.00
7-12 个月	2,466,272.54	6.04%	246,627.25	467,157.84	2.42%	46,715.78
1 年以内小计	40,414,468.14	98.94%	246,627.25	19,281,878.82	99.96%	46,715.78
1 至 2 年	434,134.34	1.06%	173,653.74	875.00	0%	350.00
2 至 3 年				8,100.00	0.04%	6,480.00
合计	40,848,602.48	--	420,280.99	19,290,853.82	--	53,545.78

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
0	0.00	0.00	0%	

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
			0.00		

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
	0.00	0.00	0.00	0.00

(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 (%)
客户 1	第三方	5,881,409.93	6 个月内	13.12%
客户 2	第三方	3,983,080.00	1 年以内	8.88%
客户 3	第三方	3,282,800.00	6 个月内	7.32%
客户 4	第三方	2,339,626.11	6 个月内	5.22%
客户 5	第三方	2,250,000.00	6 个月内	5.02%
合计	--	17,736,916.04	--	39.56%

(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 (%)
		0.00	0%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款			0.00	0%	7,308,958.74	73.25%	0.00	0%
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	23,333,629.65	100%	13,988.00	0.06%	2,669,472.15	26.75%	237,158.40	2.38%
组合小计	23,333,629.65	100%	13,988.00	0.06%	2,669,472.15	26.75%	237,158.40	2.38%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0%	0.00		0.00	0%	0.00	0%
合计	23,333,629.65	--	13,988.00	--	9,978,430.89	--	237,158.40	--

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
往来		0.00	0%	
合计		0.00	--	--

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	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	23,286,539.65	99.8%	0.00	1,914,534.15	71.72%	0.00
7-12个月	16,580.00	0.07%	1,658.00	216,476.00	8.11%	21,647.60
1年以内小计	23,303,119.65	99.87%	1,658.00	2,131,010.15	79.83%	21,647.60
1至2年	30,300.00	0.13%	12,120.00	538,252.00	20.16%	215,300.80
3年以上	210.00	0%	210.00	210.00	0.01%	210.00
合计	23,333,629.65	--	13,988.00	2,669,472.15	--	237,158.40

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
	0.00	0.00	0%	

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
			0.00		

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
	0.00	0.00	0.00	0.00

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
江苏优派新能源有限公司	全资子公司	15,497,724.69	6 个月内	66.42%
GFL International Co., Limited	全资子公司	5,173,008.93	6 个月内	22.17%
新余赣锋运输有限公司	全资子公司	1,401,810.70	6 个月内	6.01%
新余市仰天餐饮有限公司	第三方	200,000.00	6 个月内	0.86%
西北核技术研究所	第三方	190,000.00	6 个月内	0.81%
合计	--	22,462,544.32	--	96.27%

(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(%)
单位 1	全资子公司	5,173,008.93	22.16%
单位 2	控股子公司	1,339.56	0%
单位 3	全资子公司	15,497,724.69	66.41%
单位 4	全资子公司	1,401,810.70	6%
合计	--	22,073,883.88	94.57%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利

								不一致的 说明			
奉新赣锋锂业有 限公司	成本法	137,157,1 59.93	137,157,1 59.93		137,157,1 59.93	100%	100%				
新余赣锋有机锂 有限公司	成本法	35,386,13 9.74	35,386,13 9.74		35,386,13 9.74	100%	100%				
新余赣锋锂电新 材料技术服务有 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	10,000,00 0.00	10,000,00 0.00		10,000,00 0.00	100%	100%				
新余赣锋运输有 限公司	成本法	100,000.0 0	100,000.0 0		100,000.0 0	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%				
江西安池锂电能 电子有限公司	成本法	3,000,000 .00	3,000,000 .00	16,800,00 0.00	19,800,00 0.00	100%	100%				
赣锋国际(香港) 公司	成本法	20,477,19 7.20	20,477,19 7.20		20,477,19 7.20	100%	100%				
江苏优派新能源 有限公司	成本法	20,400,00 0.00	20,400,00 0.00	6,503,100 .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	0.16%	0.16%				
合计	--	245,270,5 52.69	245,270,5 52.69	23,303,10 0.00	268,573,6 52.69	--	--	--			

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	424,915,492.70	328,701,862.03
其他业务收入	200,150.43	120,512.82
合计	425,115,643.13	328,822,374.85
营业成本	366,717,336.29	275,165,020.87

