

# 江西赣锋锂业股份有限公司

## 2020 年年度报告

2021 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人李良彬、主管会计工作负责人杨满英及会计机构负责人(会计主管人员)黄婷声明：保证本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。

### 1、锂行业市场变化风险

公司受到锂行业的市场变化影响，包括目前及预期锂的可用资源、锂行业的竞争格局、锂产品终端市场需求、科技发展、政府政策以及全球及地区经济状况等，锂需求取决于终端市场锂的使用情况以及整体经济状况。近年来，锂需求增加主要由电动汽车电池及储能电池的需求迅速增长所推动，中国政府大力发展新能源汽车产业，推出优惠政策鼓励购买电动汽车。目前，新能源汽车销量对政府补贴、充电网络建设、汽车上牌政策等依赖较大，如果未来国家相关政策进行大幅调整或政策不能得到有效落实，将会对公司所处的锂行业产生不利影响。

### 2、锂资源开发风险

根据相关行业准则，如 JORC 规则作出的锂资源量及储量的估计仍具有不确定性，不能作为开采或加工原材料锂资源的保证。估算的锂资源量及储量需要基于专业知识、经验及行业惯例等不同因素判断锂辉石、卤水中锂的含量及

品位，以及能否以经济实惠的方法开采并加工锂辉石及卤水，提取数量、取样结果、样品分析及作出估计的人员采用的方法及经验等多种因素均会影响估算的准确程度。所开发的锂辉石及卤水可能于质量、产量、开采成本或加工成本等多种方式与锂资源储量的估计有所不同，或不具备开发的经济性。如遇到政府出口与税率的政策调整、地域政治关系、自然灾害及运输中断等情况与过往研究作出的估计不同时，或须调整生产计划，并减少可供生产及扩充计划使用的资源量及储量，公司的业务、财务状况及经营业绩会受到不利影响。

### 3、环保及安全生产风险

公司制造及销售锂产品、储存原材料、运输及出口锂产品等业务受到中国政府颁布的化学制造、健康及安全等法律法规、规例标准等的约束和影响。公司须遵守政府部门的要求开展业务，否则，公司的业务、财务状况及经营业绩会受到不利影响。公司须遵守与空气质量、水质、废物管理、公共健康及安全有关的中国环境法例及规例，并得到环境影响评估报告批准及项目工程和矿山的环保许可，接受有关部门的检查以确保安全生产。公司须遵守相关适用经营的法例及规例，否则，公司的业务、财务状况及经营业绩会受到不利影响。中国的环境、化学制造、健康及安全法例及规例、行政决定可能会涉及更严格的标准及处罚，或对矿山生产设施实施更严谨的环境评估，公司拟进入的新的海外市场的环境、化学制造、健康及安全规例可能比中国更严格，如未能遵守适用法例及规例，公司的业务、财务状况及经营业绩会受到不利影响。

### 4、汇率波动风险

汇率波动将增加公司海外经营的人民币成本，或减少自海外经营所得人民

币收益，或影响出口产品价格及进口设备及材料的价格。任何由于汇率波动导致的成本上涨或收益减少，可能对公司利润率造成不利影响。汇率波动亦影响货币及其他以外汇（主要为澳元及美元）计价的资产及负债的价值。人民币的价值受中国政府政策变动及国际经济及政治发展的影响。人民币兑外币的进一步升值或会导致公司自海外经营所得收益减少。汇率波动可能对公司的资产净值、盈利及任何宣派股息兑换或换算成外币的价值造成不利影响。

## 5、海外营运风险

公司于全球多个国家（包括澳大利亚、阿根廷、墨西哥及爱尔兰等）经营业务及投资，这些国家拥有不同的法律体系及政府政策，公司的业务、财务状况及经营业绩面临与公司经营业务或投资的相关国家有关的风险及不确定因素。中国已与公司经营业务或投资所在的众多国家建立了长期政治及经济关系，订立了多项经济及技术合作条约，以及投资、税项及双边自由贸易条约。如该国与中国的政治及经济关系出现重大变动，公司的业务、财务状况及经营业绩会受到不利影响。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以实施年度利润分配时股权登记日当天的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3 元（含税），送红股 0 股（含税），不以资本公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	8
第三节 公司业务概要.....	12
第四节 经营情况讨论与分析.....	26
第五节 重要事项.....	61
第六节 股份变动及股东情况.....	82
第七节 优先股相关情况.....	90
第八节 可转换公司债券相关情况.....	91
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	95
第十节 公司治理.....	105
第十一节 公司债券相关情况.....	105
第十二节 财务报告.....	113
第十三节 备查文件目录.....	263

## 释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/赣锋锂业/本集团	指	江西赣锋锂业股份有限公司
赣锋锂电	指	江西赣锋锂电科技有限公司
奉新赣锋	指	奉新赣锋锂业有限公司
宜春赣锋	指	宜春赣锋锂业有限公司
赣锋循环	指	江西赣锋循环科技有限公司
赣锋电子	指	新余赣锋电子有限公司
赣锋检测	指	江西赣锋检测咨询服务有限公司
赣锋新能源	指	江西赣锋新能源科技有限公司
赣锋运输/运输公司	指	新余赣锋运输有限公司
基金公司	指	新余赣锋新能源产业投资合伙企业（有限合伙）
东莞赣锋	指	东莞赣锋电子有限公司
惠州赣锋	指	惠州赣锋锂电科技有限公司
深圳赣锋	指	深圳市赣锋物流有限公司
美拜电子	指	深圳市美拜电子有限公司
江西锂业	指	江西西部资源锂业有限公司
宁都赣锋	指	宁都县赣锋锂业有限公司
浙江锋锂	指	浙江锋锂新能源科技有限公司
江苏赣锋	指	江苏赣锋动力科技有限公司
大连伊科	指	大连伊科能源科技有限公司
浙江沙星	指	浙江沙星科技有限公司
长城华冠	指	北京长城华冠汽车科技股份有限公司
前途汽车	指	前途汽车（苏州）有限公司
腾远钴业	指	赣州腾远钴业新材料股份有限公司
赣锋国际	指	GFL International Co., Limited（赣锋国际有限公司）
荷兰赣锋	指	Ganfeng Lithium Netherlands Co. BV（荷兰赣锋有限公司）
Mariana 锂业	指	Mariana Lithium Co., Limited
Exar Capital	指	Exar Capital BV
青海良承	指	青海良承矿业有限公司
海西良锂	指	海西良锂矿业有限公司

上海赣锋	指	赣锋国际贸易（上海）有限公司
国际锂业/ILC	指	International Lithium Corp.（加拿大国际锂业公司）
BLL	指	Blackstairs Lithium Limited
RIM	指	Reed Industrial Minerals Pty Ltd
美洲锂业/LAC	指	Lithium Americas Corp（加拿大美洲锂业公司）
皮尔巴拉/Pilbara	指	Pilbara Minerals Limited（澳大利亚皮尔巴拉公司）
Minera Exar/ME	指	Minera Exar S.A
LG 化学	指	LG Chem,Ltd
特斯拉	指	Tesla
BMW/德国宝马	指	Bayerische Motoren Werke Aktiengesellschaft
德国大众	指	Volkswagen AG
Altura	指	Altura Lithium Operations Pty Ltd（澳大利亚 Altura 锂业公司）
SQM	指	Sociedad Quimicay Minerade Chile S.A.，智利化工、矿业公司
Bacanora	指	Bacanora Lithium Plc
Sonora	指	Sonora Lithium Ltd
香港联交所	指	香港联合交易所有限公司
H 股	指	公开发行境外上市外资股
LCE	指	碳酸锂当量，一种锂的计算单位
赣锋转债	指	2017 年发行的可转换公司债券
赣锋转 2	指	2020 年发行的可转换公司债券
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	赣锋锂业（A 股）； 赣鋒鋰業（H 股）	股票代码	002460（A 股）； 01772（H 股）
股票上市证券交易所	深圳证券交易所； 香港联交所		
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）	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	江西省新余经济开发区龙腾路		
办公地址的邮政编码	338000		
公司网址	<a href="http://www.ganfenglithium.com">http://www.ganfenglithium.com</a>		
电子信箱	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	欧阳明	李易川
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	ouyangming@ganfenglithium.com	liyichuan@ganfenglithium.com

### 三、信息披露及备置地点

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



#### 四、注册变更情况

组织机构代码	统一社会信用代码证 91360500716575125F
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司从中游锂化合物及金属锂制造起步，成功扩大到产业价值链的上下游。公司已经形成垂直整合的业务模式，业务贯穿上游锂资源开发、中游锂盐深加工及金属锂冶炼、下游锂电池制造及退役锂电池综合回收利用，各个业务板块间有效发挥协同效应，以提升营运效率及盈利能力，巩固市场地位，收集最新市场信息及发展顶尖技术。
历次控股股东的变更情况（如有）	2018年10月11日公司H股挂牌上市后，截至本报告披露日，李良彬先生有权行使的公司已发行股本总额约20.13%的投票权，低于30%的公司已发行股本总额比例。根据香港证券及期货条例317（7）条规定，李良彬先生将不成为公司控股股东，其仍为公司单一最大股东。

#### 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	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）（A股）	安永会计师事务所（H股）
会计师事务所办公地址	北京市东长安街1号东方广场安永大楼16层	香港中环添美道1号中信大厦22楼
签字会计师姓名	梁宏斌、蔡景琦	何兆烽

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
平安证券股份有限公司	深圳市福田区福田街道益田路5023号平安金融中心B座24层	孟娜、周阳	2021年12月

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2020年	2019年	本年比上年增减	2018年
营业收入（元）	5,523,986,077.27	5,341,720,203.72	3.41%	5,003,882,888.26
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,024,658,530.56	358,070,976.45	186.16%	1,341,340,787.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	402,217,578.74	694,423,298.55	-42.08%	1,256,112,615.76
经营活动产生的现金流量净额	746,368,363.37	669,286,082.56	11.52%	685,231,948.00

(元)				
基本每股收益 (元/股)	0.79	0.28	182.14%	1.18
稀释每股收益 (元/股)	0.79	0.28	182.14%	1.18
加权平均净资产收益率	11.07%	4.38%	6.69%	25.85%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
总资产 (元)	22,020,373,319.53	14,213,031,883.33	54.93%	13,638,770,655.32
归属于上市公司股东的净资产 (元)	10,705,622,439.84	8,355,257,507.62	28.13%	8,041,697,667.81

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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	1,024,658,530.56	358,070,976.45	10,705,622,439.84	8,355,257,507.62
按国际会计准则调整的项目及金额				
专项储备	649,612.47	2,675,697.20		
按国际会计准则	1,025,308,143.03	360,746,673.65	10,705,622,439.84	8,355,257,507.62

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

适用  不适用

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

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用  不适用

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
--	------	------	------	------

营业收入	1,078,841,300.29	1,308,080,387.30	1,506,043,225.99	1,631,021,163.69
归属于上市公司股东的净利润	7,746,065.51	148,739,131.73	173,997,717.42	694,175,615.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	71,858,319.41	101,943,987.23	92,805,499.61	135,609,772.49
经营活动产生的现金流量净额	-138,580,433.01	328,359,406.66	11,331,874.79	545,257,514.93

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

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 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）	-6,633,062.19	-13,150,612.57	-774,078.33	
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）	84,613,636.46	54,817,421.55	157,562,689.13	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			118,053,903.20	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	546,993,003.69	-386,145,332.40	-167,653,370.24	主要是本年所持有的金融资产的公允价值变动收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,165,839.76	-843,148.07	16,019,298.42	
减：所得税影响额	1,366,786.38	-8,969,349.39	37,980,270.39	
合计	622,440,951.82	-336,352,322.10	85,228,171.79	--

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

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

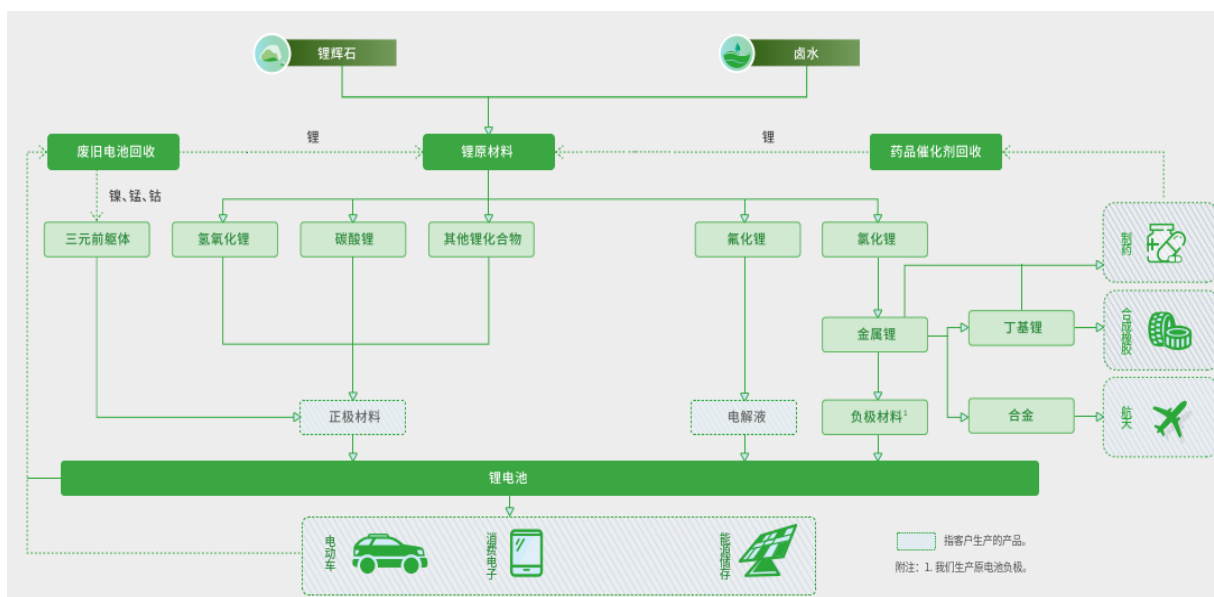
### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 2 号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》及《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

#### (一) 赣锋生态系统

公司是世界领先的锂生态企业，拥有五大类逾40种锂化合物及金属锂产品的生产能力，是锂系列产品供应最齐全的制造商之一，完善的产品供应组合能够满足客户独特且多元化的需求。公司从中游锂化合物及金属锂制造起步，成功扩大到产业价值链的上下游。公司已经形成垂直整合的业务模式，业务贯穿上游锂资源开发、中游锂盐深加工及金属锂冶炼、下游锂电池制造及退役锂电池综合回收利用，各个业务板块间有效发挥协同效应，以提升运营效率及盈利能力，巩固市场地位，收集最新市场信息及发展顶尖技术。公司产品广泛应用于电动汽车、航空航天、功能材料及制药等应用领域，大部分客户均为各自行业的全球领军者。

赣锋生态系统不断促进公司推出新产品及新服务，与客户及终端用户形成战略合作伙伴关系。公司的一体化供应和赣锋生态系统内各业务板块的业务及关联关系如下：



**上游锂资源：**公司通过在全球范围内的锂矿资源布局，分别在澳大利亚、阿根廷、爱尔兰、墨西哥和我国青海、江西等地，掌控了多块优质锂矿资源，形成了稳定、优质、多元化的原材料供应体系。公司现用的主要锂资源为澳大利亚Mount Marion项目。公司通过持续投资上游锂资源公司及签署长期战略采购协议，保障并巩固了上游优质锂原材料的稳定供应。

**锂化合物：**赣锋生态系统的核心为锂化合物业务板块，主要产品包括(1)电池级氢氧化锂，(2)电池级碳酸锂，(3)氯化锂，(4)氟化锂等，广泛应用于电动汽车、便携式电子设备等锂电池材料及化学及制药领域，客户主要包括全球电池正极材料制造商、电池供应商和汽车OEM厂商。

**金属锂：**公司的金属锂产品产能排名全球第一。公司能够根据客户需要生产不同规格型号及厚度的金属锂锭、锂箔、锂棒、锂粒子、锂合金粉及铜锂或锂铝合金箔，主要用于(1)锂电池负极材料；(2)医药反应催化剂；(3)合金及其他工业品材料，客户包括电池制造商及医药企业。金属锂原料主要是氯化锂，来自公司锂化合物业务板块及锂电池回收业务板块的内部供应，以及从医药企业含锂催化剂溶液中回收的氯化锂。

**锂电池：**公司大部分使用自锂化合物业务板块的客户处采购的负极材料、正极材料及电解液生产锂离子电池，主要用

于电动汽车、各种储能设备及各种消费型电子设备，包括手机、平板、笔记本电脑、TWS耳机、无人机等。公司积极推进固态锂电池的研发、生产和商业化应用。

锂电池回收：电动汽车及消费型电子产品的使用必将带动退役锂电池处理的社会需求不断增加，公司开展锂电池回收业务市场前景广阔，经济潜力巨大，并可进一步丰富了锂原料的多元化供应渠道，实现锂、镍、钴、锰等金属的资源综合循环利用。公司回收退役锂电池业务为电池生产商及电动汽车生产商提供了可持续的增值解决方案，进一步巩固与来自电池生产业务客户的关系。

公司拥有丰富的行业经验、全面的产品组合及产品质量，在中国及全球建立了稳定的多元的蓝筹客户资源，产品销售至逾10个国家，主要用于电池及医药行业。公司与蓝筹客户建立了长期战略关系，包括全球一线的电池供应商和全球领先的汽车OEM厂商。遍布全球的多元客户增强了公司的适应力及稳定性，以避免过度依赖单一或少数集中的客户。

公司在全球范围内拥有9大生产基地、2大研发基地，掌控了8处优质锂资源：



## (二) 行业市场分析

### 1、锂资源市场分析

全球锂资源供给大部分来自盐湖和硬岩锂矿，其中成熟的盐湖主要分布在南美锂三角和中国，大部分锂矿山依然集中在西澳。根据五矿证券研究报告，2015-2020年全球矿石锂产量（精矿形式）从6.1万吨LCE大幅增长至21.0万吨LCE，同时全球盐湖锂产量从9.7万吨LCE增长至18.4万吨LCE。2019年全球LCE需求量为30.9万吨，2020年为36.9万吨。近年来，作为下游锂化工原料的锂矿产量的增加，极大地满足了对锂化工产品不断增长的需求。与从盐湖提取的锂产品相比，使用锂矿生产锂产品的生产周期相对较短。

#### (1) 锂辉石精矿市场

在过去三年里，位于澳大利亚西部的几座新的锂矿山陆续投产，一些现有的项目也宣布或执行了扩张计划。2020年初，澳洲锂精矿市场受供给过剩的影响，锂精矿价格维持在较低水平。2020年下半年，部分锂精矿供应商如Altura无法承受锂价低迷带来的经营压力宣布破产倒闭，澳洲锂精矿市场的供应端进行了一次重新洗牌，市场供应过剩的局面得到缓解。根据Fastmarket的数据，截至2021年1月，5%-6%锂辉石精矿的中国到岸价格为约合450-460美元/吨，锂精矿市场的情况正逐渐好转，行业逐渐由供需平衡转变为供应紧张的状态。锂精矿价格的持续上涨将对公司产品价格起到支撑作用，为公司的经营利润带来一定程度的积极影响。

#### (2) 盐湖卤水市场

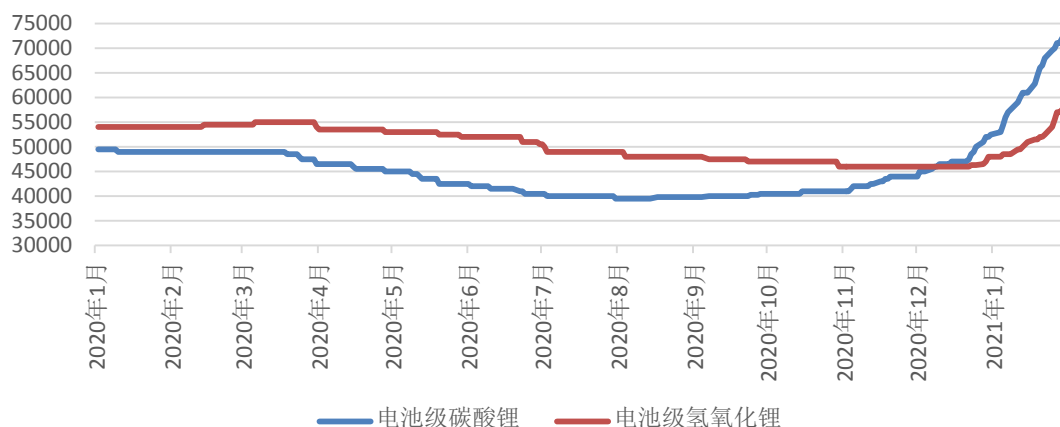
南美在产卤水项目主要分布在智利和阿根廷，行业集中度非常高。南美盐湖资源未来的增量主要包括公司

Cauchari-Olaroz在内的几个项目的投产和扩产，由卤水资源带来的锂化合物的供给增量集中在2020年以后。短期来看，由于各厂家对未来市场需求的判断，再加上新冠病毒疫情全球大流行的影响，南美各锂项目的扩产均有逐步延后现象。这在一定程度上将会降低锂化合物短期供给的增量，为未来定价环境的改善创造条件。

## 2、锂化合物市场分析

近年来，中国市场主要锂化合物价格波动幅度较大。2020年一季度主要生产企业因国内现货供应偏紧，加上物流运输成本上涨等因素，价格出现小幅上涨，企业恢复正常生产后，二季度锂化合物价格回落，自2020年下半年起，中国市场主要锂化合物价格跌幅逐渐趋缓，其中碳酸锂价格于9月份开始逐渐回升，氢氧化锂价格于12月份开始回升，两者从2020年底开始均表现出明显的上升趋势，其中碳酸锂价格较氢氧化锂价格表现出更为明显的反弹迹象。具体走势如下图所示：

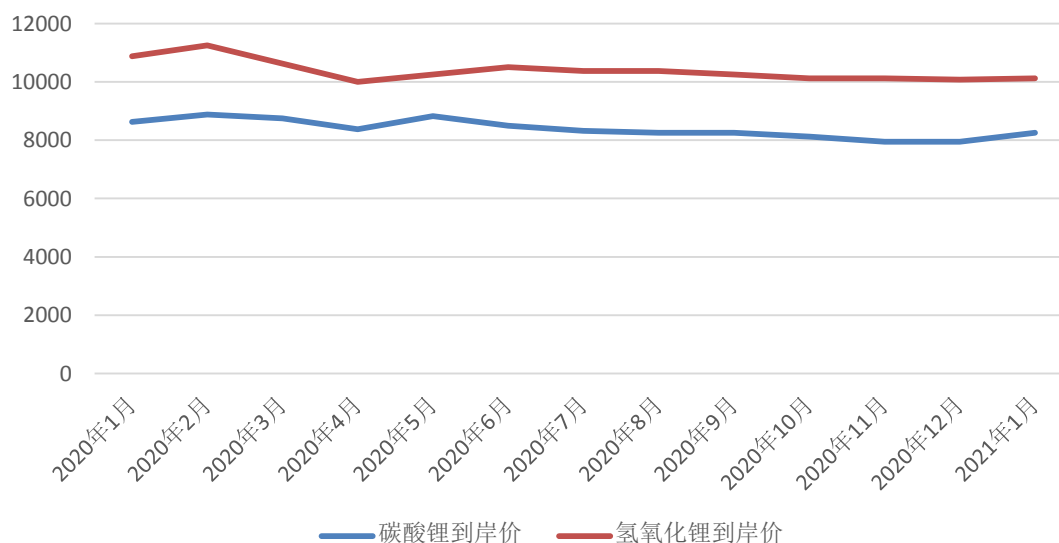
中国碳酸锂与氢氧化锂现货价格（单位：元/吨）



数据来源：亚洲金属网、五矿证券研究

与此同时，国际市场的主要锂化合物价格变化相对平稳。以亚洲市场为例，碳酸锂与氢氧化锂的到岸价自2020年初开始逐渐平稳。具体走势如下图所示：

亚洲碳酸锂与氢氧化锂到岸价（单位：美元/吨）

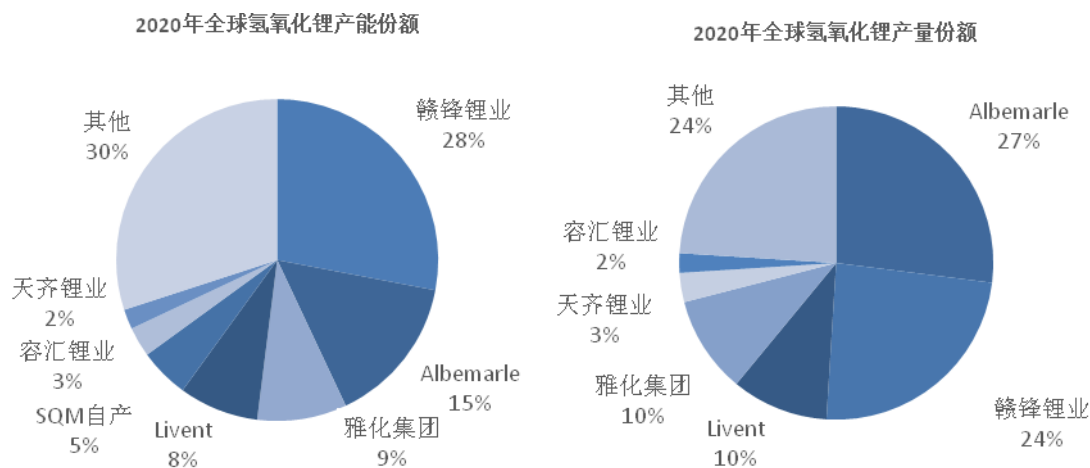


数据来源：Benchmark

中国电动汽车补贴退坡对电动汽车市场特别是低端电动车市场产生了较大影响。取消对低里程电动汽车补贴导致当地小型电动汽车制造商对锂化合物的需求下降。目前，削减补贴的影响已经在国内市场逐渐消化。此外，由于目前新能源车行业

的爆发，磷酸铁锂电池的需求大幅增长，相应的锂化合物市场需求同步增长，行业逐渐从供需平衡转变为供应紧张的状态。在政策影响逐渐消化及产业需求上升的双重刺激下，锂化合物价格逐渐回升。公司作为锂化合物深加工行业的龙头企业，将得益于行业洗牌带来的机会，不断加强自身的竞争力，并进一步巩固和提升公司的行业地位。

2020年，氢氧化锂因高镍三元电池的快速发展成为锂化合物的主要增长动力。根据五矿证券的研究报告，2020年全球单水氢氧化锂的需求量约为12.30万吨，其中锂离子电池领域的需求约为9.88万吨。预计2025年全球氢氧化锂的需求总量将大幅增长至57.5万吨，2020-2025年的复合平均年增长率约36.35%，2024年全球对于氢氧化锂的需求量预计将超越碳酸锂。2020年全球氢氧化锂市场的供应集中度较高，按照产能与产量划分的份额如下图所示：

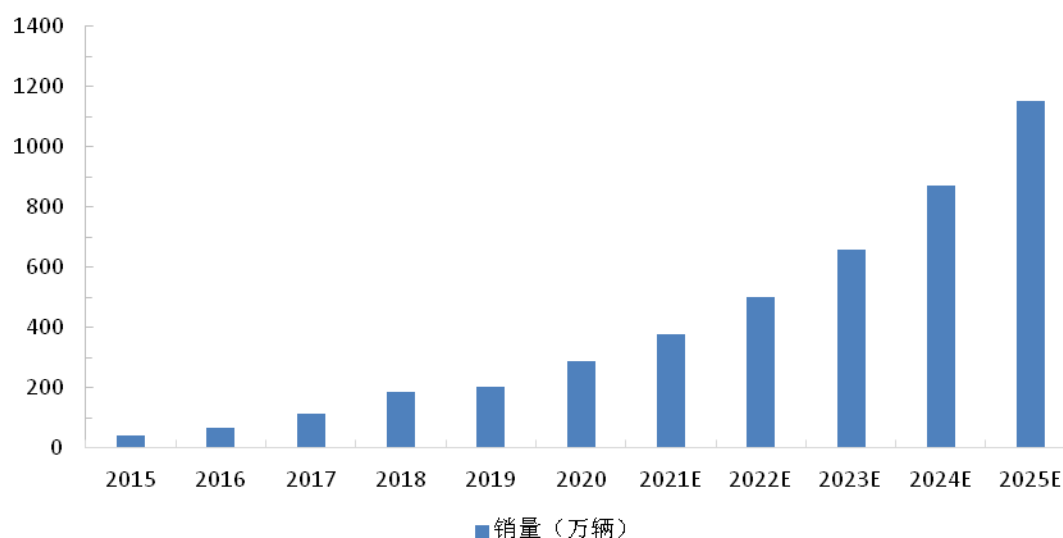


数据来源：五矿证券研究所

### 3、电动汽车市场分析

受新冠肺炎疫情的影响，2020年全球电动车市场经历了一个无比艰难的开局，但在排放法规趋紧和补贴政策的双重影响下，从2020年下半年开始，全球新能源市场大爆发。高工产业研究院(GGII)发布的《电动汽车产业链数据库》统计，2020年全球电动乘用车销量约为287.1万辆，同比增长42%。随着全球各国政策驱动、行业技术进步、配套设施改善以及市场认可度提高，电动汽车销量预计将维持良好的发展态势。GGII的预测显示，到2025年，全球电动汽车销量将达到1,150万辆，相较于2020年年均复合增长率为32%。具体走势如下图所示：

#### 全球电动汽车销量及预测



数据来源：高工产业研究院（GGII），EVSales，海通证券研究所

在疫情、政策及产业需求的复合影响下，我国电动汽车市场自2020年7月开始，月度销量同比持续呈现大幅增长。2020年，产销分别完成136.6万辆和136.7万辆，同比分别增长7.5%和10.9%，产销量创历史新高。在2020年汽车整体销量同比下

滑1.8%的背景下，电动汽车逆势增长10.9%，渗透率同比提升0.7%至5.4%。参考《电动汽车产业发展规划（2021-2035 年）》政策中提及的电动汽车新车销量占比20%的目标，电动汽车行业仍存在广阔的发展空间，电动汽车产业链长期增长趋势仍维持较高的确定性。

报告期内国内重要新能源汽车相关政策如下：

颁布部门	颁布时间	产业政策	相关内容
工信部	2020年4月7日	关于修改〈新能源汽车生产企业及产品准入管理规定〉的决定（征求意见稿）	降低电动汽车生产企业准入门坎，删除了规定内容中有关「设计开发能力」的准入审查要求，删除新建纯电动车乘用车生产企业应同时满足《新建纯电动乘用车管理规定》的条款。
财政部等三部委	2020年4月22日	关于新能源汽车免征车辆购置税有关政策的公告	自2021年1月1日至2022年12月31日，对购置的电动汽车免征车辆购置税。
财政部等四部委	2020年4月23日	《关于完善新能源汽车推广应用财政补贴政策的通知》	电动汽车推广应用财政补贴政策实施期限将延长至2022年底，在此基础上，平缓补贴退坡力度和节奏，原则上每年补贴规模上限约200万辆。电动乘用车补贴前售价须在30万元以下（含30万元）。
生态环境部等四部门	2020年5月14日	《关于调整轻型汽车国六排放标准实施有关要求的公告》	自2020年7月1日起，全国范围实施轻型汽车国六排放标准，禁止生产国五排放标准轻型汽车，进口轻型汽车应符合国六排放标准。
工信部等五部委	2020年6月22日	《关于修改〈乘用车企业平均燃料消耗量与电动汽车积分并行管理办法〉的决定》	明确了2021-2023年电动汽车积分比例要求，2019年度、2020年度、2021年度、2022年度、2023年度的电动汽车积分比例要求逐年上升。增加了引导传统乘用车节能的措施，对生产/供应低油耗车型的企业在核算电动汽车积分达标值时给予核算优惠。乘用车企业可以使用2021年度产生的电动汽车正积分对2020年度产生的电动汽车负积分进行抵偿。此次决定有助于车企根据自身情况合理安排以更好的完成考核要求，进一步提升车企研发生产电动汽车的积极性，从而有利于电动汽车市场的长期健康发展。
工信部等三部委	2020年7月15日	《关于开展新能源汽车下乡活动的通知》	持续期较短，从2020年7月到12月仅6个月时间，是临时性的刺激政策；参与车企共计十家车企，合计16款车型。价格低廉，适应农村地区的需求，活动所需资金由地方政府和车企承担。
工信部	2020年7月30日	《关于修改〈新能源汽车生产企业及产品准入管理规定〉的决	该项决定自2020年9月1日起施行。新的准入规定删除申请新能源汽车生产企业准



		定》	入有关「设计开发能力」的要求；将新能源汽车生产企业停止生产的时间由12个月调整为24个月；删除有关新能源汽车生产企业申请准入的过渡期临时条款。
国务院常务会议	2020年10月9日	《新能源汽车产业发展规划》	明确引导新能源汽车产业有序发展，推动建立全国统一市场，提高产业集中度和市场竞争力。《规划》指出了四个关键发展方向。（1）加大关键技术攻关，鼓励车用操作系统、动力电池等开发创新；（2）加强充换电、加氢等基础设施建设，加快形成快充为主的高速公路和城乡公共充电网络。对作为公共设施的充电桩建设给予财政支持，鼓励开展换电模式应用；（3）鼓励加强新能源汽车领域国际合作；（4）加大对公共服务领域使用新能源汽车的政策支持。
财政部等四部委	2020年12月31日	《关于进一步完善新能源汽车推广应用财政补贴政策的通知》	2021年保持现行购置补贴技术指标体系框架及门槛要求不变，2021年新能源汽车购置补贴标准在2020年基础上退坡20%。为加快公共交通等领域汽车电动化，城市公交、道路客运、出租（含网约车）、环卫、城市物流配送、邮政快递、民航机场以及党政机关公务领域符合要求的新能源汽车，2021年补贴标准在2020年基础上退坡10%。为加快推动公共交通行业转型升级，地方可继续对新能源公交车给予购置补贴。

中国电动汽车补贴政策期限延长至2022年，短期而言，是中国政府根据目前行业发展情况制定的合理化扶持政策，平缓补贴退坡力度和节奏，促进电动汽车消费。长期而言，随着补贴的完全退坡，电动汽车行业的发展核心在于降低成本和提高产品质量。

报告期内国际重要电动汽车相关政策如下：

颁布部门	颁布时间	产业政策	相关内容
德国政府委员会	2020年2月17日	「Umwelbonus」（环境奖金）计划	最新补贴政策将电动汽车购车补贴金额提升50%。纯电最高补贴9,000欧元（持续到2021年底），但车价要小于4万欧元。车价在40,000-60,000欧元，补贴5,000欧元。
美国国家公路交通安全管理局(NHTSA)和美国环境保护署(EPA)	2020年3月31日	安全经济燃油效率(SAFE)新规则	未来将用「安全经济燃油效率(SAFE)新规则」来取代「企业平均燃油经济(CAFE)规则」。根据最新的SAFE规则，2021-2026年，汽车制造商当年的乘用车和轻型卡车需要每年将平均燃油经济性提高1.5%，最终达到40mpg。

欧盟委员会	2020年5月19日	绿色经济复苏计划	欧盟拟将提振电动车产业作为绿色经济复苏的重要组成部分，包括鼓励车企生产销售清洁能源汽车并加大力度投资充电基础设施。其中，对零排放车型免征增值税或将加速欧洲电动车购置平价，大幅刺激消费。
法国政府委员会	2020年5月27日	80亿欧元汽车产业援助计划	补贴政策加码，给购买电动车的私人消费者的政府补贴从6,000欧元提高到7,000欧元，商业客户可获得5,000欧元补贴；换购柴/汽油车也可得到3,000欧元补贴，换购纯电动车型获得5,000欧元补贴。
美国众议院运输和基础设施委员会	2020年6月3日	投资美国环境和地面运输新愿景（美国INVEST）法案	将4940亿美元投资美国环境和地面运输，其中涉及投资EV充电基础设施和零排放公交。此法案的发布体现出联邦层面对于交运电动化发展的目标，公共出行电动化市场较大，而充电设施建设推动车桩比进一步优化，将会进一步推动电动汽车新车市场销售占比。
德国政府委员会	2020年6月3日	1,300亿欧元经济刺激计划	提高电动车补贴以及降低增值税税率，期限为2020-2021年。其中包括2011年—2025注册纯电动车，免缴10年的税收。插电式混动汽车需缴税，但税率较燃油车更低。增值税由19%下调至16%。

2020年是全球电动化元年，电动汽车发展核心驱动力来自于「政策+优质供给+需求」的共振。其中欧洲碳排放法规、中国双积分政策都是全球电动汽车行业发展的核心驱动力。当前海外不断加大对电动汽车推广力度，多国纷纷推出高强度电动车支持政策，通过加大补贴力度来激发终端用户需求。

短期新型冠状病毒疫情影响不改电动汽车发展趋势。预计在不久的将来全球汽车电动化将迈入加速期，这得益于国内外OEM厂商推出的高质量电动汽车。根据五矿证券的预测，2021年中国电动车销量为184.2万辆至218.5万辆，全球电动车销量为418.0万辆至468.3万辆。随着2020年新冠病毒疫情影响不断减弱，以及世界范围内OEM车厂电动车型的上市，电动汽车制造端增长趋势迅猛，全球电动化有望加速。中国及全球的电动汽车市场有望逐渐恢复。

报告期末，国际上主要传统汽车制造企业燃油车退出时间计划如下：

代表车企	燃油车启动退出时间	未来规划
大众	2030年	最迟2030年前，实现所有车型电动化，传统燃油车彻底停止销售
宝马	2020年	2022年起所有车系具备纯电动选项，新能源汽车销量占比提高到25-25%，到2025年，推出25款新能源车型
沃尔沃	2019年	2019年其停止生产销售传统内燃车型；2025年售出100万辆电气化汽车
戴姆勒	2022年	2022年将停产停售旗下全部传统燃油车；Smart品牌将率先开始停售燃油车型
福特	2022年	2020年初之前推出超过10款纯电动车；2025年燃油车车型全部电动化
丰田	2025年	2022年前将发布12款纯电动车，计划在2025年停止生产传统燃油汽车

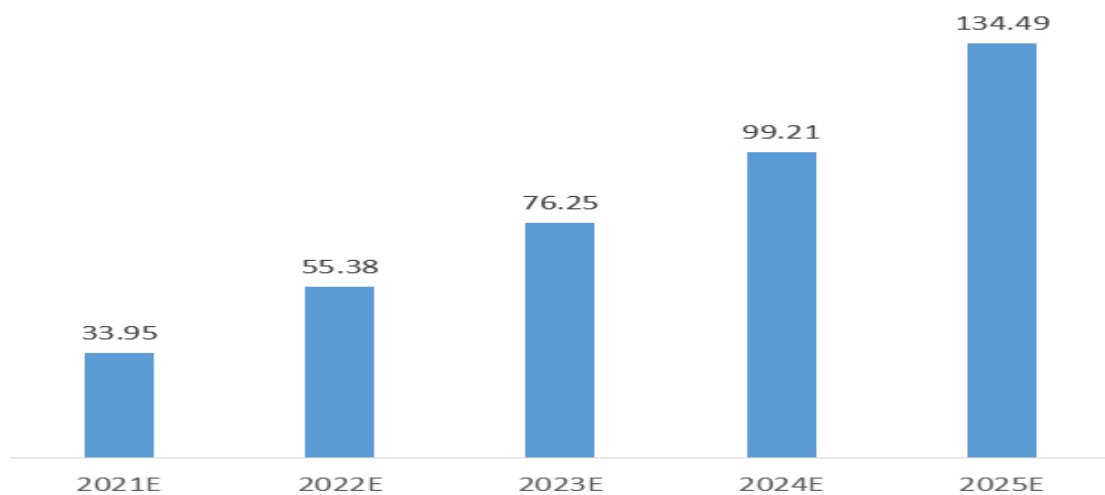
克莱斯勒	2019年	2019年开始，玛莎拉蒂只生产电动和混动车型；2021年Jeep品牌车型将全部采用电动版本
------	-------	---

数据来源：公共信息收集

#### 4、动力电池回收利用市场分析

考虑到动力电池生命周期，目前中国锂动力电池的直接报废量还未到爆发期，废电池来源仍以电池厂的生产废料及电子消费类锂电池为主。从布局上看，产业链上下游企业均在积极开展回收再利用布局，随着动力电池报废高潮的临近，对废弃动力电池加以合理回收利用有极大的意义和必要性；从应用领域看，退役动力电池在储能和低速电动车等领域有着巨大的应用潜力。2020年退役动力锂电池超过20GWh，根据招商证券推算，2021年退役动力锂电池达到33.95GWh，2025年退役动力锂电池达到134.49GWh。

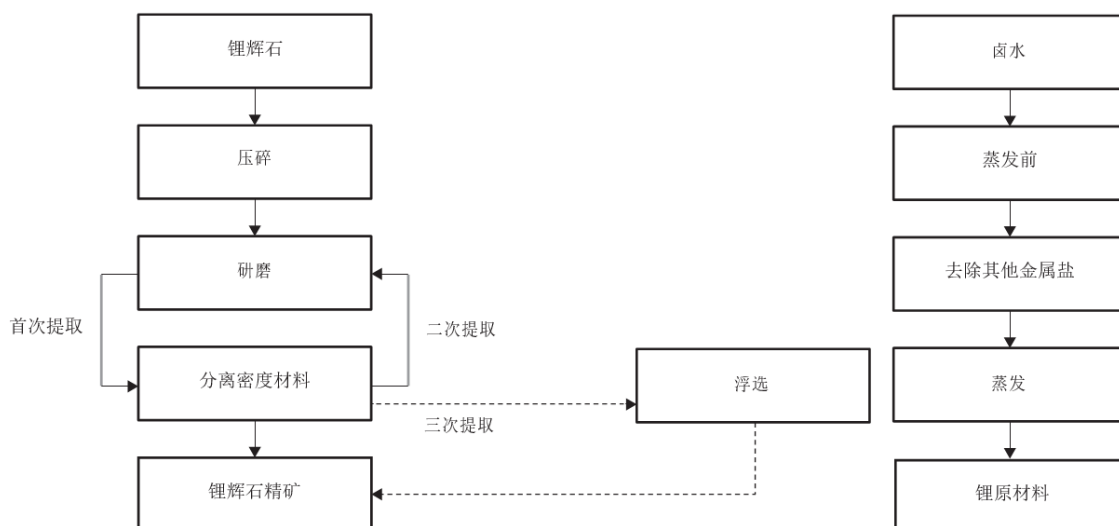
未来动力电池退役规模预测（单位：GWh）



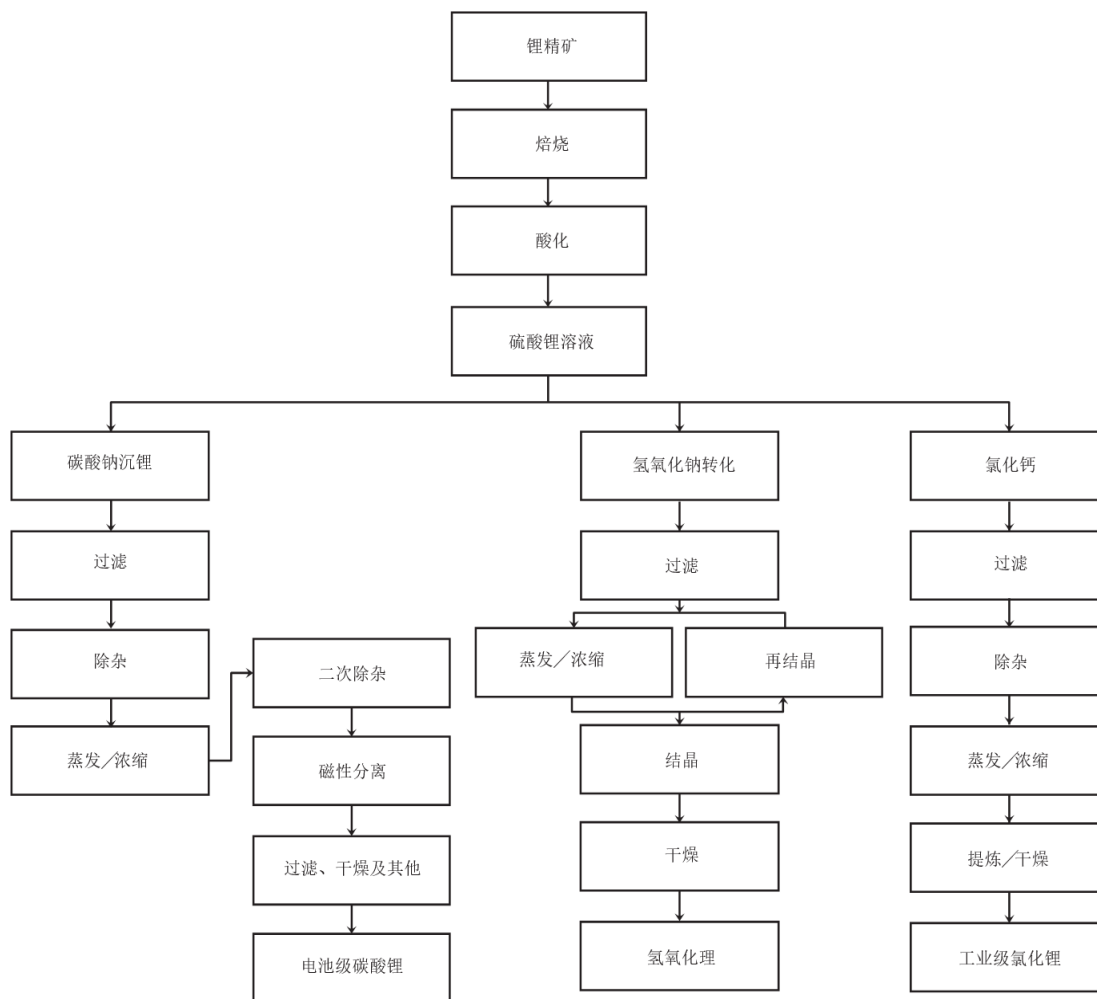
数据来源：招商证券

### （三）公司主要产品工艺流程

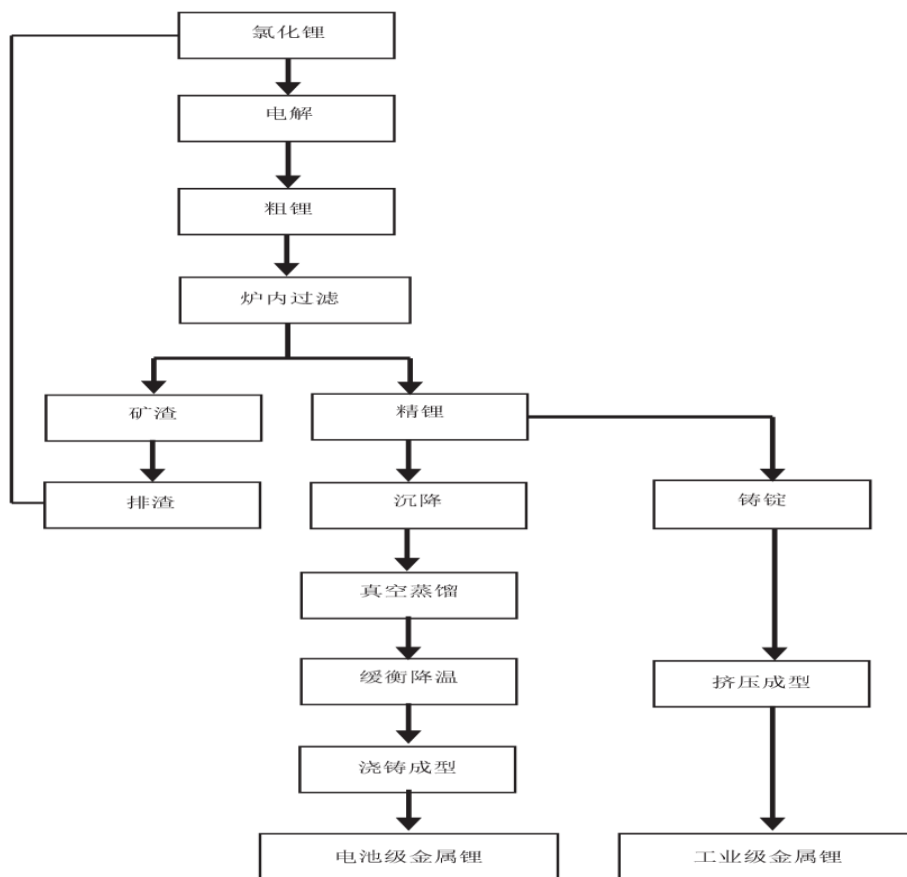
#### 1、锂辉石及卤水的锂原料提取选矿流程：



#### 2、电池级碳酸锂、工业级氯化锂及氢氧化锂（我们的三种最具代表性的化合物）的生产流程：



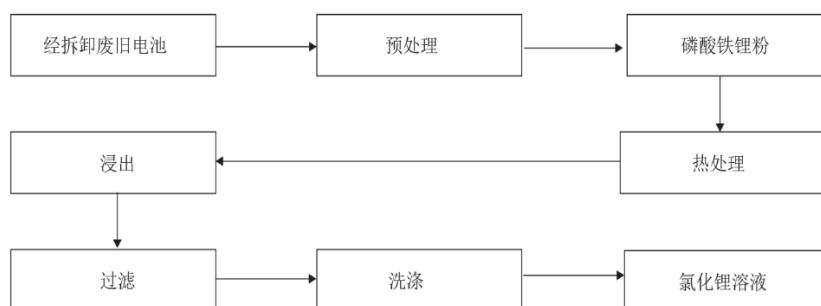
### 3、工业级金属锂及电池级金属锂（我们的两种最具代表性的金属锂）的生产流程：



#### 4、锂离子电池电芯的生产流程:



## 5、从磷酸铁锂蓄电池废物（我们具代表性的回收产品之一）收回氯化锂溶液的回收流程：



## (四) 报告期内勘探支出

报告期内, Mariana产生的采矿勘探支出折合人民币3,781.05万元; Avalonia产生的采矿勘探支出折合人民币166.30万元。

## 二、主要资产重大变化情况

## 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	长期股权投资期末余额 16.36 亿元，较期初减少 55.53%，主要是 Minera Exar S.A 和 Exar Capital BV 纳入合并范围，对应的长期股权投资本期合并抵消所致
固定资产	无重大变化
无形资产	无形资产期末余额 35.62 亿元，较期初增加 924.45%，主要是 Minera Exar S.A 的无形资产纳入合并报表所致
在建工程	在建工程期末余额 37.61 亿元，较期初增加 312.50%，主要是 Minera Exar S.A 的在建工程纳入合并报表所致

## 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
RIM50% 股权	收购股权	截至 2020 年 12 月 31 日, RIM 总资产和净资产分别折合人民币 20.08 亿元和 12.26 亿元。公司按持股比例计算	澳大利亚	多元化矿业的勘探和开发		亏损 0.69 亿元人民币	5.73%	否

		的净资产份额为人民币 6.13 亿元						
LAC14.84% 股权	收购股权	截至 2020 年 12 月 31 日, LAC 总资产和净资产分别折合人民币 30.40 亿元和 21.53 亿元。公司按持股比例计算的净资产份额为人民币 3.19 亿元	加拿大	锂矿开发		亏损 2.86 亿元人民币	2.98%	否
Minera Exar 51% 股权	收购股权	截至 2020 年 12 月 31 日, Minera Exar 总资产和净资产分别折合人民币 57.98 亿元和 38.83 亿元。公司按持股比例计算的净资产份额为人民币 19.80 亿元	阿根廷	锂盐湖开发		尚在建设中, 未盈利	18.50%	否
Exar Capital 51% 股权	收购股权	截至 2020 年 12 月 31 日, Exar Capital 总资产和净资产分别折合人民币 18.34 亿元和 8.42 亿元。公司按持股比例计算的净资产份额为人民币 4.29 亿元	阿根廷	锂盐湖开发		尚在建设中, 未盈利	4.01%	否

### 三、核心竞争力分析

#### 1、世界领先的锂化合物和金属锂生产商，拥有高行业准入壁垒

公司是世界领先的锂生态企业，是全球锂行业唯一同时拥有“卤水提锂”、“矿石提锂”和“回收提锂”产业化技术的企业，拥有五大类逾40种锂化合物及金属锂产品的生产能力，是锂系列产品供应最齐全的制造商之一，完善的产品供应组合能够满足客户独特且多元化的需求，公司在锂行业多个产品的市场份额占据领先地位。

电动汽车电池及储能电池需求的迅猛增长为全球锂化合物及金属锂市场提供了大量机会。中国是全球锂增长最快的市场，锂电池及其他含锂终端产品的市场潜力巨大，锂电池材料及锂电池制造产业的发展，将继续高度依赖上游锂资源的稳定供应。公司的市场领先地位，将有利于公司把握全球新能源产业发展的增长机会，进一步提升公司盈利能力。

全球锂化合物及金属锂行业拥有高行业准入壁垒，包括 (1)取得充足且稳定的锂原材料供应渠道；(2)一流的专业技术知识及研发能力；(3)庞大的初始资本开支及提前开发时间；(4)与多元的蓝筹客户建立合作；(5)管理经验及人才储备。

#### 2、垂直整合的业务模式且协同效应贯穿全产业链

赣锋锂业拥有垂直整合的业务模式，构建打通上、中、下游的产业生态系统。我们的业务贯穿上游锂资源开发、中游锂盐深加工及金属锂冶炼、下游锂电池制造及退役锂电池综合回收利用，各个业务板块间有效发挥协同效应，以提升营运效率及盈利能力，巩固市场地位，收集最新市场信息及发展顶尖技术。

公司从中游锂化合物及金属锂制造起步，在生产过程中积累了丰富的行业经验及专业技术知识，能够以具成本效益的方式生产优质的锂产品，并成功开发及实施了一系列创新生产技术，提高产品质量及改善盈利能力。目前，锂化合物及金属锂仍为公司垂直整合业务模式的核心。凭借锂产品业务的市场及技术优势，公司已成功将上游业务拓展至锂资源开发以获取锂原材料的供应，将下游业务拓展至电池制造及回收，以掌握最新市场动向及累积顶尖的专业知识。投资上游锂矿资源开发使公司拥有稳定优质的锂原材料供应，向下游锂电池制造及回收业务延伸使公司的锂生态产业链更加完整，提升了公司的竞争优势。

公司极大地发挥了不同业务板块的协同效应。例如，电池生产业务的主要供应商就是锂加工业务的客户，通过与客户的良好业务合作，公司能够更深刻了解锂产品产业链，提高电池产品的竞争力，把握电动汽车电池需求急剧增长带来的机遇。公司回收锂电池的能力可有效满足电池制造商及电动汽车生产商的退役电池回收处理业务的需要，有利于巩固与客户的业务关系。此外，固态电池的阶段性开发亦将通过垂直整合的业务模式实现，包括锂化合物及金属锂等主要原材料的稳定供应、锂化合物业务积累的经营规模、生产经验、人才储备等，都将无法轻易复制。

#### 3、锁定稳定且优质的锂原材料供应

获得充足的优质锂原材料供应对实现业务规模及锂产品行业的增长至关重要，公司通过在全球范围内的锂矿资源布局，分别在澳大利亚、阿根廷、墨西哥、爱尔兰和我国青海、江西等地，掌控了多处优质锂矿资源，形成了稳定、优质、多元化的原材料供应体系。

通过投资锂矿资源，公司能够获得稳定优质的锂原材料供应，现有的包销协议可支持公司当前产能及现有扩产计划的锂原材料需求。长期优质、稳定的锂原料供应保障了公司的业务营运，成本优势将提高公司竞争力、改善盈利能力及巩固行业领先地位。

#### 4、强大的蓝筹客户资源

公司拥有丰富的行业经验、全面的产品组合及产品质量，在中国及全球建立了稳定的蓝筹客户资源，产品销售至逾10个国家，主要用于电池、化学品及医药行业。

公司能持续满足或超出客户对服务质量及可靠性的要求，与众多的客户建立了紧密联系。公司众多客户均为各自行业的全球领军者，要求从可靠的供应商采购锂产品以保持产品高质量及一致性。优越的执行能力及质量控制使公司能够持续满足并超越客户设定的标准，有助于公司与客户建立牢固的关系。多数国际蓝筹客户开始采购公司产品前会实施严格的认证，并具有很高的客户忠诚度，他们的认可证明了公司一贯的优质品质及于锂产品化合物及金属锂行业的领先地位，对公司自一种产品销售扩展至多种产品时缩短了新产品的认证周期。

#### 5、先进的工艺技术水平 and 卓越的研发能力

公司拥有先进的技术及生产工艺，是全球锂行业唯一同时拥有“卤水提锂”、“矿石提锂”和“回收提锂”产业化技术的企业，拥有五大类逾40种行业领先的锂化合物及金属锂产品。公司开发了一系列全新生产技术及工艺，大幅提升产品质量、确保成



本效益及提高整体盈利能力，并不断加大研发投入用于技术项目研发和科研成果产业化，承担国家和省级重大科研项目，主持和参与国家及行业标准制定，在锂产品行业的技术创新方面持续获得突破。公司正在开展对固态锂电池的技术研发和产业化建设，预期将大幅减少第一代锂电池的安全问题及续航里程问题，公司开发的第一代固态锂电池研制品已通过多项第三方安全测试和多家客户送样测试。

赣锋锂业作为全球锂行业领军企业，坚持走“技术创新驱动”的高质量发展路线，拥有“国家企业技术中心”、“锂基新材料国家与地方联合工程研究中心”、“国家博士后科研工作站”、“院士工作站”等国家级科研创新平台，承接国家重点科技研发项目，孕育行业尖端技术研发成果，在锂电新材料研发领域始终走在行业前列。我们拥有“江西省重点实验室”、“江西省锂电新材料工程技术研究中心”、“江西省中小企业公共服务示范平台”、“江西省工业设计中心”等省级设计研发平台，先后被授予“国家技术创新示范企业”、“中国优秀民营科技企业”、“国家级绿色工厂”等一系列荣誉称号。

#### **6、富有远见且经验丰富的管理团队，完备的人才储备**

公司董事长兼创办人李良彬先生、副董事长王晓申先生在锂行业经验丰富，是富有远见的战略领导者，带领公司的高管团队取得了财务表现良好的历史业绩，高管团队的持续性及稳定性对执行公司战略，推动公司整体业务在快速变革的锂行业中持续增长及发展至关重要。

公司在锂化合物及金属锂行业多年的经验积累了一支高素质的员工队伍，通过业务板块的扩展，公司亦建立了一支电池生产及回收人才团队。丰富专业知识的管理团队和技术熟练的员工队伍储备使公司始终保持行业的领先地位。公司制定“人才发展战略规划”，建立人才长效激励机制，充分激发人才创新能力，先后被评为“江西省人才示范点”、“江西省锂电新材料优势科技创新团队”和“江西省研究生教育创新基地”。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

#### (一) 经营情况说明

报告期内，公司营业收入由2019年的53.42亿元增加至2020年的55.24亿元，增长率为3.41%；归属于上市公司股东的净利润由2019年3.58亿元增加至2020年的10.25亿元，同比上升186.16%。公司总资产由2019年的142.13亿元增加至2020年的220.20亿元，增长率为54.93%；归属于上市公司股东的净资产由2019年的83.55亿元增加至2020年的107.06亿元，增长率为28.13%。

2020年公司国内业务营业收入为39.23亿元，占营业收入的71.02%，同比上升11.89%，海外业务营业收入为16.01亿元，占营业收入的28.98%，同比下降12.79%，主要因为多家与公司长期合作的海外汽车OEM厂商近年在国内建厂，导致公司出口业务减少。海外业务主要以锂盐产品出口为主，主要业务情况如下：

客户名称	协议签署日期	合作内容
韩国LG化学	2018年8月	2019年至2025年，由公司及赣锋国际向LG化学销售氢氧化锂及碳酸锂产品。
特斯拉	2018年9月	2018年至2020年（可展期三年），特斯拉指定其电池供货商向公司及赣锋锂业全资子公司赣锋国际采购电池级氢氧化锂产品，年采购数量约为公司该产品当年总产能的20%
德国大众	2019年4月	约定未来十年将向德国大众及其供应商供应锂化工产品，在锂材料供应协议之外，德国大众还将与公司在电池回收和固态电池等未来议题上进行合作
德国宝马	2019年12月	公司及赣锋国际将于2020年-2024年（之后双方同意可延长）向德国宝马指定的电池或正极材料供货商供应锂化工产品的品种和具体数量，价格依据市场价格变化调整。

#### (二) 全球生产基地

报告期末，公司在全球范围内拥有9个生产基地，为满足锂产品快速增长的市场需求，公司通过现有生产线技术改造及新建生产线来进一步扩充产能。产能扩充将有助于扩大公司的全球市场份额，满足客户对公司产品不断增长的需求。公司主要生产基地如下：

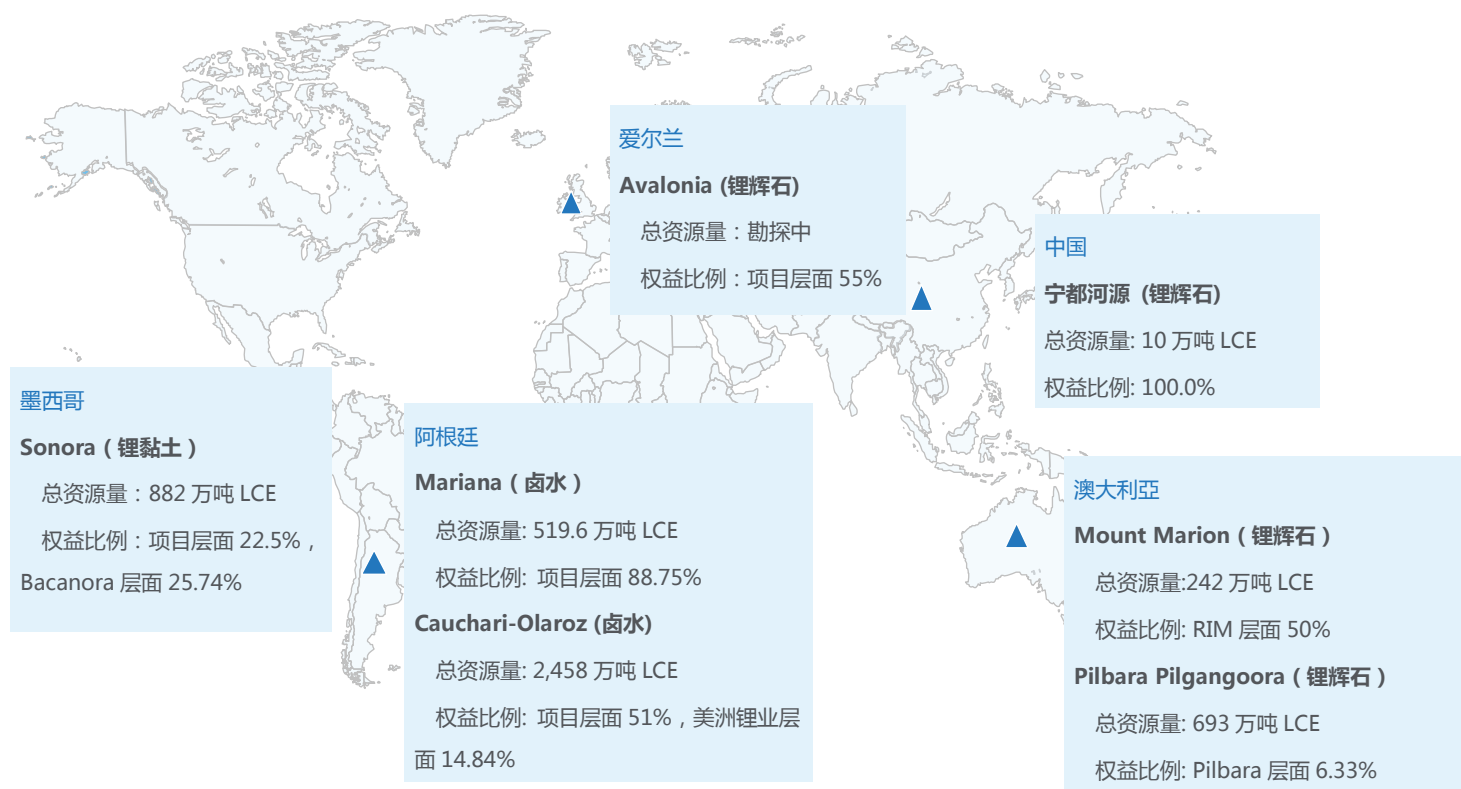
锂化合物及金属锂				
生产基地	位置	主要产品	化工园区	投产年份
基础锂厂	江西新余	碳酸锂、氢氧化锂、氯化锂、丁基锂	新余高新区	2014年
宁都赣锋	江西宁都	碳酸锂	宁都工业园区	2018年
Cauchari-Olaroz	阿根廷	碳酸锂	-	在建
奉新赣锋	江西奉新	金属锂	冯田开发区	2011年
宜春赣锋	江西宜春	金属锂	宜春经开区	2013年
锂电池				
生产基地	位置	主要产品	投产年份	
东莞赣锋	广东东莞	聚合物锂电池	2016年	
赣锋锂电	江西新余	锂离子动力电池、储能电池	2016年	

赣锋电子	江西新余	智能穿戴产品专用聚合物锂电池、TWS无线蓝牙耳机电池	2018年
浙江锋锂	江西新余	第一代固态锂电池	在建
江苏赣锋	江苏苏州	动力与储能电池组、电池管理系统	2019年
惠州赣锋	广东惠州	聚合物锂电池、TWS无线蓝牙耳机电池	在建
<b>锂电池回收</b>			
<b>生产基地</b>	<b>位置</b>	<b>主要产品</b>	<b>化工园区</b>
赣锋循环	江西新余	锂回收溶液、三元前驱体	新余高新区

### (三) 公司上游锂资源情况

报告期内，公司持续获取全球上游优质锂资源，不断丰富与拓宽原材料的多元化渠道供应，进一步增持Minera Exar的股权比例至51%，并实施控股，用以帮助推动阿根廷Cauchari-Olaroz锂盐湖项目投资开发进度；除此之外，公司继续增持墨西哥锂黏土项目公司Sonora的股权比例，积极探索多元化的锂资源供应。

截至本报告期末，公司在全球范围内直接或间接拥有权益的上游锂资源情况如下：



注：

总资源量数据为指定资源量、指示资源量、推定资源量之和。其中锂辉石总资源量LCE数据由矿石所含氧化锂资源量换算得出。

(1) Mount Marion的现有产量为40万吨/年的锂精矿，为公司目前锂原材料的主要来源。



(2) Cauchari-Olaroz是位于阿根廷西北部胡胡伊省(Jujuy)的锂盐湖。截至报告期末，公司直接持有Cauchari-Olaroz项目51%股权。Cauchari-Olaroz项目的含锂卤水资源量为约合2,458万吨LCE，是目前全球最大的盐湖提锂项目之一，支持年产量超过4万吨电池级碳酸锂并持续40年。公司订立了包销协议，获得Cauchari-Olaroz规划年产4万吨电池级碳酸锂中76%的产品包销权。Cauchari-Olaroz计划于2021年完成大部分项目建设，由于受新型冠状病毒疫情影响，该项目延期至2022年上半年试车生产；



(3) Mariana是一个位于阿根廷萨而塔省的锂钾盐湖。根据澳大利亚地质咨询公司Geos矿业编制的最新资源评估报告，Mariana项目的控制及推断锂资源量为约合519.6万吨LCE。Mariana项目已于2019年顺利完成了可行性研究工作，计划在2021年内拿到建厂环评许可后开始建设。





(4) Sonora项目是位于墨西哥的锂粘土提锂项目，是公司与Bacanora共同持有的项目。截至报告期末，公司持有Sonora项目层面22.5%股份，持有Bacanora层面25.74%股份。根据Sonora项目的最新可行性研究报告，该项目总锂资源量为约合882万吨LCE，是目前全球最大的锂资源项目之一。得益于锂粘土资源的独特优势，该项目的提锂工艺特点是能够同时兼具矿石提锂以及盐湖提锂的优点，既能够以类似矿石提锂的速度在短时间内完成提锂过程，也能够以类似卤水提锂的成本以较低成本完成提锂。目前该项目仍在建设过程中。



(5) Pilbara Pilgangoora钽锂矿项目位于西澳黑德兰港外120公里，为世界上最大的锂辉石矿山之一。Pilgangoora钽锂矿项目的锂资源约合693万吨LCE，平均含锂量为1.26%，目前该项目由Pilbara全资持有。报告期末，公司持有Pilbara 6.33%的股权。

(6) 宁都河源矿山位于江西省赣州市宁都县，由公司自行运营及开采，宁都河源矿的锂资源量为约合10万吨LCE，平均氧化锂含量1.03%。

(7) Avalonia是位于爱尔兰的锂辉石矿山。报告期末，公司持有其55%的股权。Avalonia目前处于勘探初期，尚无法估计其锂资源储量。

报告期末，公司在全球范围内已签订的锂资源及锂资源项目产出锂产品包销情况如下：

资源类型	项目名	目前包销情况	项目情况
锂辉石	Mount Marion	公司于2017年至2019年可包销Mount Marion生产的全部锂精矿，2020年后每年包销不少于192,570吨的锂精矿	运营中
	Pilbara Pilgangoora	项目一期每年向公司提供不超过16万吨6%的锂精矿；项目二期建设投产后，每年将会向公司提供最高不超过15万吨的锂精矿	项目一期运营中
	Manono	公司已获得初始期限为5年的包销权，且可根据公司自身需求选择是否再延长5年期限。从第三年起，每年向公司提供6%的锂精矿将增加到16万吨	建设中
卤水	Cauchari-Olaroz	公司已获得规划年产4万吨电池级碳酸锂中76%的产品包销权	建设中
	Mariana	对产出产品按照项目权益比例包销	建设中
锂黏土	Sonora	公司对项目一期的50%锂产品产出进行包销，且公司将拥有选择权增加项目二期锂产品包销量至75%	建设中

#### （四）公司锂电池与电池回收业务

公司的锂电池业务已布局消费类电池、TWS电池、动力/储能电池以及固态电池等领域的技术路径方向，并专注各自的细分市场。为了加快锂电板块的发展，2020年公司完成了赣锋锂电的增资扩股，并引入了员工持股平台。赣锋锂电全资子公司惠州赣锋计划投资不超过30亿人民币用于建设高端聚合物锂电池研发及生产建设基地。报告期内，各电池细分领域情况如下：

**消费类电池：**东莞赣锋3,000万只/年全自动聚合物锂电池生产线投产，3C消费类锂电池产品生产顺利，产品结构不断优化，客户认可度显著提升。

**TWS电池：**新余赣锋电子于2018年开始布局TWS无线蓝牙耳机电池，截至2020年底，TWS电池全自动化生产线达日产30万只。公司的TWS电池在智能手环、蓝牙耳机、智能眼镜、智能服饰等可穿戴与智能设备中广泛应用，已获得多项国家专利。公司TWS电池采用软壳与硬壳上下紧扣的设计，提高了电池的密封性，大幅度减少漏液的风险以及提高抗电磁干扰性能，相较于市场上的其他竞争对手产品安全性更高，适用性更强。凭借优质的产品质量以及完善的专利体系，公司的TWS电池已获得了市场的普遍认可，目前已进入多家电子产品客户的供应体系。

**动力/储能电池：**赣锋锂电6亿瓦时高容量锂离子动力电池项目产量快速提升，截至2020年底，赣锋锂电磷酸铁锂电池产能已达到1GWh，并计划扩产到3 GWh。

**固态锂电池：**赣锋锂电全资子公司浙江锋锂聚焦于高能量密度、高安全性能固态锂电池的研发和市场推广，固态锂电池业务是赣锋锂电动力电池业务板块未来发展的重点，2019年已投资建成了年产亿瓦时级的第一代固态锂电池研发中试生产线，加速了固态锂电池技术的商业化进程。浙江锋锂第一代混合固液电解质电池产品已通过多项第三方安全测试和多家客户送样测试。能量密度达235~280Wh/kg。第二代固态锂电池基于高镍三元正极、含金属锂负极材料。目前该产品能量密度超过350Wh/kg，循环寿命接近400次。而能量密度超过420Wh/kg的金属锂负极的固态电芯已在特殊领域开始应用。

**退役锂电池回收：**公司通过扩充退役锂电池回收业务产能及开发退役电池综合回收利用新工艺和新技术，提升产业化技术水平和竞争优势。报告期内，循环科技入选国家工信部《新能源汽车废旧动力电池综合利用行业规范条件》第二批名单，循环科技的退役锂电池拆解及金属综合回收项目已形成34,000吨的回收处理能力，助力企业建立锂产品循环生态链，进一步完善了公司的产业链布局。

#### （五）技术和研发

2020年，公司继续实施科技创新驱动发展战略，推动企业高质量发展。通过设立国家企业技术中心、国家地方联合工程研究中心、国家博士后科研工作站、院士工作站、江西省锂电新材料工程技术研究中心、江西省重点实验室等科研平台，帮助公司持续开展新产品、新工艺、新技术、新模式开发等创新活动，取得了系列科研成果。报告期内，公司承担国家级项目3项、省级科研与技改项目5项，获批市级科研平台2个，其中“退役三元锂电材料高效清洁回收利用技术与示范”项目获批立项国家重点研发计划项目；“废旧三元锂离子电池制备523型三元前驱体材料”项目获批立项中央引导地方专项资金项目；“高比能电池用金属锂及锂基新材料成套制备技术与产业化”项目获批立项2020年国家科技奖后备项目培育项目；“电动汽车电池材料高效清洁回收利用技术及产业化”、“锂冶炼渣高性能建材产品的制备与工程示范”获批江西省重点研发计划项目。

公司开发“电池级无水氢氧化锂”、“高纯度无水氯化锂”等江西省重点新产品11项，产品工艺技术水平达国际先进、国内领先水平；主要产品“单水氢氧化锂”、“锂带”荣获江西省名牌产品称号，拥有的“一种从锂辉石提锂制备单水氢氧化锂的方法”专利荣获江西省专利奖；拥有的“江西省锂电新材料工程技术研究中心”荣获江西省重点产业创新平台。

报告期内，新获授权国家专利83项，其中国家发明专利14项，实用新型专利69项。截至本报告期末，公司共获授权国家专利267项，其中国家发明专利76项，实用新型191项。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第18号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

#### 1、主要原材料的采购模式

单位：元

主要原材料	采购模式	采购额占采购总额的比例	结算方式是否发生重大变化	上半年平均价格 (元/折氧化锂吨)	下半年平均价格 (元/折氧化锂吨)
锂辉石	协议包销	31.39%	否	51,403.61	81,568.20

原材料价格较上一报告期发生重大变化的原因

能源采购价格占生产总成本 30% 以上

适用  不适用

主要产品生产技术情况

主要产品	生产技术所处的阶段	核心技术人员情况	专利技术	产品研发优势
碳酸锂、氢氧化锂	技术成熟	国家级专家服务基地、科研人员 382 人；国家百千万人才 1 名，中科院百人计划人才 2 名，省百千万人才 4 名，省科技创新人才 2 人。拥有国内外一流的研发团队和开发平台。	一种从锂辉石中提取锂盐的方法、一种从锂辉石提锂制备单水氢氧化锂的方法、纯碱压浸法从锂辉石提取锂盐的方法	建成国内最大的矿石提锂示范基地之一，向上游矿石提锂产业链延伸，保障公司锂原材料
金属锂及锂材产品	技术成熟	国家级专家服务基地、科研人员 382 人；国家百千万人才 1 名，中科院百人计划人才 2 名，省百千万人才 4 名，省科技创新人才 2 人。拥有国内外一流的研发团队和开发平台。	金属锂真空蒸馏提纯方法、金属锂真空蒸馏提纯装置、一种金属锂粒子自动剪切装置、一种剪切异形金属锂粒子的装置、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、一种金属锂锭的切头装	实现了降低生产能耗、节约成本、提高劳动生产率和产品质量的效果

			置、一种金属锂的铸锭模具、一种用于浇铸金属锂的导流装置、用于浇铸金属锂的手套箱净化罐的进气装置	
锂带	技术成熟	国家级专家服务基地、科研人员 382 人：国家百千万人才 1 名，中科院百人计划人才 2 名，省百千万人才 4 名，省科技创新人才 2 人。拥有国内外一流的研发团队和开发平台。	一种金属锂带生产装置、金属锂带挤压装置、一种金属锂带挤压装置	实现了产业化制备厚度小于 0.1mm 的超薄锂带，提升锂产品的附加值和市场竞争力的目标
氯化锂	技术成熟	国家级专家服务基地、科研人员 382 人：国家百千万人才 1 名，中科院百人计划人才 2 名，省百千万人才 4 名，省科技创新人才 2 人。拥有国内外一流的研发团队和开发平台。	从含锂制药废水回收锂生产电解专用无水氯化锂的方法、一种回收含氟化锂废料制备锂盐的方法	成为国内首家回收客户产生含锂回收料的企业

## 主要产品的产能情况

主要产品	设计产能（吨/年）	有效产能（吨/年）	产能利用率	在建产能	投资建设情况
碳酸锂	40,500	25,750	56.85%	阿根廷 Cauchari-Olaroz 锂盐湖项目	在建中
氢氧化锂	81,000	31,000	88.00%	无	无
金属锂	1,600	1,600	98.58%	无	无

附注：公司根据碳酸锂和氢氧化锂市场变化情况，充分发挥柔性生产线优势，2020 年上半年主动减少了碳酸锂的产量，同时增加了氢氧化锂的产量；下半年随着碳酸锂需求增加，公司相应调整了碳酸锂和氢氧化锂的生产满足市场需求。

## 主要化工园区的产品种类情况

参见“经营情况讨论与分析”中“一、概述”相关内容。

## 报告期内正在申请或者新增取得的环评批复情况

适用  不适用

## 报告期内上市公司出现非正常停产情形

适用  不适用

## 相关批复、许可、资质及有效期的情况

适用  不适用

序号	获批单位	资质/许可名称	批复部门	许可内容	有效期
1	赣锋锂业	安全生产许可证	江西省应急管理厅	氢氧化锂、氯化锂	2021.3.17-2024.3.16



2	赣锋锂业	安全生产许可证	江西省应急管理厅	丁基锂	2018.12.26-2021.12.25
3	赣锋锂业	安全生产许可证	江西省应急管理厅	氟化锂	2018.12.29-2021.12.28
4	赣锋锂业 (基础锂厂)	排污许可证	新余市环境保护局	废气、废水	2018.11.7-2021.11.6
5	赣锋锂业	排污许可证	新余市环境保护局	废气、废水	2018.11.20-2021.11.19
6	赣锋锂业	危险化学品登记证	江西省应急管理厅	到期换证	2019.6-2022.6
7	赣锋锂业	危险化学品登记证	江西省应急管理厅	氢氧化锂	2018.3.30-2021.3.29
8	赣锋锂业	危险化学品登记证	江西省应急管理厅	氟化锂	2019.1.3-2022.1.2
9	赣锋锂业	危险化学品登记证	江西省应急管理厅	烷基锂	2021.1.3-2024.1.2
10	赣锋锂业	全国工业产品生产许可证	江西市场监督管理局	单水氢氧化锂	2020.4.21-2021.5.15
11	赣锋锂业	危险化学品经营许可证	新余市应急管理局	氯化锂、氧化锂、锂硼合金、锂硅合金、锂铝合金、硫酸、盐酸、丁基锂、氯丁烷、正己烷、环己烷、金属锂、氢氧化锂、氟化锂	2019.6.4-2022.6.3
12	奉新赣锋	安全生产许可证	江西省应急管理厅	锂、次氯酸钠	2020.12.23-2023.12.22
13	奉新赣锋	危险化学品登记证	江西省应急管理厅	锂、次氯酸钠溶液	2020.8.24-2023.8.23
14	奉新赣锋	固定污染源排污登记	宜春市生态环境局	废气、废水、废物	2020.4.14-2025.4.13
15	宜春赣锋	固定污染源排污登记	宜春市生态环境局	废气、废水、废物	2020.4.16-2025.4.15
16	宜春赣锋	安全生产许可证	江西省应急管理厅	锂、次氯酸钠	2019.10.21-2022.10.20
17	循环科技	安全生产许可证	江西省应急管理厅	氟化锂	2018.12.29-2021.12.28
18	循环科技	危险化学品经营许可证	新余市应急管理局	经营氯酸钠、高氯酸、高氯酸锂、硫酸、盐酸、二氧化碳	2020.2.26-2023.2.25
19	循环科技	非药品类易制毒化学品经营备案证明	新余高新区应急管理局	盐酸、硫酸备案	2020.3.13-2023.3.12
20	宁都赣锋	排污许可证	赣州生态环境局	废气、废水	2020.8.12-2023.8.11
21	西部资源	安全生产许可证	江西省应急管理厅	锂矿、平硐开拓、地下开采	2019.1.17-2022.1.16
22	西部资源	安全生产许可证	赣州市行政审批局	尾矿库运营	2020.10.20-2023.10.19
23	西部资源	排放污染物许可证	赣州市宁都生态环境局	COD、PH、SS	2019.11.12-22.11.12
24	西部资源	固定污染源排污登记	赣州生态环境局	废气、废水	2020.6.16-2025.6.15
25	赣锋运输	道路运输经营许可证	新余市道路运输管理处	道路普通货物运输、危险货物运输	2020.3.23-2022.3.22

从事石油加工、石油贸易行业

是  否

从事化肥行业

是  否

从事农药行业

是  否

从事氯碱、纯碱行业

是  否

从事化纤行业

是  否

从事塑料、橡胶行业

是  否

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2020 年		2019 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	5,523,986,077.27	100%	5,341,720,203.72	100%	3.41%
分行业					
基础化学材料	3,862,358,443.41	69.92%	4,160,910,707.57	77.89%	-7.18%
锂电池、锂电芯及其直接材料	1,268,048,350.70	22.96%	602,873,252.33	11.29%	110.33%
其他	393,579,283.16	7.12%	577,936,243.82	10.82%	-31.90%
分产品					
锂系列产品	3,862,358,443.41	69.92%	4,160,910,707.57	77.89%	-7.18%
锂电池系列产品	1,268,048,350.70	22.96%	602,873,252.33	11.29%	110.33%
其他	393,579,283.16	7.12%	577,936,243.82	10.82%	-31.90%
分地区					
境内	3,923,353,369.12	71.02%	3,506,440,730.17	65.64%	11.89%
境外	1,600,632,708.15	28.98%	1,835,279,473.55	34.36%	-12.79%

#### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 2 号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

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						
基础化学材料	3,862,358,443.41	2,958,618,672.52	23.40%	-7.18%	-2.37%	-3.77%
锂电池、锂电芯及其直接材料	1,268,048,350.70	1,073,220,011.22	15.36%	110.33%	106.50%	1.57%
其他	393,579,283.16	311,210,580.57	20.93%	-31.90%	-41.94%	13.68%
分产品						
锂系列产品	3,862,358,443.41	2,958,618,672.52	23.40%	-7.18%	-2.37%	-3.77%
锂电池系列产品	1,268,048,350.70	1,073,220,011.22	15.36%	110.33%	106.50%	1.57%
其他	393,579,283.16	311,210,580.57	20.93%	-31.90%	-41.94%	13.68%
分地区						
境内	3,923,353,369.12	3,266,579,290.59	16.74%	11.89%	9.91%	1.50%
境外	1,600,632,708.15	1,076,469,973.72	32.75%	-12.79%	-3.39%	-6.54%

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

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

单位：元

产品名称	产量	销量	收入实现情况	产品上半年平均售价 (元/吨 LCE)	产品下半年平均售价 (元/吨 LCE)	同比变动情况	变动原因
锂系列产品	54,312.04	63,013.64	3,862,358,443.41	70,850.86	54,940.60	平均售价同比下降 22.46%	受锂盐产品市场行情下行影响

海外业务产生的营业收入或净利润占公司最近一个会计年度经审计营业收入或净利润 10% 以上

是  否

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2020 年	2019 年	同比增减
基础化学材料	销售量	吨（折碳酸锂当量）	63,013.64	48,423.84	30.13%
	生产量	吨（折碳酸锂当量）	54,312.04	54,241.2	0.13%
	库存量	吨（折碳酸锂当量）	5,937.72	14,639.31	-59.44%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本期末库存量较上期末下降59.44%的主要原因是本报告期锂盐产品销售增长产品库存量降低所致。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第2号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

行业分类	项目	单位	2020年	2019年	同比增减
基础化学材料	销售量	吨（折碳酸锂当量）	63,013.64	48,423.84	30.13%
	生产量	吨（折碳酸锂当量）	54,312.04	54,241.2	0.13%
	库存量	吨（折碳酸锂当量）	5,937.72	14,639.31	-59.44%

#### （4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

√ 适用 □ 不适用

公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况详见第五节第十七 4、日常经营重大合同。

#### （5）营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2020年		2019年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
锂系列产品及锂电池系列产品	耗用的原材料	3,473,892,157.40	79.99%	3,214,736,216.41	78.67%	8.06%
锂系列产品及锂电池系列产品	职工薪酬费用	256,882,721.04	5.91%	237,867,128.74	5.82%	7.99%
锂系列产品及锂电池系列产品	折旧费用及摊销费用	215,527,757.78	4.96%	202,865,945.58	4.96%	6.24%
锂系列产品及锂电池系列产品	燃料与动力	301,912,621.83	6.95%	336,608,437.78	8.24%	-10.31%
锂系列产品及锂电池系列产品	其他费用	94,834,006.26	2.19%	94,131,836.00	2.30%	0.75%

#### （6）报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

- 1) Minera Exar S.A.持股比例由50%增加至51%，纳入合并范围
- 2) Exar Captial B.V. 持股比例由37.5%增加至51%，纳入合并范围
- 3) 新设惠州赣锋锂电科技有限公司
- 4) 宁波力赛康新材料科技有限公司吸收合并至浙江锋锂新能源科技有限公司
- 5) 宁波锋锂投资控股有限公司吸收合并至浙江锋锂新能源科技有限公司
- 6) 注销江西锋锂新能源科技有限公司

- 7) 新设深圳市赣锋物流有限公司  
8) 新设新余赣锋锂业有限公司

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,581,244,411.12
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	28.63%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 A	948,965,863.27	17.18%
2	客户 B	261,716,014.52	4.74%
3	客户 C	145,012,002.65	2.63%
4	客户 D	114,020,353.83	2.06%
5	客户 E	111,530,176.85	2.02%
合计	--	1,581,244,411.12	28.63%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,670,068,078.17
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	37.01%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	<b>21.84%</b>

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	RIM	985,489,850.61	21.84%
2	供应商 2	231,440,634.62	5.13%
3	供应商 3	172,771,767.44	3.83%
4	供应商 4	152,478,759.63	3.38%
5	供应商 5	127,887,065.87	2.83%
合计	--	1,670,068,078.17	37.01%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

## 3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	48,212,175.87	62,530,623.17	-22.90%	主要是本期将销售运输费用调整至营业成本核算所致（按上期同口径计算，本期较上期增长 3.88%）；
管理费用	169,052,254.59	272,855,433.90	-38.04%	主要系上期有股权激励费用而本期无此类费用所致；
财务费用	171,156,648.28	70,333,887.87	143.35%	主要系本期银行借款有所增加以及发行可转债，相应的利息费用增长所致；
研发费用	139,763,160.43	79,599,863.28	75.58%	主要是本期加大了研发费投入所致；

## 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

序号	课题名称	研发目的	进展情况	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
1	高纯碘化铯新产品研发	<input checked="" type="checkbox"/> 创新应用 <input checked="" type="checkbox"/> 优化提高 <input type="checkbox"/> 基础理论研究	<input checked="" type="checkbox"/> 课题立项 <input checked="" type="checkbox"/> 资料收集、调研 <input checked="" type="checkbox"/> 试验及研究 <input type="checkbox"/> 研发成果总结 <input checked="" type="checkbox"/> 技术方案 <input checked="" type="checkbox"/> 示范项目实施 <input type="checkbox"/> 推广应用	产业化应用	新增产品种类，新增利润增长点
2	锂电池高性能电解质无水高氯酸锂研发	<input checked="" type="checkbox"/> 创新应用 <input checked="" type="checkbox"/> 优化提高 <input type="checkbox"/> 基础理论研究	<input checked="" type="checkbox"/> 课题立项 <input checked="" type="checkbox"/> 资料收集、调研 <input checked="" type="checkbox"/> 试验及研究 <input checked="" type="checkbox"/> 研发成果总结 <input checked="" type="checkbox"/> 技术方案 <input checked="" type="checkbox"/> 示范项目实施 <input type="checkbox"/> 推广应用	产业化应用	保障公司原材料供应，降低原材料采购成本
3	矿石提锂制备氢氧化锂高效除钾工艺研究	<input checked="" type="checkbox"/> 创新应用 <input checked="" type="checkbox"/> 优化提高 <input type="checkbox"/> 基础理论研究	<input checked="" type="checkbox"/> 课题立项 <input checked="" type="checkbox"/> 资料收集、调研 <input checked="" type="checkbox"/> 试验及研究	产业化应用	优化生产工艺，节能降耗，清洁生产，提高产品品质，降低生产成本，提升产品

			<input checked="" type="checkbox"/> 研发成果总结 <input checked="" type="checkbox"/> 技术方案 <input checked="" type="checkbox"/> 示范项目实施 <input checked="" type="checkbox"/> 推广应用		市场竞争力
4	矿石提锂高效浓缩制备锂盐工艺研究	<input checked="" type="checkbox"/> 创新应用 <input type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/> 优化提高 <input type="checkbox"/> 基础理论研究	<input checked="" type="checkbox"/> 课题立项 <input checked="" type="checkbox"/> 资料收集、调研 <input checked="" type="checkbox"/> 试验及研究 <input checked="" type="checkbox"/> 研发成果总结 <input checked="" type="checkbox"/> 技术方案 <input checked="" type="checkbox"/> 示范项目实施 <input checked="" type="checkbox"/> 推广应用	产业化应用	优化含锂母液循环回收提锂工艺，提高锂收率与产品质量，降低生产成本
5	低碳微粉级电池级单水氢氧化锂研发	<input checked="" type="checkbox"/> 创新应用 <input checked="" type="checkbox"/> 优化提高 <input type="checkbox"/> 基础理论研究	<input checked="" type="checkbox"/> 课题立项 <input checked="" type="checkbox"/> 资料收集、调研 <input checked="" type="checkbox"/> 试验及研究 <input checked="" type="checkbox"/> 研发成果总结 <input checked="" type="checkbox"/> 技术方案 <input checked="" type="checkbox"/> 示范项目实施 <input type="checkbox"/> 推广应用	产业化应用	新增产品种类，新增利润增长点
6	矿石提锂间歇冷冻法制备氢氧化锂技术研究	<input checked="" type="checkbox"/> 创新应用 <input checked="" type="checkbox"/> 优化提高 <input type="checkbox"/> 基础理论研究	<input checked="" type="checkbox"/> 课题立项 <input checked="" type="checkbox"/> 资料收集、调研 <input checked="" type="checkbox"/> 试验及研究 <input checked="" type="checkbox"/> 研发成果总结 <input checked="" type="checkbox"/> 技术方案 <input checked="" type="checkbox"/> 示范项目实施 <input checked="" type="checkbox"/> 推广应用	产业化应用	新增产品种类，新增利润增长点
7	矿石提锂制备氢氧化锂高效除硅工艺研究	<input checked="" type="checkbox"/> 创新应用 <input checked="" type="checkbox"/> 优化提高 <input type="checkbox"/> 基础理论研究	<input checked="" type="checkbox"/> 课题立项 <input checked="" type="checkbox"/> 资料收集、调研 <input checked="" type="checkbox"/> 试验及研究 <input checked="" type="checkbox"/> 研发成果总结 <input checked="" type="checkbox"/> 技术方案 <input checked="" type="checkbox"/> 示范项目实施 <input type="checkbox"/> 推广应用	产业化应用	新增产品种类，新增利润增长点
8	盐湖卤水资源高效提硼技术研究	<input checked="" type="checkbox"/> 创新应用 <input checked="" type="checkbox"/> 优化提高 <input type="checkbox"/> 基础理论研究	<input checked="" type="checkbox"/> 课题立项 <input checked="" type="checkbox"/> 资料收集、调研 <input checked="" type="checkbox"/> 试验及研究 <input checked="" type="checkbox"/> 研发成果总结 <input checked="" type="checkbox"/> 技术方案 <input checked="" type="checkbox"/> 示范项目实施 <input checked="" type="checkbox"/> 推广应用	产业化应用	资源综合高值化利用，降低锂辉石渣处理成本，解决废渣处理的环保压力