(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
医药、锂电 等相关行业	424,915,492.70	366,689,725.97	328,701,862.03	275,136,897.73
合计	424,915,492.70	366,689,725.97	328,701,862.03	275,136,897.73

(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
金属锂及锂材			2,176,068.36	1,803,128.22
氯化锂	160,789,575.47	140,888,414.78	115,714,301.58	97,680,972.01
氟化锂	44,939,611.38	37,209,928.88	42,265,499.91	35,899,773.17
碳酸锂	148,470,889.51	128,392,033.45	130,104,861.96	106,411,398.77
其他	70,715,416.34	60,199,348.86	38,441,130.22	33,341,625.56
合计	424,915,492.70	366,689,725.97	328,701,862.03	275,136,897.73

(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	371,598,884.13	318,885,694.45	280,093,112.65	239,271,158.81
国外	53,316,608.57	47,804,031.52	48,608,749.38	35,865,738.92
合计	424,915,492.70	366,689,725.97	328,701,862.03	275,136,897.73

(5) 公司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	155,564,270.92	36.59%
GFL International Co., Limited	29,792,155.35	7.01%
江苏优派新能源有限公司	14,620,079.68	3.44%
客户 4	13,710,256.41	3.23%

客户 5	11,162,170.07	2.63%
合计	224,848,932.43	52.9%

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	194,400.00	313,839.70
合计	194,400.00	313,839.70

(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	155,520.00	分红金额变动

(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	33,938,488.93	32,431,191.97
加：资产减值准备	541,872.81	878,913.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,093,074.42	7,471,517.55
无形资产摊销	689,708.37	430,306.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	2,340,177.22	302,575.23
财务费用（收益以“—”号填列）	1,254,066.99	450,513.90
投资损失（收益以“—”号填列）	-194,400.00	-313,839.70

递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-470,114.06	-251,455.83
存货的减少（增加以“—”号填列）	-48,222,855.07	-8,042,846.01
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-51,418,527.81	-13,744,738.71
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	32,268,174.56	16,080,304.05
其他	-1,892,953.13	-5,106,532.96
经营活动产生的现金流量净额	-19,968,177.84	30,585,909.73
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	57,388,059.30	161,948,099.18
减：现金的期初余额	161,948,099.18	277,423,555.20
现金及现金等价物净增加额	-104,560,039.88	-115,475,456.02

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

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

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

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

十六、补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.26%	0.46	0.46
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.88%	0.39	0.39

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

科目	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	88,659,365.88	207,825,946.86	-57.34%	随着公司募投项目的陆续完工，募集资金随之减少

应收票据	58,864,731.06	39,583,606.97	48.71%	生产规模扩大, 销售业务量增加, 应收票据同比扩大
应收账款	138,908,485.41	91,799,550.63	51.32%	生产规模扩大, 销售业务量增加, 应收账款同比扩大
存货	185,507,262.74	120,922,952.02	53.41%	1、随着生产规模扩大, 存货量增加; 2、万吨锂盐项目预计2013年二季度投产, 公司增加了备货
固定资产	233,580,228.02	166,075,640.70	40.65%	锂云母项目、正丁基锂项目、650吨金属锂及锂材项目等多个工程项目达到可使用状态, 转入固定资产
在建工程	146,520,998.20	66,906,672.03	118.99%	公司万吨锂盐生产线建设项目、技术研发及办公大楼项目以及ALE厂房(安池公司)建设项目等项目投入较大
无形资产	63,245,215.64	30,280,508.52	108.86%	万吨锂盐生产线建设项目土地已获取土地使用权证转入无形资产
应付票据	33,451,423.61	3,240,000.00	932.45%	本年增加了银行承兑汇票用于支付材料及设备款
应付账款	76,716,301.03	51,452,407.03	49.10%	万吨锂盐等在建项目投入较多, 同时应付土建及设备款项也增长较大
其他流动负债	40,101,820.95	18,588,136.98	115.74%	本年收到矿石提锂项目建设拨款等与资产相关的政府补助
营业收入	628,147,629.65	474,978,594.99	32.25%	生产规模扩大, 业务量增加
营业成本	491,605,270.33	374,716,587.67	31.19%	生产规模扩大, 业务量增加
销售费用	19,592,706.01	11,195,102.57	75.01%	生产规模扩大, 业务量增加
财务费用	-1,811,982.81	-4,900,148.83	-63.02%	随着募集资金的耗用, 利息收入减少, 本期汇兑损益较去年减少

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。

江西赣锋锂业股份有限公司董事会
法定代表人：李良彬
二〇一三年三月二十九日