9	芒硝真空冷冻法制备单水氢氧化锂	<input checked="" type="checkbox"/> 创新应用 <input checked="" type="checkbox"/> 优化提高 <input type="checkbox"/> 基础理论研究	<input checked="" type="checkbox"/> 课题立项 <input checked="" type="checkbox"/> 资料收集、调研 <input checked="" type="checkbox"/> 试验及研究 <input checked="" type="checkbox"/> 研发成果总结 <input checked="" type="checkbox"/> 技术方案 <input checked="" type="checkbox"/> 示范项目实施 <input type="checkbox"/> 推广应用	产业化应用	新增产品种类，新增利润增长点
10	碳酸锂苛化法制备氢氧化锂工艺研究	<input checked="" type="checkbox"/> 创新应用 <input checked="" type="checkbox"/> 优化提高 <input type="checkbox"/> 基础理论研究	<input checked="" type="checkbox"/> 课题立项 <input checked="" type="checkbox"/> 资料收集、调研 <input checked="" type="checkbox"/> 试验及研究 <input checked="" type="checkbox"/> 研发成果总结 <input checked="" type="checkbox"/> 技术方案 <input checked="" type="checkbox"/> 示范项目实施 <input type="checkbox"/> 推广应用	产业化应用	优化氢氧化锂制备技术工艺，提高产品质量，降低生产成本
11	单水氢氧化锂正压蒸发减压析晶工艺研究	<input checked="" type="checkbox"/> 创新应用 <input checked="" type="checkbox"/> 优化提高 <input type="checkbox"/> 基础理论研究	<input checked="" type="checkbox"/> 课题立项 <input checked="" type="checkbox"/> 资料收集、调研 <input checked="" type="checkbox"/> 试验及研究 <input checked="" type="checkbox"/> 研发成果总结 <input checked="" type="checkbox"/> 技术方案 <input type="checkbox"/> 示范项目实施 <input type="checkbox"/> 推广应用	产业化应用	保障公司原材料供应，降低原材料采购成本
12	工业级氢氧化锂制备高纯碳酸锂工艺研究	<input checked="" type="checkbox"/> 创新应用 <input checked="" type="checkbox"/> 优化提高 <input type="checkbox"/> 基础理论研究	<input checked="" type="checkbox"/> 课题立项 <input checked="" type="checkbox"/> 资料收集、调研 <input checked="" type="checkbox"/> 试验及研究 <input checked="" type="checkbox"/> 研发成果总结 <input checked="" type="checkbox"/> 技术方案 <input checked="" type="checkbox"/> 示范项目实施 <input checked="" type="checkbox"/> 推广应用	产业化应用	拓展原材料来源、优化生产工艺、降低生产成本，提高经济效益
13	锂辉石硫酸焙烧工艺酸化转化率提升技术研发	<input checked="" type="checkbox"/> 创新应用 <input checked="" type="checkbox"/> 优化提高 <input type="checkbox"/> 基础理论研究	<input checked="" type="checkbox"/> 课题立项 <input checked="" type="checkbox"/> 资料收集、调研 <input checked="" type="checkbox"/> 试验及研究 <input checked="" type="checkbox"/> 研发成果总结 <input checked="" type="checkbox"/> 技术方案 <input checked="" type="checkbox"/> 示范项目实施 <input checked="" type="checkbox"/> 推广应用	产业化应用	优化产品工艺，降低生产成本，提高经济效益
14	次钠转型制备高效消毒剂次氯酸锂技术研究	<input checked="" type="checkbox"/> 创新应用 <input checked="" type="checkbox"/> 优化提高 <input type="checkbox"/> 基础理论研究	<input checked="" type="checkbox"/> 课题立项 <input checked="" type="checkbox"/> 资料收集、调研 <input checked="" type="checkbox"/> 试验及研究	产业化应用	优化生产工艺，提升锂收率，降低生产成本，提高经济效益



			<input checked="" type="checkbox"/> 研发成果总结 <input checked="" type="checkbox"/> 技术方案 <input checked="" type="checkbox"/> 示范项目实施 <input type="checkbox"/> 推广应用		
15	Mariana 盐湖卤水萃取提锂工艺研究	<input checked="" type="checkbox"/> 创新应用 <input checked="" type="checkbox"/> 优化提高 <input type="checkbox"/> 基础理论研究	<input checked="" type="checkbox"/> 课题立项 <input checked="" type="checkbox"/> 资料收集、调研 <input checked="" type="checkbox"/> 试验及研究 <input checked="" type="checkbox"/> 研发成果总结 <input checked="" type="checkbox"/> 技术方案 <input checked="" type="checkbox"/> 示范项目实施 <input checked="" type="checkbox"/> 推广应用	产业化应用	优化产品工艺，提升产品品质，降低生产成本，提高经济效益
16	颜料级氟化锂新产品开发	<input checked="" type="checkbox"/> 创新应用 <input checked="" type="checkbox"/> 优化提高 <input type="checkbox"/> 基础理论研究	<input checked="" type="checkbox"/> 课题立项 <input checked="" type="checkbox"/> 资料收集、调研 <input checked="" type="checkbox"/> 试验及研究 <input checked="" type="checkbox"/> 研发成果总结 <input checked="" type="checkbox"/> 技术方案 <input checked="" type="checkbox"/> 示范项目实施 <input checked="" type="checkbox"/> 推广应用	产业化应用	资源综合回收利用，提高镍钴回收率，减少环保处理成本，降低环保风险，提升经济社会效益
17	无水醋酸锂新产品开发	<input checked="" type="checkbox"/> 创新应用 <input checked="" type="checkbox"/> 优化提高 <input checked="" type="checkbox"/> 基础理论研究	<input checked="" type="checkbox"/> 课题立项 <input checked="" type="checkbox"/> 资料收集、调研 <input checked="" type="checkbox"/> 试验及研究 <input checked="" type="checkbox"/> 研发成果总结 <input checked="" type="checkbox"/> 技术方案 <input checked="" type="checkbox"/> 示范项目实施 <input type="checkbox"/> 推广应用	产业化应用	优化产品工艺，提高产品质量，降低生产成本，提高经济效益
18	高密度电池级氟化锂新产品开发	<input checked="" type="checkbox"/> 创新应用 <input checked="" type="checkbox"/> 优化提高 <input checked="" type="checkbox"/> 基础理论研究	<input checked="" type="checkbox"/> 课题立项 <input checked="" type="checkbox"/> 资料收集、调研 <input checked="" type="checkbox"/> 试验及研究 <input checked="" type="checkbox"/> 研发成果总结 <input checked="" type="checkbox"/> 技术方案 <input checked="" type="checkbox"/> 示范项目实施 <input type="checkbox"/> 推广应用	产业化应用	优化产品工艺，降低生产成本，提高经济效益
19	微粉电池级碳酸锂团聚机理研究	<input checked="" type="checkbox"/> 创新应用 <input checked="" type="checkbox"/> 优化提高 <input checked="" type="checkbox"/> 基础理论研究	<input checked="" type="checkbox"/> 课题立项 <input checked="" type="checkbox"/> 资料收集、调研 <input checked="" type="checkbox"/> 试验及研究 <input checked="" type="checkbox"/> 研发成果总结 <input checked="" type="checkbox"/> 技术方案 <input checked="" type="checkbox"/> 示范项目实施 <input type="checkbox"/> 推广应用	产业化应用	优化含氟废水深度除氟工艺，提高产品质量，降低生产成本

20	锂辉石提锂母液萃取高效回收铷铯技术研究	<input checked="" type="checkbox"/> 创新应用 <input checked="" type="checkbox"/> 优化提高 <input checked="" type="checkbox"/> 基础理论研究	<input checked="" type="checkbox"/> 课题立项 <input checked="" type="checkbox"/> 资料收集、调研 <input checked="" type="checkbox"/> 试验及研究 <input checked="" type="checkbox"/> 研发成果总结 <input checked="" type="checkbox"/> 技术方案 <input checked="" type="checkbox"/> 示范项目实施 <input checked="" type="checkbox"/> 推广应用	产业化应用	资源综合回收利用，提高有价金属回收率，减少环保处理成本，降低环保风险，提升社会效益
21	废旧三元粉料提锂制备电池级单水氢氧化锂工艺研究	<input checked="" type="checkbox"/> 创新应用 <input checked="" type="checkbox"/> 优化提高 <input type="checkbox"/> 基础理论研究	<input checked="" type="checkbox"/> 课题立项 <input checked="" type="checkbox"/> 资料收集、调研 <input checked="" type="checkbox"/> 试验及研究 <input checked="" type="checkbox"/> 研发成果总结 <input checked="" type="checkbox"/> 技术方案 <input checked="" type="checkbox"/> 示范项目实施 <input checked="" type="checkbox"/> 推广应用	产业化应用	废旧资源综合回收利用，拓宽原材料来源，降低原材料采购成本，提高经济效益
22	储能用高性价比磷酸铁锂电池研发	<input checked="" type="checkbox"/> 创新应用 <input checked="" type="checkbox"/> 优化提高 <input type="checkbox"/> 基础理论研究	<input checked="" type="checkbox"/> 课题立项 <input checked="" type="checkbox"/> 资料收集、调研 <input checked="" type="checkbox"/> 试验及研究 <input checked="" type="checkbox"/> 研发成果总结 <input checked="" type="checkbox"/> 技术方案 <input checked="" type="checkbox"/> 示范项目实施 <input checked="" type="checkbox"/> 推广应用	产业化应用	新增产品种类，新增利润增长点
23	高效率硅基负极电池开发	<input checked="" type="checkbox"/> 创新应用 <input checked="" type="checkbox"/> 优化提高 <input type="checkbox"/> 基础理论研究	<input checked="" type="checkbox"/> 课题立项 <input checked="" type="checkbox"/> 资料收集、调研 <input checked="" type="checkbox"/> 试验及研究 <input checked="" type="checkbox"/> 研发成果总结 <input checked="" type="checkbox"/> 技术方案 <input checked="" type="checkbox"/> 示范项目实施 <input checked="" type="checkbox"/> 推广应用	产业化应用	优化产品工艺，提升产品性能，提高市场竞争力
24	方型动力电池叠片新工艺技术研究	<input checked="" type="checkbox"/> 创新应用 <input checked="" type="checkbox"/> 优化提高 <input type="checkbox"/> 基础理论研究	<input checked="" type="checkbox"/> 课题立项 <input checked="" type="checkbox"/> 资料收集、调研 <input checked="" type="checkbox"/> 试验及研究 <input checked="" type="checkbox"/> 研发成果总结 <input checked="" type="checkbox"/> 技术方案 <input checked="" type="checkbox"/> 示范项目实施 <input checked="" type="checkbox"/> 推广应用	产业化应用	优化产品工艺，降低生产成本，提高经济效益
25	锂动力电池补锂技术研究	<input checked="" type="checkbox"/> 创新应用 <input checked="" type="checkbox"/> 优化提高 <input type="checkbox"/> 基础理论研究	<input checked="" type="checkbox"/> 课题立项 <input checked="" type="checkbox"/> 资料收集、调研 <input checked="" type="checkbox"/> 试验及研究	产业化应用	新增产品种类，新增利润增长点

			<input checked="" type="checkbox"/> 研发成果总结 <input checked="" type="checkbox"/> 技术方案 <input checked="" type="checkbox"/> 示范项目实施 <input type="checkbox"/> 推广应用		
26	金属锂表面复合超薄固体电解质技术开发	<input checked="" type="checkbox"/> 创新应用 <input checked="" type="checkbox"/> 优化提高 <input checked="" type="checkbox"/> 基础理论研究	<input checked="" type="checkbox"/> 课题立项 <input checked="" type="checkbox"/> 资料收集、调研 <input checked="" type="checkbox"/> 试验及研究 <input checked="" type="checkbox"/> 研发成果总结 <input checked="" type="checkbox"/> 技术方案 <input checked="" type="checkbox"/> 示范项目实施 <input type="checkbox"/> 推广应用	产业化应用	新增产品种类，新增利润增长点
27	高温型方形磷酸铁锂电池研发	<input checked="" type="checkbox"/> 创新应用 <input checked="" type="checkbox"/> 优化提高 <input checked="" type="checkbox"/> 基础理论研究	<input checked="" type="checkbox"/> 课题立项 <input checked="" type="checkbox"/> 资料收集、调研 <input checked="" type="checkbox"/> 试验及研究 <input checked="" type="checkbox"/> 研发成果总结 <input checked="" type="checkbox"/> 技术方案 <input checked="" type="checkbox"/> 示范项目实施 <input checked="" type="checkbox"/> 推广应用	产业化应用	新增产品种类，新增利润增长点
28	通信 3U 用锂电池（100Ah）及 PACK 封装技术研发	<input checked="" type="checkbox"/> 创新应用 <input checked="" type="checkbox"/> 优化提高 <input checked="" type="checkbox"/> 基础理论研究	<input checked="" type="checkbox"/> 课题立项 <input checked="" type="checkbox"/> 资料收集、调研 <input checked="" type="checkbox"/> 试验及研究 <input checked="" type="checkbox"/> 研发成果总结 <input checked="" type="checkbox"/> 技术方案 <input checked="" type="checkbox"/> 示范项目实施 <input type="checkbox"/> 推广应用	产业化应用	优化工艺，降低生产成本，提升产品性能，提高产品市场竞争力
29	新型集装箱储能热管理研究	<input checked="" type="checkbox"/> 创新应用 <input checked="" type="checkbox"/> 优化提高 <input checked="" type="checkbox"/> 基础理论研究	<input checked="" type="checkbox"/> 课题立项 <input checked="" type="checkbox"/> 资料收集、调研 <input checked="" type="checkbox"/> 试验及研究 <input checked="" type="checkbox"/> 研发成果总结 <input checked="" type="checkbox"/> 技术方案 <input checked="" type="checkbox"/> 示范项目实施 <input checked="" type="checkbox"/> 推广应用	产业化应用	新增产品种类，新增利润增长点
30	新形态金属扣式电池开发	<input checked="" type="checkbox"/> 创新应用 <input checked="" type="checkbox"/> 优化提高 <input checked="" type="checkbox"/> 基础理论研究	<input checked="" type="checkbox"/> 课题立项 <input checked="" type="checkbox"/> 资料收集、调研 <input checked="" type="checkbox"/> 试验及研究 <input checked="" type="checkbox"/> 研发成果总结 <input checked="" type="checkbox"/> 技术方案 <input checked="" type="checkbox"/> 示范项目实施 <input checked="" type="checkbox"/> 推广应用	产业化应用	优化工艺，降低生产成本，提升产品性能，提高产品市场竞争力

31	高电压 4.45V 软包方形电池开发	<input checked="" type="checkbox"/> 创新应用 <input checked="" type="checkbox"/> 优化提高 <input type="checkbox"/> 基础理论研究	<input checked="" type="checkbox"/> 课题立项 <input checked="" type="checkbox"/> 资料收集、调研 <input checked="" type="checkbox"/> 试验及研究 <input checked="" type="checkbox"/> 研发成果总结 <input checked="" type="checkbox"/> 技术方案 <input checked="" type="checkbox"/> 示范项目实施 <input type="checkbox"/> 推广应用	产业化应用	新增产品种类，新增利润增长点
32	软包电池的热封原理及热封新工艺研究	<input checked="" type="checkbox"/> 创新应用 <input checked="" type="checkbox"/> 优化提高 <input type="checkbox"/> 基础理论研究	<input checked="" type="checkbox"/> 课题立项 <input checked="" type="checkbox"/> 资料收集、调研 <input checked="" type="checkbox"/> 试验及研究 <input checked="" type="checkbox"/> 研发成果总结 <input checked="" type="checkbox"/> 技术方案 <input checked="" type="checkbox"/> 示范项目实施 <input type="checkbox"/> 推广应用	产业化应用	新增产品种类，新增利润增长点
33	POS 机用高精电量加密智能电池组研发	<input checked="" type="checkbox"/> 创新应用 <input checked="" type="checkbox"/> 优化提高 <input checked="" type="checkbox"/> 基础理论研究	<input checked="" type="checkbox"/> 课题立项 <input checked="" type="checkbox"/> 资料收集、调研 <input checked="" type="checkbox"/> 试验及研究 <input checked="" type="checkbox"/> 研发成果总结 <input checked="" type="checkbox"/> 技术方案 <input checked="" type="checkbox"/> 示范项目实施 <input type="checkbox"/> 推广应用	产业化应用	新增产品种类，新增利润增长点
34	TWS 系列极限物理空间应用电池研发	<input checked="" type="checkbox"/> 创新应用 <input checked="" type="checkbox"/> 优化提高 <input type="checkbox"/> 基础理论研究	<input checked="" type="checkbox"/> 课题立项 <input checked="" type="checkbox"/> 资料收集、调研 <input checked="" type="checkbox"/> 试验及研究 <input checked="" type="checkbox"/> 研发成果总结 <input checked="" type="checkbox"/> 技术方案 <input checked="" type="checkbox"/> 示范项目实施 <input type="checkbox"/> 推广应用	产业化应用	新增产品种类，新增利润增长点
35	采用 4.4V 三元混钴酸锂制备低成本锂离子电芯的研发	<input checked="" type="checkbox"/> 创新应用 <input checked="" type="checkbox"/> 优化提高 <input type="checkbox"/> 基础理论研究	<input checked="" type="checkbox"/> 课题立项 <input checked="" type="checkbox"/> 资料收集、调研 <input checked="" type="checkbox"/> 试验及研究 <input checked="" type="checkbox"/> 研发成果总结 <input checked="" type="checkbox"/> 技术方案 <input checked="" type="checkbox"/> 示范项目实施 <input type="checkbox"/> 推广应用	产业化应用	新增产品种类，新增利润增长点
36	D650Wh-L 3C 快充锂离子电芯的研发	<input checked="" type="checkbox"/> 创新应用 <input checked="" type="checkbox"/> 优化提高 <input type="checkbox"/> 基础理论研究	<input checked="" type="checkbox"/> 课题立项 <input checked="" type="checkbox"/> 资料收集、调研 <input checked="" type="checkbox"/> 试验及研究	产业化应用	新增产品种类，新增利润增长点

			<input checked="" type="checkbox"/> 研发成果总结 <input checked="" type="checkbox"/> 技术方案 <input checked="" type="checkbox"/> 示范项目实施 <input checked="" type="checkbox"/> 推广应用		
37	锂粉新产品研发	<input checked="" type="checkbox"/> 创新应用 <input checked="" type="checkbox"/> 优化提高 <input type="checkbox"/> 基础理论研究	<input checked="" type="checkbox"/> 课题立项 <input checked="" type="checkbox"/> 资料收集、调研 <input checked="" type="checkbox"/> 试验及研究 <input checked="" type="checkbox"/> 研发成果总结 <input checked="" type="checkbox"/> 技术方案 <input checked="" type="checkbox"/> 示范项目实施 <input type="checkbox"/> 推广应用	产业化应用	优化金属锂电解工艺，达到节能降耗、降本增效的目的，提高经济效益
38	高性能热电池阳极材料锂硼合金研发	<input checked="" type="checkbox"/> 创新应用 <input checked="" type="checkbox"/> 优化提高 <input type="checkbox"/> 基础理论研究	<input checked="" type="checkbox"/> 课题立项 <input checked="" type="checkbox"/> 资料收集、调研 <input checked="" type="checkbox"/> 试验及研究 <input checked="" type="checkbox"/> 研发成果总结 <input checked="" type="checkbox"/> 技术方案 <input checked="" type="checkbox"/> 示范项目实施 <input checked="" type="checkbox"/> 推广应用	产业化应用	优化金属锂浇铸工艺，提高产品合格率，降低生产成本，提高经济效益
39	挤压-收卷联动控制制备锂带工艺研究	<input checked="" type="checkbox"/> 创新应用 <input checked="" type="checkbox"/> 优化提高 <input type="checkbox"/> 基础理论研究	<input checked="" type="checkbox"/> 课题立项 <input checked="" type="checkbox"/> 资料收集、调研 <input checked="" type="checkbox"/> 试验及研究 <input checked="" type="checkbox"/> 研发成果总结 <input checked="" type="checkbox"/> 技术方案 <input checked="" type="checkbox"/> 示范项目实施 <input checked="" type="checkbox"/> 推广应用	产业化应用	优化锂带挤压工艺，提高劳动生产率和产品合格率，降低生产成本，提高经济效益
40	电池级金属锂浇铸新工艺研究	<input checked="" type="checkbox"/> 创新应用 <input checked="" type="checkbox"/> 优化提高 <input type="checkbox"/> 基础理论研究	<input checked="" type="checkbox"/> 课题立项 <input checked="" type="checkbox"/> 资料收集、调研 <input checked="" type="checkbox"/> 试验及研究 <input checked="" type="checkbox"/> 研发成果总结 <input checked="" type="checkbox"/> 技术方案 <input checked="" type="checkbox"/> 示范项目实施 <input type="checkbox"/> 推广应用	产业化应用	优化金属锂电解工艺，提高产品收率，降低能耗与生产成本
41	锂硼合金带研发	<input checked="" type="checkbox"/> 创新应用 <input checked="" type="checkbox"/> 优化提高 <input type="checkbox"/> 基础理论研究	<input checked="" type="checkbox"/> 课题立项 <input checked="" type="checkbox"/> 资料收集、调研 <input checked="" type="checkbox"/> 试验及研究 <input checked="" type="checkbox"/> 研发成果总结 <input checked="" type="checkbox"/> 技术方案 <input checked="" type="checkbox"/> 示范项目实施 <input type="checkbox"/> 推广应用	产业化应用	优化工艺，降低生产成本，提高产品质量

42	锂圆片新产品研发	<input checked="" type="checkbox"/> 创新应用 <input checked="" type="checkbox"/> 优化提高 <input type="checkbox"/> 基础理论研究	<input checked="" type="checkbox"/> 课题立项 <input checked="" type="checkbox"/> 资料收集、调研 <input checked="" type="checkbox"/> 试验及研究 <input checked="" type="checkbox"/> 研发成果总结 <input checked="" type="checkbox"/> 技术方案 <input checked="" type="checkbox"/> 示范项目实施 <input checked="" type="checkbox"/> 推广应用	产业化应用 建设超薄锂铝合金带生产线	新增产品种类，新增利润增长点
43	航天航空用镁锂合金研发	<input checked="" type="checkbox"/> 创新应用 <input checked="" type="checkbox"/> 优化提高 <input type="checkbox"/> 基础理论研究	<input checked="" type="checkbox"/> 课题立项 <input checked="" type="checkbox"/> 资料收集、调研 <input checked="" type="checkbox"/> 试验及研究 <input checked="" type="checkbox"/> 研发成果总结 <input checked="" type="checkbox"/> 技术方案 <input checked="" type="checkbox"/> 示范项目实施 <input checked="" type="checkbox"/> 推广应用	产业化应用	优化工艺，降低生产成本，提高产品质量
44	锂锡合金研发	<input checked="" type="checkbox"/> 创新应用 <input checked="" type="checkbox"/> 优化提高 <input type="checkbox"/> 基础理论研究	<input checked="" type="checkbox"/> 课题立项 <input checked="" type="checkbox"/> 资料收集、调研 <input checked="" type="checkbox"/> 试验及研究 <input checked="" type="checkbox"/> 研发成果总结 <input checked="" type="checkbox"/> 技术方案 <input checked="" type="checkbox"/> 示范项目实施 <input checked="" type="checkbox"/> 推广应用	产业化应用 建设金属锂粒子生产线	新增产品种类，新增利润增长点

公司将继续加大科技创新投入，提升企业科技创新能力。重点开发盐湖卤水综合高效提锂技术、废旧锂电池高效清洁回收技术等技术以及超薄超宽锂带、二代固态锂电池、金属锂粉等产品，形成赣锋核心竞争力。

#### 公司研发投入情况

	2020 年	2019 年	变动比例
研发人员数量（人）	382	361	5.82%
研发人员数量占比	6.90%	7.45%	-0.55%
研发投入金额（元）	289,214,177.11	279,254,954.57	3.57%
研发投入占营业收入比例	5.24%	5.23%	0.01%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	3,819,690.91	-100.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	1.37%	-1.37%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

本研发投入资本化率较上年下降主要是本期费用化的研发投入金额较上年增加所致。

## 5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	4,297,886,181.60	4,862,211,742.91	-11.61%
经营活动现金流出小计	3,551,517,818.23	4,192,925,660.35	-15.30%
经营活动产生的现金流量净额	746,368,363.37	669,286,082.56	11.52%
投资活动现金流入小计	1,336,819,184.15	875,698,553.55	52.66%
投资活动现金流出小计	5,292,012,823.95	3,698,367,598.33	43.09%
投资活动产生的现金流量净额	-3,955,193,639.80	-2,822,669,044.78	-40.12%
筹资活动现金流入小计	8,917,661,042.12	4,701,424,234.20	89.68%
筹资活动现金流出小计	5,272,894,192.76	4,460,647,778.04	18.21%
筹资活动产生的现金流量净额	3,644,766,849.36	240,776,456.16	1,413.76%
现金及现金等价物净增加额	381,485,404.58	-1,890,510,008.96	120.18%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

投资活动产生的现金流量净额同比下降40.12%，主要系本期投资支付的现金增加所致；筹资活动产生的现金流量净额同比增长1,413.76%，主要系本期发行了A股可转债和H股增发，分别募集资金21.09亿人民币和14.49亿港元，导致本期有较大的筹资活动产生的现金流量净额。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

补充资料	本期金额（单位：元）
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--
净利润	1,063,582,161.54
加：资产减值准备	134,051,406.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	252,389,686.15
使用权资产折旧	6,350,000.31
无形资产摊销	13,037,808.45
长期待摊费用摊销	7,268,424.38
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）	6,633,062.19
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-526,285,057.61
财务费用（收益以“-”号填列）	188,502,140.44
投资损失（收益以“-”号填列）	-28,864,168.66
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-21,053,344.05
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-30,795,170.75
存货的减少（增加以“-”号填列）	194,456,857.05

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-914,896,803.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	302,101,672.26
其他	99,889,688.41
经营活动产生的现金流量净额	746,368,363.37

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为746,368,363.37元，净利润为1,063,582,161.54元，存在差异317,213,798.17元，主要是本期产生公允价值变动收益导致净利润增加所致。

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	28,864,168.66	2.56%	主要是确认的联合营业的投资收益；	是
公允价值变动损益	526,285,057.61	46.69%	主要是 Pilbara 股价上升产生的公允价值变动损益；	否
资产减值	-22,735,913.94	-2.02%	主要是计提的相关资产的减值损失；	否
营业外收入	2,016,193.08	0.18%		否
营业外支出	9,709,436.81	0.86%	主要是新冠疫情期间，公司对外捐赠防疫物资和现金所致；	否

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目不适用

单位：元

	2020 年末		2019 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	2,175,589,944.30	9.88%	1,699,930,400.52	11.96%	-2.08%	货币资金期末余额较期初上升 133.67%，主要系本期发行的 A 股可转债和 H 股增发筹集的资金到账所致；
应收账款	1,358,805,453.61	6.17%	915,411,442.86	6.44%	-0.27%	应收账款期末余额较期初上升 48.44%，主要原因系： 1、本期销售结构变化，电池板块的



						应收账款增加； 2、销售大单增加现款现货交易量减少。
存货	2,214,817,242.35	10.06%	2,333,835,840.82	16.42%	-6.36%	无重大变化
投资性房地产	73,584.59	0.00%	138,460.77	0.00%	0.00%	无重大变化
长期股权投资	1,636,336,501.60	7.43%	3,679,546,128.44	25.89%	-18.46%	长期股权投资期末余额较期初下降55.53%，主要系本期 ME 公司和 NHC 公司纳入合并范围，对应的长期股权投资本期合并抵消所致；
固定资产	2,272,106,810.52	10.32%	2,070,299,048.84	14.57%	-4.25%	无重大变化
在建工程	3,761,131,236.63	17.08%	911,799,565.53	6.42%	10.66%	在建工程期末余额较期初上升312.50%，主要系 ME 公司的在建工程纳入合并报表所致；
短期借款	1,631,344,194.09	7.41%	1,130,991,051.86	7.96%	-0.55%	短期借款期末余额较期初上升44.24%，主要系为保证生产经营增加的融资；
长期借款	1,658,008,360.00	7.53%	1,430,219,280.00	10.06%	-2.53%	长期借款期末余额较期初上升15.93%，主要系为优化借款结构而增加的长期借款。

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产(不含衍生金融资产)	12,853,306.98	35,404,735.17	-10,579,299.83		988,571,571.90	947,830,631.50		87,116,871.37
4.其他权益工具投资	386,034,759.98	490,880,322.44	-222,909,366.97		39,618,735.99	2,819,567.85		879,587,367.11
金融资产小计	398,888,066.96	526,285,057.61	-233,488,666.80		1,028,190,307.89	950,650,199.35		966,704,238.48
应收款项融资	218,362,450.60							409,189,128.15
上述合计	617,250,517.56	526,285,057.61	-233,488,666.80		1,028,190,307.89	950,650,199.35		1,375,893,3.15

	6	1	80		.89	5		66.63
金融负债	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	466,000,000.00	为开具信用证、银行承兑汇票、借款而存放的保证金
应收款项融资	132,505,500.00	为融资而质押的银行承兑汇票
合计	598,505,500.00	

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
5,292,012,823.95	3,698,367,598.33	43.09%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
Minera Exar	锂矿开发	增资	112,008,165.93	51.00%	自有资金	LAC	长期	锂矿	已完成		16,643,569.89	否	2020年08月29日	临2020-095 赣锋锂业关于赣锋国际全资子公司荷兰

														赣锋 认购阿 根廷 Minera Exar 公 司部分 股权的 进展公 告
Exar Capital	矿产投 资	增资	142,68 4,673.0 0	51.00%	自有资 金	LAC	长期	锂矿	已完 成		40,413,2 52.22	否	2020 年 2 月 8 日	临 2020-01 1 赣锋 锂业关 于批准 全资子 公司赣 锋国际 认购 Exar Capital 部分股 权并为 其提供 财务资 助暨关 联交易 的公告
合计	--	--	254.69 2,838.9 3	--	--	--	--	--	--	0.00	57,056,8 22.11	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名 称	投资方 式	是否 为固 定资 产投 资	投资 项目 涉及 行业	本报 告期 投入 金额	截至 报告 期末 累计 实际 投入 金额	资金 来源	项目 进 度	预计 收 益	截止 报告 期末 累计 实现 的收 益	未达 到计 划进 度和 预计 收益 的原 因	披露 日期 (如 有)	披露 索引 (如 有)
万吨锂 盐改扩 建项目	自建	是	基础化 学材料	376,551, 282.21	501,727, 112.87	自有资 金	65.51%			项目在 建中	2019 年 04 月 30 日	临 2019-04 6 赣锋锂

												业关于 提高年 产 2.5 万 吨电池 级氢氧化 锂项目 建设规 模的公 告
Cauchari -Olaroz 锂盐 湖项目	收购	是	基础化 学材料	2,667,40 5,858.78	2,667,40 5,858.78	自有资 金	70.97%			项目在 建中	2020年2 月8日	临 2020-00 6 赣锋锂 业公开 发行 A 股可转 换公司 债券预 案
合计	--	--	--	3,043,95 7,140.99	3,169,13 2,971.65	--	--	0.00	0.00	--	--	--

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

证券品 种	证券代 码	证券简 称	最初投 资成本	会计计 量模式	期初账 面价值	本期公 允价值 变动损 益	计入权 益的累 计公允 价值变 动	本期购 买金额	本期出 售金额	报告期 损益	期末账 面价值	会计核 算科目	资金来 源
境内外 股票	GLN	GLN	18,654. 22	公允价 值计量	17,228. 98	22,113, 082.23	-1,425.2 4	11,408, 818.12			32,798, 842.85	交易性 金融资 产	自有资 金
境内外 股票	TAR	TAR	340,435 .98	公允价 值计量	214,909 .38	4,467,2 01.78	-125,52 6.60	1,493,0 29.12			6,011,9 12.75	交易性 金融资 产	自有资 金
境内外 股票	OKR	okapi	5,560,2 90.71	公允价 值计量	2,250,2 84.85	2,761,1 93.53	-3,310,0 05.85				4,694,4 16.10	交易性 金融资 产	自有资 金

境内外股票	RICH	Raffles Financial Group Limited		公允价值计量		4,139,959.42		1,954,401.01			5,955,974.39	其他非流动金融资产	自有资金
境内外股票	LCD	LCD	1,119,351.59	公允价值计量	940,085.50	1,014,489.46	-179,266.09				1,862,017.63	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	ORGN	Origen Resources Inc.		公允价值计量		375,240.87		865,166.83			1,227,864.56	其他非流动金融资产	自有资金
境内外股票	DHR	DHR	5,154,870.59	公允价值计量	1,158,378.96	109,915.70	-3,996,491.62				1,189,683.39	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	MLL	MLL	2,494,427.58	公允价值计量	498,885.50	700,425.25	-1,995,542.08				1,213,502.01	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	AMD	AMD	1,883,647.95	公允价值计量	379,620.18	30,962.88	-1,504,027.77				389,871.71	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	COB	COB	1,422,309.47	公允价值计量	1,131,381.84	167,228.20	-290,927.63		357,024.65	-136,982.97	632,053.49	交易性金融资产	自有资金
期末持有的其他证券投资			0.00	--		4,950,413.99		51,137,370.44	21,942,274.43		34,145,510.00	--	--
合计			17,993,988.09	--	6,590,775.19	40,830,113.31	-11,403,212.88	66,858,785.52	22,299,299.08	-136,982.97	90,121,648.88	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2019年03月28日										
证券投资审批股东会公告披露日期(如有)			2019年06月11日										

## (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 5、募集资金使用情况

适用  不适用

## (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017 年	公开发行可转债	91,670.49	4,210.36	93,139.74				0	不适用	
2018 年	首次公开发行境外上市外资股 (H 股)	281,878.53	28,420.63	284,716.64				0	不适用	
2020 年	公开发行可转债	209,300.00	187,025.71	187,025.71				22,435.26	存放于募集资金专户开户银行的账户内	
2020 年	H 股增发	127,142.38	43,279.94	43,279.94				80,232.37	存放于募集资金专户开户银行的账户内	
合计	--	709,991.40	262,936.64	608,162.03	0	0	0.00%	102,667.63	--	0

## 募集资金总体使用情况说明

## 1、募集资金的使用情况

本报告期 2017 年 12 月公开发行的可转换公司债券募集资金使用 4,210.36 万元。

本报告期 H 股 IPO 募集资金使用 4,044 万美元，折人民币 28,420.63 万元。

本报告期 2020 年 8 月公开发行的可转换公司债券募集资金使用 187,025.71 万元。

本报告期 H 股增发募集资金使用 6,411.27 万美元，折人民币 43,279.94 万元。

## 2、募集资金结余情况

报告期末，2017 年 12 月公开发行的可转换公司债券募集资金结余 0 元人民币。

报告期末，H 股 IPO 募集资金结余 0 美元。

报告期末，2020 年 8 月公开发行的可转换公司债券募集资金结余 22,435.26 万元人民币。

报告期末，H 股增发募集资金结余 12,296.34 万美元，折人民币 80,232.37 万元。

## 3、募集资金的管理情况

为了规范募集资金管理，提高募集资金使用效率，保护中小投资者权益，根据《公司法》、《上市公司监管指引 2 号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等法律、法规和规范性文件的要求，以及《公司章程》、《募集资金管理办法》的规定，公司、赣锋锂电已经与保荐机构

平安证券股份有限公司及募集资金专户所在银行交通银行股份有限公司新余分行、中国进出口银行股份有限公司江西省分行、招商银行股份有限公司南昌分行江铃支行分别签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

#### 4、募集资金存储情况

1) 截至 2020 年 12 月 31 日,2017 年 12 月公开发行的可转换公司债券和 H 股 IPO 募集资金的相关专户均已销户,详见 2020 年 6 月 30 日披露的临 2020-060 赣锋锂业关于募集资金专户销户完成的公告。

2) 截至 2020 年 12 月 31 日, 2020 年 8 月公开发行的可转换公司债券募集资金结余 224,352,615.48 元, 其中, 专户结余 224,352,615.48 元, 明细如下:

开户银行	开户公司	银行账号	2020 年 12 月 31 日 存放金额(元)
中国邮政储蓄银行股份有限公司新余市分行	江西赣锋锂业股份有限公司	936002010013506692	422,536.26
九江银行股份有限公司新余分行	江西赣锋锂业股份有限公司	267019200000003330	223,722,910.95
招商银行股份有限公司南昌江铃支行	江西赣锋锂业股份有限公司	791904063019998	207,168.27
合计			224,352,615.48

3) 截至 2020 年 12 月 31 日, H 股增发募集资金结余 122,963,366.34 美元, 其中, 专户结余 122,963,366.34 美元。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位: 万元

承诺投资项目和超募 资金投向	是否已变 更项目 (含部分 变更)	募集资金 承诺投资 总额	调整后投 资总额 (1)	本报告期 投入金额	截至期末 累计投入 金额(2)	截至期末 投资进度 (3)= (2)/(1)	项目达到 预定可使 用状态日 期	本报告期 实现的效 益	是否达到 预计效益	项目可行 性是否发 生重大变 化
承诺投资项目										
年产 1.5 万吨电池级碳酸锂建设项目	否	33,800	33,800	4,210.36	35,096.79	103.84%	2020 年 03 月 01 日	-1,372.77	否	否
年产 2 万吨单水氢氧化锂项目	否	30,200	30,200	0	30,230.69	100.10%	2018 年 07 月 01 日	31,606.82	是	否
年产 6 亿瓦时高含量锂离子动力电池项目	否	27,670.49	27,670.49	0	27,812.26	100.51%	2020 年 01 月 01 日	-1,816.25	否	否
认购 MineraExar 公司部分股权项目	否	107,200	107,200	0	107,200	100.00%	不适用	不适用	不适用	否

万吨锂盐改扩建项目	否	47,300	47,300	19,517.34	25,025.71	52.91%	2021年 07月31 日	0.00	否	否
补充流动资金	否	54,800	54,800	54,800	54,800	100.00%	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	300,970.4 9	300,970.4 9	78,527.7	280,165.4 5	--	--	28,417.80	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	300,970.4 9	300,970.4 9	78,527.7	280,165.4 5	--	--	28,417.80	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	年产 1.5 万吨电池级碳酸锂建设项目：受锂盐产品市场价格下行影响，导致本报告期未达到预计效益；年产 6 亿瓦时高容量锂离子动力电池项目：受市场需求波动影响，动力电池的需求量及价格下行，导致本报告期未达到预计效益；万吨锂盐改扩建项目：截至本报告期末，项目尚在建设和调试中，尚未达到预计效益。									
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	不适用									
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	适用 1、2017 年 12 月公开发行的可转换公司债券：在募集资金实际到位之前已由公司利用自筹资金先期投入，于 2018 年 1 月 5 日以募集资金予以置换，其中：年产 6 亿瓦时高含量锂离子动力电池项目已先期投入 17,807.65 万元、年产 1.5 万吨电池级碳酸锂建设项目已先期投入 338.79 万元、年产 2 万吨单水氢氧化锂项目已先期投入 15,006.75 万元，合计 33,153.19 万元。 2、2020 年 8 月公开发行的可转换公司债券：在募集资金实际到位之前已由公司利用自筹资金先期投入，于 2020 年 08 月 13 日予以置换，其中：认购 MineraExar 公司部分股权项目已先期投入 1,072,000,000.00 元、万吨锂盐改扩建项目已先期投入 212,179,945.00 元，合计 1,284,179,945.00 元。									
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	不适用									
尚未使用的募集资金	截至 2020 年 12 月 31 日，2017 年 12 月公开发行的可转换公司债券募集资金结余均为 0 元，2020 年 8 月公开发行的可转换公司债券募集资金结余 224,352,615.48 元，H 股增发募集资金结余									



用途及去向	122,963,366.34 美元，均存放于募集资金开户银行的账户内。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
赣锋国际	子公司	锂系列产品销售,对外投资	158,248,200.00 美元	5,935,449,106.45	5,923,946,029.57	1,609,362,994.07	689,126,738.86	689,124,599.27

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
Minera Exar S.A	收购股权	2020 年 12 月 31 日总资产 579,810.43 万元, 2020 年全年实净利润 1,664.36 万元。
Exar Capital B.V.	收购股权	2020 年 12 月 31 日总资产 183,426.29 万元, 2020 年全年实净利润 4,041.33 万元。
新余赣锋锂业有限公司	新设	2020 年 12 月 31 日总资产 34.58 万元, 2020 年全年实净亏损 0.04 万元。
惠州赣锋锂电科技有限公司	新设	尚未经营
深圳市赣锋物流有限公司	新设	尚未经营

宁波力赛康新材料科技有限公司	吸收合并	无影响
宁波锋锂投资控股有限公司	吸收合并	无影响
江西锋锂新能源科技有限公司	注销	无影响

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### 1、巩固优势，持续获取全球上游锂资源

取得优质且稳定的锂资源对公司业务的长期稳定发展至关重要。公司将通过进一步勘探不断扩大现有的锂资源组合，并逐渐侧重于卤水及锂黏土等资源的提取开发。2021年，公司将积极推进阿根廷Cauchari-Olaroz锂盐湖项目的开发建设，该项目计划于2021年完成大部分项目建设，并且于2022年上半年试车生产。阿根廷Mariana项目已顺利提交了环评申请，计划在2021年内拿建厂环评许可后开始建设工作。公司将进一步加快墨西哥Sonora锂黏土项目的建设，力争将该项目打造成全球黏土提锂的领先项目。公司将利用产业价值链的经验及对市场趋势的洞悉力，继续积极探索进一步取得锂资源的可能性，丰富优质锂资源的核心组合，为中游及下游业务进一步提升提供可靠且优质的锂资源保障。

### 2、提高处理加工设施的产能

公司规划生产设施的一系列扩产以满足锂需求的不断增长，巩固锂产品行业的领先地位。公司于2020年在新余基础锂厂建设完成50,000吨电池级氢氧化锂生产线（即马洪万吨锂盐三期项目）将于2021年逐渐进行产能爬坡并达产，目前生产线运行良好。新增的生产设施将扩充公司的产能以应对业务的快速增长，公司将根据未来锂产品的市场需求变化和评估选择扩充产能，并计划于2025年形成年产10万吨LCE矿石提锂、10万吨LCE卤水及黏土提锂产能。公司看好更长期全球范围内的锂市场发展，未来要形成不低于60万吨LCE的锂盐供应能力，以及与之相匹配的更具竞争力的锂资源项目储备。

### 3、发展锂电池板块业务

为支持未来增长，公司拟进一步开发及升级现有锂电池生产，开展新一代固态锂电池技术研发和产业化建设。未来公司的消费类电池、动力与储能电池、TWS无线蓝牙耳机电池将会进一步扩张产能产量，以优质的产品质量不断积累市场口碑。宁波固态电解质粉体材料和固态隔膜生产技术不断优化，公司将进一步加速推进固态锂电池技术的商业化进程。公司控股子公司赣锋锂电的全资子公司惠州赣锋计划投资不超过30亿人民币用于建设高端聚合物锂电池研发及生产建设基地。

### 4、发展锂电池回收业务

随着汽车及消费型电子产品的使用而对退役电池处理的需求不断增加，公司开展锂电池回收业务增长潜力巨大，并进一步丰富了锂原材料来源。公司回收锂电池的能力为电池生产商及电动汽车生产商提供了可持续的增值解决方案，有助于加强与客户的紧密联系，扩大电池回收规模及改善提升电池回收业务的技术。为促进可持续发展及创造其他收益来源，公司旨在利用不断增长的退役锂电池数量，成为全球锂电池回收领域的领先企业之一。未来规划中，公司将建立每年可回收10万吨退役锂电池的大型综合设施。公司通过扩充锂电池回收业务产能及在回收及再利用退役电池方面的专长继续向下游拓展业务。

### 5、进一步提升研发及创新能力

公司致力于技术研发，发挥国家博士后科研工作站、国家企业技术中心、国家级工程研究中心、院士工作站及其他研发平台的优势，加强与国内外高校和科研院所建立长期合作关系，共同开发新产品、新技术、新工艺，研究机构的合作以进一步提升创新能力。公司将进一步改进锂的提取方法以及高纯度锂加工技术，保持在全球锂行业的技术领先地位。包括：

- 开发及生产固态锂电池的固体电解质及负极材料，及研发固态锂电池；
- 锂电池的二次利用及回收；
- 完善生产工艺，提高现有产品的自动化水准；
- 对来自不同类型的盐湖卤水、锂黏土等锂原材料制定流程及提取方法；

- 生产锂动力电池及储能电池。

#### 6、通过成为整体解决方案供应商深化客户关系

公司的市场定位为整体解决方案供应商，突出开发及生产过程中的作用，形成客户战略联盟，促进更频繁的沟通及提供更全面的服务，加强与客户的合作关系。作为垂直整合供应商，公司旨在利用不同业务板块间的协同效应及通过产业价值链向客户提供整体解决方案，包括确保锂原材料的稳定供应、提供优质锂化合物、供应先进的锂电池及提供锂电池回收服务，有助于客户优化生产成本、缩短生产周期、实现加速生产及促进可持续发展。深化与蓝筹客户的关系，将产品及服务整合至客户的主要业务，提高对客户贡献的收益。

#### 7、加强业务运营及管理能力

- 优化全面品质监控措施、加强现场管理及促进遵守工作安全守则；
- 培养管理人才、充实技术及熟练员工的人才储备以及加强员工技能培训；
- 巩固行销、物流及销售服务系统以协调生产、仓储及分销，优化物流、缩减运输成本、提升回应客户要求的能力以及提高效率及服务水准；
- 资源保护及减少碳排放以实现可持续增长。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

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	调研的基本情况索引
2020年05月28日	公司研发大楼4楼会议室	实地调研	机构	海通证券、中融基金、宝盈基金、前海人寿、笠笠资产、混沌投资、深圳煦能科、宏道投资、金石投资	公司经营情况及行业基本情况	详见2020年5月29日披露在巨潮资讯网上的投资者关系活动记录表
2020年09月08日	公司研发大楼4楼会议室	实地调研	机构	银华基金、中邮基金、诺安基金、前海开源基金、东方基金	公司经营情况及行业基本情况	详见2021年9月9日披露在巨潮资讯网上的投资者关系活动记录表
2020年11月02日	公司研发大楼4楼会议室	实地调研	机构	长江证券、山合投资、浙商、道仁投资、东方资管、方正资管	公司经营情况及行业基本情况	详见2021年11月2日披露在巨潮资讯网上的投资者关系活动记录表
2020年11月03日	公司研发大楼4楼会议室	实地调研	机构	国信证券、泓德基金、永赢基金、中海基金、工银基金、中银基金、信诚基金、银河基金、	公司经营情况及行业基本情况	详见2021年11月4日披露在巨潮资讯网上的投资者关系活动记录表

				汇添富基金、交 行基金、嘉实基 金、平安养老基 金、菁菁投资、 万联证券、广发 基金、中融基 金、财通证券		
--	--	--	--	---	--	--

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2019年4月29日召开的第四届董事会第三十四次会议审议通过了《公司未来三年（2019—2021年）股东回报规划》，并经公司2018年年度股东大会审议通过。《公司未来三年（2019—2021年）股东回报规划》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规划。

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

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

#### （1）2018年度利润分配方案

以实施年度利润分配时股权登记日当天的总股本1,292,599,978股为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利3元（含税），共计派送现金红利387,779,993.40元（含税）。

#### （2）2019年度利润分配方案

以实施年度利润分配时股权登记日当天的总股本1,292,833,319股为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利3元（含税），共计派送现金红利387,849,995.70元（含税）。

#### （3）2020年度利润分配预案

以实施年度利润分配时股权登记日当天的总股本为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利3元（含税）。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率

2020 年		1,024,658,530. 56					
2019 年	387,849,995.70	358,070,976.45	108.32%	0.00	0.00%	387,849,995.70	108.32%
2018 年	387,779,993.40	1,341,340,787. 55	28.91%	0.00	0.00%	387,779,993.40	28.91%

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

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	3
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	以实施年度利润分配时股权登记日当天的总股本为基数
现金分红金额 (元) (含税)	3.00
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 3 元 (含税)
可分配利润 (元)	2,214,118,518.03
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
拟以实施年度利润分配时股权登记日当天的总股本为基数, 以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 3 元 (含税)。	

## 三、承诺事项履行情况

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

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	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	李良彬家族		为避免同业	2008 年 06 月	长期	遵守了所作

	成员李良彬、李良学、李华彪、熊剑浪、罗顺香及黄闻与公司的第二大股东王晓申		竞争，2008年6月1日，公司的实际控制人李良彬家族成员李良彬、李良学、李华彪、熊剑浪、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》。	01日		的承诺
股权激励承诺						
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（2019-2021年）股东回报	2019年04月29日	36个月	遵守了所作的承诺

			规划)			
承诺是否按时履行	是					

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

适用  不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

本年度合并范围增加子公司7家：Minera Exar S.A（持股比例由50%上升至51%）、Exar Captital B.V.（持股比例由50%上升至51%）、新余赣锋锂业有限公司（新设）、惠州赣锋锂电科技有限公司（新设）、深圳市赣锋物流有限公司（新设）。本年度合并范围减少子公司3家：宁波力赛康新材料科技有限公司（被浙江锋锂新能源科技有限公司吸收合并）、宁波锋锂投资控股有限公司（被浙江锋锂新能源科技有限公司吸收合并）、江西锋锂新能源科技有限公司（注销）。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）（A股）
境内会计师事务所报酬（万元）	122
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	梁宏斌、蔡景琦



境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2
境外会计师事务所名称（如有）	安永会计师事务所（H股）
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	158
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	3
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	何兆烽
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	3

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

公司因2017年和 2020年公开发行A股可转债，平安证券股份有限公司为公司持续督导保荐人；报告期内，公司聘请了安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为 2020年度内控审计会计师事务所。

## 十、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
赣锋产业投资作为原告于 2020 年 2 月 26 日以前途汽车、长城华冠为被告提起《民事诉讼状》，请求法院判令前途汽车偿还原告可转债本金 10,000 万元、利息 1,600 万元，复利 64 万元及违约金 4,527.36 万元；判令长城华冠对前述欠款（包括借款本金、利息、	16,191.36	否	目前处于诉讼阶段	无	无	2020 年 08 月 04 日	详见公司披露在巨潮资讯网的《关于公司公开发行 A 股可转换公司债券之补充法律意见书(二)》

复利、违约金) 向原告承担连带责任; 判令原告对长城华冠质押的前途汽车 6000 万元股权拍卖、变卖所得价款在前途汽车上述欠款范围内享有优先受偿权。							
--	--	--	--	--	--	--	--

### 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿情况。

### 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司分别于2020年11月13日及2020年11月30日召开第五届董事会第十四次会议及2020年第五次临时股东大会审议通过了《关于全资子公司赣锋锂电实施增资扩股并引入员工持股平台暨关联交易的议案》，为优化全资子公司赣锋锂电治理结构，募集资金进一步发展赣锋锂电业务，稳定和吸引人才，公司通过增资扩股方式引入戈志敏、李承霖等16位自然人股东及新余理信、新余众昇等12个有限合伙企业。本次增资前，赣锋锂电的注册资本为人民币5亿元，赣锋锂业持有其100%股权；本次增资完成后，赣锋锂电注册资本为9.1536亿元，赣锋锂业持有其54.62%的股权。

### 十六、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

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	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
RIM	关联法人	一般贸易	采购锂辉石	以市场价格为准	市场价格	98,548.99	69.58%	212,409	否	信用证	是	2020年04月24日	临2020-039 赣锋锂业关于公

													司 2020 年度日 常关联 交易预 计的公告
大连伊科	关联法人	一般贸易	采购电池隔膜	以市场价格为准	市场价格	0.59	0.02%	1,000	否	现金/银承	是	2020年 04月24 日	临 2020-0 39 赣 锋锂业 关于公 司 2020 年度日 常关联 交易预 计的公告
浙江沙星	关联法人	一般贸易	采购氯化锂溶液	以市场价格为准	市场价格	148.65	5.29%	1,000	否	现金/银承	是	2020年 04月24 日	临 2020-0 39 赣 锋锂业 关于公 司 2020 年度日 常关联 交易预 计的公告
浙江沙星	关联法人	一般贸易	销售金属锂	以市场价格为准	市场价格	649.24	1.12%	6,000	否	现金/银承	是	2020年 04月24 日	临 2020-0 39 赣 锋锂业 关于公 司 2020 年度日 常关联 交易预 计的公告

合计	--	--	99,347.47	--	220,409	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)	无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)	无									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

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)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
Minera Exar	关联法人	收购	Minera Exar 1% 的股权	市场价格、评估价值	不适用	4,065.90	11,249.47	现金	不适用	2020年02月08日	临2020-010 赣锋锂业关于赣锋国际全资子公司荷兰赣锋认购阿根廷Minera Exar 公司部分股权并对其进行增资涉及矿业权投资暨关联交易的公告
Exar Capital	关联法人	收购	Exar Capital 13.5% 的股权	市场价格	不适用	10,480.28	474.59	现金	不适用	2020年02月08日	临2020-011 赣锋锂业关于批准全资子公司赣锋国际认购Exar

											Capital 部分股权并为其提供财务资助暨关联交易的公告
Sonora	关联法人	收购	Sonora 27.5%的股权	市场价格	不适用	0	19,971.09	现金	不适用	2020年11月14日	临2020-128赣锋锂业关于全资子公司上海赣锋认购Bacanora公司旗下锂黏土项目公司Sonora部分股权涉及矿业权投资暨关联交易的公告
										2021年2月27日	临2021-035赣锋锂业关于全资子公司上海赣锋认购Bacanora公司旗下锂黏土项目公司Sonora部分股权涉及矿业权投资暨关联交易的进展公告
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				无							
对公司经营成果与财务状况的影响情				上述交易会使得公司现金流产生一定的净流出，但不会对公司正常的运营资金产生明							

况	显的影响，对公司 2020 年度的财务状况和经营成果影响很小。
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况	无

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否 公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司分别于 2020 年 11 月 13 日及 2020 年 11 月 30 日召开第五届董事会第十四次会议及 2020 年第五次临时股东大会审议通过了《关于全资子公司赣锋锂电实施增资扩股并引入员工持股平台暨关联交易的议案》，为优化全资子公司赣锋锂电治理结构，募集资金进一步发展赣锋锂电业务，稳定和吸引人才，公司通过增资扩股方式引入戈志敏、李承霖等 16 位自然人股东及新余理信、新余众昇等 12 个有限合伙企业。本次增资前，赣锋锂电的注册资本为人民币 5 亿元，赣锋锂业持有其 100% 股权；本次增资完成后，赣锋锂电注册资本为 9.1536 亿元，赣锋锂业持有其 54.62% 的股权。

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 2020-126 赣锋锂业关于全资子公司赣锋锂电实施增资扩股并引入员工持股平台暨关联交易的公告	2020 年 11 月 14 日	临 2020-126 赣锋锂业关于全资子公司赣锋锂电实施增资扩股并引入员工持股平台暨关联交易的公告刊登于同日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

本报告期末，公司租入房屋面积合计57,748.25平米，月租金支出金额为678,638.34元；租出房屋面积合计749.26平米，月租金收入为19,583.33元。

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

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
本公司及赣锋国际、 宜春赣锋、奉新赣锋、 赣锋锂电连带担保	2019年03 月08日	400,000	2020年08月13 日	116,000	连带责任保 证	3年	否	否
赣锋国际	2019年10 月29日	10,500			连带责任保 证	1年	是	否
赣锋电子、赣锋锂电、 赣锋循环、浙江锋锂	2020年03 月25日	30,000			连带责任保 证	1年	否	否
宁都赣锋	2020年03 月25日	15,000			连带责任保 证	1年	否	否
赣锋电子、赣锋锂电、 赣锋循环、赣锋检测、 宜春赣锋、奉新赣锋	2020年03 月25日	50,000	2020年12月25 日	11,460.35	连带责任保 证	2年	否	否
赣锋锂电、宁都赣锋	2020年03 月25日	30,000	2020年09月24 日	2,386.73	连带责任保 证	1年	否	否
赣锋电子、赣锋锂电、	2020年03	30,000	2020年12月30	15,000	连带责任保	3年	否	否

赣锋循环	月 25 日		日		证			
赣锋锂电	2020 年 10 月 10 日	10,000			连带责任保证	2 年	否	否
赣锋锂电	2020 年 10 月 10 日	30,000			连带责任保证	10 年	否	否
赣锋国际	2020 年 10 月 10 日	10,500			连带责任保证	1 年	否	否
赣锋锂电	2020 年 10 月 10 日	30,000			连带责任保证	7 年	否	否
赣锋锂电	2020 年 10 月 10 日	10,000			连带责任保证	1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			245,500	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				144,847.08
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			645,500	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				144,847.08
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			245,500	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				144,847.08
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			645,500	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				144,847.08
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				13.53%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0				
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

无



**(2) 违规对外担保情况**

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

**3、委托他人进行现金资产管理情况****(1) 委托理财情况**

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

**(2) 委托贷款情况**

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**4、日常经营重大合同**

适用  不适用

合同订立公司名称	合同订立对方名称	合同标的	合同总金额	合同履行的进度	本期及累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况
公司及赣锋国际有限公司	德国宝马	锂化工产品	依据德国宝马的需求而定	执行中	涉及保密条款不便披露	在信用期内
公司及赣锋国际有限公司	特斯拉	电池级氢氧化锂产品	年采购数量约为公司电池级氢氧化锂当年总产能的 20%	执行中	涉及保密条款不便披露	在信用期内
公司及赣锋国际有限公司	LG 化学	氢氧化锂和碳酸锂等产品	自 2019 年 1 月 1 日起至 2025 年 12 月 31 日, 公司及赣锋国际有限公司向 LG 化学销售的氢氧化锂和碳酸锂产品总量共计 92,600 吨	执行中	涉及保密条款不便披露	在信用期内

重大合同进展与合同约定出现重大差异且影响合同金额 30%以上

适用  不适用

**5、其他重大合同**

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

公司始终坚持“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”的神圣使命，秉承“为客户创造价值、为股东谋取收益、为员工打造平台、为社会贡献财富”的经营宗旨，弘扬“诚信、责任、合作、高效、创新”的核心价值观，抓住时代发展新机遇，依靠科技创新继续引领锂行业技术发展方向，努力打造全球锂行业上下游一体化的国际一流企业。

2020年，赣锋锂业根据 ESG 发展工作计划，健全IATF 16949管理体系建设，完善风险管理流程和能力建设，搭建信息安全平台，全面夯实ESG管理根基。同时，公司制定《赣锋锂业供应商行为准则》《负责任矿产供应链尽责管理控制程序》等制度文件，督促供应商加强 ESG 水平建设，从外部环境减少公司运营过程潜在的ESG风险。

公司高度重视同各利益相关方保持密切的沟通交流，尊重利益相关方的合法权益，并将履行社会责任作为企业实现可持续发展的有力保障，与社会各界共享发展成果，以实际行动回馈社会，实现了企业与社会可持续发展的协调统一。详细内容请查阅公司于2021年3月31日在巨潮资讯网披露的《2020年可持续发展报告》。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

公司坚持“风险共担，责任共保”的安全理念，持续推进安全管理体系建设，筑牢员工安全防线，以“零责任事故、零人身伤害、零环境破坏”为目标，扎实推进安全管理工作。公司全面落实安全生产标准化管理，积极开展安全生产培训与宣贯，树立良好的安全文化氛围，不断奋进，打造安全生产行业标杆。

#### 1、健全安全体系

公司严格遵守《中华人民共和国安全生产法》《江西省安全生产管理条例》等法律法规，于内部制定并实施《安全生产管理制度》《安全生产责任制管理规定》等制度政策，持续完善安全管理体系，保障生产单位安全工作整体平稳推进。公司内部建立安全环保消防管理委员会，全面统筹管理公司安全工作，下设安环办公小组，组织、指导、协调和监督各子公司、工厂及各部门日常工作。2020年，公司全面梳理各级安全生产管理职责，严格落实“一岗双责”制度，持续健全安全生产责任考核体系，明确安全责任主体，将安全生产责任落实至每个环节、每个岗位与每个员工。

#### 2、落实安全生产

公民积极识别各项安全风险，持续开展全面、细致的安全隐患排查工作，设置相应安全应急预案，营造浓厚的安全生产文化氛围，持续提升员工安全意识与安全技能，实现对于内控、作业、应急处置等一系列过程的全方位把控。报告期内，赣锋锂业安全生产投入1947.42万元，安全生产实现“零”事故。为强化项目建设源头把控，我们积极落实建设项目安全“三同时”工作。在日常生产运营过程中，我们坚持开展危险源辨识培训，要求各单位主动辨识本单位危险源并进行评价，制定风险分级管控措施，对于识别出的重要环境风险，建立具体管控方案实行动态管理。

公司坚持“预防为主，防消结合”的工作方针，定期开展消防安全检查和火险隐患排查工作，及时发现、改正隐患，杜绝火灾事故，使公司的消防工作科学化、规范化、制度化。

我们将承包商风险管理纳入企业整体安全风险评价范围，严格落实对于承包商安全生产的管理监督。与承包商签订《外来施工单位施工安全协议》，并向承包商下发《外来施工单位安全环境告知书》《外来施工单位安全考核细则》，实现公司安全生产管理政策与制度的全范围覆盖。我们每日的现场安全巡查包含对承包商施工安全的监督检查，及时发现安全隐患并要求整改，从严管控承包商的安全风险。公司在各生产车间设置5S专员，开展全面、细致的动态安全检查与隐患排查，并定期接受外部监管单位检查。

#### 3、完善安全文化建设

公司积极开展安全生产宣传教育，通过开展形式多样的安全文化活动与安全培训，进一步培养员工的安全意识和安全生产技术素质，灌输和渗透安全理念，完善公司安全文化建设。

2020年，依托赣锋商学院开展业务大培训、岗位大练兵活动。报告期内，参与安全培训人次达66,737人次。此外，公司坚持每年举办安全生产月系列活动，2020年6月，公司围绕“消除事故隐患，筑牢安全防线”的活动主题，开展安全生产事故警示教育、安全知识问答、安全知识讲座等活动，营造出浓厚的安全宣传教育氛围，促进公司全体员工安全意识的不断提升。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

### (2) 年度精准扶贫概要

公司坚持履行社会责任，弘扬企业担当，利用自身的专业和资源为社会创造价值，落实精准扶贫，改善社会民生；关怀当地社区，投身志愿服务，以实际行动传递爱心。2020年，公司向省民建同心扶贫基金会捐款8万元。公司高度重视并关爱每一位员工，尽可能为困难员工提供帮助，切实保障“赣锋锂业职工困难救助基金”的合规使用，2020年，公司通过困难救助基金共计救助员工14人次，积极帮扶困难员工摆脱困境，以健康积极的心态投入工作。2020年开学之际，公司捐助工商联爱心助学金1万元帮助5名学生，为他们学业助力。

公司子公司西部资源与矿山周边石上镇湖岭村上河源小组、园下一组、园下二组、南家塘一组、南家塘二组签订的协议书，形成定点帮扶项目，每年向五个小组共计支付20万元帮扶款与资助金，用于改善湖岭村道路，亮化等。

此外，为解决矿山作业时间周边农田缺水的问题，公司在生产之余及时抽水，用于周边农田（莲田、稻田）的持续灌溉，基本保证了周边农户的正常用水需求；公司亦对石上镇敬老院进行了慰问及赞助，资助了保暖内衣，鞋子，电脑打印机等，尽到了当地企业应尽的社会责任。

### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	3,520
2.物资折款	万元	11.51
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型	——	农林产业扶贫
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	5
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	20
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	
2.转移就业脱贫	——	——
其中： 2.1 职业技能培训投入金额	万元	3,500
2.2 职业技能培训人数	人次	689
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数	人	
3.易地搬迁脱贫	——	——

其中： 3.1 帮助搬迁户就业人数	人	
4.教育扶贫	——	——
其中： 4.1 资助贫困学生投入金额	万元	1
4.2 资助贫困学生人数	人	5
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	
5.健康扶贫	——	——
其中： 5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	万元	
6.生态保护扶贫	——	——
其中： 6.1 项目类型	——	
6.2 投入金额	万元	
7.兜底保障	——	——
其中： 7.1“三留守”人员投入金额	万元	
7.2 帮助“三留守”人员数	人	
7.3 贫困残疾人投入金额	万元	
7.4 帮助贫困残疾人数	人	
8.社会扶贫	——	——
其中： 8.1 东西部扶贫协作投入金额	万元	
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	
8.3 扶贫公益基金投入金额	万元	8
9.其他项目	——	——
其中： 9.1.项目个数	个	
9.2.投入金额	万元	
9.3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

## (4) 后续精准扶贫计划

## 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
万吨锂盐（基础锂厂）	二氧化硫	有组织排放	1	窑尾	2.57mg/m <sup>3</sup>	《工业窑炉大气污染物排放标准》	0.57t/a	314.38t/a	无
万吨锂盐（基础锂厂）	二氧化硫	有组织排放	1	锅炉	14.25mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》	4.47t/a	314.38t/a	无
万吨锂盐（基础锂厂）	二氧化硫	有组织排放	1	二期窑尾	11.72mg/m <sup>3</sup>	《工业窑炉大气污染物排放标准》	7.98t/a	314.38t/a	无
万吨锂盐（基础锂厂）	二氧化硫	有组织排放	1	二期锅炉	12.89mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》	2.57t/a	314.38t/a	无
万吨锂盐（基础锂厂）	氮氧化物	有组织排放	1	窑尾	131.00mg/m <sup>3</sup>	《大气污染物综合排放标准》	36.56t/a	335.94t/a	无
万吨锂盐（基础锂厂）	氮氧化物	有组织排放	1	锅炉	68.78mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》	5.63t/a	335.94t/a	无
万吨锂盐（基础锂厂）	氮氧化物	有组织排放	1	二期窑尾	155.00mg/m <sup>3</sup>	《大气污染物综合排放标准》	21.17t/a	335.94t/a	无
万吨锂盐（基础锂厂）	氮氧化物	有组织排放	1	二期锅炉	177.8mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》	18.81t/a	335.94t/a	无
循环科技	COD(化学需氧量)	有组织排放	1	回收污水总排口	300mg/L	新余市高新区接管标准	6.389t/a	19.68t/a	无
循环科技	氮氧化物	有组织排放	1	锅炉烟囱排口	195.17mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》 GB13271-2014	28.94t/a	68.49 t/a	无
循环科技	二氧化硫	有组织排放	1	锅炉烟囱排口	104.65	《锅炉大气	15.85t/a	75.20 t/a	无

				口	mg/m <sup>3</sup>	《污染物排放标准》 GB13271-2014			
宜春赣锋	COD(化学需氧量)	有组织排放	1	污水总排口	40mg/L	《污水综合排放标准》 (GB8978-1996)表4中一级标准	0.39t/a	1.29t/a	无
宜春赣锋	氨氮	有组织排放	1	污水总排口	4mg/L	《污水综合排放标准》 (GB8978-1996)表4中一级标准	0.00435t/a	0.23t/a	无
奉新赣锋	COD(化学需氧量)	有组织排放	1	废水总排口	13.82mg/L	《污水综合排放标准》 (GB8978-1996)表4中一级标准	0.586t/a	2.885t/a	无
奉新赣锋	氨氮	有组织排放	1	污水总排口	15mg/L	《污水综合排放标准》 (GB8978-1996)表4中一级标准	0.08t/a	0.75t/a	无
宁都赣锋	氨氮	有组织排放	1	污水总排口	1.67mg/L	《无机化学工业污染物排放标准》 GB31573-2015	0.44t/a	0.11t/a	无
宁都赣锋	二氧化硫	有组织排放	1	窑尾	51.47mg/m <sup>3</sup>	《无机化学工业污染物排放标准》 (GB31573-2015)表3标准	11.81t/a	113.77t/a	总量 113.77t/a, 未计算酸化
宁都赣锋	二氧化硫	有组织排放	1	锅炉	22.82mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》 (GB13271-2014)表2中标准	7.11t/a	113.77t/a	总量 113.77t/a, 未计算酸化
宁都赣锋	氮氧化物	有组织排放	1	窑尾	152.33mg/	《无机化学	34.97t/a	95.5t/a	总量

					m3	工业污染物 排放标准》 (GB31573 -2015)表3 标准			95.5t/a, 未 计算酸化
宁都赣锋	氮氧化物	有组织排放	1	锅炉	76.71mg/m 3	《锅炉大气 污染物排放 标准》 (GB13271 -2014)表2 中标准	18.76t/a	95.5t/a	总量 95.5t/a, 未 计算酸化

#### 防治污染设施的建设和运行情况

2020年赣锋锂业环保设备正常运行。

#### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

2020年赣锋锂业涉及新、改扩项目按规定进行项目环境影响评价报告的编制及审批。

#### 突发环境事件应急预案

赣锋锂业按规定编制突发环境事件应急预案并组织专家评审后报当地环境保护局备案。

#### 环境自行监测方案

万吨锂盐工厂、循环科技、宜春赣锋、奉新赣锋、宁都赣锋、赣锋锂电、赣锋电子、东莞赣锋按环保监督部门要求编制完成自行监测方案，并按监测方案要求开展环保监测工作；其他不在环境自行监测要求企业范畴内子公司，公司按要求委外进行监督性监测。

#### 其他应当公开的环境信息

赣锋锂业涉及公开的环境信息按要求由当地环境保护局网站进行了公示。

#### 其他环保相关信息

详细内容请查阅公司于2021年3月31日在巨潮资讯网披露的《2020年可持续发展报告》。

## 十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2020年2月7日召开的第四届董事会第三十九次会议审议通过了《关于调整公司公开发行A股可转换公司债券方案的议案》、《关于调整公司公开发行 A股可转换公司债券预案的议案》、《关于调整公开发行 A 股可转换公司债券摊薄即期回报及填补措施和相关主体承诺的议案》等系列议案，根据相关法律法规及规范性文件的要求，并结合公司财务状况和投资计划，公司拟将本次公开发行 A 股可转债募集资金总额从不超过人民币215,000万元（含215,000万元）调减为不超过人民币210,800万元（含210,800万元），并相应调整募集资金具体用途、转股价格的调整方式及计算公式，公开发行 A 股可转换公司债券方案的其他条款不变。详细情况见公司于2020年2月8日在证券时报和巨潮资讯网披露的临2020-006赣锋锂业关于公司公开发行A股可转换公司债券预案（修订稿）、临2020-007赣锋锂业关于公开发行 A 股可转换公司债券摊薄即期回报及填补措施和相关主体承诺的公告（修订稿）。

公司于2020年8月3日召开第五届董事会第九次会议审议通过了《关于公开发行可转换公司债券方案的议案》、《关于设立公开发行可转换公司债券募集资金专项账户并签署三方监管协议的议案》、《关于公 开发行A股可转换公司债券上市的

议案》，公告了发行转债的具体方案，公司于2020年8月4日公开发行A股可转换公司债券。详细情况见公司于2020年8月4日在证券时报和巨潮资讯网披露的临2020-075第五届董事会第九次会议决议公告、临2020-076 赣锋锂业关于公开发行A股可转换公司债券发行公告。

2、公司于2020年4月23日召开的第五届董事会第四次会议审议通过了《关于公司及子公司开展外汇套期保值业务的议案》，为了规避利率及汇率波动对公司生产经营、成本控制造成的不良影响，同意公司开展外汇套期保值业务，业务规模不超过（含）50 亿元人民币或等值外币。在额度范围内，授权公司董事长审批日常外汇套期保值业务方案及签署外汇套期保值业务相关合同。详细情况见公司于2020年4月24日在证券时报和巨潮资讯网披露的临 2020-041 赣锋锂业关于公司及子公司开展外汇套期保值业务的公告。

3、公司于2020年6月28日以自有资金30,011.7万元人民币在江西省产权交易所（www.jxcq.org）成功竞得新余高新投资有限公司持有的赣州腾远钴业新材料股份有限公司6,514,553股份，本次交易完成后，公司将持有腾远钴业6.8966%的股权。详细情况见公司于2020年6月29日在证券时报和巨潮资讯网披露的临 2020-059赣锋锂业关于竞得腾远钴业部分股权的公告。

2020年9月，公司参股公司腾远钴业收到深圳证券交易所出具的《关于受理赣州腾远钴业新材料股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市申请的通知》。

4、公司于2020年7月13日收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准江西赣锋锂业股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可【2020】1398号），核准公司向社会公开发行面值总额210,800 万元可转换公司债券，期限6年。详细情况见公司于2020年6月29日在证券时报和巨潮资讯网披露的临2020-063关于公开发行A股可转换公司债券申请获得中国证监会核准批文的公告。

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2020]1398”文核准，公司于2020年8月6日公开发行A股可转换公司债券，发行的可转债简称为“赣锋转2”，债券代码为“128126”，本次发行人民币210,800万元可转债，每张面值为人民币100元，共计21,080,000张，按面值发行。详细情况见公司于2020年8月6日在证券时报和巨潮资讯网披露的临2020-079赣锋锂业关于公开发行A股可转换公司债券发行提示性公告。经深交所“深证上[2020]810号”文同意，公司210,800万元可转换公司债券将于2020年9月8日起在深交所挂牌交易，债券简称“赣锋转 2”，债券代码“128126”。详细情况见公司于2020年9月7日在证券时报和巨潮资讯网披露的临2020-098赣锋锂业关于公开发行A股可转换公司债券上市公告书。

5、公司于2020年6月30日召开的第五届董事会第八次会议审议通过了《关于根据一般性授权配售H股的议案》。同意公司新增发行不超过40,037,160股境外上市外资股（H股）并在香港联合交易所有限公司主板挂牌上市。详细情况见公司于2020年6月29日在证券时报和巨潮资讯网披露的临2020-071第五届董事会第八次会议决议的公告。

公司于2020年9月16日与中信里昂证券有限公司及美林（亚太）有限公司订立配售协议，公司及配售代理同意根据配售协议按每股配售价格36.35港元向符合条件的独立投资者配售本公司根据2019年年度股东大会一般性授权新增发行的40,037,000 股H股，本次配售已达成所有条件并于2020年9月23日完成，本次配售扣减所有相关成本及费用净额约为14.49亿港元，将用于产能扩张建设、研发开支、现有债务偿还、潜在投资、补充运营资本及一般企业用途。详细情况见公司于2020年9月24日在证券时报和巨潮资讯网披露的临2020-101赣锋锂业关于公司完成新增H股配售的公告。

6、2020年8月19日，公司与江西特种电机股份有限公司（以下简称“江特电机”）、江特电机全资子公司江西江特矿业发展有限公司（以下简称“江特矿业”）、江特矿业控股子公司宜春银锂新能源有限责任公司（以下简称“宜春银锂”）（以上三家合称“江特电机及其子公司”）在江西省新余市签订锂盐生产线合作协议，江特电机及其子公司拟将其于江西省宜春市拥有的利用锂云母、锂辉石制备碳酸锂、氢氧化锂及副产品的生产线及其所在土地及厂房按照本协议条款和条件全权交付予公司自主进行生产、经营与管理，并享有全部经营收益及承担所有经营损失。管理期间自2020年10月1日起至2023年3月31日止，公司共计应向江特电机及其子公司支付合作管理费1.92亿元人民币（含税）。详细情况见公司于2020年8月20日在证券时报和巨潮资讯网披露的临2020-090赣锋锂业关于与江特电机签订锂盐生产线合作协议的公告。

2020年10月28日，公司与江特电机及其子公司签署了《关于锂盐生产线之合作终止协议》，双方未能就锂盐生产线技术改造方案达成一致意见，双方经慎重考虑共同决定放弃本次合作并终止履行上述合作协议。详细情况见公司于2020年10月30日在证券时报和巨潮资讯网披露的临2020-119赣锋锂业关于终止与江特电机锂盐生产线合作协议的公告。



## 二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2020年2月7日召开的第四届董事会第三十九次会议审议通过了《关于对澳大利亚RIM公司增资暨关联交易的议案》，同意全资子公司赣锋国际与PMI 按各自股权比例对澳大利亚RIM公司进行增资，交易金额不超过5,000万澳元，并授权公司经营层全权办理本次交易的相关事宜。详细情况见公司于2020年2月8日在证券时报和巨潮资讯网披露的临2020-008赣锋锂业关于对澳大利亚 RIM 公司增资暨关联交易的公告。

2、公司于2020年2月7日召开的第四届董事会第三十九次会议审议通过了《关于赣锋国际对其全资子公司荷兰赣锋增资的议案》，同意赣锋国际以自有资金38,000万美元对其全资子公司荷兰赣锋增资。详细情况见公司于2020年2月8日在证券时报和巨潮资讯网披露的临2020-009赣锋锂业关于赣锋国际对其全资子公司荷兰赣锋增资的公告。

3、公司于2020年2月7日召开的第四届董事会第三十九次会议审议通过了《关于赣锋国际全资子公司荷兰赣锋认购阿根廷Minera Exar公司部分股权并对其进行增资涉及矿业权投资暨关联交易的议案》，同意赣锋国际的全资子公司荷兰赣锋以自有资金16,326,531美元认购阿根廷Minera Exar公司14,389,484 股新股，本次交易完成前，荷兰赣锋持有Minera Exar 50%的股权，本次交易完成后，荷兰赣锋 将持有Minera Exar 51%的股权，美洲锂业将持有 Minera Exar 49%的股权。本次交易完成后，同意荷兰赣锋与美洲锂业再按各自持股比例对阿根廷Minera Exar公司进行增资，荷兰赣锋增资金额不超过2亿美元。详细情况见公司于2020年2月8日在证券时报和巨潮资讯网披露的临2020-010赣锋锂业关于赣锋国际全资子公司荷兰赣锋认购阿根廷 Minera Exar 公司部分股权并对其进行增资涉及矿业权投资暨关联交易的公告。

荷兰赣锋于2020年8月底完成了股权交易的支付和对价交割工作，以自有资金16,326,531美元认购阿根廷Minera Exar 14,389,484股新股，交易完成后，荷兰赣锋持有Minera Exar 51%的股权。详细情况见公司于2020年8月29日在证券时报和巨潮资讯网披露的临2020-095赣锋锂业关于赣锋国际全资子公司荷兰赣锋认购阿根廷Minera Exar公司部分股权的进展公告。

4、公司于2020年2月7日召开的第四届董事会第三十九次会议审议通过了《关于批准全资子公司赣锋国际认购ExarCapital部分股权并为其提供财务资助暨关联交易的议案》，同意公司全资子公司赣锋国际以自有资金不超过688,776美元认购Exar Capital BV不超过688,776股新股，本次交易完成前，赣锋国际持有Exar Capital 37.5%的股权，本次交易完成后，赣锋国际将持有Exar Capital不超过51%的股权。本次交易完成后，同意赣锋国际为Exar Capital提供总额不超过4,000万美元的财务资助额度，以帮助Exar Capital偿还其相关借款。详细情况见公司于2020年2月8日在证券时报和巨潮资讯网披露的临2020-011赣锋锂业关于批准全资子公司赣锋国际认购Exar Capital部分股权并为其提供财务资助暨关联交易的公告。

5、公司于2020年11月13日召开第五届董事会第十四次会议审议通过了《关于全资子公司上海赣锋认购Bacanora公司旗下锂黏土项目公司Sonora部分股权涉及矿业权投资及关联交易的议案》，同意公司全资子公司上海赣锋以自有资金以每股0.2959英镑的价格对Sonora行使认购期权进行增资，交易金额不超过2300万英镑。本次交易完成前，上海赣锋持有Sonora22.5%的股权；本次交易完成后，上海赣锋持有Sonora不超过50%的股权。详细情况见公司于2020年11月14日在证券时报和巨潮资讯网披露的临2020-128赣锋锂业关于全资子公司上海赣锋认购Bacanora公司旗下锂黏土项目公司Sonora部分股权涉及矿业权投资暨关联交易的公告。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	306,170,374	23.69%				1,586,852	1,586,852	307,757,226	22.97%
1、国家持股	0							0	0.00%
2、国有法人持股	0							0	0.00%
3、其他内资持股	306,170,374					1,586,852	1,586,852	307,757,226	22.97%
其中：境内法人持股	0							0	0.00%
境内自然人持股	306,170,374	23.69%				1,586,852	1,586,852	307,757,226	22.97%
4、外资持股	0							0	0.00%
其中：境外法人持股	0							0	0.00%
境外自然人持股	0							0	0.00%
二、无限售条件股份	986,430,435	76.31%	40,037,000			5,735,919	45,772,919	1,032,203,354	77.03%
1、人民币普通股	786,244,635	60.83%				5,735,919	5,735,919	791,980,554	59.10%
2、境内上市的外资股	0							0	0.00%
3、境外上市的外资股	200,185,800	15.48%	40,037,000			0	40,037,000	240,222,800	17.93%
4、其他	0							0	0.00%
三、股份总数	1,292,600,809	100.00%	40,037,000	0	0	7,322,771	47,359,771	1,339,960,580	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，根据相关法律法规和《江西赣锋锂业股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的规定，赣锋转债因转股减少3,053,822张，转股数量为7,322,771股；

2、报告期内，公司有限售条件股份及无限售条件股份的变动，主要原因系高管锁定股每年解除25%限售和新聘任高管增加限售股所致；

3、报告期内，公司于2020年9月23日新增发行40,037,000股H股完成配售，公司H股总股数由200,185,800股增加至240,222,800股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

1、经中国证监会“证监许可[2017]2049号”文核准，公司于2017年12月21日公开发行了928万张可转换公司债券每张面值100元，发行总额92,800万元。经深圳证券交易所“深证上[2018]27号”文同意，公司92,800万元可转换公司债券于2018年1月19日起在深交所挂牌交易，债券简称“赣锋转债”，债券代码“128028”。根据相关法律法规和《江西赣锋锂业股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的规定，公司本次发行的可转债转股期自可转债发行结束之日满六个月后的第一个交易日起至到期日止（即2018年6月27日至2023年12月21日）。详细情况见公司于2018年6月22日在证券时报、证券日报和巨潮资讯网披露的临2018-064赣锋锂业关于赣锋转债开始转股的提示性公告。

2、公司于2020年6月24日召开的2019年年度股东大会审议通过了《关于增发公司A股或H股股份一般性授权的议案》。根据股东大会决议，公司股东大会同意公司可根据一般性授权发行、配发及处理不超过2019年年度股东大会决议通过之日公司已发行H股股份总额20%的新增H股。公司于2020年7月17日收到中国证监会出具的《关于核准江西赣锋锂业股份有限公司发行境外上市外资股的批复》（证监许可【2020】1510号），核准公司增发不超过40,037,160股境外上市外资股。公司于2020年9月23日完成新增H股40,037,000股的配售。详细情况见公司于2020年9月24日在证券时报和巨潮资讯网披露的临2020-101赣锋锂业关于公司完成新股H股配售的公告。

股份变动的过户情况

适用  不适用

1、报告期内，“赣锋转债”因转股减少3,053,822张，转股数量为7,322,771股；

2、报告期内，公司H股新增40,037,000股，公司H股总股数由200,185,800股增加至240,222,800股。

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

报告期内，因赣锋转债转股，公司股本增加了7,322,771股；因H股增发，公司股本增加了40,037,000股，对本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有所摊薄。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
李良彬	216,646,962	2,680,877		219,327,839	高管锁定股	高管锁定股每年25%限售

戈志敏	11,925	3,975		15,900	高管离任后 6 个月内锁定其持有的公司 100% 股份	2021 年 3 月 10 日
周海楠	96,750		96,750	0	高管离任后 6 个月内锁定其持有的公司 100% 股份	2020 年 9 月 24 日
沈海博	10,255,176		787,500	9,467,676	高管锁定股	2020 年 9 月 24 日
邓招男	1,689,696	112,500		1,802,196	高管锁定股	高管锁定股每年 25% 限售
刘明	326,250		326,250	0	高管离任后 6 个月内锁定其持有的公司 100% 股份	2020 年 9 月 24 日
汤小强	0	300		300	高管离任后 6 个月内锁定其持有的公司 100% 股份	2020 年 9 月 24 日
合计	229,026,759	2,797,652	1,210,500	230,613,911	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

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	披露索引	披露日期
股票类								
H 股	2020 年 09 月 23 日	36.35 港币/股	40,037,000	2020 年 09 月 23 日	40,037,000	无	临 2020-101 赣锋锂业关于公司完成新增 H 股配售的公告	2021 年 9 月 24 日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
赣锋转 2	2020 年 08 月 06 日	100 元人民币/张	21,080,000	2020 年 09 月 08 日	21,080,000	2026 年 08 月 05 日	临 2020-076 赣锋锂业公开发行人 A 股可转债公司债券发行公	2020 年 8 月 4 日

							告	
其他衍生证券类								

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

1、公司于2020年6月24日召开的2019年年度股东大会审议通过了《关于增发公司A股或H股股份一般性授权的议案》。根据股东大会决议，公司股东大会同意公司可根据一般性授权发行、配发及处理不超过2019年年度股东大会决议通过之日公司已发行H股股份总额 20%的新增H股。公司于2020年7月17日收到中国证监会出具的《关于核准江西赣锋锂业股份有限公司发行境外上市外资股的批复》（证监许可【2020】1510号），核准公司增发不超过40,037,160 股境外上市外资股。公司于2020年9月23日完成新增H股40,037,000股的配售。

2、经中国证监会“证监许可[2020]1398号”文核准，公司于2020年8月6日公开发行了21,080,000 张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额210,800万元。本次公开发行的可转换公司债券向股权登记日（即2020年8月5日，T-1日）收市后中国结算深圳分公司登记在册的公司原A股股东实行优先配售，原A股股东优先配售后余额部分（含原A股股东放弃优先配售部分）通过深圳证券交易所交易系统网上向社会公众投资者发行，认购金额不足210,800.00万元的部分由保荐机构（主承销商）包销。经深交所“深证上[2020]810号”文同意，公司210,800万元可转换公司债券将于2020年9月8日起在深交所挂牌交易，债券简称“赣锋转 2”，债券代码“128126”。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，根据相关法律法规和《江西赣锋锂业股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的规定，赣锋转债因转股减少3,053,822张，转股数量为7,322,771股，公司总股本增加7,322,771股；

2、2020年9月23日，公司在香港联交所新增发行境外上市外资股（H股）40,037,000股。

## 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	101,924 户 (其中 A 股 101,898 户； H 股 26 户。)	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	157,119 户 (其中 A 股 157,096 户； H 股 23 户。)	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数(如有)(参 见注 8)	0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数(如有) (参见注 8)	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
李良彬	境内自然人	20.13%	269,770,452	0	219,327,839	50,442,613	质押	101,600,000

HKSCC NOMINEES LIMITED	境外法人	17.93%	240,209,597 (注 1)	40,043,197	9,250	240,200,347		
王晓申	境内自然人	7.53%	100,898,904 (注 2)		75,674,178	25,224,726	质押	50,340,000
香港中央结算有限公司	境外法人	3.05%	40,902,196			40,902,196		
中国工商银行股份有限公司—中欧时代先锋股票型发起式证券投资基金	其他	1.33%	17,778,744			17,778,744		
黄闻	境内自然人	0.84%	11,316,210			11,316,210		
中国工商银行股份有限公司—农银汇理新能源主题灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.83%	11,091,826			11,091,826		
沈海博	境内自然人	0.83%	11,083,568	-1,540,000	9,467,676	1,615,892	质押	6,500,000
#深圳展博投资管理有限公司—展博多策略 2 号基金	其他	0.75%	10,080,857			10,080,857		
中国建设银行股份有限公司—中欧新蓝筹灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.61%	8,235,072			8,235,072		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司实际控制人李良彬家族与其他前 10 名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人； 2、本公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
注 1：此数包括王晓申先生持有的 37,000 股 H 股； 注 2：此数不包括王晓申先生持有的 37,000 股 H 股。								
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	

HKSCC NOMINEES LIMITED	240,200,347	境外上市外资股	240,200,347
李良彬	50,442,613	人民币普通股	50,442,613
香港中央结算有限公司	40,902,196	人民币普通股	40,902,196
王晓申	25,224,726	人民币普通股	25,224,726
中国工商银行股份有限公司—中欧时代先锋股票型发起式证券投资基金	17,778,744	人民币普通股	17,778,744
黄闻	11,316,210	人民币普通股	11,316,210
中国工商银行股份有限公司—农银汇理新能源主题灵活配置混合型证券投资基金	11,091,826	人民币普通股	11,091,826
#深圳展博投资管理有限公司—展博多策略 2 号基金	10,080,857	人民币普通股	10,080,857
中国建设银行股份有限公司—中欧新蓝筹灵活配置混合型证券投资基金	8,235,072	人民币普通股	8,235,072
中国建设银行股份有限公司—华夏能源革新股票型证券投资基金	8,053,420	人民币普通股	8,053,420
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	<p>1、公司实际控制人李良彬家族与其他前 10 名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；</p> <p>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。</p>		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：无控股主体

控股股东类型：不存在

公司不存在控股股东情况的说明

2018年10月11日公司H股挂牌上市后，截至本报告披露日，李良彬先生有权行使的公司已发行股本总额约20.13%的投票权，低于30%的公司已发行股本总额比例。根据香港证券及期货条例317（7）条规定，李良彬先生将不成为公司控股股东，其仍为公司单一最大股东。

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

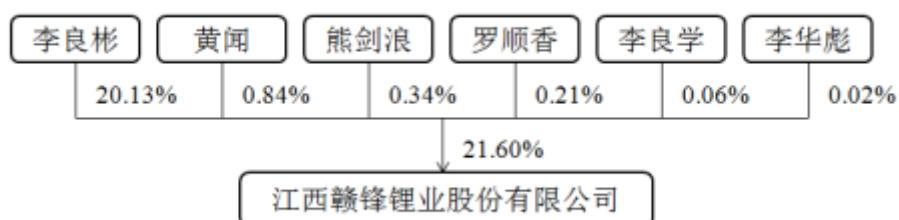
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李良彬	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
熊剑浪	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
黄闻	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
李良学	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
罗顺香	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
李华彪	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	李良彬先生在公司担任董事长、总裁；熊剑浪先生在公司担任营销中心总监；李良学先生在公司担任基建部副部长；黄闻先生在公司担任基建部副部长；李华彪先生在公司担任一般管理人员。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用



**4、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 可转换公司债券相关情况

√ 适用 □ 不适用

### 一、转股价格历次调整情况

#### （一）赣锋转债

公司2017年发行的可转债自2018年6月27日起可转换为公司股份。赣锋转债的初始转股价格为71.89元/股；

因公司于2018年5月18日完成2017年限制性股票激励计划预留部分的授予登记，新增股本212.308万股。根据相关规定，赣锋转债的转股价格于2018年5月18日起由71.89元/股调整为71.82元/股；

因公司于2018年5月29日实施2017年年度利润分配方案，以实施年度利润分配时股权登记日当天的总股本743,262,441股为基数，向全体股东每10股派4.0元人民币现金（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增5股。根据相关规定，赣锋转债的转股价格于2018年5月29日起由71.82元/股调整为47.61元/股；

因公司发行的境外上市外资股（H股）于2018年10月11日在香港联交所主板挂牌并上市交易。根据相关规定，赣锋转债的转股价格于2018年10月12日起由47.61元/股调整为42.58元/股；

因公司于2019年7月26日实施2018年年度利润分配方案，以实施年度利润分配时股权登记日当天的总股本为基数，向全体股东每10股派3.0元人民币现金（含税）。根据相关规定，赣锋转债的转股价格于2019年7月26日起由42.58元/股调整为42.28元/股。

因公司于2020年7月22日实施2019年年度利润分配方案，以实施年度利润分配时股权登记日当天的总股本为基数，向全体股东每10股派3.0元人民币现金（含税）。根据相关规定，赣锋转债的转股价格于2020年7月22日起由42.28元/股调整为41.98元/股。

因公司于2020年9月23日新增发行40,037,000股H股，赣锋转债的转股价格于2020年10月13日起由41.98元/股调整为41.68元/股。

#### （二）赣锋转2

“赣锋转2”于2020年8月6日发行，初始转股价格为61.15元/股；

因公司于2020年9月23日新增发行40,037,000股H股，赣锋转2的转股价格于2020年10月13日起由61.15元/股调整为60.27元/股。

### 二、累计转股情况

√ 适用 □ 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量 (张)	发行总金额	累计转股金 额(元)	累计转股数 (股)	转股数量占 转股开始日 前公司已发 行股份总额 的比例	尚未转股金 额(元)	未转股金额 占发行总金 额的比例
赣锋转债	2018年06月 27日	9,280,000	928,000,000. 00	305,636,500. 00	7,328,489	0.55%	622,363,500. 00	67.07%

### 三、前十名可转债持有人情况

#### (一) “赣锋转债”前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	中国银行一易方达平稳增长证券投资基金	其他	634,418	63,441,800.00	10.19%
2	中国银行股份有限公司一宝盈核心优势灵活配置混合型证券投资基金	其他	580,641	58,064,100.00	9.33%
3	中信银行股份有限公司一华夏鼎利债券型发起式证券投资基金	其他	235,308	23,530,800.00	3.78%
4	中国农业银行股份有限公司一南方希元可转债债券型证券投资基金	其他	230,975	23,097,500.00	3.71%
5	上海浦东发展银行股份有限公司一银华远景债券型证券投资基金	其他	154,331	15,433,100.00	2.48%
6	全国社保基金二零三组合	其他	140,000	14,000,000.00	2.25%
7	中国工商银行股份有限公司一圆信永丰优悦生活混合型证券投资基金	其他	120,000	12,000,000.00	1.93%
8	基本养老保险基金一零三组合	其他	100,005	10,000,500.00	1.61%
9	华夏银行股份有限公司一诺安优化收益债券型证券投资基金	其他	98,169	9,816,900.00	1.58%
10	陈玉全	境内自然人	96,700	9,670,000.00	1.55%

#### (二) “赣锋转2”前十名可转债持有人情况

单位：股

1	李良彬	境内自然人	2,842,158	284,215,800.00	13.48%
2	平安银行股份有限公司—长信可转债债券型证券投资基金	其他	1,240,554	124,055,400.00	5.88%
3	中国工商银行股份有限公司—汇添富可转换债券债券型证券投资基金	其他	800,000	80,000,000.00	3.80%
4	中国建设银行股份有限公司—中欧新蓝筹灵活配置混合型证券投资基金	其他	631,503	63,150,300.00	3.00%
5	中国工商银行股份有限公司—中欧可转债债券型证券投资基金	其他	600,943	60,094,300.00	2.85%
6	王晓申	境内自然人	511,766	51,176,600.00	2.43%
7	中国银行—易方达平稳增长证券投资基金	其他	504,974	50,497,400.00	2.40%
8	基本养老保险基金一零六组合	其他	423,203	42,320,300.00	2.01%
9	全国社保基金一零零八组合	其他	393,547	39,354,700.00	1.87%
10	中国工商银行股份有限公司—兴全可转债混合型证券投资基金	其他	345,989	34,598,900.00	1.64%

#### 四、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用  不适用

#### 五、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

1、公司负债情况详见第十一节公司债券相关情况第八点“截至报告期末公司近2年的主要会计数据和财务指标”

2、公司债券信息评级情况：联合信用评级有限公司通过对公司长期信用状况和公开发行的可转换公司债券进行跟踪评级，于2020年6月20日出具了《江西赣锋锂业股份有限公司可转换公司债券2020年跟踪评级报告》（联合[2020]1233号），

确定公司主体长期信用等级为AA，评级展望为“稳定”；“赣锋转债”的债券信用等级为AA。详见巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

## 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
李良彬	董事长、 总裁	现任	男	53	2020年 03月24 日	2023年 03月23 日	269,770,4 52				269,770,4 52
王晓申	副董事 长、副总 裁	现任	男	52	2020年 03月24 日	2023年 03月23 日	100,935,9 04				100,935,9 04
沈海博	董事、副 总裁	现任	男	52	2020年 03月24 日	2023年 03月23 日	12,623,56 8		1,540,000		11,083,56 8
邓招男	董事、副 总裁	现任	女	53	2020年 03月24 日	2023年 03月23 日	2,402,928				2,402,928
于建国	董事	现任	男	60	2020年 03月24 日	2023年 03月23 日	0				0
杨娟	董事	现任	女	38	2020年 03月24 日	2023年 03月23 日	0				0
刘骏	独立董事	现任	男	57	2020年 03月24 日	2022年 03月31 日	0				0
黄斯颖	独立董事	现任	女	41	2020年 03月24 日	2023年 03月23 日	0				0
徐一新	独立董事	现任	女	50	2020年 03月24 日	2023年 03月23 日	0				0
徐光华	独立董事	现任	男	39	2020年 03月24 日	2023年 03月23 日	0				0
黄华安	监事	现任	男	29	2020年	2023年	0				0

					03月24日	03月23日					
邹健	监事	现任	男	57	2020年 03月24日	2023年 03月23日	0				0
郭华平	监事	现任	男	57	2020年 03月24日	2023年 03月23日	0				0
徐建华	副总裁	现任	男	51	2020年 03月24日	2023年 03月23日	480,000		100,000		380,000
杨满英	副总裁、 财务总监	现任	女	55	2020年 03月24日	2023年 03月23日	1,260,000		160,000		1,100,000
欧阳明	副总裁、 董事会秘书	现任	女	45	2020年 03月24日	2023年 03月23日	66,000				66,000
熊训满	副总裁	现任	男	38	2020年 03月24日	2023年 03月23日	0				0
傅利华	副总裁	现任	男	38	2020年 03月24日	2023年 03月23日	153,250		30,000		123,250
黄代放	董事	离任	男	57	2017年 04月06日	2020年 03月24日	0				0
许晓雄	董事	离任	男	41	2017年 04月06日	2020年 03月24日	0				0
戈志敏	董事	离任	男	51	2020年 03月24日	2020年 09月10日	15,900				15,900
黄华生	独立董事	离任	男	51	2017年 04月06日	2020年 03月24日	0				0
龚勇	监事	离任	男	37	2017年 04月06日	2020年 03月24日	0				0
汤小强	监事	离任	男	48	2017年 04月06日	2020年 03月24日	300				300



					日	日					
周海楠	副总裁	离任	女	38	2019年 04月29 日	2020年 03月24 日	129,000		4,000		125,000
刘明	副总裁	离任	男	41	2017年 04月06 日	2020年 03月24 日	435,000		128,000		307,000
合计	--	--	--	--	--	--	388,272,3 02	0	1,962,000		386,310,3 02

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
戈志敏	董事	被选举	2020年03月24日	换届选举
于建国	董事	被选举	2020年03月24日	换届选举
杨娟	董事	被选举	2020年03月24日	换届选举
徐一新	独立董事	被选举	2020年03月24日	换届选举
徐光华	独立董事	被选举	2020年03月24日	换届选举
黄华安	监事会主席	被选举	2020年03月24日	职工代表大会选任
郭华平	监事	被选举	2020年03月24日	换届选举
沈海博	副总裁	聘任	2020年03月24日	第五届董事会第一次会议聘任为公司副总裁
黄代放	董事	任期满离任	2020年03月24日	换届选举
沈海博	董事	任期满离任	2020年03月24日	换届选举
许晓雄	董事	任期满离任	2020年03月24日	换届选举
黄华生	独立董事	任期满离任	2020年03月24日	换届选举
龚勇	监事会主席	任期满离任	2020年03月24日	换届选举

			日	
汤小强	监事	任期满离任	2020年03月24日	换届选举
刘明	副总裁	任期满离任	2020年03月24日	换届选举
周海楠	副总裁	任期满离任	2020年03月24日	换届选举
戈志敏	董事	离任	2020年09月10日	因工作调整原因离任
沈海博	董事	被选举	2020年10月30日	2020年第四次临时股东大会选举沈海博先生为公司第五届董事会董事

### 三、任职情况

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

李良彬先生，1967年出生，教授级高级工程师，1988年7月毕业于中国宜春学院化学专业，1988年7月至1996年12月任职于国有企业江西锂厂科研所，1997年1月至2000年2月创办并担任新余市赣锋金属锂厂总经理，2007年12月起担任公司第一届董事会董事长，2010年12月起担任公司第二届、第三届、第四届董事会董事长兼总裁，现任公司第五届董事会董事长兼总裁，同时兼任公司拥有股权的多家子公司（包括公司的若干附属公司）董事。李良彬先生是公司单一最大股东及创办人，主要负责公司业务策略及营运的整体管理，在锂行业拥有近30年的经验，因其技术专长享有国务院特殊津贴。李良彬先生是中国有色金属工业协会锂业分会副会长、江西省新余市第九届人大常委会委员及江西省工商业联合会副会长；2011年入选中共江西省委推出的“赣鄱英才555工程”；2013年11月获香港理工大学颁授紫荆花杯科技创新奖。

王晓申先生，1968年出生，1990年6月毕业于中国北方工业大学工业工程专业，2002年8月获得中欧国际工商学院EMBA学位。1991年7月至1992年4月任职于中国有色金属工业总公司新疆公司新疆锂盐厂，1992年4月至2002年7月在中国有色金属进出口新疆公司担任副总经理（负责锂业务），2002年8月至2005年6月在苏州太湖企业有限公司担任董事长兼总经理，2006年7月加入公司担任总经理，2007年12月起担任公司第一届董事会董事，2010年12月起担任公司第二届、第三届、第四届董事会副董事长兼副总裁，现任公司第五届董事会副董事长兼副总裁，同时兼任公司拥有股权的多家子公司（包括本公司的若干附属公司）董事。王晓申先生主要负责公司市场推广、投资及海外业务，在锂产品销售及营销方面拥有逾25年的经验。

沈海博先生：1968年出生，1991年7月毕业于中国北方工业大学工业工程专业，1996年9月至2002年9月担任中国有色金属进出口新疆公司北京办事处锂产品经理，2002年10月至2004年12月任天津开发区御海商贸有限公司经理，2005年6月加入公司担任营销总监，2007年12月起担任公司第一届董事会董事，2010年12月起担任公司第二届、第三届、第四届董事会董事兼副总裁，现任公司第五届董事会董事兼副总裁。沈海博先生主要负责中国市场销售，在锂产品销售及营销方面拥有逾20年的经验。

邓招男女士，1967年出生，教授级高级工程师，1992年6月毕业于中国湘潭大学化工学院，2004年4月加入公司，2007年12月至2008年10月担任赣锋有机锂副总经理，2008年10月起曾任公司技术中心总监及基础锂厂厂长，2011年8月12日起任公司副总裁，现任公司第五届董事会董事兼副总裁。邓招男女士主要负责公司产品质量控制、生产及日常营运，在锂行业拥有逾10年的经验。

于建国先生：1960年出生，中共党员，博士生导师，曾担任华东理工大学科技处处长、国家技术转移中心主任、资源与环境工程学院院长、研究生院院长、副校长，国家863计划“十一五”资源环境领域专家及“十二五”资源主题专家、教育部科技委委员，现任华东理工大学国家盐湖资源综合利用工程技术研究中心主任、国家环境保护化工过程风险评价与控制重点实验室主任、教育部资源过程工程研究中心主任，兼任中国化工学会常务理事、化肥专业委员会副主任、上海市化学化工学会副理事长等。

杨娟女士：1982年出生，就读陕西工商管理硕士（MBA）研究生学历，历任陕西煤业集团财务公司金融市场部客户经

理、陕西煤业集团财务公司结算部经理、金融市场部经理，现任陕西煤业股份有限公司财务部副经理。

刘骏先生，1963年出生，产业经济学博士，历任江西财经大学会计学院教授、博士生导师、博士后合作导师，监察处副处长，审计处副处长，会计系主持工作副主任，会计学院研究生，教学副院长等。现任江西财经大学会计学院教授、博士生导师，工商管理博士后流动站合作导师，2016年4月起任公司第三届、第四届、第五届董事会独立董事。刘骏先生已取得中国证监会认可的独立董事资格证书。

黄斯颖女士，2001年9月至2006年12月历任罗兵咸永道会计师事务所审计师及审计经理；2007年1月至2008年4月担任香港联合交易所上市公司橙天嘉禾娱乐（集团）有限公司（股份代号：1132）及旗下艾回音乐影像制作（中国）有限公司财务总监，自2010年4月起担任其独立非执行董事；2008年7月加入香港联合交易所上市公司盈德气体集团有限公司（股份代号：2168）担任财务副总监，并自2009年2月起分别担任财务总监及联席公司秘书。黄斯颖女士于2001年11月取得香港大学工商管理学士学位，2012年7月取得中欧国际商学院高级管理人员工商管理硕士学位，2005年2月起为香港会计师公会执业会计师，2018年7月起任公司第四届、第五届董事会独立董事。黄斯颖女士已取得中国证监会认可的独立董事资格证书。

徐一新女士：1970年出生，法学学士，现任江西豫章律师事务所高级合伙人；南昌仲裁委员会仲裁员；江西省律协法律顾问专业委员会主任；南昌市律协常务理事；南昌市律协刑事法律专业委员会主任；南昌市律协女工委主任；江西科技师范大学客座教授、MBA导师。徐一新女士已取得中国证监会认可的独立董事资格证书。

徐光华先生：1981年出生，法学博士、博士后，现任江西财经大学法学院教授、博士生导师，兼任国际刑法学会中国分会理事、中国刑法学研究会会员、江西省犯罪学研究会理事、江西省经济犯罪研究中心理事、南昌市仲裁委员会仲裁员、美国密苏里大学堪萨斯分校访问学者。2018年入选江西省百千万人才工程、江西省青年井冈学者。徐光华先生已取得中国证监会认可的独立董事资格证书。

## 二、监事

黄华安先生：1991年出生，本科学历。2014年9月-2017年12月任毕马威全球商务服务（广东）有限公司分析师，2018年7月起任公司审计部主管，现任公司第五届监事会主席。

邹健先生，1964年出生，中共党员，研究生学历，高级工程师。历任有色金属总公司衡阳有色冶金机械总厂研究所自动化室主任；上海东鑫科技发展有限公司企划部部长；北京新世纪认证有限公司上海分公司市场部部长，现任北京赛西认证有限公司上海分公司总经理。

郭华平先生：1963年出生，产业经济学博士，历任江西财经大学会计学院教授、硕士生导师、科研处副处长，教务处副处长，现代教育技术中心副主任，江西财经大学工会副主席，现任江西财经大学会计学院教授、硕士生导师，2013年12月-2019年12月曾任公司第三届、第四届董事会独立董事，现任公司第五届监事会监事。

## 三、高级管理人员

李良彬先生，公司总裁，有关其履历详情，参阅上文「董事—李良彬先生」。

王晓申先生，公司副总裁，有关其履历详情，参阅上文「董事—王晓申先生」。

沈海博先生，公司副总裁，有关其履历详情，参阅上文「董事—沈海博先生」。

邓招男女士，公司副总裁，有关其履历详情，参阅上文「董事—邓招男女士」。

徐建华先生，1969年出生，高级工程师，1990年7月毕业于中国华东化工学院化工机械专业，1990年9月至2008年1月担任江西盐矿一间分厂的工程师，2008年2月加入赣锋锂业，2009年1月至2010年12月担任基础锂厂副厂长，2011年1月起担任公司制造中心总监、物资保障中心总监，2012年6月起任公司副总裁，主要负责公司设备管理及工程建设，在矿产业拥有逾28年的经验。

杨满英女士，1965年出生，统计师，2011年7月在江西财经大学进修工商管理硕士，1995年至1998年在中美合资企业江西健力士制药有限公司任职，2004年至2005年在江西欧氏药业有限责任公司任职，2006年1月加入公司，2006年1月至2007年12月担任财务经理，2008年1月至2009年1月担任审计部经理，2009年2月至2014年3月担任经营中心总监，2014年4月起任公司副总裁兼财务总监，负责公司整体财务及会计相关事宜，拥有逾20年的会计及财务经验。

欧阳明女士，1975年出生，本科学历。2007年7月毕业于中国中央广播电视大学会计专业，2002年1月加入公司，历任办公室主任、财务部部长、资产管理中心副总监数职，2013年8月至2014年6月担任赣锋电池执行董事，2013年12月取得深圳证券交易所董事会秘书证书，2014年6月起任公司副总裁兼董事会秘书，现兼任公司拥有股权的多家公司董事，主要负责董事会、行政及工会事宜，在行政及合规事宜方面拥有逾15年的经验。

傅利华先生，1981年出生，南昌大学硕士研究生，工程师。2008年入职赣锋锂业，历任特种锂厂技术员、车间主任、生产计划科科长、副厂长、基础锂厂厂长、公司监事，2019年3月起任公司副总裁。

熊训满先生，1982年出生，大学本科，教授级高级工程师。2005年入职奉新赣锋，历任奉新赣锋技术员、有机锂工厂车间主任、奉新赣锋总经理、东莞赣锋总经理、循环科技常务副总经理，2019年3月起任公司副总裁兼宜春赣锋总经理。

在股东单位任职情况

适用  不适用

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
李良彬	赣锋国际	董事			否
李良彬	深圳指芯智能科技有限公司	董事			否
李良彬	RIM	董事			否
王晓申	赣锋国际	董事			否
王晓申	上海赣锋	执行董事			否
王晓申	RIM	董事			否
王晓申	Mariana Lithium	董事			否
王晓申	美洲锂业	董事			否
王晓申	Bacanora	董事			否
王晓申	Sonora	董事			否
郭华平	江西财经大学	教授、硕士生导师	1993年07月01日		是
郭华平	江西万年青水泥股份有限公司	独立董事	2016年05月13日		是
郭华平	华农恒青科技股份有限公司	独立董事			是
郭华平	江西 3L 医用制品集团股份有限公司	独立董事			是
郭华平	三川智慧科技股份有限公司	独立董事			是
郭华平	福建海源复材股份有限公司	独立董事			是
郭华平	山东博汇纸业股份有限公司	独立董事			是
刘骏	江西财经大学	教授、博士生导师	2009年01月01日		是
欧阳明	大连伊科能源科技有限公司	董事	2016年10月24日		否
欧阳明	浙江沙星科技有限公司	董事	2019年03月12日		否

欧阳明	赣州腾远钴业新材料股份有限公司	董事	2020年8月25日		是
黄斯颖	盈德气体集团有限公司	财务总监			是
黄斯颖	瑞慈医疗服务控股有限公司	独立非执行董事			是
黄斯颖	网宿科技股份有限公司	独立非执行董事			是
黄斯颖	橙天嘉禾娱乐（集团）有限公司	独立非执行董事			是
黄斯颖	新疆拉夏贝尔服饰股份有限公司	独立非执行董事			是
邹健	北京赛西认证有限责任公司上海分公司	总经理			是
杨娟	陕西煤业股份有限公司	财务部副经理			是
徐一新	江西豫章律师事务所	高级合伙人			是
徐一新	南昌仲裁委员会	仲裁员			
徐一新	江西省律协法律顾问专业委员会	主任			
徐一新	南昌市律协刑事法律专业委员会	主任			
徐一新	南昌市律协	常务理事			
徐一新	江西科技师范大学	客座教授、MBA 导师			是
徐光华	江西财经大学法学院	教授、博士生导师			是
徐光华	国际刑法学会中国分会	理事			
徐光华	中国刑法学研究会	会员			
徐光华	江西省犯罪学研究会	理事			
徐光华	江西省经济犯罪研究中心	理事			
徐光华	南昌市仲裁委员会	仲裁员			

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、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、监事报酬按照其在该公司担任职务标准执行；公司高级管理人员按照董事会审议通过的公司高管人员薪酬方案，确定年度报酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
李良彬	董事长、总裁	男	53	现任	87.04	否
王晓申	副董事长、副总裁	男	52	现任	82.44	否
沈海博	董事、副总裁	男	52	现任	52.97	否
邓招男	董事、副总裁	女	53	现任	54.43	否
于建国	董事	男	60	现任	6	否
杨娟	董事	女	38	现任	6	否
刘骏	独立董事	男	57	现任	8	否
黄斯颖	独立董事	女	41	现任	17.78	否
徐一新	独立董事	女	50	现任	6	否
徐光华	独立董事	男	39	现任	6	否
黄华安	监事会主席	男	29	现任	14.02	否
邹健	监事	男	57	现任	8	否
郭华平	监事	男	57	现任	6	否
徐建华	副总裁	男	51	现任	47.56	否
杨满英	副总裁、财务总监	女	55	现任	41.85	否
欧阳明	副总裁、董事会秘书	女	45	现任	43.45	是
傅利华	副总裁	男	39	现任	33	否
熊训满	副总裁	男	37	现任	32.58	否
黄代放	董事	男	57	离任	2	否
许晓雄	董事	男	41	离任	58.65	否
戈志敏	董事	男	51	离任	266.32	否
黄华生	独立董事	男	51	离任	2	否
龚勇	监事会主席	男	37	离任	11.44	否
汤小强	监事	男	48	离任	2	否
刘明	副总裁	男	41	离任	38.92	否
周海楠	副总裁	女	38	离任	41	否

合计	--	--	--	--	975.44	--
----	----	----	----	----	--------	----

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,163
主要子公司在职员工的数量（人）	4,370
在职员工的数量合计（人）	5,533
当期领取薪酬员工总人数（人）	7,605
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	4,744
销售人员	95
技术人员	393
财务人员	64
行政人员	237
合计	5,533
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	120
大学本科	484
大专	693
大专以下	4,236
合计	5,533

### 2、薪酬政策

赣锋锂业积极开展薪酬体系改革，将绩效作为提高员工效率、提升公司效益的战略手段。2020年，赣锋锂业更新了《薪酬福利管理规定》，确定公司人力资源薪酬管理原则，建立和规范薪酬管理标准，建立健全人才激励机制，合理分配劳动报酬；详细规定了公司福利管理标准，为员工提供有保障的非薪酬福利。

公司在分配与管理薪酬时遵循“竞争性”“激励性”“公平性”三大原则。我们结合同行业和本地区薪资水平情况，使公司薪酬水平与外部市场接轨。同时，我们通过绩效考核，将公司、部门的整体业绩和员工个人业绩与员工收入紧密结合，激发员工工作积极性，并且设立薪酬等级晋级通道，激励员工为取得良好工作业绩而努力。此外，我们建立了合理的薪酬价值评价机制，根据员工岗位状况、工作难易程度、本人工作能力、市场行情等因素评定员工绩效，以此决定员工的最终收入。

### 3、培训计划

赣锋锂业将员工成长与发展作为公司长期发展的根本所在，公司制定了《员工发展与培训管理规定》等内部制度文件，为员工打造全方位的知识体系。通过赣锋商学院举办的各项常规培训活动以及专项培训课程，我们以更加规范、科学、系统的培训体系，帮助员工快速融入、提升专业技能、持续成长，造就高素质的员工队伍，为公司的可持续发展提供人力资源保障。2020年，公司全年员工培训人次共计110,582次，人均培训25.21小时，员工接受培训占比100%。

### 4、劳务外包情况

适用  不适用



## 第十节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司上市以来，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》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》、《香港上市交易规则》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5次，A股类别股东会议1次，H股类别股东会议1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）关于公司与实际控制人

公司的实际控制人为公司董事长李良彬家族，截至报告期末，持有本公司股份289,457,301股，占股本总额的21.60%，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、财务上独立于实际控制人、公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

#### （三）关于董事和董事会

截止报告期末，公司董事会共有董事10名，独立非执行董事4人（刘骏、黄斯颖、徐光华、徐一新）、非执行董事2人（于建国、杨娟）、执行董事4人（李良彬、王晓申、沈海博、邓招男），董事会的人数及构成符合法律、法规和《公司章程》的要求，不存在《公司法》第一百四十六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。

公司采纳董事会多元化政策，综合考虑年龄、教育背景、专业经验、行业经验等多种因素，实现董事会多元化。2020年2月，公司董事会换届选举，第五届董事会成员包括4名执行董事、2名非执行独董、4名独立董事，其中4名董事为女性，积极发挥女性管理者优势。

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16次会议，会议的通知、召开、表决程序、以及会议的提案和议案等均符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等法律、法规的规定和监管部门的规范要求，董事会召开情况如下：

序号	会议届次	召开日期	指定披露媒体	披露日期
1	第四届董事会第三十九次会议	2020年2月7日	证券时报、巨潮资讯网	2020年2月8日
2	第五届董事会第一次会议	2020年3月24日	证券时报、巨潮资讯网	2020年3月25日
3	第五届董事会第二次会议	2020年3月30日	证券时报、巨潮资讯网	2020年2月8日
4	第五届董事会第三次会议	2020年4月9日	证券时报、巨潮资讯网	2020年3月25日
5	第五届董事会第四次会议	2020年4月23日	证券时报、巨潮资讯网	2020年4月24日

6	第五届董事会第五次会议	2020年4月29日	证券时报、巨潮资讯网	2020年4月30日
7	第五届董事会第六次会议	2020年5月24日	证券时报、巨潮资讯网	2020年7月23日
8	第五届董事会第七次会议	2020年5月26日	证券时报、巨潮资讯网	2020年5月26日
9	第五届董事会第八次会议	2020年6月30日	证券时报、巨潮资讯网	2020年7月23日
10	第五届董事会第九次会议	2020年8月3日	证券时报、巨潮资讯网	2020年8月4日
11	第五届董事会第十次会议	2020年8月14日	证券时报、巨潮资讯网	2020年8月15日
12	第五届董事会第十一次会议	2020年8月25日	证券时报、巨潮资讯网	2020年8月26日
13	第五届董事会第十二次会议	2020年10月9日	证券时报、巨潮资讯网	2020年10月10日
14	第五届董事会第十三次会议	2020年10月29日	证券时报、巨潮资讯网	2020年10月30日
15	第五届董事会第十四次会议	2020年11月13日	证券时报、巨潮资讯网	2020年11月14日
16	第五届董事会第十五次会议	2020年11月30日	证券时报、巨潮资讯网	2020年12月1日

#### （四）关于监事和监事会

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

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

一年来，公司监事会依法履行职责，认真进行了监督和检查。

- 1、报告期内，监事会列席了2020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。
- 2、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。
- 3、报告期内公司共召开了12次监事会会议，情况如下：

序号	会议届次	召开日期	指定披露媒体	披露日期
1	第四届监事会第二十七次会议	2020年2月7日	证券时报、巨潮资讯网	2020年2月8日
2	第五届监事会第一次会议	2020年3月24日	证券时报、巨潮资讯网	2020年3月25日
3	第五届监事会第二次会议	2020年3月30日	证券时报、巨潮资讯网	2020年3月31日
4	第五届监事会第三次会议	2020年4月23日	证券时报、巨潮资讯网	2020年4月24日
5	第五届监事会第四次会议	2020年4月29日	证券时报、巨潮资讯网	2020年4月30日
6	第五届监事会第五次会议	2020年5月24日	证券时报、巨潮资讯网	2020年7月23日
7	第五届监事会第六次会议	2020年6月30日	证券时报、巨潮资讯网	2020年7月23日
8	第五届监事会第七次会议	2020年8月14日	证券时报、巨潮资讯网	2020年8月15日
9	第五届监事会第八次会议	2020年8月25日	证券时报、巨潮资讯网	2020年8月26日
10	第五届监事会第九次会议	2020年10月9日	证券时报、巨潮资讯网	2020年10月10日
11	第五届监事会第十次会议	2020年10月30日	证券时报、巨潮资讯网	2020年10月31日
12	第五届监事会第十一次会议	2020年11月13日	证券时报、巨潮资讯网	2020年11月14日

#### (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，同时进一步梳理了公司内部各项管理流程，使之得到有效执行，保证公司经营管理的有效运行。

2020年公司进一步完善公司制度，新增了《风险管理制度》、《反洗钱和反恐怖融资管理制度》、《对外捐赠及赞助管理制度》。

公司持续强化风险管控体系，提升企业依法合规经营管理水平。2020年，公司通过体系梳理与制度建设，IATF16949管理体系建设工作取得巨大成效，基础锂厂、宜春赣锋、奉新赣锋等多处生产基地通过IATF16949及ISO9001认证。此外，我们系统梳理生产过程中的细致风险点与企业的信息安全风险点，积极开展风险的应对与规避工作，全面强化公司管理水平。

#### (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。

#### (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。

#### (十) 投资者关系维护

公司按照法律法规及《投资者关系管理制度》的要求，指定董事会秘书为投资者关系负责人，设立投资者关系小组，协调投资者关系，接待股东来访，回复投资者问询等工作。为境内外投资者建立常态化的有效沟通渠道，包括网上互动平台、投资者热线、定期邮件往来、网上业绩说明会及现场交流活动等。2020年，公司设立投资者定期接待日，开展投资者策略沟通公司经营业绩、行业政策重大变化及重大事项进展等情况；并升级公司官方网站，利用新媒体、微信公众号及时更新公司动态。2020年，公司开展现场投资者交流活动6场，业绩说明会1次，网上投资者集体接待日活动1次，网上路演1次；通过电话、邮件形式与投资者沟通超过300次，全年接待机构投资者和分析师代表超过200人次，通过深交所互动易平台回复投资者提问超过380个，便于投资者深入全面地了解公司。

2020年，在由wind主办的“2020年度上市公司市值排行榜”中荣获“最受机构欢迎上市公司50强”。

#### (十一) 可持续发展工作

为提高公司环境、社会与管治（ESG）管理水平，公司进一步完善ESG管理架构，公司于2020年2月设立董事会层面的可持续发展委员会，由3名董事担任委员，主要负责拟定公司的可持续发展目标和发展规划，督导公司各业务板块的可持续发展体系运行，并就提升公司可持续发展表现提供建议及方案。公司董事会审议通过了《董事会可持续发展委员会工作细则》，全面提升可持续发展管理水平。

1、保障安全，共筑员工健康。坚持“风险共担，责任共保”的安全理念，持续推进安全管理体系建设，筑牢员工安全防线，以“零责任事故、零人身伤害、零环境破坏”为目标，扎实推进安全管理工作。公司全面落实安全生产标准化管理，积极开展安全生产培训与宣贯，树立良好的安全文化氛围，不断奋进，打造安全生产行业标杆。

2、低碳运营，助力绿水青山。公司在运营过程中十分重视减轻对生态环境的影响，公司完善了环境管理制度和体系建设，推进节能环保工艺改进，力争降低污染物排放，深挖资源利用潜力，构建企业绿色发展的经营理念。

3、积极创新，打造锂业先锋。作为世界领先的锂生态企业，公司延续着创立20年来的奋斗精神，以技术创新驱动公司长足发展，以客户满意度提升公司服务水平，以产品优化服务国计民生。公司不断攻坚克难，突破行业技术瓶颈；深化多方

合作，与各研究机构牢固合作；丰富产品品类，落实公司的锂产业战略布局。公司始终秉承“开发新产品、开拓新市场、培育新动力”的思路，将业务优势转变为市场和客户的满意度。

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

是  否

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

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

本公司在业务、资产、人员、机构、财务等方面与公司实际控制人之间相互独立，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：公司业务独立于实际控制人及其关联企业，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，未在实际控制人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：公司拥有独立于实际控制人的经营场所，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，不存在与实际控制人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。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	23.51%	2020 年 01 月 07 日	2020 年 01 月 08 日	巨潮资讯网
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	24.86%	2020 年 03 月 24 日	2020 年 03 月 25 日	巨潮资讯网
2020 年第三次临时股东大会、2020 年第一次 A 股类别股东会议及 2020 年第一次 H 股类别股东会议	临时股东大会	30.80%	2020 年 05 月 26 日	2020 年 05 月 27 日	巨潮资讯网
2019 年年度股东大会	年度股东大会	38.17%	2020 年 06 月 24 日	2020 年 06 月 29 日	巨潮资讯网
2020 年第四次临时	临时股东大会	29.53%	2020 年 10 月 30 日	2020 年 10 月 31 日	巨潮资讯网

股东大会					
2020 年第五次临时股东大会	临时股东大会	35.82%	2020 年 12 月 03 日	2020 年 12 月 04 日	巨潮资讯网

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
刘骏	16	1	15	0	0	否	1
黄斯颖	16	1	15	0	0	否	1
徐光华	15	1	14	0	0	否	1
徐一新	15	1	14	0	0	否	1
黄华生	1	0	1	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及公司《独立董事工作制度》，关注公司运作，勤勉尽责，忠实履行独立董事义务，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了很多宝贵的专业性建议，对报告期内公司对外投资、关联交易、修订公司章程、发行可转债等事项出具了独立、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。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬委员会、提名委员会、可持续发展委员会五个专门委员会，各专门委员会严格按照《公司法》、《公司章程》和相关议事规则履行职责。

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

（二）薪酬委员会履职情况汇报：报告期内，薪酬委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《薪酬委员会工作细则》及其他有关规定，积极履行职责。报告期内，公司薪酬委员会召开了1次会议，按照《薪酬委员会工作细则》，审议通过了以下议案：1、《关于确定董事、高管薪酬的议案》，薪酬委员会对公司董事、监事和高级管理人员的薪酬审核后认为，公司正逐步建立公正、有效的高级管理人员绩效评价标准和激励约束机制，公司董事、监事和高级管理人员报告期内薪酬真实，符合公司绩效考核指标。

（三）提名委员会履职情况汇报：报告期内，提名委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《提名委员会工作细则》召开了3次会议，对公司董事的聘任提名事项进行讨论沟通，做到客观、公正，有效规范公司高级管理人员的产生，提高公司经营管理效率，审议通过了以下事项：1、同意提名李良彬、王晓申、邓招男、戈志敏、于建国、杨娟、刘骏、黄斯颖、徐一新、徐光华为董事候选人并提交公司董事会审议；2、同意聘任李良彬、王晓申、沈海博、邓招男、徐建华、杨满英、欧阳明、熊训满为公司副总裁并提交公司董事会审议；3、同意提名沈海博先生为董事候选人并提交董事会审议。

（四）审计委员会履职情况汇报：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4次会议，审计委员会每季度召开会议审议内部审计部提交的工作计划、工作报告、募集资金使用情况的审计报告及定期报告财务报表，并将议案提交董事会审议，向董事会报告内部审计工作进展和执行的相关情况。在2020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2020年度的财务状况和经营成果。

（五）可持续发展委员会履职情况汇报：报告期内，公司成立了可持续发展委员会，下设可持续发展办公室与碳排放工作小组，并制定了《董事会可持续发展委员会工作细则》，全面提升可持续发展管理水平。2020年，公司加入中国ESG领导者组织，MSCI ESG评级提升到BB级，被纳入恒生A股可持续发展企业基准指数。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

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2020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。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021 年 3 月 31 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见 2021 年 3 月 31 日巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 上公司披露的《2020 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		71.95%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		99.95%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>A.财务报告重大缺陷的迹象包括：（1）公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；（2）公司更正已公布的财务报告（并对主要指标做出超过 10%以上的修正）；（3）注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报。（4）审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。</p> <p>B.财务报告重要缺陷的迹象包括：（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策（2）未建立反舞弊程序和控制措施；（3）对于非常规或特殊交易的帐务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；（4）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。</p> <p>C.一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>A.非财务报告重大缺陷的迹象包括：违反国家法律、法规或规范性文件；决策程序不科学导致重大决策失误；重要业务制度性缺失或系统性失效；重大或重要缺陷不能得到有效整改；</p> <p>B. 非财务报告内部控制重要缺陷：内部控制中存在的、其严重程度不如重大缺陷但足以引起审计委员会、董事会关注的一项缺陷或多项控制缺陷的组合。</p> <p>C.一般缺陷：内部控制中存在的、除重大缺陷和重要缺陷以外的控制缺陷。</p>
定量标准	<p>定量标准以资产总额作为衡量指标，如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于 1%，则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。</p>	<p>定量标准以资产总额作为衡量指标，如果该缺陷单独或连同其他缺陷照成的损失金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果损失金额超过资产总额的 0.5%但小于 1%，则认定为重要缺陷；如果损失金额超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。</p>

财务报告重大缺陷数量（个）	0
非财务报告重大缺陷数量（个）	0
财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，江西赣锋锂业股份有限公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2020 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2021 年 03 月 31 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	详见 2021 年 3 月 31 日巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）上公司披露的《2020 年度内部控制审核报告》
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否



## 第十一节 公司债券相关情况

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

### 一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
128028	赣锋转债	128028	2017年12月21日	2023年12月21日	62,236.35	第一年 0.3%、第二年 0.5%、第三年 0.8%、第四年为 1.0%、第五年为 1.5%，第六年为 1.8%	每年付息一次，计算起始日为 2017 年 12 月 21 日
128126	赣锋转 2	128126	2020年08月06日	2026年08月05日	210,800.00	第一年 0.3%、第二年 0.5%、第三年 0.8%、第四年为 1.0%、第五年为 1.5%，第六年为 1.8%	每年付息一次，计算起始日为 2020 年 8 月 6 日
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	不适用						
报告期内公司债券的付息兑付情况	报告期内，赣锋转债于 2020 年 12 月 21 日按面值支付第三年利息，每 10 张赣锋转债（面值 1000 元）利息为 8.00 元（含税）。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	赣锋转债自 2018 年 6 月 27 日进入转股期，2020 年度，赣锋转债因转股减少 305,383,200 元（3,053,832 张），转股数量为 7,322,771 股。						

### 二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	平安证券股份 有限公司	办公地址	深圳市福田区 益田路 5033 号 平安金融中心	联系人	资本市场管理 部	联系人电话	0755-22625850

		61 层-64 层			
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：					
名称	联合信用评级有限公司		办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 12 层	
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	无				

### 三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	参见本报告第四节经营情况讨论与分析之“五、投资状况分析”募集资金使用情况部分。
年末余额（万元）	22,435.26
募集资金专项账户运作情况	参见本报告第四节经营情况讨论与分析之“五、投资状况分析”募集资金使用情况部分。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

### 四、公司债券信息评级情况

联合信用评级有限公司通过对公司长期信用状况和公开发行的可转换公司债券进行跟踪评级，于2020年6月20日出具了《江西赣锋锂业股份有限公司可转换公司债券2020年跟踪评级报告》（联合[2020]1233号），确定公司主体长期信用等级为AA，评级展望为“稳定”；“赣锋转债”的债券信用等级为AA。详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

### 五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

报告期内，公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。

### 六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，公司未召开债券持有人会议。

### 七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

公司聘请了平安证券股份有限公司担任本次公司债券的受托管理人。报告期内，平安证券股份有限公司严格按照《债券受托管理人协议》的约定履行受托管理人职责，主要包括：查阅公司公开披露的定期报告、收集募集资金专项帐户的银行对账单等工作底稿、不定期查阅公司重大事项的会议资料、对公司相关人员进行电话访谈、持续关注公司资信情况。平安证券于2020年6月20日前出具本次债券2019年度受托管理事务报告，详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

### 八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2020 年	2019 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	167,219.93	91,368.13	83.02%
流动比率	215.19%	175.43%	39.76%
资产负债率	39.06%	40.83%	-1.77%
速动比率	160.87%	103.82%	57.05%
EBITDA 全部债务比	19.44%	15.75%	3.69%
利息保障倍数	5.04	3.26	54.60%
现金利息保障倍数	4.09	5.33	-23.26%
EBITDA 利息保障倍数	6.05	4.38	38.13%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

√ 适用 □ 不适用

项目	2020年	2019年	同期变动率	变动原因说明
息税折旧摊销前利润	167,219.93	91,368.13	83.02%	主要是本期净利润较上年同期上升所致；
流动比率	215.19%	175.43%	39.76%	主要是本年货币资金、应收账款的期末余额较期初余额增加所致；
速动比率	160.87%	103.82%	57.05%	主要是本年货币资金、应收账款的期末余额较期初余额增加所致；
利息保障倍数	5.04	3.26	54.60%	主要是本期净利润较上年同期上升所致；
EBITDA利息保障倍数	6.05	4.38	38.13%	主要是本期净利润较上年同期上升所致；

## 九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

不适用

## 十、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内,公司获得银行授信34.6亿元,截止2020年12月31日,公司共获得银行授信总额度171.45亿元,已使用40.66亿元,剩余授信额度130.79亿元。公司按时足额偿还银行贷款本息,本报告期内取得银行贷款50.69亿元,偿还银行贷款45.23亿元。

## 十一、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内,公司严格按照公司可转债《募集说明书》的相关约定或承诺进行募集资金存放与使用。

## 十二、报告期内发生的重大事项

除本报告相关章节所述重要事项外,无其他重大事项。

### 十三、公司债券是否存在保证人

是  否

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 03 月 30 日
审计机构名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	安永华明（2021）审字第 61390246_B01 号
注册会计师姓名	梁宏斌、蔡景琦

审计报告正文

#### 审计报告

安永华明（2021）审字第61390246\_B01号

江西赣锋锂业股份有限公司

江西赣锋锂业股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了江西赣锋锂业股份有限公司的财务报表，包括2020年12月31日的合并及公司资产负债表，2020年度的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的江西赣锋锂业股份有限公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了江西赣锋锂业股份有限公司2020年12月31日的合并及公司财务状况以及2020年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们对下述每一事项在审计中是如何应对的描述也以此为背景。

我们已经履行了本报告“注册会计师对财务报表审计的责任”部分阐述的责任，包括与这些关键审计事项相关的责任。相应地，我们的审计工作包括执行为应对评估的财务报表重大错报风险而设计的审计程序。我们执行审计程序的结果，包括应对下述关键审计事项所执行的程序，为财务报表整体发表审计意见提供了基础。

关键审计事项：	该事项在审计中是如何应对：
<b>Minera Exar采矿项目减值准备</b>	
集团在2020年8月份收购了Minera Exar S.A. (“Minera Exar”)，该公司主要从事锂矿开采及锂化合物加工业务，主要资产为锂矿开采权，以及相关的设备和设施(“Minera Exar采矿项目”)。于2020年12月31日，该公司整体仍处于在建阶段，在合并报表中，Minera Exar采矿项目包括固定资产及在建工程人民币	我们执行的审计程序包括： (1) 了解管理层在决定资产组可收回金额时候的基础和流程； (2) 在内部评估专家的协助下，评价管理层所使用的重大假设和方法的适当性，尤其是折现率；

<p>2,744,821,950.99元，以及矿权人民币3,000,191,703.29元。</p> <p>管理层本年根据企业会计准则，对于上述资产组进行了减值测试。在确定可收回金额（根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定）时，管理层需要识别并且评估资产组。这对于我们的审计具有重大影响，因为相关资产组的金额对于财务报表重大，相关的减值测试比较复杂，且涉及重大的判断和估计。</p> <p>财务报表对于Minera Exar采矿项目资产组的减值测试披露，请参见附注三、17.无形资产，附注三、18.资产减值，附注三、34.重大会计判断和估计，附注五、13.固定资产，附注五、14.在建工程，附注五、16.无形资产。</p>	<p>(3) 参照未来经营计划以及锂矿开采量和行业趋势，评价管理层对于未来预计现金流量估计的合理性，评价现金流量折现模型中的各种假设，包括永续增长率，预计的收入，毛利和税率等；</p> <p>(4) 将在评估中使用的预计锂化合物价格同外部信息进行比较；</p> <p>(5) 围绕关键假设进行敏感性分析；</p> <p>(6) 检查用在锂矿资源估计中的矿产资源量，与矿产地质专家出具的报告中所载储量是否一致，并评价他们的能力、专业素质和客观性；</p> <p>(7) 检查财务报表中对于上述资产减值的披露的充分性。</p>
<p><b>关键审计事项:</b></p>	<p><b>该事项在审计中是如何应对:</b></p>
<p><b>应收账款坏账准备</b></p>	
<p>截至2020年12月31日，在合并财务报表中应收账款的账面价值为人民币1,358,805,453.61元，当年确认应收账款预期信用损失人民币33,007,955.81元。在公司财务报表中，应收账款的账面价值为人民币262,127,646.25元，当年确认应收账款预期信用损失净转回金额人民币133,533.21元。</p> <p>管理层根据《企业会计准则第22号—金融工具的确认和计量》的要求，运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量应收账款损失准备。</p> <p>对于应收款项的不同信用风险特征组合类别的划分、预期信用损失率和前瞻性调整的估计等，都涉及管理层的判断和估计，存在较大的估计不确定性。因此，我们将该事项判断为关键审计事项。</p> <p>财务报表附注中对该事项的披露详见附注三、9.金融工具，附注三、34.重大会计判断和估计，附注五、3.应收账款，附注五、53.信用减值损失，附注十五、1.应收账款。</p>	<p>我们执行的审计程序包括：</p> <p>(1) 执行穿行测试，了解管理层应收账款坏账准备的政策和估计方法，并测试与应收账款坏账准备计提流程有关的内部控制；</p> <p>(2) 复核并评价管理层用以估计应收账款坏账准备的“预期信用损失模型”和相关假设的合理性，包括根据行业情况进行的前瞻性系数的选择；</p> <p>(3) 获取应收账款的账龄分析，同管理层讨论长账龄应收款或存在减值迹象的应收款的原因，以及实际识别出减值迹象的项目。抽样进行应收账款的账龄测试。评价管理层在进行减值准备评估时所使用的假设的合理性，包括客户的收款历史和还款能力等；</p> <p>(4) 检查管理层对应收账款坏账准备相关披露的充分性。</p>

#### 四、其他信息

江西赣锋锂业股份有限公司管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估江西赣锋锂业股份有限公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，

并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督江西赣锋锂业股份有限公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(6) 就江西赣锋锂业股份有限公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

（本页无正文）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：梁宏斌  
（项目合伙人）

中国注册会计师：蔡景琦

中国 北京

2021年3月30日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：江西赣锋锂业股份有限公司

2020 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	2,175,589,944.30	1,699,930,400.52
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	87,116,871.37	12,853,306.98
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,358,805,453.61	915,411,442.86
应收款项融资	409,189,128.15	218,362,450.60
预付款项	544,515,771.92	230,227,631.13
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	32,829,019.68	24,236,704.76
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,214,817,242.35	2,333,835,840.82
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,951,968,579.49	282,171,986.27
流动资产合计	8,774,832,010.87	5,717,029,763.94
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		



其他债权投资		
长期应收款	390,771.27	973,944.26
长期股权投资	1,636,336,501.60	3,679,546,128.44
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	879,587,367.11	386,034,759.98
投资性房地产	73,584.59	138,460.77
固定资产	2,272,106,810.52	2,070,299,048.84
在建工程	3,761,131,236.63	911,799,565.53
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	28,513,518.80	31,480,783.56
无形资产	3,561,544,645.02	347,653,785.61
开发支出	24,839,514.08	37,166,312.12
商誉		18,302,165.07
长期待摊费用	68,952,187.49	25,690,511.75
递延所得税资产	40,363,430.42	19,310,086.37
其他非流动资产	971,701,741.13	967,606,567.09
非流动资产合计	13,245,541,308.66	8,496,002,119.39
资产总计	22,020,373,319.53	14,213,031,883.33
流动负债：		
短期借款	1,631,344,194.09	1,130,991,051.86
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	230,321,752.90	130,822,291.75
应付账款	1,211,995,778.75	914,175,328.44
预收款项		
合同负债	41,033,419.17	39,045,680.33
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	79,053,831.36	50,255,051.52

应交税费	131,598,264.62	115,219,607.17
其他应付款	82,747,359.18	35,174,326.46
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	669,689,684.00	843,173,177.91
其他流动负债		
流动负债合计	4,077,784,284.07	3,258,856,515.44
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,658,008,360.00	1,430,219,280.00
应付债券	2,133,824,297.91	762,355,302.16
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	24,396,460.05	26,876,979.19
长期应付款	541,730,051.02	254,506,385.98
长期应付职工薪酬		
预计负债	7,279,015.32	
递延收益	64,358,892.00	61,324,299.00
递延所得税负债	63,837,415.94	8,605,639.61
其他非流动负债	30,751,180.78	6,250.00
非流动负债合计	4,524,185,673.02	2,543,894,135.94
负债合计	8,601,969,957.09	5,802,750,651.38
所有者权益：		
股本	1,339,960,580.00	1,292,600,809.00
其他权益工具	582,380,688.55	205,642,483.20
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,842,886,594.85	3,180,826,689.36
减：库存股		
其他综合收益	-256,853,368.27	116,397,728.68
专项储备	5,939,997.38	5,290,384.91

盈余公积	399,484,997.94	385,572,844.65
一般风险准备		
未分配利润	3,791,822,949.39	3,168,926,567.82
归属于母公司所有者权益合计	10,705,622,439.84	8,355,257,507.62
少数股东权益	2,712,780,922.60	55,023,724.33
所有者权益合计	13,418,403,362.44	8,410,281,231.95
负债和所有者权益总计	22,020,373,319.53	14,213,031,883.33

法定代表人：李良彬

主管会计工作负责人：杨满英

会计机构负责人：黄婷

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,187,394,782.99	910,765,730.39
交易性金融资产	34,145,510.00	5,052,320.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	262,127,646.25	239,750,185.56
应收款项融资	203,618,389.08	180,945,728.81
预付款项	14,372,272.51	210,866,376.12
其他应收款	2,436,730,191.75	1,523,694,136.07
其中：应收利息		
应收股利		
存货	1,399,087,274.35	1,448,265,325.13
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,665,195,049.21	6,743,013.70
流动资产合计	7,202,671,116.14	4,526,082,815.78
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	7,595,257,222.83	6,669,226,542.51

其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	39,789,720.55	128,392,711.88
投资性房地产	73,584.59	138,460.77
固定资产	734,169,085.17	756,205,629.71
在建工程	548,866,827.66	491,955,886.93
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		374,062.22
无形资产	129,756,400.18	110,546,921.63
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	121,504.95	
递延所得税资产		
其他非流动资产	165,000,000.00	7,000,000.00
非流动资产合计	9,213,034,345.93	8,163,840,215.65
资产总计	16,415,705,462.07	12,689,923,031.43
流动负债：		
短期借款	1,321,783,937.89	930,799,039.42
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	300,300,000.00	330,822,291.75
应付账款	445,886,924.38	334,359,771.71
预收款项		
合同负债	11,221,353.10	15,304,898.94
应付职工薪酬	16,782,528.98	16,775,529.62
应交税费	55,277,338.62	97,150,091.38
其他应付款	724,453,281.46	480,591,315.51
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	653,410,909.44	837,390,818.33
其他流动负债		
流动负债合计	3,529,116,273.87	3,043,193,756.66
非流动负债：		

长期借款	1,517,008,360.00	1,430,219,280.00
应付债券	2,133,824,297.91	762,355,302.16
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	21,033,049.62	25,209,283.19
递延所得税负债	43,543,509.97	3,595,551.51
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,715,409,217.50	2,221,379,416.86
负债合计	7,244,525,491.37	5,264,573,173.52
所有者权益：		
股本	1,339,960,580.00	1,292,600,809.00
其他权益工具	582,380,688.55	205,642,483.20
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,634,856,190.28	3,063,181,942.26
减：库存股		
其他综合收益	-1,082,620.23	
专项储备	1,461,616.13	1,592,644.70
盈余公积	399,484,997.94	385,572,844.65
未分配利润	2,214,118,518.03	2,476,759,134.10
所有者权益合计	9,171,179,970.70	7,425,349,857.91
负债和所有者权益总计	16,415,705,462.07	12,689,923,031.43

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	5,523,986,077.27	5,341,720,203.72
其中：营业收入	5,523,986,077.27	5,341,720,203.72
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,894,628,101.53	4,596,265,867.52
其中：营业成本	4,343,049,264.31	4,086,209,564.51
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	23,394,598.05	24,736,494.79
销售费用	48,212,175.87	62,530,623.17
管理费用	169,052,254.59	272,855,433.90
研发费用	139,763,160.43	79,599,863.28
财务费用	171,156,648.28	70,333,887.87
其中：利息费用	265,882,862.48	204,995,084.72
利息收入	129,079,920.02	126,154,339.43
加：其他收益	84,613,636.46	54,817,421.55
投资收益（损失以“-”号填 列）	28,864,168.66	162,169,041.40
其中：对联营企业和合营企业的 投资收益	8,156,222.58	153,154,233.85
以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-” 号填列）		
公允价值变动收益（损失以 “-”号填列）	526,285,057.61	-395,160,139.96
信用减值损失（损失以“-”号填 列）	-111,315,493.01	-35,581,899.62
资产减值损失（损失以“-”号填 列）	-22,735,913.94	-43,236,944.76
资产处置收益（损失以“-”号填 列）	-105,658.22	-13,150,612.57

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,134,963,773.30	475,311,202.24
加：营业外收入	2,016,193.08	3,283,460.12
减：营业外支出	9,709,436.81	4,126,608.19
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,127,270,529.57	474,468,054.17
减：所得税费用	63,688,368.03	121,075,971.03
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,063,582,161.54	353,392,083.14
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	1,063,582,161.54	353,392,083.14
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	1,024,658,530.56	358,070,976.45
2.少数股东损益	38,923,630.98	-4,678,893.31
六、其他综合收益的税后净额	-489,047,137.61	90,211,202.78
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-373,251,096.95	89,838,224.61
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-373,251,096.95	89,838,224.61
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-1,098,321.80	-1,925,356.08
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准		

备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-372,152,775.15	91,763,580.69
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-115,796,040.66	372,978.17
七、综合收益总额	574,535,023.93	443,603,285.92
归属于母公司所有者的综合收益总额	651,407,433.61	447,909,201.06
归属于少数股东的综合收益总额	-76,872,409.68	-4,305,915.14
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.79	0.28
（二）稀释每股收益	0.79	0.28

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：李良彬

主管会计工作负责人：杨满英

会计机构负责人：黄婷

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	2,648,526,525.32	3,766,449,995.23
减：营业成本	2,059,330,307.27	2,888,758,960.36
税金及附加	10,065,126.64	15,737,300.08
销售费用	18,867,467.09	56,244,675.67
管理费用	39,218,187.08	181,591,572.38
研发费用	33,388,000.14	21,006,981.03
财务费用	215,003,131.63	102,824,570.91
其中：利息费用	261,774,419.97	162,162,408.82
利息收入	73,524,524.49	62,126,978.36
加：其他收益	50,483,682.50	22,559,512.72
投资收益（损失以“-”号填列）	36,702,550.97	128,380,499.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	21,066,212.69	-92,686.44
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填		



列)		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-83,698,927.94	-114,002,916.97
信用减值损失（损失以“-”号填列）	684,653.01	-1,262,172.04
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-117,835,309.29	-6,733,256.66
资产处置收益（损失以“-”号填列）	5,262.47	-7,791,207.50
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	158,996,217.19	521,436,394.26
加：营业外收入	1,095,325.40	580,166.29
减：营业外支出	6,907,688.08	3,627,861.26
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	153,183,854.51	518,388,699.29
减：所得税费用	14,062,321.59	91,485,082.66
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	139,121,532.92	426,903,616.63
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	139,121,532.92	426,903,616.63
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-1,082,620.23	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-1,082,620.23	
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-1,082,620.23	

2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	138,038,912.69	426,903,616.63
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,155,585,431.68	4,703,248,291.71
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	3,106,788.04	26,561,428.98
收到其他与经营活动有关的现金	139,193,961.88	132,402,022.22
经营活动现金流入小计	4,297,886,181.60	4,862,211,742.91
购买商品、接受劳务支付的现金	2,823,167,429.95	3,357,510,252.63

客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	400,914,206.26	389,367,968.33
支付的各项税费	173,517,826.99	338,266,758.38
支付其他与经营活动有关的现金	153,918,355.03	107,780,681.01
经营活动现金流出小计	3,551,517,818.23	4,192,925,660.35
经营活动产生的现金流量净额	746,368,363.37	669,286,082.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	998,935,419.02	433,474,408.62
取得投资收益收到的现金	36,048,797.36	142,103,164.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,834,967.77	120,980.30
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	300,000,000.00	300,000,000.00
投资活动现金流入小计	1,336,819,184.15	875,698,553.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,210,284,356.11	814,167,438.17
投资支付的现金	3,146,259,462.99	2,404,875,605.80
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	76,127,642.40	
支付其他与投资活动有关的现金	859,341,362.45	479,324,554.36
投资活动现金流出小计	5,292,012,823.95	3,698,367,598.33
投资活动产生的现金流量净额	-3,955,193,639.80	-2,822,669,044.78
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,783,756,174.77	6,300,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	512,332,399.39	6,300,000.00
取得借款收到的现金	5,043,579,688.35	4,320,390,338.20

收到其他与筹资活动有关的现金	2,090,325,179.00	374,733,896.00
筹资活动现金流入小计	8,917,661,042.12	4,701,424,234.20
偿还债务支付的现金	4,490,669,241.53	2,998,535,754.89
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	530,584,100.66	509,973,555.12
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	251,640,850.57	952,138,468.03
筹资活动现金流出小计	5,272,894,192.76	4,460,647,778.04
筹资活动产生的现金流量净额	3,644,766,849.36	240,776,456.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-54,456,168.35	22,096,497.10
五、现金及现金等价物净增加额	381,485,404.58	-1,890,510,008.96
加：期初现金及现金等价物余额	1,328,104,539.72	3,218,614,548.68
六、期末现金及现金等价物余额	1,709,589,944.30	1,328,104,539.72

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,264,135,602.66	3,079,298,100.02
收到的税费返还	2,030,462.61	1,132,028.12
收到其他与经营活动有关的现金	78,331,413.76	101,511,251.40
经营活动现金流入小计	2,344,497,479.03	3,181,941,379.54
购买商品、接受劳务支付的现金	1,130,266,131.00	2,141,189,257.77
支付给职工以及为职工支付的现金	89,959,460.03	137,469,173.76
支付的各项税费	103,710,758.25	294,772,348.04
支付其他与经营活动有关的现金	34,880,421.69	67,025,199.63
经营活动现金流出小计	1,358,816,770.97	2,640,455,979.20
经营活动产生的现金流量净额	985,680,708.06	541,485,400.34
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	959,168,410.97	431,226,818.72
取得投资收益收到的现金	3,769,463.93	127,897,367.63
处置固定资产、无形资产和其他	2,153,267.86	51,072,929.48

长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	350,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	300,000,000.00	300,000,000.00
投资活动现金流入小计	1,615,091,142.76	910,197,115.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	374,942,823.42	193,843,559.00
投资支付的现金	3,998,024,264.44	3,132,462,058.29
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	1,042,599,291.36	573,018,822.62
投资活动现金流出小计	5,415,566,379.22	3,899,324,439.91
投资活动产生的现金流量净额	-3,800,475,236.46	-2,989,127,324.08
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,271,423,775.38	
取得借款收到的现金	4,774,131,658.35	4,075,390,338.20
收到其他与筹资活动有关的现金	2,090,325,179.00	374,733,896.00
筹资活动现金流入小计	8,135,880,612.73	4,450,124,234.20
偿还债务支付的现金	4,480,547,611.53	2,803,535,754.89
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	523,836,836.20	489,638,858.08
支付其他与筹资活动有关的现金	211,007,152.69	890,521,450.92
筹资活动现金流出小计	5,215,391,600.42	4,183,696,063.89
筹资活动产生的现金流量净额	2,920,489,012.31	266,428,170.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-35,565,431.31	20,791,149.00
五、现金及现金等价物净增加额	70,129,052.60	-2,160,422,604.43
加：期初现金及现金等价物余额	706,265,730.39	2,866,688,334.82
六、期末现金及现金等价物余额	776,394,782.99	706,265,730.39

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度		
	归属于母公司所有者权益	少数	所有

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	股东权益	者权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,292,600,809.00			205,642,483.20	3,180,826.68		116,397,728.68	5,290,384.91	385,572,844.65		3,168,926.56	7.82	8,355,257.50	55,023,724.33	8,410,281.23
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,292,600,809.00			205,642,483.20	3,180,826.68		116,397,728.68	5,290,384.91	385,572,844.65		3,168,926.56	7.82	8,355,257.50	55,023,724.33	8,410,281.23
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	47,359,771.00			376,738,205.35	1,662,059.90		-373,251,096.95	649,612.47	13,912,153.29		622,896,381.57		2,350,364.93	2,657,757.19	5,008,122.13
(一)综合收益总额							-373,251,096.95				1,024,658,530.56		651,407,433.61	-76,872,409.68	574,535,023.93
(二)所有者投入和减少资本	47,359,771.00			376,738,205.35	1,624,130.78								2,048,228.76	2,734,629.60	4,782,858.37
1. 所有者投入的普通股	40,037,000.00				1,252,910.17								1,292,947.17	426,323,704.04	1,719,270.87
2. 其他权益工具持有者投入资本				444,428.68									444,428.68		444,428.68
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他	7,322,771.00			-67,690.48	371,220.615								310,852,903.86	2,308,305.90	2,619,158.80

(三)利润分配								13,912,153.29		-401,762,148.99		-387,849,995.70		-387,849,995.70
1. 提取盈余公积								13,912,153.29		-13,912,153.29				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-387,849,995.70		-387,849,995.70		-387,849,995.70
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备								649,612.47				649,612.47		649,612.47
1. 本期提取								19,152,210.79				19,152,210.79		19,152,210.79
2. 本期使用								18,502,598.32				18,502,598.32		18,502,598.32
(六)其他					37,929,118.63							37,929,118.63		37,929,118.63

四、本期期末余额	1,339,960,580.00			582,380.68	4,842,886.59					-256,853,368.27	5,939,997.38	399,484,997.94		3,791,822,949.39		10,705,622,439.84	2,712,780.92	13,418,403,362.44
----------	------------------	--	--	------------	--------------	--	--	--	--	-----------------	--------------	----------------	--	------------------	--	-------------------	--------------	-------------------

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	1,315,081,930.00			205,673.49	3,592,733.32	685,173,701.80	26,559,504.07	2,614,687.71	342,882,482.99		3,123,272,043.23		7,923,643.76	53,529,422.42	7,977,173,187.03	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他											118,053,903.20		118,053,903.20		118,053,903.20	
二、本年期初余额	1,315,081,930.00			205,673.49	3,592,733.32	685,173,701.80	26,559,504.07	2,614,687.71	342,882,482.99		3,241,325,946.43		8,041,697.66	53,529,422.42	8,095,227,090.23	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-22,481,121.00			-31,009.98	-411,906,635.87	-685,173,701.80	89,838,224.61	2,675,697.20	42,690,361.66		-72,399,378.61		313,559,839.81	1,494,301.91	315,054,141.72	
（一）综合收益总额							89,838,224.61				358,070,976.45		447,909,201.06	-4,305,915.14	443,603,285.92	
（二）所有者投入和减少资本	-22,481,121.00			-31,009.98	-521,181,374.31	-685,173,701.80							141,480,196.51	5,800,217.05	147,280,413.56	



1. 所有者投入的普通股													6,300,000.00	6,300,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额				134,877,974.63									134,877,974.63	134,877,974.63	
4. 其他	-22,481,121.00		-31,009.98	-656,059,348.94	-685,173,701.80								6,602,221.88	-499,782.95	6,102,438.93
(三) 利润分配								42,690,361.66		-430,470,355.06			-387,779,993.40	-387,779,993.40	
1. 提取盈余公积								42,690,361.66		-42,690,361.66					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-387,779,993.40			-387,779,993.40	-387,779,993.40	
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															

(五) 专项储备							2,675,697.20					2,675,697.20		2,675,697.20
1. 本期提取							20,417,216.46					20,417,216.46		20,417,216.46
2. 本期使用							17,741,519.26					17,741,519.26		17,741,519.26
(六) 其他				109,274,738.44								109,274,738.44		109,274,738.44
四、本期期末余额	1,292,600,809.00			205,642,483.20	3,180,826.68		116,397,728.68	5,290,384.91	385,572,844.65		3,168,926.56	8,355,257.50	55,023,724.33	8,410,281,231.95

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,292,600,809.00			205,642,483.20	3,063,181,942.26			1,592,644.70	385,572,844.65	2,476,759,134.10		7,425,349,857.91
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,292,600,809.00			205,642,483.20	3,063,181,942.26			1,592,644.70	385,572,844.65	2,476,759,134.10		7,425,349,857.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	47,359,771.00			376,738,205.35	1,571,674,248.02		-1,082,620.23	-131,028.57	13,912,153.29	-262,640,616.07		1,745,830,112.79
(一) 综合收益总额							-1,082,620.23			139,121,532.92		138,038,912.69

(二) 所有者投入和减少资本	47,359,771.00			376,738,205.35	1,573,825,757.33							1,997,923,733.68
1. 所有者投入的普通股	40,037,000.00				1,231,386,775.38							1,271,423,775.38
2. 其他权益工具持有者投入资本				444,428,687.70								444,428,687.70
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他	7,322,771.00			-67,690,482.35	342,438,981.95							282,071,270.60
(三) 利润分配								13,912,153.29	-401,762,148.99			-387,849,995.70
1. 提取盈余公积								13,912,153.29	-13,912,153.29			
2. 对所有者(或股东)的分配									-387,849,995.70			-387,849,995.70
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												

(五) 专项储备								-131,028.57				-131,028.57
1. 本期提取								8,669,457.48				8,669,457.48
2. 本期使用								8,800,486.05				-8,800,486.05
(六) 其他					-2,151,509.31							-2,151,509.31
四、本期期末余额	1,339,960,580.00			582,380,688.55	4,634,856,190.28		-1,082,620.23	1,461,616.13	399,484,997.94	2,214,118,518.03		9,171,179,970.70

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,315,081,930.00			205,673,493.18	3,584,863,099.52	685,173,701.80		1,827,307.08	342,882,482.99	2,480,325,872.53		7,245,480,483.50
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,315,081,930.00			205,673,493.18	3,584,863,099.52	685,173,701.80		1,827,307.08	342,882,482.99	2,480,325,872.53		7,245,480,483.50
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-22,481,121.00			-31,009.98	-521,681,157.26	-685,173,701.80		-234,662.38	42,690,361.66	-3,566,738.43		179,869,374.41
(一)综合收益总额										426,903,616.63		426,903,616.63
(二)所有者投入和减少资本	-22,481,121.00			-31,009.98	-521,681,157.26	-685,173,701.80						140,980,413.56
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工												

具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					134,877,974.63							134,877,974.63
4. 其他	-22,481,121.00			-31,009.98	-656,559,131.89	-685,173,701.80						6,102,438.93
(三)利润分配								42,690,361.66	-430,470,355.06			-387,779,993.40
1. 提取盈余公积								42,690,361.66	-42,690,361.66			0.00
2. 对所有者(或股东)的分配									-387,779,993.40			-387,779,993.40
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备								-234,662.38				-234,662.38
1. 本期提取								8,047,548.72				8,047,548.72
2. 本期使用								8,282,211.10				8,282,211.10
(六)其他												

四、本期期末余额	1,292,600.80			205,642,483.20	3,063,181,942.26			1,592,644.70	385,572,844.65	2,476,759,134.10		7,425,349,857.91
----------	--------------	--	--	----------------	------------------	--	--	--------------	----------------	------------------	--	------------------

### 三、公司基本情况

江西赣锋锂业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身系由李良彬和李华彪于2000年3月2日共同出资设立的江西赣锋锂业有限公司，营业期限至2027年6月17日。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。经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]870号文”核准，2010年8月本公司向社会公开发行人民币普通股股票25,000,000股，并在深圳证券交易所上市。根据本公司2018年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2018]970号文《关于核准江西赣锋锂业股份有限公司发行境外上市外资股的批复》核准，2018年10月本公司公开发行200,185,800股H股股票，每股H股面值人民币1.00元，发行价格为港元16.50元/股。2020年9月公司按每股配售价格36.35港元向符合条件的独立投资者配售40,037,000股H股。截止2020年12月31日，本公司H股累计发行股本总数240,222,800股，A股累计发行股本总数1,099,737,780股，总股本为1,339,960,580.00元。本公司注册地及总部地址为：江西省新余市。

本公司及下属子公司（以下简称“本集团”或“集团”）主要业务为：氢氧化锂、丁基锂、氢化锂、氧化锂、锂硼合金等锂化合物的生产和销售；锂离子动力电池、燃料电池、储能电池、锂电保护装置、数码产品电池、手机电池、平板电脑电池、数码3C类锂离子电池等的研发、生产；电池、金属废料的回收、加工和销售；锂盐、铷铯盐、氢氧化镍钴锰的生产和销售；锂电新材料系列产品研发、技术咨询、技术转移、信息化应用服务；普通货物运输和危险品货物运输；锂矿勘探及开采销售等。

本公司的实际控制人为李良彬先生及其家族。

本财务报表业经公司董事会于2021年3月30日批准报出。

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，本年度变化情况参见附注八、合并范围的变更。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。

#### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

编制本财务报表，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第2号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

本集团根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提、存货计价方法、固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于2020年12月31日的财务状况以及2020年度的经营成果和现金流量。

## 2、会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

本集团营业周期为12个月。

## 4、记账本位币

本集团记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

本集团下属子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价及原制度资本公积转入的余额，不足冲减的则调整留存收益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，对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以及支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，对于购买日之前持有的被购买方的长期股权投资，按照该长期股权投资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损益；购买日之前持有的被购买方的长期股权投资在权益法核算下的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权益变动，转为购买日所属当期损益。对于购买日之前持有的被购买方的权益工具投资，

该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。

编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

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股东权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，本集团重新评估是否控制被投资方。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目：确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，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差额按照借款费用资本化的原则处理之外，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，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

对于境外经营，本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对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，股东权益项目除“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，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项



目，在现金流量表中单独列报。

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且 (a) 实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或 (b) 虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

### (2) 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团企业管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

#### 1) 以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当

期损益。

### （3）金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，所有公允价值变动均计入当期损益。对于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### 2) 其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### （4）金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、进行减值处理并确认损失准备。

对于不含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本集团在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团考虑了不同客户的信用风险特征，以逾期账龄组合为基础评估应收款项的预期信用损失。

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义、预期信用损失计量的假设等披露参见本附注十、与金融工具相关的风险。

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。

### （5）可转换债券

本集团发行可转换债券时依据条款确定其是否同时包含负债和权益成份。发行的可转换债券既包含负债也包含权益成份的，在初始确认时将负债和权益成份进行分拆，并分别进行处理。在进行分拆时，先确定负债成份的公允价值并以此作为其初始确认金额，再按照可转换债券整体的发行价格扣除负债成份初始确认金额后的金额确定权益成份的初始确认金额。交易费用在负债成份和权益成份之间按照各自的相对公允价值进行分摊。负债成份作为负债列示，以摊余成本进行后续计量，直至被撤销、转换或赎回。权益成份作为权益列示，不进行后续计量。发行的可转换债券仅包含负债成份和嵌入衍生工具，即股份转换权具备嵌入衍生工具特征的，则将其从可转换债券整体中分拆，作为衍生金融工具单独处理，按其公允价值进行初始确认。发行价格超过初始确认为衍生金融工具的部分被确认为债务工具。交易费用根据初始确认时债务工具和衍生金融工具分配的发行价格为基础按比例分摊。与债务工具有关的交易费用确认为负债，与衍生金融工具有关的交易费用确认为当期损益。

### （6）金融资产转移

本集团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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上

几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

## 11、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法见本附注五、10、金融工具。

## 12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法见本附注五、10、金融工具。

## 13、应收款项融资

本集团对应收票据管理的业务模式既以收取合同现金流为目标又以出售为目标，因此分类为以公允价值且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为应收款项融资。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法见本附注五、10、金融工具。

## 15、存货

存货包括原材料、在产品、库存商品、周转材料等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，按单个存货项目计提。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，合并计提存货跌价准备。

## 16、合同资产

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本集团将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

合同资产是指已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

对于合同资产,无论是否包含重大融资成份,本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备,由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。

## 17、合同成本

本集团与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。根据其流动性,分别列报在存货、其他流动资产和其他非流动资产中。

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的,作为合同取得成本确认为一项资产,除非该资产摊销期限不超过一年。

本集团为履行合同发生的成本,不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围的,且同时满足下列条件的,作为合同履约成本确认为一项资产:

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关,包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本;

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源;

(3) 该成本预期能够收回。

本集团对与合同成本有关的资产采用与该资产相关的收入确认相同的基础进行摊销,计入当期损益。

与合同成本有关的资产,其账面价值高于下列两项差额的,本集团将超出部分计提减值准备,并确认为资产减值损失:

(1) 企业因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价;

(2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化,使得(1)减(2)的差额高于该资产账面价值的,应当转回原已计提的资产减值准备,并计入当期损益,但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法见本附注五、10、金融工具。

## 20、其他债权投资

债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法见本附注五、10、金融工具。

## 21、长期应收款

债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法见本附注五、10、金融工具。

## 22、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为初始投资成本;初始投资成本与合并对价账面价值之间差额,调整资本公积(不足冲减的,冲减留存收益);合并日之前的其他综合收益,在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理,因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益,在处置该项投资时转入当期损益;其中,处置后仍为长期股权投资的按比例结转,处置后转换为金

融工具的则全额结转。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本（通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本），合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转；购买日之前持有的股权投资作为金融工具计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时全部转入留存收益。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

本集团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。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因处置终止采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理并按比例转入当期损益，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，按相应的比例转入当期损益。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

投资性房地产按照成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本。否则，于发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。对于出租用建筑物采用与本集团固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。固定资产按照成本进行初始计量，并考虑预计弃置费用因素的影响。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40 年	5%	2.38-4.75%
机器设备	年限平均法	5-10 年	5%	9.5-19%
电子及办公设备	年限平均法	5-10 年	5%	9.5-19%
运输工具	年限平均法	5 年	5%	19%
其他设备	年限平均法	1.5,5-10 年	5%	9.5-19%， 63.33%

固定资产的各组成部分具有不同使用寿命或以不同方式为企业经济利益的，适用不同折旧率和折旧方法。

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 25、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 2 号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》和《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

## 26、借款费用

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，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。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。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的，才能开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生；

(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。

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。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

(1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。

(2) 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加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

本集团使用权资产类别主要包括房屋建筑物。

在租赁期开始日，本集团将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本集团后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

采矿权摊销采用产量法，勘探权在没有开采之前不进行摊销，转入采矿权开采后按照产量法进行摊销。其他无形资产摊销均采用直线法根据其使用寿命平均摊销，各项无形资产的估计使用寿命如下：

项目	使用寿命
土地使用权	土地使用年限
专利权	7-16年
非专利技术	5-10年
商标权	10年
软件使用权	3-26年

勘探权	不确定
采矿权	10-40年
其他	3-10年

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，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，必要时进行调整。

对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。此类无形资产不予摊销，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

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。

本集团研发项目通常可以分为以下四个阶段：

- 1) 项目调研；
- 2) 产品工艺设计及改良；
- 3) 产品中试、大试、产业化，项目试运行阶段，测试是否满足质量管理体系要求等；
- 4) 完成项目试运行、完成项目验收、或完成相关产品资格认证(如测试报告)，产品上市。

本集团将第1和第2阶段作为研究阶段，第3和第4阶段作为开发阶段，当第4阶段完成并取得产品资格认证(如有)或项目验收之后本集团将开发支出转入无形资产。

## 31、长期资产减值

本集团对除存货、递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中



受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用采用直线法摊销，摊销期如下：

项目	摊销期
租入固定资产装修	3年-15年
其他	2年-10年

### 33、合同负债

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务，如企业在转让承诺的商品或服务之前已收取的款项。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

### 35、租赁负债

在租赁期开始日，本集团将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

### 36、预计负债

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

非同一控制下企业合并中取得的被购买方或有负债在初始确认时按照公允价值计量，在初始确认后，按照预计负债确认的金额，和初始确认金额扣除收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

### 37、股份支付

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。以权益结算的股份支付，是指本集团为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对由于未满足非市场条件和/或服务期限条件而最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用。股份支付协议中规定了市场条件或非可行权条件的，无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有其他业绩条件和/或服务期限条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 2 号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》和《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，

是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

#### (1) 销售商品合同

本集团与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本集团通常在综合考虑了下列因素的基础上，以商品控制转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。部分客户，本集团于客户领用寄存在约定地点的商品时确认收入。

#### (2) 提供服务合同

本集团与客户之间的提供服务合同通常包含提供加工服务的履约义务。本集团通常以生产服务完成及加工商品交付客户时确认销售收入。

#### (3) 销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，本集团在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本集团重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

#### (4) 质保义务

根据合同约定、法律规定等，本集团为所销售的商品提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本集团按照附注三、22进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本集团将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本集团考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本集团承诺履行任务的性质等因素。

## 40、政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。除直接冲减研发费用的政府补助采用净额法外，集团对其他政府补助采用总额法进行核算。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；或确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益（但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益），相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

(1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

(1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### 1) 租赁的识别

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

#### 2) 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：

- (a) 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；
- (b) 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

#### 3) 租赁和非租赁部分的分拆

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团作为出租人和承租人时，将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

#### 4) 租赁期的评估

租赁期是本集团有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本集团有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本集团有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本集团可控范围内的重大事件或变化，且影响本集团是否合理确定将行使相应选择权的，本集团对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

#### 5) 作为承租人

本集团作为承租人的一般会计处理见本附注五、29、使用权资产和本附注五、35、租赁负债。

**(a) 租赁变更**

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- ①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- ②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本集团采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的本集团增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：

- ①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本集团调减使用权资产的账面价值，以反映租赁的部分终止或完全终止，部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；
- ②其他租赁变更，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

**(b) 短期租赁和低价值资产租赁**

本集团将在租赁期开始日，租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值不超过人民币10,000元的租赁认定为低价值资产租赁。本集团转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本集团对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

**6) 作为出租人**

租赁开始日实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。本集团作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

**(a) 作为融资租赁出租人**

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

本集团作为融资租赁的生产商或经销商出租人时，在租赁期开始日，本集团按照租赁资产公允价值与租赁收款额按市场利率折现的现值两者孰低确认收入，并按照租赁资产账面价值扣除未担保余值的现值后的余额结转销售成本。本集团为取得融资租赁发生的成本，在租赁期开始日计入当期损益。

**(b) 作为经营租赁出租人**

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

**(2) 融资租赁的会计处理方法****43、其他重要的会计政策和会计估计****(1) 其他重要的会计政策****1) 回购股份**

回购自身权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。除股份支付之外，发行（含再融资）、回购、出售或注销自身权益工具，作为权益的变动处理。

## 2) 利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

## 3) 公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量权益工具投资。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

### (2) 其他重要的会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

#### 1) 判断

在应用本集团的会计政策的过程中，管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

##### (a) 业务模式

金融资产于初始确认时的分类取决于本集团管理金融资产的商业模式，在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

##### (b) 合同现金流量特征

金融资产于初始确认时的分类取决于金融资产的合同现金流量特征，需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异、对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

##### (c) 集中度测试

集中度测试是非同一控制下企业合并的购买方在判断取得的组合是否构成一项业务时，可以选择采用的一种简化判断方式。进行集中度测试时，如果购买方取得的总资产的公允价值几乎相当于其中某一单独可辨认资产或一组类似可辨认资产的公允价值的，则该组合通过集中度测试，应判断为不构成业务。在判断是否通过集中度测试时，本集团考虑包括取得总资产的公允价值、单独可辨认资产及一组类似资产等因素。

#### 2) 估计的不确定性

以下于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

##### (a) 金融工具减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不

等于未来实际的减值损失金额。

(b) 除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值，详见本附注七、17、长期股权投资、21、固定资产、22、在建工程、26、无形资产。

(c) 商誉减值

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。详见附注七、28、商誉。

(d) 非上市股权投资的公允价值

非上市的股权投资的估值，是根据具有类似合同条款和风险特征的其他金融工具的当前折现率折现的预计未来现金流量。这要求本集团估计预计未来现金流量、信用风险、波动和折现率，因此具有不确定性。

(e) 开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

(f) 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(g) 固定资产的预计可使用年限

本集团至少于每年年度终时，对固定资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于对同类资产历史经验并结合预期技术更新而确定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用。

(h) 存货减值

本集团管理层及时判断存货的可变现净值，以此来估计存货减值准备。如发生任何事件或情况变动，显示该等存货未必可实现有关价值，则需要使用估计，对存货计提准备。若预期数字与原先估计数不同，有关差额则会影响存货账面价值，以及在估计变动期间的减值费用。

3) 会计政策变更

是否构成业务的判断

根据《企业会计准则解释第13号》要求，自2020年1月1日起，以“取得的组合应当至少同时具有一项投入和一项实质性加工处理过程，且二者相结合对产出能力有显著贡献”作为该组合构成业务的判断条件，不再以“具备了投入和加工处理过程两个要素”作为判断条件，并引入可选的集中度测试以简化判断。该会计政策变更影响了对交易是否构成企业合并的认定，按照衔接规定不追溯调整比较数据。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第2号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

(1) 安全生产费

按照规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备；使用时区分是否形成固定资产分别进行处理：属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，归集所发生的支出，于达到预定可使用状态时确认固定资产，同时冲减等值专项储备并确认等值累计折旧。

(2) 矿产储备量估计

在确定用于计算采矿资产经济寿命及摊销的矿产储备量时，用于估计的相关假设可能随着新信息的获取而产生变化。此外，未来实际生产情况可能与目前估计的生产情况不同，这在一定程度上也会对以产量法进行摊销的结果产生影响。对未来情况估计的任何变化都会对资产的折旧率及账面价值产生影响，故矿产储备量是一项具有重大不确定性的估计。可能会对矿

产储备量及资产的经济寿命产生影响的因素有：

- 1) 对矿石品位的估计可能发生较大变化；
- 2) 未来商品价格预测与实际销售的商品价格之间的差异；
- 3) 采矿权证的更新；
- 4) 在采矿过程中产生的问题；
- 5) 用于估计矿石储备量所采用的资本性支出、经营活动、开采、加工、资本回收成本、折现率及汇率产生不利变化。

#### 44、重要会计政策和会计估计变更

##### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

##### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

##### (3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

不适用

##### (4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

#### 45、其他

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

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，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	13%，9%，6%，5%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税的 5%、7% 计缴	5%、7%
企业所得税	企业所得税按应纳税所得额的 15%、25% 计缴	15%、25%
教育费附加及地方教育费附加	按实际缴纳的增值税的 5% 计缴	5%
土地使用税	按使用的土地面积	4 元、5 元、6 元、7 元/平方米
房产税	按房屋的计税原值	1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明



纳税主体名称	所得税税率
江西赣锋锂业股份有限公司	15%
奉新赣锋锂业有限公司	15%
宜春赣锋锂业有限公司	15%
江西赣锋循环科技有限公司	15%
江西赣锋锂电科技有限公司	15%
东莞赣锋电子有限公司	15%
新余赣锋电子有限公司	15%
宁都县赣锋锂业有限公司	15%
赣锋国际有限公司等注册于香港的公司	香港利得税 16.5%
其余中国境内公司	25%

## 2、税收优惠

本公司及全资子公司奉新赣锋锂业有限公司、宜春赣锋锂业有限公司、江西赣锋循环科技有限公司、江西赣锋锂电科技有限公司、东莞赣锋电子有限公司、新余赣锋电子有限公司经认定为高新技术企业，所得税税率为15%。本公司高新技术企业有效期为2018年8月13日至2021年8月12日；奉新赣锋锂业有限公司高新技术企业有效期为2019年9月16日至2022年9月15日；宜春赣锋锂业有限公司高新技术企业有效期为2018年8月13日至2021年8月12日；江西赣锋循环科技有限公司高新技术企业有效期为2018年8月13日至2021年8月12日；江西赣锋锂电科技有限公司高新技术企业有效期为2018年12月4日至2021年12月3日；东莞赣锋电子有限公司高新技术企业有效期为2019年12月2日至2022年12月1日；新余赣锋电子有限公司高新技术企业有效期为2020年12月2日至2023年12月1日。宁都赣锋锂业有限公司享受国家西部大开发所得税优惠政策，所得税税率为15%（详见《财政部、税务总局、国家发改委2020第23日《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》》）。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	62,790.24	79,191.42
银行存款	1,673,439,298.42	1,326,253,331.97
其他货币资金	502,087,855.64	373,597,877.13
合计	2,175,589,944.30	1,699,930,400.52
其中：存放在境外的款项总额	497,152,555.65	586,897,160.65
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	466,000,000.00	371,825,860.80

其他说明

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	87,116,871.37	12,853,306.98
其中：		
权益工具投资	87,116,871.37	12,853,306.98
其中：		
合计	87,116,871.37	12,853,306.98

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

单位：元

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

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例
--	------	------	------

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	74,505,724.87	5.14%	27,314,727.75	36.66%	47,190,997.12	23,738,693.28	2.43%	1,047,474.75	4.41%	22,691,218.53
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,375,490,918.95	94.86%	63,876,462.46	4.64%	1,311,614,456.49	951,805,654.44	97.57%	59,085,430.11	6.21%	892,720,224.33
其中：										
合计	1,449,996,643.82	100.00%	91,191,190.21	6.29%	1,358,805,453.61	975,544,347.72	100.00%	60,132,904.86	6.16%	915,411,442.86

按单项计提坏账准备：27,314,727.75

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项 A	22,281,218.53	12,152,000.00	54.54%	预计部分款项无法收回
单项 B	44,625,199.09	8,925,085.55	20.00%	预计部分款项无法收回
其他公司	7,599,307.25	6,237,642.20	82.08%	预计部分款项无法收回
合计	74,505,724.87	27,314,727.75	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：63,876,462.46

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用期内	1,113,469,192.11	3,730,580.53	0.34%
超过信用期 1 年内	198,149,129.60	3,683,968.74	1.86%
超过信用期 1 年-2 年	10,384,713.79	3,407,361.04	32.81%
超过信用期 2 年以上	53,487,883.45	53,054,552.15	99.19%

合计	1,375,490,918.95	63,876,462.46	--
----	------------------	---------------	----

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	1,307,499,762.24
1 至 2 年	63,614,985.95
2 至 3 年	3,121,727.09
3 年以上	75,760,168.54
3 至 4 年	10,729,921.17
4 至 5 年	58,840,530.46
5 年以上	6,189,716.91
合计	1,449,996,643.82

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	60,132,904.86	36,047,743.98	3,039,788.17	1,949,670.46		91,191,190.21
合计	60,132,904.86	36,047,743.98	3,039,788.17	1,949,670.46		91,191,190.21

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

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

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额
应收账款	1,949,670.46

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

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

应收账款核销说明:

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 A	176,574,625.33	12.99%	
客户 B	81,332,281.08	5.99%	240,151.97
客户 C	59,551,482.90	4.38%	150,199.87
客户 D	44,625,199.09	3.28%	8,925,085.55
客户 E	42,417,849.60	3.13%	116,299.92
合计	404,501,438.00	29.77%	

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

### 6、应收款项融资

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	409,189,128.15	218,362,450.60
合计	409,189,128.15	218,362,450.60

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

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

适用  不适用

其他说明:

集团对应收票据管理的业务模式既以收取合同现金流为目标又以出售为目标, 因此分类为以公允价值且其变动计入其他综合收益的金融资产, 列报为应收款项融资。

于2020年12月31日，应收款项融资中有账面价值为人民币132,505,500.00元（2019年12月31日：人民币58,571,325.60元）的应收票据质押用于开立银行承兑汇票，质押期限至2021年8月26日。

## 7、预付款项

### （1）预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	376,812,906.13	69.20%	106,230,200.47	46.14%
1至2年	49,482,036.10	9.09%	123,376,430.28	53.59%
2至3年	117,817,588.75	21.64%	378,220.58	0.16%
3年以上	403,240.94	0.07%	242,779.80	0.11%
合计	544,515,771.92	--	230,227,631.13	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算的原因主要系集团预付给一家供应商的货款，对方由于盐矿开采短期受阻，2021年已恢复开采与生产并逐渐供货，该供应商已承诺2021年完成所有供货，并提供了相应的资产质押。

### （2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额人民币494,092,006.42元，占预付款项期末余额合计数的比例90.74%。

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	32,829,019.68	24,236,704.76
合计	32,829,019.68	24,236,704.76

### （1）应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	10,776,386.56	3,854,745.20
职工备用金	1,949,148.15	1,775,377.74
其他款项	20,103,484.97	18,606,581.82
合计	32,829,019.68	24,236,704.76



## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	420,000.00	1,049,048.20	200,464.08	1,669,512.28
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提		145,837.72		145,837.72
本期转回	420,000.00	50,385.80	107,000.00	577,385.80
本期核销		45,837.72	93,464.08	139,301.80
2020 年 12 月 31 日余额		1,098,662.40		1,098,662.40

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	30,305,731.77
1 至 2 年	1,231,086.67
2 至 3 年	1,078,539.19
3 年以上	1,312,324.45
3 至 4 年	239.10
4 至 5 年	161,384.05
5 年以上	1,150,701.30
合计	33,927,682.08

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	1,669,512.28	145,837.72	577,385.80	139,301.80		1,098,662.40
合计	1,669,512.28	145,837.72	577,385.80	139,301.80		1,098,662.40

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
其他应收款	139,301.80

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
往来单位 A	其他款项	7,389,876.72	1 年以内	22.51%	0.00
往来单位 B	保证金	4,000,000.00	1 年以内	12.18%	0.00
往来单位 C	保证金	2,050,000.00	1 年以内	6.24%	0.00
往来单位 D	保证金	1,834,250.00	1 年以内	5.59%	0.00
往来单位 E	押金	1,000,123.93	2-3 年	3.05%	0.00
合计	--	16,274,250.65	--	49.57%	0.00

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	1,428,071,762.40	2,357,765.04	1,425,713,997.36	1,287,727,471.79	6,492,249.52	1,281,235,222.27
在产品	226,458,244.40	2,118,757.58	224,339,486.82	196,283,222.79	3,391,659.84	192,891,562.95
库存商品	488,593,396.93	5,874,226.49	482,719,170.44	634,259,299.00	22,031,620.46	612,227,678.54
自制半成品	82,044,587.73		82,044,587.73	247,481,377.06		247,481,377.06
合计	2,225,167,991.46	10,350,749.11	2,214,817,242.35	2,365,751,370.64	31,915,529.82	2,333,835,840.82

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	6,492,249.52	1,356,521.99		5,491,006.47		2,357,765.04
在产品	3,391,659.84	1,355,509.24		2,628,411.50		2,118,757.58
库存商品	22,031,620.46	3,032,623.46		19,190,017.43		5,874,226.49
合计	31,915,529.82	5,744,654.69		27,309,435.40		10,350,749.11

#### 1) 存货可变现净值的确定依据:

(a) 针对产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，本集团以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费，确定其可变现净值；

(b) 针对需要加工的材料存货，在正常生产经营过程中，本集团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。

#### 2) 本年转回/转销存货跌价准备的原因:

(a) 转销系上年计提存货跌价准备的存货本年销售，即结转相应存货跌价准备；

(b) 转回系上年计提存货跌价准备的存货，由于产品和原材料市场价格的波动，造成截至2020年12月31日的预计售价发生变化，而进行转回存货跌价准备。

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

□ 适用 √ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

## 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

待抵扣进项税额	102,874,242.12	174,003,216.11
债权投资	106,531,506.85	106,531,506.85
应收利息	44,398,277.11	21,344,753.37
定期存款	1,796,611,128.75	
债权投资减值准备	-98,446,575.34	-19,707,490.06
合计	1,951,968,579.49	282,171,986.27

其他说明：

债权投资按照整个存续期预期信用损失计提的坏账准备的变动如下：

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失	已发生信用减值金融资产 (整个存续期预期信用损失)	
年初余额	-	-	19,707,490.06	19,707,490.06
年初余额在本年				
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本年计提	-	-	78,739,085.28	78,739,085.28
本年转回	-	-	-	-
本年转销	-	-	-	-
本年核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
年末余额	-	-	98,446,575.34	98,446,575.34

#### 14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失	

	用损失	(未发生信用减值)	(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	390,771.27		390,771.27	973,944.26		973,944.26	
合计	390,771.27		390,771.27	973,944.26		973,944.26	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

长期应收款发生信用损失的风险较小且余额明显不重大，故管理层决定不计提信用减值损失。

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
大连伊科 能源科技 有限公司 ("大连伊 科")	28,720,40 0.58			-1,066,56 8.48				-4,976,87 4.82		22,676,95 7.28	26,758,81 9.75
Reed Industrial Minerals Pty Ltd("RIM ")	841,637,5 49.04	9,520,908 .15		-31,350,2 95.20	-53,717,2 49.06					766,090,9 12.93	
Minera Exar S.A.("ME ") (注 1)	1,994,683 ,896.11				-33,081,7 53.21				-1,961,60 2,142.90	0.00	
小计	2,865,041 ,845.73	9,520,908 .15		-32,416,8 63.68	-86,799,0 02.27			-4,976,87 4.82	-1,961,60 2,142.90	788,767,8 70.21	26,758,81 9.75

二、联营企业											
International Lithium Corp("ILC")	3,132,810.90			-1,149,438.16	-96,024.69					1,887,348.05	
Lithium Americas Corp("LAC")	354,474,299.04			-46,751,058.84	-22,600,420.40	34,353,667.15				319,476,486.95	
Exar Capital B.V. (注2)	226,572,580.56	26,515,535.30		29,934,501.82	-3,270,137.23				-279,752,480.45	0.00	
Bacanora Lithium Plc("Bacanora")	120,632,306.08			-27,353,792.36		5,726,960.79				99,005,474.51	
Sonora Lithium Ltd ^("Sonora")	65,237,686.57			-2,114,764.38						63,122,922.19	
新余云朵投资合伙企业(有限合伙)("新余云朵投资")	1,965,110.34			-34,905.94						1,930,204.40	
江西长业投资管理有限公司("长业投资")	1,390,424.76			-152,721.98						1,237,702.78	
浙江沙星科技有限公司("浙江沙星")	41,099,064.46			2,409,373.86						43,508,438.32	
赣州腾远钴业新材		300,723,148.50		19,911,035.23	-1,082,620.23	-2,151,509.31				317,400,054.19	



料股份有 限公司("腾远钴业")											
小计	814,504,282.71	327,238,683.80		-25,301,770.75	-27,049,202.55	37,929,118.63			-279,752,480.45	847,568,631.39	
合计	3,679,546,128.44	336,759,591.95		-57,718,634.43	-113,848,204.82	37,929,118.63			-4,976,874.82	1,636,336,501.60	26,758,819.75

其他说明

注1: 2020年8月27日, 集团之子公司Ganfeng Lithium Netherlands Co. BV (“荷兰赣锋”)以自有资金16,326,531美元认购阿根廷Minera Exar公司14,389,484股新股, 本次交易完成前, 荷兰赣锋持有Minera Exar 50%的股权, 本次交易完成后, 荷兰赣锋持有Minera Exar 51%的股权, LAC持有另外的49%股权, Minera Exar由合营企业变为集团子公司。

注2: 2020年8月27日, 集团之子公司赣锋国际有限公司(“赣锋国际”)以自有资金688,775美元认购Exar Capital B.V.688,775股新股, 本次交易完成前, 赣锋国际持有Exar Capital B.V.37.5%的股权, LAC持有Exar Capital B.V.62.5%的股权。本次交易完成后, 赣锋国际持有Exar Capital B.V.51%的股权, LAC持有另外的49%股权, Exar Capital B.V.由联营企业变为集团子公司。

本集团本年确认了人民币4,976,874.82元的长期股权投资减值损失, 是由于对大连伊科提取了减值准备。可收回金额是根据大连伊科的预计未来现金流量的现值确定的。在确定资产组的预计未来现金流量的现值时, 采用了18.23%作为税前折现率。

## 18、其他权益工具投资

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位: 元

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

其他说明:

## 19、其他非流动金融资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	845,352,846.56	354,206,814.77
债权投资	34,234,520.55	31,827,945.21
合计	879,587,367.11	386,034,759.98

其他说明:

## 20、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	556,694.48	61,567.65		618,262.13
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	556,694.48	61,567.65		618,262.13
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	465,215.14	14,586.22		479,801.36
2.本期增加金额	63,644.62	1,231.56		64,876.18
(1) 计提或摊销	63,644.62	1,231.56		64,876.18
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	528,859.76	15,817.78		544,677.54
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				

3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	27,834.72	45,749.87		73,584.59
2.期初账面价值	91,479.34	46,981.43		138,460.77

### （2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### （3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

投资性房地产是以经营租赁的形式租给第三方。于2020年12月31日，无需计提减值准备。

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,272,106,810.52	2,070,299,048.84
合计	2,272,106,810.52	2,070,299,048.84

### （1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	生产机器及设备	运输工具	电子及办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	603,052,347.93	1,304,365,412.17	17,199,609.86	251,493,694.62	565,763,792.90	2,741,874,857.48
2.本期增加金额	140,379,278.12	261,637,544.44	3,874,487.01	26,712,342.41	24,072,064.11	456,675,716.09
（1）购置		1,197,424.05	1,952,832.13	826,729.63	21,428.51	3,998,414.32
（2）在建工程转入	139,456,910.49	256,281,815.28	1,301,338.55	23,727,984.66	18,900,091.98	439,668,140.96

(3) 企业合并增加	969,808.44	4,402,971.96	672,130.18	2,286,561.43	6,416,438.50	14,747,910.51
(4) 汇率变动	-47,440.81	-244,666.85	-51,813.85	-128,933.31	-1,265,894.88	-1,738,749.70
3.本期减少金额	2,197,806.07	11,812,105.81	772,061.66	5,485,507.97	6,269,467.17	26,536,948.68
(1) 处置或报废	2,197,806.07	11,812,105.81	772,061.66	5,485,507.97	6,269,467.17	26,536,948.68
4.期末余额	741,233,819.98	1,554,190,850.80	20,302,035.21	272,720,529.06	583,566,389.84	3,172,013,624.89
二、累计折旧						
1.期初余额	92,842,830.35	308,741,501.54	8,500,383.11	111,107,787.28	150,290,911.32	671,483,413.60
2.本期增加金额	32,112,197.61	133,946,733.37	2,735,900.32	36,638,760.02	46,363,670.54	251,797,261.86
(1) 计提	32,118,019.97	133,963,446.96	2,739,298.51	36,651,444.18	46,852,600.35	252,324,809.97
(2) 汇率变动	-5,822.36	-16,713.59	-3,398.19	-12,684.16	-488,929.81	-527,548.11
3.本期减少金额	837,283.25	11,196,910.10	358,683.87	4,996,182.47	6,077,196.44	23,466,256.13
(1) 处置或报废	837,283.25	11,196,910.10	358,683.87	4,996,182.47	6,077,196.44	23,466,256.13
4.期末余额	124,117,744.71	431,491,324.81	10,877,599.56	142,750,364.83	190,577,385.42	899,814,419.33
三、减值准备						
1.期初余额		92,395.04				92,395.04
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额		92,395.04				92,395.04
四、账面价值						
1.期末账面价	617,116,075.27	1,122,607,130.95	9,424,435.65	129,970,164.23	392,989,004.42	2,272,106,810.52

值						
2.期初账面价值	510,209,517.58	995,531,515.59	8,699,226.75	140,385,907.34	415,472,881.58	2,070,299,048.84

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	90,197,300.48	尚在办理中

其他说明

于2020年12月31日，本集团无暂时闲置的固定资产。

本集团在2020年度对于Minera Exar采矿项目资产组进行了减值测试，该资产组于2020年12月31日包含固定资产人民币15,023,438.70元。根据减值测试结果，无需计提减值准备。对于关键假设请参见附注七、26、无形资产。

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,756,855,466.94	908,168,277.70

工程物资	4,275,769.69	3,631,287.83
合计	3,761,131,236.63	911,799,565.53

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
Cauchari-Olaroz 锂盐湖项目（注 1）	2,667,405,858.78		2,667,405,858.78			
万吨锂盐改扩建项目	462,298,308.71		462,298,308.71	125,175,830.66		125,175,830.66
赣锋锂电年产 20 亿瓦时高容量锂离子动力电池项目	188,519,372.50		188,519,372.50			
全自动聚合物锂电池生产线项目	87,347,958.00		87,347,958.00	63,220,469.73		63,220,469.73
其他零星工程	67,175,037.90		67,175,037.90	34,975,133.58		34,975,133.58
万吨锂盐一二期项目	66,198,039.22		66,198,039.22	346,497,714.31		346,497,714.31
赣锋锂电动力电池二期年产 5GW 新型电池项目	55,210,959.74		55,210,959.74			
第一代固态锂电池研发中试生产线	47,351,322.09		47,351,322.09	178,965,612.10		178,965,612.10
日产 20 万支 TWS 电芯项目	38,159,199.35		38,159,199.35			
含锂金属废料回收循环利用项目	26,785,294.91		26,785,294.91	7,946,143.37		7,946,143.37
宁都锂辉石矿改扩建项目	21,121,176.34		21,121,176.34	3,623,317.05		3,623,317.05
改扩建 650 吨金属锂及锂材加工项目	19,737,849.90		19,737,849.90	19,361,626.65		19,361,626.65
年产 6 亿瓦时高	9,545,089.50		9,545,089.50	35,235,921.22		35,235,921.22

容量锂离子动力电池项目												
上海赣锋办公楼构建项目								93,166,509.03				93,166,509.03
合计	3,756,855,466.94					3,756,855,466.94		908,168,277.70				908,168,277.70

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
Cauchari-Olaroz 锂盐湖项目（注1）	3,758,342,400.00		2,667,405,858.78			2,667,405,858.78	70.97%	建设中	332,601,355.31	170,382,038.49	12.50%	其他
万吨锂盐改扩建项目	765,850,000.00	125,175,830.66	376,551,282.21	35,428,804.16	4,000,000.00	462,298,308.71	65.51%	建设中	10,200,640.36	10,200,640.36	7.30%	其他
赣锋锂电年产20亿瓦时高容量锂离子动力电池项目	492,800,000.00		188,519,372.50			188,519,372.50	38.25%	建设中	149,027.78	149,027.78	3.70%	金融机构贷款
全自动聚合物锂电池生产线项目	228,000,000.00	63,220,469.73	96,029,240.34	71,901,752.07		87,347,958.00	148.10%	建设中				其他
第一代固态锂电池研发中试生产线	250,000,000.00	178,965,612.10	14,645,537.12	146,259,827.13		47,351,322.09	77.65%	建设中				其他
万吨锂盐一二	1,036,476,000.00	346,497,714.31	23,876,749.58	4,176,424.67	300,000,000.00	66,198,039.22	121.09%	建设中	9,421,806.17			其他

期项目												
合计	6,531,468,400.00	713,859,626.80	3,367,028,040.53	257,766,808.03	304,000,000.00	3,519,120,859.30	--	--	352,372,829.62	180,731,706.63		--

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

注1：本集团在2020年度对于Minera Exar采矿项目资产组进行了减值测试，该资产组于2020年12月31日包含在建工程人民币2,729,798,512.29元。对于关键假设请参见附注七、26、无形资产。根据减值测试结果，无需计提减值准备。

**(4) 工程物资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料及设备	4,275,769.69		4,275,769.69	3,631,287.83		3,631,287.83
合计	4,275,769.69		4,275,769.69	3,631,287.83		3,631,287.83

其他说明：

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

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
1.期初余额	39,118,139.38	39,118,139.38



2.本期增加金额		4,235,080.23	4,235,080.23
3.本期减少金额		3,708,652.64	3,708,652.64
4.期末余额		39,644,566.97	39,644,566.97
1.期初余额		7,637,355.82	7,637,355.82
(1) 计提		6,350,000.31	6,350,000.31
3.本期减少金额		2,856,307.96	2,856,307.96
4.期末余额		11,131,048.17	11,131,048.17
1.期末账面价值		28,513,518.80	28,513,518.80
2.期初账面价值		31,480,783.56	31,480,783.56

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	软件使用权	勘探权	采矿权	其他	合计
一、账面原值									
1.期初余额	194,218,894.91	13,319,690.91	52,091,069.61	132,975.00	7,233,569.47	30,174,794.00	115,782,754.78	4,740,119.80	417,693,868.48
2.本期增加金额	8,423,006.00	11,200,000.00			3,733,379.54	203,402,470.00	3,000,191.70	-294,030.08	3,226,656.528.75
(1) 购置	8,423,006.00	11,200,000.00			3,733,379.54	203,402,470.00	40,206,395.25		266,965,250.79
(2) 内部研发									
(3) 企业合并增加							3,113,288.324.90		3,113,288.324.90
(4) 汇率变动							-153,303.016.86	-294,030.08	-153,597.046.94
3.本期减少金额									
(1) 处置									

4.期末 余额	202,641,900 .91	24,519,690. 91	52,091,069. 61	132,975.00	10,966,949. 01	233,577,264 .00	3,115,974.4 58.07	4,446,089.7 2	3,644,350.3 97.23
二、累计摊 销									
1.期初 余额	19,306,184. 11	2,201,322.4 5	20,471,906. 34	132,975.00	6,241,558.6 0	4,011,287.0 4	13,276,370. 30	4,398,479.0 3	70,040,082. 87
2.本期 增加金额	3,954,074.2 7	1,750,874.6 7	6,008,043.3 5		569,947.81	668,547.84		-185,818.60	12,765,669. 34
(1) 计提	3,954,074.2 7	1,750,874.6 7	6,008,043.3 5		569,947.81	668,547.84		86,320.51	13,037,808. 45
(2)汇率变 动								-272,139.11	-272,139.11
3.本期 减少金额									
(1) 处置									
4.期末 余额	23,260,258. 38	3,952,197.1 2	26,479,949. 69	132,975.00	6,811,506.4 1	4,679,834.8 8	13,276,370. 30	4,212,660.4 3	82,805,752. 21
三、减值准 备									
1.期初 余额									
2.本期 增加金额									
(1) 计提									
3.本期 减少金额									
(1)处 置									
4.期末 余额									
四、账面价 值									

1.期末 账面价值	179,381,642.53	20,567,493.79	25,611,119.92		4,155,442.60	228,897,429.12	3,102,698,087.77	233,429.29	3,561,544,645.02
2.期初 账面价值	174,912,710.80	11,118,368.46	31,619,163.27		992,010.87	26,163,506.96	102,506,384.48	341,640.77	347,653,785.61

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

于2020年12月31日，通过内部研发形成的无形资产占无形资产年末账面价值的比例为0%（2019年12月31日：1.10%）。

于2020年12月31日，无未办妥产权证书的无形资产（2019年12月31日：账面价值为人民币24,325,000.00元的勘探权尚未办妥产权证书）。

### 1) Minera Exar采矿项目资产组减值测试

集团在2020年8月份收购了Minera Exar S.A.（“Minera Exar”），该公司主要从事锂矿开采及锂化合物加工业务，主要资产为锂矿开采权，以及相关的设备和设施（“Minera Exar采矿项目”）。于2020年12月31日，该公司整体仍处于在建阶段，Minera Exar采矿项目包括固定资产及在建工程人民币2,744,821,950.99元，以及矿权人民币3,000,191,703.29元。

Minera Exar的采矿权属于尚未开始使用的无形资产，管理层对于相关的资产组进行了减值测试。Minera Exar采矿项目资产组的可收回金额按照资产预计未来现金流量的现值确定，该现值基于经过批准的未来5年预算预测的现金流量计算，此后增长率为0%。用于计算现金流量的现值的税前折现率为19.69%。

#### (a) 减值测试主要假设

以下说明了管理层为进行Minera Exar采矿项目资产组的减值测试，在确定现金流量预测时作出的关键假设：

#### (b) 预算收入及运营成本

预算收入及运营成本基于按照可研报告确定的设计产能和运营效率确定。

#### (c) 商品价格

确定商品价格的基础为预期未来市场的变化。

#### (d) 折现率

采用的折现率是反映相关资产组或者资产组组合特定风险的税前折现率。

分配至上述资产组或资产组组合的关键假设的金额与本集团历史经验及外部信息一致。管理层经过上述减值测试，判断Minera Exar采矿项目资产组无需计提减值。

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
第一代固态 锂电池研发	37,166,312.12	11,823,452.45				24,150,250.49		24,839,514.08

中试生产线								
合计	37,166,312.12	11,823,452.45				24,150,250.49		24,839,514.08

其他说明

第一代固态锂电池研发中试生产线，资本化开始时点为2018年3月1日，资本化依据为产品完成工艺设计及改良，进入中试阶段，截止到2020年12月31日，研发项目尚在进行中。

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
深圳市美拜电子 有限公司	254,381,321.04					254,381,321.04
江苏优派新能源 有限公司	7,926,415.27					7,926,415.27
宁波力赛康新材 料科技有限公司	18,302,165.07			18,302,165.07		
合计	280,609,901.38			18,302,165.07		262,307,736.31

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
深圳市美拜电子 有限公司	254,381,321.04					254,381,321.04
江苏优派新能源 有限公司	7,926,415.27					7,926,415.27
宁波力赛康新材 料科技有限公司		18,302,165.07		18,302,165.07		
合计	262,307,736.31	18,302,165.07		18,302,165.07		262,307,736.31

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

由于上述子公司产生的主要现金流均独立于本集团的其他子公司，且本集团对上述子公司均单独进行生产活动管理，因此，每个子公司就是一个资产组，企业合并形成的商誉被分配至相对应的子公司以进行减值测试。

1) 深圳市美拜有限公司：

深圳市美拜有限公司已停止生产，本集团于2017年度已全额计提该资产组商誉减值准备。

2) 江苏优派新能源有限公司：

江苏优派新能源有限公司已停止生产，本集团于2016年度已全额计提该资产组商誉减值准备。

3) 宁波力赛康新材料科技有限公司

宁波力赛康新材料科技有限公司于2020年8月7日被注销，原业务已经停止运营。管理层针对其商誉所在资产组进行减值测试，预计未来无经营性现金流量，因此全额计提该资产组商誉的减值准备。

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产装修	24,447,177.76	49,142,478.11	5,990,403.45		67,599,252.42
其他	1,243,333.99	1,387,622.01	1,278,020.93		1,352,935.07
合计	25,690,511.75	50,530,100.12	7,268,424.38		68,952,187.49

其他说明

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	66,806,249.07	10,020,937.36	21,409,500.07	3,211,425.01
内部交易未实现利润	-7,135,014.60	-1,070,252.19	75,234,960.27	11,285,244.04
可抵扣亏损	64,256,468.63	9,638,470.29		
固定资产累计折旧计提暂时性差异	119,146,250.07	29,222,206.23	6,325,983.73	948,897.56
预提费用	12,364,428.13	1,854,664.22	5,417,682.80	812,652.42
递延收益	20,999,888.80	3,149,983.32	26,487,995.07	3,973,199.26
商誉减值损失	235,011,321.07	35,251,698.16	235,011,321.07	35,251,698.16
金融资产公允价值变动	127,437,102.80	19,115,565.42	38,306,436.13	5,745,965.42
租赁负债	31,565,026.28	5,068,089.71	33,040,553.68	8,222,016.93

合计	670,451,720.25	112,251,362.52	441,234,432.82	69,451,098.80
----	----------------	----------------	----------------	---------------

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	9,626,535.00	1,443,980.25	11,765,765.00	1,764,864.75
可转债初始成本计量及本年摊销	702,491,696.20	105,373,754.43	238,940,487.07	35,841,073.06
金融资产公允价值变动	10,540,134.53	1,581,020.18	5,108,395.80	766,259.37
500 万以下固定资产一次性纳税调整	151,547,823.87	22,732,173.58	83,611,101.27	12,541,665.19
使用权资产	28,513,518.80	4,594,419.60	31,480,783.56	7,832,789.67
合计	902,719,708.40	135,725,348.04	370,906,532.70	58,746,652.04

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	71,887,932.10	40,363,430.42	50,141,012.43	19,310,086.37
递延所得税负债	71,887,932.10	63,837,415.94	50,141,012.43	8,605,639.61

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	49,486,022.40	106,897,555.51
可抵扣亏损	75,915,610.09	176,630,687.12
合计	125,401,632.49	283,528,242.63

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年度		5,746,963.23	

2021 年度	490,207.87	7,989,381.43	
2022 年度	9,262,564.72	9,262,564.72	
2023 年度	10,195,511.53	17,063,305.30	
2024 年度	9,020,245.54	35,547,471.63	
2025 年度	6,740,599.23	3,840,810.95	
2026 年度			
2027 年度		40,432,556.64	
2028 年度	4,650,205.00	34,597,075.36	
2029 年度	8,000,357.06	22,150,557.86	
2030 年度	27,555,919.14		
合计	75,915,610.09	176,630,687.12	--

其他说明：

根据财税〔2018〕76号，自2018年1月1日起，当年具备高新技术企业或科技型中小企业资格的企业，其具备资格年度之前5个年度发生的尚未弥补完的亏损，准予结转以后年度弥补，最长结转年限由5年延长至10年。

### 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
勘探权及勘探支出				153,025,800.48		153,025,800.48
预付购建长期资产款项	30,629,953.21		30,629,953.21	16,391,058.00		16,391,058.00
财务资助及贷款	776,071,787.92		776,071,787.92	798,189,708.61		798,189,708.61
预付股权投资款	165,000,000.00		165,000,000.00			
合计	971,701,741.13		971,701,741.13	967,606,567.09		967,606,567.09

其他说明：

财务资助及贷款都是与关联方相关，详见附注十二、6、关联方应收应付款项。

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	200,000,000.00	200,000,000.00
信用借款	1,431,344,194.09	930,991,051.86
合计	1,631,344,194.09	1,130,991,051.86

短期借款分类的说明：

本公司以货币资金质押取得的借款，人民币200,000,000.00元。

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

## 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		1,774,479.82
银行承兑汇票	230,321,752.90	129,047,811.93
合计	230,321,752.90	130,822,291.75

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。



### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	812,927,561.94	718,575,479.99
应付工程及设备款	399,068,216.81	195,599,848.45
合计	1,211,995,778.75	914,175,328.44

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

于2020年12月31日，本集团无账龄超过1年的重要应付账款。

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	41,033,419.17	39,045,680.33
合计	41,033,419.17	39,045,680.33

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

## 39、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	50,255,051.52	490,031,523.17	465,531,215.25	74,755,359.44
二、离职后福利-设定提存计划		18,334,901.79	14,036,429.87	4,298,471.92
合计	50,255,051.52	508,366,424.96	479,567,645.12	79,053,831.36

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	35,942,968.11	446,809,310.30	426,119,938.59	56,632,339.82
2、职工福利费		22,102,842.47	22,102,842.47	
3、社会保险费		10,281,046.16	9,845,182.59	435,863.57
其中：医疗保险费		8,655,820.79	8,332,332.51	323,488.28
工伤保险费		1,329,038.12	1,216,662.83	112,375.29
生育保险费		296,187.25	296,187.25	
4、住房公积金		4,508,994.41	4,508,994.41	
5、工会经费和职工教育经费	14,312,083.41	6,329,329.83	2,954,257.19	17,687,156.05
合计	50,255,051.52	490,031,523.17	465,531,215.25	74,755,359.44

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		18,280,782.32	13,982,310.40	4,298,471.92
2、失业保险费		54,119.47	54,119.47	
合计		18,334,901.79	14,036,429.87	4,298,471.92

其他说明：

本集团按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险，根据该等计划，本集团分别按照员工基本工资和各地政府规定比例向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本集团不再承担进一步支付义务，相应支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	20,712,913.04	18,970,099.36
企业所得税	99,065,416.87	89,478,572.58
个人所得税	6,940,920.46	2,537,933.90
城市维护建设税	412,159.79	378,134.95
房产税	1,064,167.63	993,088.43
土地使用税	2,248,029.33	1,892,160.63
教育费附加	230,597.23	180,536.80
地方教育费附加	153,731.48	120,357.87
其他	770,328.79	668,722.65
合计	131,598,264.62	115,219,607.17

其他说明：

## 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	82,747,359.18	35,174,326.46
合计	82,747,359.18	35,174,326.46

## (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**(3) 其他应付款****1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	26,105,720.70	10,764,210.03
预提费用	23,060,995.55	14,532,676.47
其他	33,580,642.93	9,877,439.96
合计	82,747,359.18	35,174,326.46

**2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

**42、持有待售负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	662,521,117.77	837,009,603.42
一年内到期的租赁负债	7,168,566.23	6,163,574.49
合计	669,689,684.00	843,173,177.91

其他说明：

一年内到期的长期借款中包括李良彬先生以其持有的本公司股票质押取得的借款，金额为人民币280,000,000.00元，以及奉新赣锋锂业有限公司以定期存单质押取得的借款人民币50,000,000.00元，其余为信用借款。于2020年12月31日，上述借款的年利率为2.65%-3.85%（2019年12月31日：2.65%-5.02%）。

**44、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	200,000,000.00	50,000,000.00
保证借款	60,000,000.00	340,000,000.00
信用借款	1,398,008,360.00	1,040,219,280.00
合计	1,658,008,360.00	1,430,219,280.00

长期借款分类的说明：

质押借款为本公司以定期存单质押取得的借款，金额为人民币200,000,000.00元。

保证借款系李良彬先生以其持有的本公司股票质押取得的借款，金额为人民币340,000,000.00元，其中人民币280,000,000.00元分类至一年内到期的长期借款。

其他说明，包括利率区间：

于2020年12月31日，上述借款的年利率为2.6500%-5.0191%（2019年12月31日：0%-5.0191%）。

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券 1	545,908,702.56	762,355,302.16
可转换公司债券 2	1,587,915,595.35	
合计	2,133,824,297.91	762,355,302.16

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本年转股	期末余额
可转换公司债券 1	622,363,500.00	2017 年 12 月 21 日	6 年	928,000,000.00	762,355,302.16		6,419,008.13	56,316,822.77		266,344,414.24	545,908,702.56

可转换公司债券 2	2,108,000,000.00	2020 年 8 月 06 日	6 年	2,108,000,000.00		1,545,004,813.30	2,550,000.00	45,460,782.05			1,587,915,595.35
合计	--	--	--	3,036,000,000.00	762,355,302.16	1,545,004,813.30	8,969,008.13	101,777,604.82		266,344,414.24	2,133,824,297.91

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

经证监会证监许可[2017]2049号文核准，本公司于2017年12月21日发行人民币928,000,000.00元可转债1，每张面值为人民币100元，共计928万张，按面值发行。

可转换公司债券1的转股条件、转股时间说明：

1) 债券期限：可转债期限为自发行之日起6年，即自2017年12月21日至2023年12月21日。

2) 票面利率：第一年0.3%、第二年0.5%、第三年0.8%、第四年1.0%、第五年1.5%，第六年1.8%。

3) 初始转股价格：本次发行的可转债的初始转股价格为人民币71.89元/股。在本次发行的可转换公司债券存续期间，当公司股票在任意连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价低于当期转股价格的80%时，公司董事会有权提出转股价格向下修正方案并提交公司股东大会表决。公司于2019年7月26日实施2018年年度利润分配方案后赣锋转债的转股价格于2019年7月26日起由人民币42.58元/股调整为人民币42.28元/股。

4) 转股期限：本次发行的可转债转股期自可转债发行结束之日满六个月后的第一个交易日起至到期日止。（即2018年6月27日至2023年12月21日止）。

5) 赎回条款：

(a) 到期赎回：在本次发行的可转换公司债券期满后5个交易日内，公司将以本次可转债票面面值的106%（含最后一期利息）的价格赎回全部未转股的可转换公司债券。

(b) 有条件赎回：转股期内，当下述两种情形的任意一种出现时，公司有权决定按照债券面值加当期应计利息的价格赎回全部或部分未转股的可转换公司债券：

①在转股期内，如果公司股票在任何连续三十个交易日中至少十五个交易日的收盘价格不低于当期转股价格的130%（含130%）；

②当本次发行的可转换公司债券未转股余额不足人民币3,000万元时。

6) 回售条款：

在本次发行的可转换公司债券最后两个计息年度，如果公司股票在任何连续三十个交易日的收盘价格低于当期转股价格的70%时，可转换公司债券持有人有权将其持有的可转换公司债券全部或部分按债券面值加当期应计利息的价格回售给公司。

若在上述三十个交易日内发生过转股价格调整的情形，则在调整前的交易日按调整前的转股价格和收盘价计算，调整后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。如果出现转股价格向下修正的情况，则上述“连续三十个交易日”须从转股价格调整之后的第一个交易日起重新计算。

在本次发行的可转换公司债券最后两个计息年度，可转换公司债券持有人在每年回售条件首次满足后可按上述约定条件行使回售权一次，若在首次满足回售条件而可转换公司债券持有人未在公司届时公告的回售申报期内申报并实施回售的，该计息年度不能再行使回售权。可转换公司债券持有人不能多次行使部分回售权。

经证监会证监许可[2020]1398号文核准，本公司于2020年08月06日发行人民币2,108,000,000.00元可转债2，每张面值为人民币100元，共计2,108万张，按面值发行。

可转换公司债券2的转股条件、转股时间说明：

1) 债券期限：可转债期限为自发行之日起6年，即自2020年08月06日至2026年08月05日。

2) 票面利率：第一年0.3%、第二年0.5%、第三年0.8%、第四年1.0%、第五年1.5%，第六年1.8%。

3) 初始转股价格：本次发行的可转债的初始转股价格为人民币61.15元/股。在本次发行的可转换公司债券存续期间，当公司股票在任意连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价低于当期转股价格的80%时，公司董事会有权提出转股价格向下修正方案并提交公司股东大会表决。

4) 转股期限：本次发行的可转债转股期自可转债发行结束之日满六个月后的第一个交易日起至到期日止。（即2021年02月18日至2026年08月05日止）。

5) 赎回条款：

(a) 到期赎回：在本次发行的可转换公司债券期满后5个交易日内，公司将以本次可转债票面面值的107%（含最后一期利息）的价格赎回全部未转股的可转换公司债券。

(b) 有条件赎回：转股期内，当下述两种情形的任意一种出现时，公司有权决定按照债券面值加当期应计利息的价格赎回全部或部分未转股的可转换公司债券：

①在转股期内，如果公司股票在任何连续三十个交易日中至少十五个交易日的收盘价格不低于当期转股价格的130%（含130%）；

②当本次发行的可转换公司债券未转股余额不足人民币3,000万元时。

6) 回售条款：

在本次发行的可转换公司债券最后两个计息年度，如果公司股票在任何连续三十个交易日的收盘价格低于当期转股价格的70%时，可转换公司债券持有人有权将其持有的可转换公司债券全部或部分按债券面值加当期应计利息的价格回售给公司。

若在上述三十个交易日内发生过转股价格调整的情形，则在调整前的交易日按调整前的转股价格和收盘价计算，调整后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。如果出现转股价格向下修正的情况，则上述“连续三十个交易日”须从转股价格调整之后的第一个交易日起重新计算。

在本次发行的可转换公司债券最后两个计息年度，可转换公司债券持有人在每年回售条件首次满足后可按上述约定条件行使回售权一次，若在首次满足回售条件而可转换公司债券持有人未在公司届时公告的回售申报期内申报并实施回售的，该计息年度不能再行使回售权。可转换公司债券持有人不能多次行使部分回售权。

#### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	24,396,460.05	26,876,979.19
合计	24,396,460.05	26,876,979.19

其他说明

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

长期应付款	541,730,051.02	254,506,385.98
合计	541,730,051.02	254,506,385.98

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
原值	754,126,409.83	348,810,000.00
未确认融资费用	-212,396,358.81	-94,303,614.02
合计	541,730,051.02	254,506,385.98

其他说明：

## (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：



## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	4,710,096.94		由集团子公司 ME 的采矿活动产生
弃置义务	2,568,918.38		由集团子公司 ME 的采矿活动产生
合计	7,279,015.32		--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

预计负债是由集团子公司Minera Exar的采矿活动产生，Minera Exar公司在关闭采矿时产生的清理修复费用、基于采矿许可证到期时矿场的估计修复支出。金额按履行义务产生的估计成本的现值确认。

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	61,324,299.00	13,644,928.95	10,610,335.95	64,358,892.00	与资产/收益相关
合计	61,324,299.00	13,644,928.95	10,610,335.95	64,358,892.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
关于投资新建锂离子动力与储能电池项目土地款补贴	18,812,169.56			403,117.92			18,409,051.64	与资产相关
宜春赣锋扩建发展资金		9,040,000.00		55,094.92			8,984,905.08	与资产相关
矿石提锂项目建设拨款	9,944,999.83			2,210,000.04			7,734,999.79	与资产相关
固态锂离子电解质材料及锂离子二次固态电池研究项目	8,500,000.00			1,259,823.67			7,240,176.33	与资产相关
固态锂离子电解质材料						1,707,208.60	-1,707,208.60	与收益相关

及锂离子二次固态电池研究项目								
500 吨超薄锂带及锂材项目专项资金	4,750,000.21			708,680.00			4,041,320.21	与资产相关
宁都县工业园区建设指挥部基础建设奖励金	3,983,585.00	11,556.80		95,421.80			3,899,720.00	与资产相关
奉新赣锋建厂发展资金	3,098,753.90			85,321.56			3,013,432.34	与资产相关
锂云母提锂制备锂电系列新材料项目补贴	3,307,173.76			1,000,000.00			2,307,173.76	与资产相关
赣锋锂业建厂发展资金	2,297,067.72			64,104.60			2,232,963.12	与资产相关
高安全性长寿命储能性固态电池的基础与应用研究	1,377,200.00	286,200.00					1,663,400.00	与资产相关
高安全性长寿命储能性固态电池的基础与应用研究						270,457.38	-270,457.38	与收益相关
江西省锂电新材料产业公共技术服务平台	1,380,000.05			459,999.96			920,000.09	与资产相关
新余高新技术产业开发区党群工作部锂电展览馆建设费用		842,872.15					842,872.15	与资产相关
丁基锂项目财政补贴	1,200,000.00			600,000.00			600,000.00	与资产相关
增强制造业	783,333.33			200,000.04			583,333.29	与资产相关

核心竞争力 专项基建投 资补贴								
锂云母项目 专项资金	860,016.41			429,999.96			430,016.45	与资产相关
节能减排 1 万吨氯化锂 改扩建项目 补贴	489,999.75			140,000.04			349,999.71	与资产相关
磷酸铁锂专 用电池级磷 酸二氢锂生 产项目补贴	360,000.00			120,000.00			240,000.00	与资产相关
300 吨磷酸 铁锂和 300 吨钛酸锂项 目补贴	99,999.72			50,000.04			49,999.68	与资产相关
企业信息化 专项资金	79,999.76			79,999.72			0.04	与资产相关
新余市交通 运输管理处 4G 视频监 控安装费		21,000.00		21,000.00			0.00	与资产相关
退役三元锂 电材料选择 纯化及重塑 再生技术		2,148,300.00				485,011.36	1,663,288.64	与收益相关
回收处理全 过程特征污 染物控制与 全组份回收 技术集成示 范		995,000.00				165,094.34	829,905.66	与收益相关
电池级金属 锂制备先进 成套技术与 装备		300,000.00					300,000.00	与收益相关
合计	61,324,299.00	13,644,928.9 5		7,982,564.27		2,627,771.68	64,358,892.00	

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
优先级合伙人出资	6,250.00	6,250.00
应付矿权款	30,744,930.78	
合计	30,751,180.78	6,250.00

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,292,600,809.00	40,037,000.00			7,322,771.00	47,359,771.00	1,339,960,580.00

其他说明：

(1) 2020年9月，公司根据年度股东大会一般性授权新增发行了40,037,000股H股，每股配售价格为36.35港元，增加股本人民币40,037,000元。

(2) 2020年度，本公司“赣锋转债”因转股合计减少人民币305,382,200元（3,053,822张），转股数量为7,322,711股，合计增加股本人民币7,322,711元，增加股本溢价人民币342,438,981.95元。

## 54、其他权益工具

## (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

## (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券1权益工具部分		205,642,483.20				67,690,482.35		137,952,000.85
可转换公司债券2权益工具部分				444,428,687.70				444,428,687.70
合计		205,642,483.20		444,428,687.70		67,690,482.35		582,380,688.55

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

经证监会证监许可[2017]2049号文核准，本公司于2017年12月21日发行面值为928,000,000.00元可转换公司债券，参考市场上AA级信用等级类似企业及类似期限的信用债券利率，以及扣除债券发行费用之后，经计算可转换公司债券债务工具部分价值为人民币665,834,887.99元，考虑递延所得税影响后，权益工具部分价值为人民币205,698,850.87元。

经证监会证监许可[2020]1398号文核准，本公司于2020年08月06日发行面值为2,108,000,000.00元可转换公司债券，参考市场上AA级信用等级类似企业及类似期限的信用债券利率，以及扣除债券发行费用之后，经计算可转换公司债券债务工具部分价值为人民币545,320,365.70元，考虑递延所得税影响后，权益工具部分价值为人民币444,428,687.70元。

2018年度本公司“赣锋转债”因转股合计减少人民币114,400.00元（1,144张），转股数量为2,469股，减少其他权益工具人民币25,357.69元。2019年度本公司“赣锋转债”因转股合计减少人民币139,900.00元（1,399张），转股数量为3,249股，减少其他权益工具人民币31,009.98元。2020年度本公司“赣锋转债”因转股合计减少人民币305,382,200元（3,053,822张），转股数量为7,322,771股，减少其他权益工具人民币67,690,482.35元。

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,038,076,886.26	1,573,825,757.33		4,611,902,643.59
其他资本公积	142,749,803.10	88,234,148.16		230,983,951.26
合计	3,180,826,689.36	1,662,059,905.49		4,842,886,594.85

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）2020年9月，公司根据年度股东大会一般性授权新增发行了40,037,000股H股，每股配售价格为36.35港元，增加股本人民币40,037,000元，增加资本公积人民币1,231,386,775.38元。

（2）2020年度，本公司“赣锋转债”因转股合计减少人民币305,382,200元（3,053,822张），转股数量为7,322,771股，合计增加股本人民币7,322,771元，增加资本公积-股本溢价人民币342,438,981.95元。

（3）本年按持股比例确认享有联营企业所有者权益其他变动增加资本公积-其他金额为人民币37,929,118.63元。

（4）本年因收购子公司少数股东权益而增加资本公积-其他金额为人民币28,781,633.26元。

（5）本年因子公司吸收少数股东投资增加资本公积-其他金额为人民币21,523,396.27元。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入	减：前期计入其他综合收益当期转入	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

			损益	留存收益				
二、将重分类进损益的其他综合收益	116,397,728.68	-489,047,137.61				-373,251,096.95	-115,796,040.66	-256,853,368.27
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-6,426,609.03	-1,098,321.80				-1,098,321.80		-7,524,930.83
外币财务报表折算差额	122,824,337.71	-487,948,815.81				-372,152,775.15	-115,796,040.66	-249,328,437.44
其他综合收益合计	116,397,728.68	-489,047,137.61				-373,251,096.95	-115,796,040.66	-256,853,368.27

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	5,290,384.91	19,152,210.79	18,502,598.32	5,939,997.38
合计	5,290,384.91	19,152,210.79	18,502,598.32	5,939,997.38

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本集团基于危险化学品的销售收入按超额累进标准计提专项储备。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	385,572,844.65	13,912,153.29		399,484,997.94
合计	385,572,844.65	13,912,153.29		399,484,997.94

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,168,926,567.82	3,123,272,043.23
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		118,053,903.20

调整后期初未分配利润	3,168,926,567.82	3,241,325,946.43
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,024,658,530.56	358,070,976.45
减：提取法定盈余公积	13,912,153.29	42,690,361.66
应付普通股股利	387,849,995.70	387,779,993.40
期末未分配利润	3,791,822,949.39	3,168,926,567.82

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,498,530,170.19	4,327,630,006.91	5,256,184,822.50	4,011,548,495.61
其他业务	25,455,907.08	15,419,257.40	85,535,381.22	74,661,068.90
合计	5,523,986,077.27	4,343,049,264.31	5,341,720,203.72	4,086,209,564.51

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	金属锂及锂化合物	锂电池	锂矿	合计
商品类型			4,253,109,175.01	1,270,876,902.26		5,523,986,077.27
其中：						
锂系列产品			3,862,358,443.41			3,862,358,443.41
锂电池、电芯				1,268,048,350.70		1,268,048,350.70
其他			390,750,731.60	2,828,551.56		393,579,283.16
按经营地区分类			4,253,109,175.01	1,270,876,902.26		5,523,986,077.27
其中：						
国内			2,674,001,189.62	1,249,352,179.50		3,923,353,369.12
国外			1,579,107,985.39	21,524,722.76		1,600,632,708.15
其中：						

其中：						
其中：						
其中：						
其中：						
合计			4,253,109,175.01	1,270,876,902.26		5,523,986,077.27

与履约义务相关的信息：

商品销售与加工服务

向客户交付商品时履行履约义务。对于老客户，合同价款通常在交付商品后1-6个月内到期；对于新客户，通常需要预付。部分合同客户有权退货。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 41,033,419.17 元，其中，41,033,419.17 元预计将于 2021 年度确认收入。

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,898,534.73	5,635,746.83
教育费附加	2,456,302.06	4,124,337.28
房产税	3,139,845.27	3,962,875.16
土地使用税	7,141,240.45	7,728,044.99
其他	7,758,675.54	3,285,490.53
合计	23,394,598.05	24,736,494.79

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,445,043.81	15,967,645.53
销售佣金	17,194,332.19	16,351,155.17
仓储保管港杂费	6,391,175.05	2,332,701.78
办公、差旅费	1,085,772.94	1,776,029.97
业务招待费	785,298.50	771,537.60
运输费		20,432,279.86
其他	5,310,553.38	4,899,273.26



合计	48,212,175.87	62,530,623.17
----	---------------	---------------

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	93,852,347.43	220,728,477.73
咨询及中介机构费用	22,950,223.57	13,584,318.70
折旧费	21,872,337.88	11,801,596.06
无形资产摊销	8,943,688.38	8,654,968.27
租赁费	3,387,250.96	163,708.34
电费	3,169,049.71	5,299,605.37
办公费	2,290,782.06	2,275,916.58
业务招待费	1,580,859.05	1,836,549.36
差旅费	766,726.45	2,817,038.78
其他	10,238,989.10	5,693,254.71
合计	169,052,254.59	272,855,433.90

其他说明：

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	60,256,240.38	33,438,378.71
折旧与摊销	15,600,242.88	10,895,687.42
存货耗用	51,907,636.46	24,966,046.68
其他	11,999,040.71	10,299,750.47
合计	139,763,160.43	79,599,863.28

其他说明：

#### 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	276,232,530.62	208,618,471.78
减：利息收入	129,079,920.02	126,154,339.43

减：利息资本化金额	10,349,668.14	3,623,387.06
汇兑损益	28,322,347.68	-10,426,302.99
其他	6,031,358.14	1,919,445.57
合计	171,156,648.28	70,333,887.87

其他说明：

借款费用资本化金额已计入在建工程。

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助本年摊销	7,982,564.27	6,635,089.08
财政补贴	75,412,743.19	42,532,489.29
外贸奖励	1,016,329.00	634,101.00
研发奖励及补贴	202,000.00	4,015,742.18
上市奖励		1,000,000.00
合计	84,613,636.46	54,817,421.55

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	8,156,222.58	153,154,233.85
交易性金融资产在持有期间的投资收益	3,104,957.93	8,974,045.22
处置交易性金融资产取得的投资收益	17,602,988.15	40,762.33
合计	28,864,168.66	162,169,041.40

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

交易性金融资产	526,285,057.61	-395,160,139.96
合计	526,285,057.61	-395,160,139.96

其他说明：

2020年度，公司公允价值变动收益包含持有Pilbara Minerals Limited股票公允价值变动收益人民币571,472,515.52元。

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	431,548.08	-318,373.98
债权投资减值损失	-78,739,085.28	-19,707,490.06
应收账款坏账损失	-33,007,955.81	-15,556,035.58
合计	-111,315,493.01	-35,581,899.62

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	543,125.95	-21,454,999.83
三、长期股权投资减值损失	-4,976,874.82	-21,781,944.93
十一、商誉减值损失	-18,302,165.07	
合计	-22,735,913.94	-43,236,944.76

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损失	-105,658.22	-13,150,612.57
合计	-105,658.22	-13,150,612.57

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额

赔偿收入	4,748.00	943,958.77	4,748.00
其他	2,011,445.08	2,339,501.35	2,011,445.08
合计	2,016,193.08	3,283,460.12	2,016,193.08

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	2,573,330.00	727,391.61	2,573,330.00
罚款支出	32,807.10	249,573.45	32,807.10
非流动资产毁损报废损失	6,527,403.97		6,527,403.97
非常损失		3,116,283.13	
其他	575,895.74	33,360.00	575,895.74
合计	9,709,436.81	4,126,608.19	9,709,436.81

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	115,536,882.84	107,120,674.02
递延所得税费用	-51,848,514.81	13,955,297.01
合计	63,688,368.03	121,075,971.03

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	1,127,270,529.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	169,090,579.44

子公司适用不同税率的影响	-21,471,889.06
调整以前期间所得税的影响	-820,009.70
非应税收入的影响	-91,526,016.52
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,099,074.51
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-14,025,622.24
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	31,088,634.01
归属于合营企业和联营企业的损益	1,723,422.29
研发费加计扣除	-11,469,804.70
所得税费用	63,688,368.03

其他说明

本集团所得税按在中国境内取得的估计应纳税所得额及适用税率（15%）计提。源于其他地区应纳税所得的税项根据本集团经营所在国家/所管辖区域的现行法律、解释公告和惯例，按照适用税率计算。

## 77、其他综合收益

详见附注 57。

## 78、现金流量表项目

### （1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	43,259,259.61	58,348,219.94
收到的政府补助	87,648,229.46	68,454,232.47
其他	8,286,472.81	5,599,569.81
合计	139,193,961.88	132,402,022.22

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### （2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的销售及管理费用等	153,918,355.03	107,780,681.01
合计	153,918,355.03	107,780,681.01

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
矿权竞买保证金		300,000,000.00
征地拆迁款退回	300,000,000.00	
合计	300,000,000.00	300,000,000.00

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	本期发生额	上期发生额
贷款及财务资助	673,512,199.07	444,345,016.76
勘探支出	20,829,163.38	34,979,537.60
预付股权投资款	165,000,000.00	
合计	859,341,362.45	479,324,554.36

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
借款保证金		274,733,896.00
银行承兑汇票保证金		100,000,000.00
发行可转换公司债券	2,090,325,179.00	
合计	2,090,325,179.00	374,733,896.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
借款保证金	211,000,000.00	255,000,000.00
银行承兑汇票保证金		4,500,000.00
回购限制性股票		685,173,701.80
收购少数股东权益	34,800,000.00	
其他	5,840,850.57	7,464,766.23

合计	251,640,850.57	952,138,468.03
----	----------------	----------------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	1,063,582,161.54	353,392,083.14
加：资产减值准备	134,051,406.95	78,818,844.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	252,389,686.15	207,882,854.75
使用权资产折旧	6,350,000.31	7,637,355.82
无形资产摊销	13,037,808.45	15,292,812.44
长期待摊费用摊销	7,268,424.38	3,405,174.33
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）	105,658.22	13,150,612.57
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	6,527,403.97	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-526,285,057.61	395,160,139.96
财务费用（收益以“-”号填列）	188,502,140.44	134,318,400.29
投资损失（收益以“-”号填列）	-28,864,168.66	-162,169,041.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-21,053,344.05	7,736,500.89
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-30,795,170.75	6,225,605.87
存货的减少（增加以“-”号填列）	194,456,857.05	-384,942,430.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-914,896,803.69	318,337,382.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	302,101,672.26	-347,135,217.15
其他	99,889,688.41	22,175,003.73
经营活动产生的现金流量净额	746,368,363.37	669,286,082.56
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,709,589,944.30	1,328,104,539.72
减：现金的期初余额	1,328,104,539.72	3,218,614,548.68
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	381,485,404.58	-1,890,510,008.96

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	228,177,303.10
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	152,049,660.70
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	76,127,642.40

其他说明：

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,709,589,944.30	1,328,104,539.72
其中：库存现金	62,790.24	79,191.42



可随时用于支付的银行存款	1,673,439,298.42	1,326,253,331.97
可随时用于支付的其他货币资金	36,087,855.64	1,772,016.33
三、期末现金及现金等价物余额	1,709,589,944.30	1,328,104,539.72

其他说明：

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	466,000,000.00	主要用于开立信用证、银行承兑汇票和借款业务质押，质押期限最长不超过2023年3月23日
应收款项融资	132,505,500.00	用于开立银行承兑汇票，质押期限至2021年8月26日
合计	598,505,500.00	--

其他说明：

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	645,187,064.15
其中：美元	97,801,174.81	6.5249	638,142,885.52
欧元	220,165.94	8.0250	1,766,831.67
港币	50,327.27	0.8416	42,355.43
英镑	64.00	8.8903	568.98
日元	1,966,762.00	0.0632	124,299.36
加拿大元	6,805.08	5.1161	34,815.47
澳大利亚元	768,889.31	5.0163	3,856,979.45
阿根廷比索	15,720,364.75	0.0775	1,218,328.27
应收账款	--	--	249,959,528.17
其中：美元	38,308,560.77	6.5249	249,959,528.17

欧元			
港币			
交易性金融资产			52,971,386.20
其中：澳大利亚元	9,726,755.73	5.0163	48,792,324.77
美元	640,479.00	6.5249	4,179,061.43
其他非流动金融资产			809,799,101.78
其中：澳大利亚元	159,347,339.07	5.0163	799,334,056.98
加拿大元	1,404,162.49	5.1161	7,183,835.71
美元	502,875.00	6.5249	3,281,209.09
其他非流动资产-贷款			776,071,787.92
其中：美元	89,965,852.94	6.5249	587,018,193.85
澳大利亚元	37,687,856.40	5.0163	189,053,594.07
长期借款	--	--	159,207,560.00
其中：美元	24,400,000.00	6.5249	159,207,560.00
欧元			
港币			
应付款项		--	195,232,789.20
其中：美元	29,921,192.54	6.5249	195,232,789.20
合计			2,179,548,519.02

其他说明：

本集团之子公司赣锋国际有限公司的主要经营地为香港，由于赣锋国际有限公司通常以美元进行商品和劳务的计价和结算，因此选择美元作为其记账本位币。

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

√ 适用 □ 不适用

境外经营实体名称	注册地	记账本位币
赣锋国际有限公司(GFL International Co., Ltd.)	香港	美元
Blackstairs Lithium Limited	爱尔兰	欧元
Mariana Lithium Co., Limited	香港	美元
Litio Minera Argentina S.A.	阿根廷	美元
海洛矿业投资有限公司(HAVELOCK MINING INVESTMENT LIMITED)	香港	美元
Ganfeng Lithium Netherlands Co. BV	荷兰	美元
Minera Exar	阿根廷	美元
Exar Captital B.V.	荷兰	美元

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
赣锋锂业建厂发展资金	3,205,232.54	递延收益	64,104.60
企业信息化专项资金	800,000.00	递延收益	79,999.72
锂云母项目专项资金	4,300,000.00	递延收益	429,999.96
磷酸铁锂专用电池级磷酸二氢锂生产技术研究	1,200,000.00	递延收益	120,000.00
矿石提锂项目建设拨款	22,100,000.00	递延收益	2,210,000.04
节能减排 1 万吨氯化锂改扩建项目补贴	1,400,000.00	递延收益	140,000.04
丁基锂项目财政补贴	6,000,000.00	递延收益	600,000.00
300 吨磷酸铁锂和 300 吨钛酸锂项目补贴	500,000.00	递延收益	50,000.04
宁都县工业园区建设指挥部基础设施建设奖励金	4,123,360.00	递延收益	95,421.80
奉新赣锋建厂发展资金	4,386,676.00	递延收益	85,321.56
锂云母提锂制备锂电系列新材料项目补贴	7,086,800.00	递延收益	1,000,000.00
500 吨超薄锂带及锂材项目专项资金	10,000,000.00	递延收益	708,680.00
关于投资新建锂离子动力与储能电池项目土地款补贴	20,155,896.00	递延收益	403,117.92
增强制造业核心竞争力专项基建投资补贴	1,000,000.00	递延收益	200,000.04
江西省锂电新材料产业公共技术服务平台	2,300,000.00	递延收益	459,999.96
固态锂离子电解质材料及锂离子二次固态电池研究项目	8,500,000.00	递延收益	2,967,032.27
新余高新技术产业开发区党群工作部锂电展示馆建设费用	842,872.15	递延收益	

高安全性长寿命储能性固态 电池的基础与应用研究	1,663,400.00	递延收益	270,457.38
电池级金属锂制备先进成套 技术与装备	300,000.00	递延收益	
退役三元锂电材料选择纯化 及重塑再生技术	2,148,300.00	递延收益	485,011.36
宜春赣锋扩建发展资金	9,040,000.00	递延收益	55,094.92
回收处理全过程特征污染物 控制与全组份回收技术集 成 示范	995,000.00	递延收益	165,094.34
新余市交通运输管理处 4G 视 频监控安装费	21,000.00	递延收益	21,000.00
财政补贴	75,412,743.19	其他收益	75,412,743.19
外贸奖励	1,016,329.00	其他收益	1,016,329.00
研发奖励及补贴	202,000.00	其他收益	202,000.00
合计	188,699,608.88		87,241,408.14

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名 称	股权取得时 点	股权取得成 本	股权取得比 例	股权取得方 式	购买日	购买日的确 定依据	购买日至期 末被购买方 的收入	购买日至期 末被购买方 的净利润

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

### (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

### (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

### (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

	合并日	上期期末
企业合并中承担的被合并方的或有负债：		
其他说明：		

**3、反向购买**

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

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

**5、其他原因的合并范围变动**

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

**(1) 新设子公司情况：**

1) 本集团新设全资子公司新余赣锋锂业有限公司，公司注册地为江西省，主营业务为基础化学原料制造。

2) 本集团新设控股子公司惠州赣锋锂电科技有限公司，公司注册地为广东省，主营业务为锂电芯、锂离子电池、锂聚合物电池、金属锂电池、动力电池、储能电池、可充电电池包、电池管理系统、风光电储能系统、锂离子电池组及零配件、锂电保护装置相关设备仪器的开发、生产、销售及售后服务。

3) 本集团新设控股子公司深圳市赣锋物流有限公司，公司注册地为广东省，主营业务为汽车租赁、道路货物运输。

**(2) 注销子公司情况：**

1) 本集团子公司浙江锋锂新能源科技有限公司吸收合并宁波力赛康新材料科技有限公司及宁波锋锂投资控股有限公司。

2) 本集团注销子公司江西锋锂新能源科技有限公司。

**(3) 收购子公司情况（不构成业务合并的企业收购）：****1) 收购Minera Exar**

Minera Exar SA ("Minera Exar")是阿根廷的一家矿业和勘探公司，成立于2006年，Minera Exar拥有位于阿根廷胡胡伊省的Cauchari-Olaroz锂盐湖项目。该矿主要产品为含锂盐湖卤水生产的电池级碳酸锂，主要作为生产锂电池正极材料的原材料。Cauchari-Olaroz盐湖提锂更新后的锂资源储量支持年产量超过4万吨电池级碳酸锂并持续40年，项目目前正在建设中，预计2021年底完工并投产。于2018年10月31日，本集团通过全资子公司 Ganfeng Lithium Netherlands Co., B.V. ("荷兰赣锋")收购了Minera Exar公司37.5%股权，将其作为联营公司核算，并于2019年8月16日增加投资，使持股比例上升为50%，作为合营公司核算。Minera Exar的另外一个股东为LITHIUM AMERICAS CORP ("LAC")。于2020年8月27日，荷兰赣锋以自有资金16,326,531美元认购Minera Exar 14,389,484股新股。本次交易完成后，荷兰赣锋持有Minera Exar 51%的股权。

Exar Capital B.V.是集团全资子公司赣锋国际与LAC于2018年10月在荷兰共同设立的一家矿产投资与贸易公司，主要是为Minera Exar提供财务资助，用以推动Minera Exar公司Cauchari-Olaroz锂盐湖项目的开发建设。赣锋国际与LAC分别持股37.5%

及62.5%。2020年8月27日，赣锋国际以自有资金688,775美元认购Exar Capital B.V.688,775股新股，同时为Exar Capital B.V.提供总额为4,000万美元的无息贷款财务资助，以帮助其偿还相关借款，交易完成后，赣锋国际持有Exar Capital B.V.51%的股权，LAC持有另外的49%股权。

本集团与LAC于2020年8月27日签订并生效的股东协议、Minera Exar与Exar Capital B.V.公司于8月27日颁布了新的公司章程、选举新一任的管理委员会、董事会、高级管理人员，因此购买日确定为2020年8月27日。

此次收购的主要目的是获得Minera Exar持有的位于阿根廷胡胡伊省的Cauchari-Olaroz锂盐湖项目,本次收购集团将其作为资产收购进行核算，购买成本按购买日所取得的各项可辨认资产、负债的相对公允价值基础进行分配。

于收购日所收购Minera Exar公司资产和负债各自的公允价值对购买成本进行的分配如下：

	2020年8月27日 公允价值
固定资产	14,747,910.51
在建工程	2,507,030,440.73
无形资产	3,113,288,324.90
其他非流动资产	1,031,050.82
存货	9,020,275.62
其他应收款	15,907,081.31
交易性金融资产	33,453,643.47
现金及现金等价物	112,831,953.14
应付贸易款项	-71,958,981.82
应付职工薪酬	-14,685,778.39
应交税费	-1,190,447.68
其他应付款	-3,216,586.59
长期应付款	-1,609,296,440.91
预计负债	-7,687,986.07
其他非流动负债	-33,371,893.75
合计	4,065,902,565.29
少数股东权益	1,992,292,256.99
购买成本合计（注1）	2,073,610,308.30

注1：该金额包括本公司在此次资产收购中支付的现金人民币112,008,165.40元以及此次收购前持有的50%股权按权益法核算的账面价值人民币1,961,602,142.90元。

于收购日所收购Exar Capital B.V.公司资产和负债各自的公允价值对购买成本进行的分配如下：

	2020年8月27日 公允价值
其他非流动资产	1,609,296,440.91

其他流动资产	5,423,467.15
现金及现金等价物	39,217,707.56
应交税费	-1,099,552.99
其他应付款	-536,389.67
长期应付款	-875,984,774.63
合计	776,316,898.33
少数股东权益	380,395,280.18
购买成本（注2）	395,921,618.15

注2：该金额包括本公司在此次资产收购中支付的现金为人民币116,169,137.70元以及此次收购前持有的37.5%股权按权益法核算的账面价值人民币279,752,480.45元。

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### （1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
江西赣锋检测咨询服务有限公司	江西新余	江西新余	锂电新材料系列产品研发、技术咨询、技术转移等	100.00%		设立
宜春赣锋锂业有限公司	江西宜春	江西宜春	金属锂系列产品等	100.00%		设立
新余赣锋运输有限公司	江西新余	江西新余	普通货物及危险品货物运输	100.00%		设立
奉新赣锋再生锂资源有限公司	江西奉新	江西奉新	再生锂及其他废旧有色金属回收销售	100.00%		设立
江西赣锋锂电科技有限公司	江西新余	江西新余	锂动力电池生产销售	54.62%		设立
新余赣锋电子有限公司	江西新余	江西新余	数码 3C 类锂离子电池、二次可充电电池		54.62%	设立
江西赣锋新能源科技有限公司	江西新余	江西新余	汽车充电监控系统等		54.71%	设立



江西赣锋循环科技有限公司	江西新余	江西新余	三元前驱体生产销售及电池金属废料回收	100.00%		设立
东莞赣锋电子有限公司	广东东莞	广东东莞	锂电电池组		54.62%	设立
宁都县赣锋锂业有限公司	江西赣州	江西赣州	电池级碳酸锂	100.00%		设立
浙江锋锂新能源科技有限公司	浙江宁波	浙江宁波	动力电池、锂电池等		54.62%	设立
新余赣锋新能源产业投资合伙企业(有限合伙)	江西新余	江西新余	新能源产业投资	99.98%		设立
江苏赣锋动力科技有限公司	江苏苏州	江苏苏州	新能源领域的技术开发		54.62%	设立
青海良承矿业有限公司	青海德令哈	青海德令哈	锂矿及伴生矿产品的采选、生产和销售	100.00%		设立
海西良锂矿业有限公司	青海海西州	青海海西州	钾盐的开采、销售		100.00%	设立
赣锋国际有限公司(GFL International Co., Ltd.)	香港	香港	锂系列产品销售, 对外投资	100.00%		设立
Mariana Lithium Co., Limited	香港	香港	投资		100.00%	设立
海洛矿业投资有限公司(HAVELOCK MINING INVESTMENT LIMITED)	香港	香港	投资		89.80%	设立
Ganfeng Lithium Netherlands Co. BV	荷兰	荷兰	投资		100.00%	设立
赣锋国际贸易(上海)有限公司	上海	上海	货物及技术的进出口业务, 国内货运代理及各类咨询服务	100.00%		设立
新余市长锋投资合伙企业(有限	江西新余	江西新余	企业投资、投资管理、资产管理	99.00%		设立

合伙)						
惠州赣锋锂电科技有限公司	广东惠州	广东惠州	动力电池、锂电池等		54.62%	设立
新余赣锋锂业有限公司	江西新余	江西新余	基础化学原料制造	100.00%		设立
深圳市赣锋物流有限公司	深圳	深圳	汽车租赁		54.62%	设立
Ganfeng Lito Argentina S.A.	阿根廷	阿根廷	盐湖开发		100.00%	设立
Exar Capital B.V.	荷兰	荷兰	投资		51.00%	收购
Minera Exar	阿根廷	阿根廷	锂矿开发		51.00%	收购
深圳市美拜电子有限公司	深圳	深圳	锂电电池组	100.00%		非同一控制下合并
江西西部资源锂业有限公司	江西赣州	江西赣州	锂矿开采	100.00%		非同一控制下合并
江苏优派新能源有限公司	江苏灌云	江苏灌云	三元前驱体生产销售	100.00%		非同一控制下合并
Blackstairs Lithium Limited	爱尔兰	爱尔兰	锂矿勘探		55.00%	非同一控制下合并
Litio Minera Argentina S.A.	阿根廷	阿根廷	盐湖资源勘探		88.75%	非同一控制下合并
奉新赣锋锂业有限公司	江西奉新	江西奉新	金属锂系列产品等	100.00%		同一控制下合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

## (2) 重要的非全资子公司

单位:元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
Minera Exar	49.00%	8,155,349.25		1,902,664,746.29
Exar Capital B.V.	49.00%	19,802,493.59		412,523,945.91
江西赣锋锂电科技有限公司	45.38%			393,836,603.73

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
Minera Exar	16,068,323.14	5,782,036,021.71	5,798,104,344.85	133,489,444.81	1,781,625,621.90	1,915,115,066.71						
Exar Capital B.V.	90,662,914.31	1,743,599,951.47	1,834,262,865.78	6,523,378.19	985,853,883.70	992,377,261.89						
江西赣锋锂电科技有限公司	1,129,230,228.83	1,406,182,002.33	2,535,412,231.16	1,548,707,599.08	118,777,829.10	1,667,485,428.18						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
Minera Exar		16,643,569.89	16,643,569.89	-12,668,324.04				
Exar Capital B.V.		40,413,252.22	40,413,252.22	-8,212,809.16				
江西赣锋锂电科技有限公司	1,294,919,774.90	32,721,620.94	32,721,620.94	402,134,141.32				

其他说明：

于2019年12月31日，本集团不存在重要少数股东权益的子公司。

### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
大连伊科能源科技有限公司（简称“大连伊科”）	辽宁大连	辽宁大连	锂离子电池隔膜	20.00%		权益法
Reed Industrial Minerals Pty Ltd（简称“RIM”）	澳大利亚	澳大利亚	稀有金属探矿		50.00%	权益法
International Lithium Corp（简称“ILC”）（注1）	加拿大	加拿大	稀有金属探矿		11.64%	权益法
Lithium Americas Corp.（简称“LAC”）（注2）	加拿大	加拿大	锂矿开发		14.84%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

注1：本集团持有 ILC 11.64% 的股权，虽然不足 20%，但由于本集团有派驻董事的权利，对 ILC 的经营具有重大影响，因此按权益法核算。

注2：本集团持有 LAC 14.84% 的股权，虽然不足 20%，但由于本集团目前派驻一名董事，对 LAC 的经营具有重大影响，因此按权益法核算。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	大连伊科	RIM	大连伊科	RIM

流动资产	47,664,350.60	565,028,005.92	41,586,008.47	489,792,719.70
其中：现金和现金等价物	2,346,458.32	51,016,272.63	41,971.07	216,267,035.40
非流动资产	68,821,994.77	1,442,604,192.92	77,543,366.26	1,433,310,498.08
资产合计	116,486,345.37	2,007,632,198.84	119,129,374.73	1,923,103,217.78
流动负债	9,767,100.22	606,146,115.39	7,077,287.18	378,518,597.10
非流动负债		175,242,935.61		167,248,200.60
负债合计	9,767,100.22	781,389,051.00	7,077,287.18	545,766,797.70
归属于母公司股东权益	106,719,245.15	1,226,243,147.84	112,052,087.55	1,377,336,420.08
按持股比例计算的净资产份额	21,343,849.03	613,121,573.92	22,410,417.51	688,668,210.04
--商誉	1,333,108.25	152,969,339.01	6,309,983.07	152,969,339.00
对合营企业权益投资的账面价值	22,676,957.28	766,090,912.93	28,720,400.58	841,637,549.04
营业收入	7,984,819.64	1,037,474,677.41	10,663,478.65	1,458,899,999.40
财务费用	323,177.23	8,984,794.50	340,411.28	-269,868.30
所得税费用				106,059,538.55
净利润	-5,332,842.41	-69,043,810.00	-4,474,699.35	247,193,923.35
综合收益总额	-5,332,842.41	-69,043,810.00	-4,474,699.35	247,193,923.35
本年度收到的来自合营企业的股利				119,469,123.75

其他说明

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	ILC	LAC	ILC	LAC
流动资产	381,528.04	1,007,053,066.00	259,107.88	796,354,158.60
非流动资产	43,553,403.14	2,033,270,347.84	46,879,224.60	2,214,965,481.05
资产合计	43,934,931.18	3,040,323,413.84	47,138,332.48	3,011,319,639.65
流动负债	29,149,537.40	57,118,974.60	22,327,606.11	78,935,703.00
非流动负债	20,274,695.01	830,397,923.40	19,599,165.93	809,783,343.60
负债合计	49,424,232.41	887,516,898.00	41,926,772.04	888,719,046.60
归属于母公司股东权益	-5,489,301.23	2,152,806,515.84	5,211,560.44	2,122,600,593.05
按持股比例计算的净资产	-638,837.21	319,476,486.95	606,625.64	354,474,299.04

产份额				
调整事项	2,526,185.26		2,526,185.26	
--商誉	2,526,185.26		2,526,185.26	
对联营企业权益投资的 账面价值	1,887,348.05	319,476,486.95	3,132,810.90	354,474,299.04
存在公开报价的联营企 业权益投资的公允价值	3,552,669.31	1,226,329,170.00	3,297,427.46	333,347,040.00
营业收入				39,954,347.80
净利润	-10,154,954.03	-286,324,578.25	-12,077,118.77	-181,739,000.80
其他综合收益	457,917.52	270,022.00	-82,169.66	-11,590,497.50
综合收益总额	-9,697,036.51	-286,054,556.25	-12,159,288.43	-193,329,498.30

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	526,204,796.39	230,324,592.21
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-7,335,775.57	-5,628,760.64
--综合收益总额	-7,335,775.57	-5,628,760.64

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

## 1、金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

2020年

金融资产

项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
	准则要求		准则要求	
货币资金	-	2,175,589,944.30	-	2,175,589,944.30
交易性金融资产	87,116,871.37	-	-	87,116,871.37
应收账款	-	1,358,805,453.61	-	1,358,805,453.61
应收款项融资	-	-	409,189,128.15	409,189,128.15
其他应收款	-	32,829,019.68	-	32,829,019.68
其他流动资产	-	1,849,094,337.37	-	1,849,094,337.37
长期应收款	-	390,771.27	-	390,771.27
其他非流动金融资产	879,587,367.11	-	-	879,587,367.11
其他非流动资产	-	776,071,787.92	-	776,071,787.92
小计	966,704,238.48	6,192,781,314.15	409,189,128.15	7,568,674,680.78

金融负债

项目	以摊余成本计量的金融负债
短期借款	1,631,344,194.09
应付票据	230,321,752.90
应付账款	1,211,995,778.75
其他应付款	82,747,359.18
一年内到期的非流动负债	669,689,684.00
长期借款	1,656,008,360.00
应付债券	2,133,824,297.91
租赁负债	24,396,460.05
长期应付款	541,730,051.02
其他非流动负债	6,250.00
小计	8,182,064,187.90

2019年

金融资产

项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
	准则要求		准则要求	
货币资金	-	1,699,930,400.52	-	1,699,930,400.52
交易性金融资产	12,853,306.98	-	-	12,853,306.98
应收账款	-	915,411,442.86	-	915,411,442.86
应收款项融资	-	-	218,362,450.60	218,362,450.60
其他应收款	-	24,236,704.76	-	24,236,704.76
其他流动资产	-	108,168,770.16	-	108,168,770.16
长期应收款	-	973,944.26	-	973,944.26
其他非流动金融资产	386,034,759.98	-	-	386,034,759.98
其他非流动资产	-	798,189,708.61	-	798,189,708.61
小计	398,888,066.96	3,546,910,971.17	218,362,450.60	4,164,161,488.73

金融负债

项目	以摊余成本计量的金融负债
短期借款	1,130,991,051.86
应付票据	130,822,291.75
应付账款	914,175,328.44
其他应付款	35,174,326.46



一年内到期的非流动负债	843,173,177.91
长期借款	1,430,219,280.00
应付债券	762,355,302.16
租赁负债	26,876,979.19
长期应付款	254,506,385.98
其他非流动负债	6,250.00
小计	5,528,300,373.75

## 2、金融资产转移

已整体终止确认但继续涉入的已转移金融资产

于2020年12月31日，应收款项融资余额中未包括尚未到期但已背书转让票据共计人民币770,050,285.73元（2019年12月31日：人民币598,795,011.12元），未包括尚未到期但已贴现转让票据共计人民币291,617,017.95元（2019年12月31日：人民币515,443,234.00元）。于2020年12月31日，其到期日为1至12个月，根据《票据法》相关规定，若承兑银行拒绝付款的，其持有人有权向本集团追索（“继续涉入”）。本集团认为，本集团已经转移了其几乎所有的风险和报酬，因此，终止确认其及与之相关的已结算应付账款的账面价值。继续涉入及回购的最大损失和未折现现金流量等于其账面价值。本集团认为，继续涉入公允价值并不重大。

2020年，本集团于其转移日未确认利得或损失。本集团无因继续涉入已终止确认金融资产当年度和累计确认的收益或费用。背书在本年度大致均衡发生。

## 3、金融工具风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险（包括汇率风险、利率风险和权益工具投资价格风险）。本集团的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收票据及应收账款、应付票据及应付账款和可转换债券等。与这些金融工具相关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理策略如下所述。

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

本集团通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

### （1）信用风险

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

由于货币资金、应收银行承兑汇票的交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级的银行，这些金融工具信用风险较低。

本集团其他金融资产包括其他应收款、其他流动资产、其他非流动金融资产等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本集团在每一资产负债表日面临的最大信用风险敞口为向客户收取的总金额减去减值准备后的金额。

#### 1) 信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本集团历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本集团以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合

为基础,通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险,以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量或定性标准时,本集团认为金融工具的信用风险已发生显著增加:

- (a) 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例;
  - (b) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等;
- 2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值,本集团所采用的界定标准,与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致,同时考虑定量、定性指标。本集团评估债务人是否发生信用减值时,主要考虑以下因素:

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

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

### 3) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值,本集团对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本集团考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息,建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下:

(a) 违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期,无法履行其偿付义务的可能性。本集团的违约概率以迁徙率模型结果为基础进行调整,加入前瞻性信息,以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率;

(b) 违约损失率是指本集团对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级,以及担保品的不同,违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比,以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算;

(c) 违约风险敞口是指,在未来12个月或在整个剩余存续期中,在违约发生时,本集团应被偿付的金额。

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本集团通过进行历史数据分析,识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

### 4) 信用风险敞口

于2020年12月31日,单项计提坏账准备的应收账款情况如下:

项目	账面余额	坏账准备	预期信用损失率	计提理由
单项A	22,281,218.53	12,152,000.00	54.54%	预计部分款项无法收回
单项B	44,625,199.09	8,925,085.55	20.00%	预计部分款项无法收回
其他公司	7,599,307.25	6,237,642.20	82.08%	预计部分款项无法收回
	74,505,724.87	27,314,727.75	36.66%	

于2019年12月31日,单项计提坏账准备的应收账款情况如下:

项目	账面余额	坏账准备	预期信用损失率	计提理由
单项A	22,691,218.53	-	0.00%	房产抵押
单项B	1,047,474.75	1,047,474.75	100.00%	预计部分款项无法收

				回
小计	23,738,693.28	1,047,474.75	4.41%	

对于按照整个存续期预期信用损失计提减值准备的应收账款风险矩阵如下：

项目	2020年			2019年		
	估计发生违约的账面余额	预期信用损失率(%)	整个存续期预期信用损失	估计发生违约的账面余额	预期信用损失率(%)	整个存续期预期信用损失
信用期内	1,113,469,192.11	0.34	3,730,580.53	662,737,487.20	0.66	4,356,172.05
超过信用期1年内	198,149,129.60	1.86	3,683,968.74	226,299,255.90	0.73	1,663,171.41
超过信用期1年-2年	10,384,713.79	32.81	3,407,361.04	9,053,816.40	41.36	3,744,945.40
超过信用期2年以上	53,487,883.45	99.19	53,054,552.15	53,715,094.94	91.82	49,321,141.25
	1,375,490,918.95		63,876,462.46	951,805,654.44		59,085,430.11

对于按照整个存续期预期信用损失计提减值准备的其他应收款风险矩阵如下：

2020年

项目	第一阶段 未来12个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失	第三阶段 已发生信用减值金融资产 (整个存续期预期信用损失)	合计
年初余额	420,000.00	1,049,048.20	200,464.08	1,669,512.28
年初余额在本年	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本年计提	-	145,837.72	-	145,837.72
本年转回	420,000.00	50,385.80	107,000.00	577,385.80
本年核销	-	45,837.72	93,464.08	139,301.80
其他变动	-	-	-	-
年末余额	-	1,098,662.40	-	1,098,662.40

2019年

项目	第一阶段 未来12个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失	第三阶段 已发生信用减值金融资产 (整个存续期预期信用损失)	合计
年初余额	431,431.20	922,243.02	205,464.08	1,559,138.30
年初余额在本年	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本年计提	260,984.00	338,930.18	-	599,914.18
本年转回	272,415.20	4,125.00	5,000.00	281,540.20
本年核销	-	208,000.00	-	208,000.00

其他变动	-	-	-	-
年末余额	420,000.00	1,049,048.20	200,464.08	1,669,512.28

## (2) 流动性风险

本集团采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本集团运营产生的预计现金流量。

本集团的目标是运用银行借款、可转换债券、和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。于2020年12月31日，本集团42.44%（2019年：52.42%）的债务在不足1年内到期。

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

## 2020年

项目	即期	3个月内	3个月至1年	1年至5年	5年以上	合计
短期借款	-	7,350,907.78	1,636,922,900.67	-	-	1,644,273,808.45
应付票据	-	152,581,752.90	77,740,000.00	-	-	230,321,752.90
应付账款	-	673,632,695.83	538,363,082.92	-	-	1,211,995,778.75
其他应付款	-	32,821,804.75	49,925,554.43	-	-	82,747,359.18
一年内到期的非流动负债	-	1,790,006.84	675,788,436.58	-	-	677,578,443.42
长期借款	-	13,777,010.59	29,292,271.18	1,671,420,599.12	-	1,714,489,880.89
应付债券	-	-	14,304,301.67	2,842,423,828.83	-	2,856,728,130.50
租赁负债	-	-	-	27,289,956.36	-	27,289,956.36
长期应付款	-	-	-	754,126,409.83	-	754,126,409.83
小计	-	881,954,178.69	3,022,336,547.45	5,295,260,794.14	-	9,199,551,520.28

## 2019年

项目	即期	3个月内	3个月至1年	1年至5年	5年以上	合计
短期借款	-	500,581,801.86	644,678,791.67	-	-	1,145,260,593.53
应付票据	-	72,222,291.75	58,600,000.00	-	-	130,822,291.75
应付账款	-	658,957,292.30	255,218,036.14	-	-	914,175,328.44
其他应付款	-	13,846,244.92	21,328,081.54	-	-	35,174,326.46
一年内到期的非流动负债	-	412,531,572.68	441,389,002.39	-	-	853,920,575.07
长期借款	-	10,990,000.00	32,970,000.00	1,494,021,063.69	-	1,537,981,063.69
应付债券	-	-	7,421,965.60	967,638,765.10	-	975,060,730.70
租赁负债	-	-	-	24,546,287.44	6,243,046.20	30,789,333.64
长期应付款	-	-	-	348,810,000.00	-	348,810,000.00
小计	-	1,669,129,203.51	1,461,605,877.34	2,835,016,116.23	6,243,046.20	5,971,994,243.28

## (3) 市场风险

## 1) 利率风险

本集团面临的市场利率变动的风险主要与本集团以浮动利率计息的长期负债有关。

本集团通过维持适当的固定利率债务与可变利率债务组合以管理利息成本。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在所有其他变量保持不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净损益（通过对浮动利率借款的影响）和其他综合收益的税后净额产生的影响。

## 2020年

项目	基点 增加/(减少)	净损益 增加/(减少)	其他综合收益的税后净额 增加/(减少)	股东权益合计 增加/(减少)
----	---------------	----------------	------------------------	-------------------

美元	50	-898,478.73	-	-898,478.73
美元	-50	898,478.73	-	898,478.73

2019年

项目	基点 增加/(减少)	净损益 增加/(减少)	其他综合收益的税后净额 增加/(减少)	股东权益合计 增加/(减少)
美元	50	-747,151.02	-	-747,151.02
美元	-50	747,151.02	-	747,151.02

## 2) 汇率风险

本集团面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。本集团销售额约3%（2019年：8%）是以发生销售的经营单位的记账本位币以外的货币计价的，而约79%（2019年：66%）的成本以经营单位的记账本位币计价。

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在所有其他变量保持不变的假设下，外币汇率发生合理、可能的变动时，将对净损益由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化和其他综合收益的税后净额由于外汇远期合同的公允价值变化产生的影响。

2020年

项目	汇率 增加/(减少)%	净损益 增加/(减少)	其他综合收益的税后净额 增加/(减少)	股东权益合计 增加/(减少)
人民币对美元贬值	5	-4,730,567.92	-	-4,730,567.92
人民币对美元升值	-5	4,730,567.92	-	4,730,567.92
美元对澳元贬值	5	42,599,168.06	-	42,599,168.06
美元对澳元升值	-5	-42,599,168.06	-	-42,599,168.06

2019年

项目	汇率 增加/(减少)%	净损益 增加/(减少)	其他综合收益的税后净额 增加/(减少)	股东权益合计 增加/(减少)
人民币对美元贬值	5	-18,535,468.52	-	-18,535,468.52
人民币对美元升值	-5	18,535,468.52	-	18,535,468.52
美元对澳元贬值	5	11,573,921.23	-	11,573,921.23
美元对澳元升值	-5	-11,573,921.23	-	-11,573,921.23

## 3) 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。于2020年12月31日，本集团暴露于因分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的个别权益工具投资而产生的权益工具投资价格风险之下。本集团持有的上市权益工具投资在深圳、澳大利亚、加拿大等地的证券交易所上市，并在资产负债表日以市场报价计量。

以下证券交易所的、在最接近资产负债表日的交易日的收盘时的市场股票指数，以及年度内其各自的最高收盘点和最低收盘点如下：

	2020年末	2020年 最高/最低	2019年末	2019年 最高/最低
上海—A股指数	3,640	3,642/2,774	3,196	3,426/2,580
深圳—A股指数	2,438	2,450/1,624	1,802	1,865/1,303
澳大利亚—S&P/ASX-200指数	6,587	7,197/4,403	6,684	6,894/5,552
加拿大—S&P/TSX综合指数	17,433	17,971/11,173	17,063	17,231/14,113

下表说明了，在所有其他变量保持不变的假设下，本集团的净损益和其他综合收益的税后净额对权益工具投资的公允价

值的每5%的变动（以资产负债表日的账面价值为基础）的敏感性。

2020年

项目	权益工具投资 账面价值	净损益 增加/（减少）	其他综合收益的税后净额 增加/（减少）	股东权益合计 增加/（减少）
权益工具投资				
深圳—以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资	34,145,510.00	1,707,275.50	-	1,707,275.50
澳大利亚—以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资	848,125,949.86	42,406,297.49	-	42,406,297.49
加拿大—以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资	7,183,838.95	359,191.95	-	359,191.95
以公允价值计量的未上市权益工具投资				
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资	43,014,419.12	1,734,070.10	-	1,734,070.10

2019年

项目	权益工具投资账面价值	净损益增加/（减少）	其他综合收益的税后净额增加/（减少）	股东权益合计增加/（减少）
权益工具投资				
上海—以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资	5,052,320.00	214,723.60	-	214,723.60
澳大利亚—以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资	229,162,081.17	11,458,104.06	-	11,458,104.06
加拿大—以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资	2,793,905.31	139,695.27	-	139,695.27
以公允价值计量的未上市权益工具投资				
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资	130,051,815.27	5,403,368.16	-	5,403,368.16

#### 4、资本管理

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本集团根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化管理资本结构并对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部强制性资本要求约束。2020年度和2019年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本集团采用杠杆比率来管理资本，杠杆比率是指净负债和调整后资本加净负债的比率。净负债包括短期借款、一年内到期的非流动负债、租赁负债、长期借款、应付债券、应付账款、其他应付款，扣除货币资金。资本是归属于母公司股东权益，本集团于资产负债表日的杠杆比率如下：

项目	2020年	2019年
短期借款	1,631,344,194.09	1,130,991,051.86
一年内到期的非流动负债	669,689,684.00	843,173,177.91
租赁负债	24,396,460.05	26,876,979.19

长期借款	1,658,008,360.00	1,430,219,280.00
应付债券	2,133,824,297.91	762,355,302.16
应付账款	1,211,995,778.75	914,175,328.44
其他应付款	82,747,359.18	35,174,326.46
减：货币资金	1,709,589,944.30	1,328,104,539.72
净负债	5,702,416,189.68	3,814,860,906.30
归属于母公司股东权益	10,705,622,439.84	8,355,257,507.62
资本和净负债	16,408,038,629.52	12,170,118,413.92
杠杆比率	35%	31%

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	82,937,809.94	4,179,061.43		87,116,871.37
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	82,937,809.94	4,179,061.43		87,116,871.37
（2）权益工具投资	82,937,809.94	4,179,061.43		87,116,871.37
（二）应收款项融资		409,189,128.15		409,189,128.15
（三）其他非流动金融资产	806,517,488.87	73,069,878.24		879,587,367.11
持续以公允价值计量的资产总额	889,455,298.81	486,438,067.82		1,375,893,366.63
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

金融资产和金融负债的公允价值，以在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额确定，而不是被迫出售或清算情况下的金额。

上市的权益工具投资，以市场报价确定公允价值。

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

非上市的权益工具投资，采用市场乘数法估计公允价值，采用可比上市公司可观察的市场乘数，并在此基础上考虑流动

性折价的调整因素。本集团相信，以估值技术估计的公允价值及其变动，是合理的，并且亦是于资产负债表日最合适的价值。

#### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

截至2020年12月31日止，无持续和非持续的第三层次公允价值计量项目。

#### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

截至2020年12月31日止，无持续的第三层次公允价值计量的调节。

#### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

于2020年年度，并无金融资产和金融负债公允价值计量在第一层次和第二层次之间的转移，亦无转入或转出第三层次的情况。

#### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

#### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

#### 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是李良彬及其家族。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
浙江沙星科技有限公司	联营企业

其他说明



#### 4、其他关联方情况

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

其他说明

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
RIM	采购锂辉石	985,489,850.61	2,124,090,000.00	否	1,706,434,642.81
大连伊科	采购电池隔膜	5,928.34	10,000,000.00	否	46,969.11
浙江沙星	采购氯化锂溶液	1,486,450.99	10,000,000.00	否	4,265,164.87
合计		986,982,229.94	2,144,090,000.00	否	1,710,746,776.79

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江沙星	销售金属锂	6,492,402.00	4,002,833.60

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

##### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

##### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李良彬先生	90,000,000.00	2017年03月01日	2024年02月17日	否
李良彬先生	180,000,000.00	2019年09月12日	2021年08月31日	否
李良彬先生	20,000,000.00	2018年02月13日	2021年01月22日	否
李良彬先生	50,000,000.00	2018年09月27日	2021年04月16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				
LAC	64,485,299.08	2020年12月09日	2027年12月09日	
拆出				
LAC	187,540,952.31	2019年01月23日	2024年08月07日	
RIM	185,076,795.72	2020年01月20日	2025年01月20日	
Exar Capital B.V.	390,541,061.84	2020年01月17日	2027年12月09日	成为子公司前的拆借

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	6,926,510.69	8,564,210.64
关键管理人员的股份支付		35,268,114.35

## (8) 其他关联交易

因关联方资金拆借，产出利息收入如下表：

	2020年	2019年
LAC	43,279,281.69	23,980,078.15
RIM	3,976,798.35	-
Exar Capital B.V.	24,496,388.89	28,885,743.21
ILC	1,350,110.00	5,679,622.02

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他非流动资产	ILC	19,710,354.04		19,678,396.66	
其他非流动资产	LAC	567,307,839.81		379,766,887.50	
其他非流动资产	Exar Captital B.V.			398,744,424.45	
其他非流动资产	RIM	189,053,594.07			
其他流动资产	LAC	22,404,606.61		12,069,164.35	
应收账款	浙江沙星	3,029,636.57		1,603,685.56	

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	大连伊科	1,029,308.99	1,031,618.99
应付账款	RIM	171,804,875.54	289,468,883.14
长期应付款	LAC	283,255,102.59	

## 7、关联方承诺

(1) 在RIM公司Mt Marion锂矿项目生产最开始的三年,本集团将参照市场价(不低于双方同意的底价)包销Mt Marion锂矿项目所产全部氧化锂含量为6%以上锂辉石精矿及品位在4%到6%氧化锂的锂辉石精矿。在此之后的每一年,本集团包销至少49%的氧化锂含量为6%以上的锂辉石精矿产量,加上下列规定的RIM公司可选数量(RIM公司可选量:如果RIM公司希望在前三年的合约期后,销售超过49%的氧化锂含量4%到6%的锂辉石精矿给本集团,RIM公司必须在合同到期日前360天,通过书面形式通知本集团,在通知中需明确希望本集团在下一相关合同年包销超出49%的产品数量以及下年度的预计产量)。于2019年3月15日,本集团与RIM签订了变更承购协议,2019年3月15日,GFL与RIM签订了新的包销协议,从2020年开始,每年至少192,570公吨加上6%的锂辉石精矿的可选数量将出售给GFL,截至2020年12月31日,包销项目仍在进行中。本公司于2020年10月9日召开的第五届董事会第十二次会议审议通过了《关于全资子公司赣锋国际对澳大利亚RIM公司提供财务资助暨关联交易的议案》,同意全资子公司赣锋国际以自有资金为RIM不超过5,000万澳元的财务资助,财务资助的期限为从第一笔放款日开始计算5年起到期,固定每年5%利息,截至资产负债表日,本集团已经为RIM提供了36,921,600.00澳元贷款,本息折合人民币189,053,594.07元。

(2) 本公司于2017年1月17日召开的第三届董事会第二十七次会议审议通过了《关于全资子公司赣锋国际为美洲锂业提供财务资助的议案》赣锋国际在不影响自身正常经营的情况下为LAC提供总额不超过12,500万美元的开发贷款。财务资助的期限:6年,LAC有权在第4年选择提前还款。年利率:前3年的年利率为8%,第4年为8.5%,第5年为9%,第6年为9.5%。本次财务资助为优先级别,LAC以其拥有的Cauchari-Olaroz锂项目50%的权益中的70%对该笔贷款提供担保。本公司于2018年8月13日召开的第四届董事会第二十三次会议审议通过了《关于赣锋国际为美洲锂业提供财务资助暨关联交易的议案》,同意赣锋国际在不影响自身正常经营的情况下,为LAC提供总额不超过10,000万美元的财务资助。财务资助用途:帮助推动Minera Exar位于阿根廷Jujuy省的Cauchari-Olaroz锂盐湖项目的投产进度。财务资助期限:美洲锂业可于2025年12月31日前根据项目计划提款。年利率:1年LIBOR+5.5%,截至资产负债表日,本集团本年已经为LAC提供了86,945,062.73美元贷款,折合人民币567,307,839.81元。

(3) 2018年9月11日,本集团子公司Minera Exar与Grupo Minero Los Boros正式履行订立于2016年3月28日的协议(“Option Agreement”),该协议规定Grupo Minero Los Boros将包括Cauchari-Olaroz项目一部分采矿权转让给Minera Exar公司,总对价为12,000,000美元,分60个季度支付,每期支付200,000美元。除此之外,根据该协议,Minera Exar必须每年向Los Boros支付特许权使用费(净利润的3%),期限为40年。或者一次性支付7,000,000美元用以买断前20年特许权使用,在之后的20年另外支付7,000,000美元。

(4) 本公司于2019年6月28日召开的第四届董事会第三十五次会议审议通过了《关于认购Bacanora公司及其旗下锂黏土项目公司Sonora部分股权涉及矿业权投资的议案》,本公司取得对Sonora项目一期每年的50%锂产品产出的包销权,且拥有选择权增加其项目二期锂产品包销量至75%。

## 8、其他

### 十三、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位:元

公司本期授予的各项权益工具总额	415,360,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

其他说明

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

## 5、其他

根据本公司于2019年4月12日召开的第四届董事会第三十二次会议及2019年6月11日召开的2018年年度股东大会、2019年第一次A股类别股东会及2019年第一次H股类别股东会审议通过的《关于回购注销不符合激励条件激励对象的限制性股票并终止实施2017年限制性股票激励计划暨回购注销已授予但尚未解除限售的全部限制性股票的议案》，公司回购注销16名离职激励对象及3名身故激励对象已授予但尚未解除限售的限制性股票942,000股；回购注销108名在2017年年度考核中不达标激励对象及375名在2018年年度考核中不达标激励对象已授予但尚未解除限售的限制性股票7,044,298股；终止实施2017年限制性股票激励计划，并回购注销已授予但尚未解除限售的剩余限制性股票14,498,072股。上述全部应回购注销已授予但尚未解除限售的限制性股票合计为22,484,370股，回购价格为30.21元/股。上述股票已于2019年7月11日注销。

### 限制性股票计划

公司分别于2020年11月13日召开的第五届董事会第十四次会议及2020年12月3日召开的第五次临时股东大会审议通过了《关于全资子公司赣锋锂电实施增资扩股并引入员工持股平台暨关联交易的议案》，为优化全资子公司江西赣锋锂电科技有限公司（以下简称“赣锋锂电”）治理结构，募集资金进一步发展赣锋锂电业务，稳定和吸引人才，赣锋锂电通过增资扩股方式引入16位自然人股东及12个有限合伙企业，本次增资前，赣锋锂电的注册资本为人民币5亿元，赣锋锂业持有其100%股权；本次增资完成后，赣锋锂电的注册资本增加至人民币9.1536亿元，赣锋锂业持有其54.62%的股权。员工持股后享有股东权利，在满足一定条件情况下可以出售股权。经各方商议一致决定，本次赣锋锂电增资扩股的价格为1元/注册资本。于2020年12月31日，上述股权已经完成变更，股权款已经全部收到。管理层将上述股权激励计划作为以权益结算的股份支付考虑。管理层经过评估后认为，于授予日员工增资入股价格高于股权的公允价值，因此无需确认相关成本费用。

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### (1) 资产负债表日存在的重要承诺

	2020年	2019年
已签约但未拨备资本承诺	612,336,966.86	414,418,071.05

#### (2) 其他重要承诺事项:

1) 本集团享有参照市场价格包销Pilbara Minerals Limited持有的Pilgangoora锂矿项目部分锂辉石精矿的包销权。该项目第一期投产后，将每年向本集团提供16万吨品位为6%的锂精矿，为期十年；项目第二期投产后，向公司提供的锂精矿将增加7.5万吨/年；如果本集团参与到Pilbara的后续定向增发，在项目第二期投产后，向本集团提供的锂精矿将增加到二期产量的一半约15万吨/年。

2) 2020年8月26日，本集团子公司荷兰赣锋、LAC、Minera Exar以及一家阿根廷胡胡伊省政府控制的矿业投资公司Jujuy Energia y Minería Sociedad del Estado（以下简称“JEMSE”）签订了期权协议。该协议约定了关于JEMSE收购Minera Exar 8.5% B

类股权的权力相关的条款，JEMSE可以以1美元外加在交易完成时点已经投入Minera Exar资本投入的8.5%等值金额作为对价，收购Minera Exar的8.5%B类股权。B类股权在管理委员会无表决权，因此并不参与Minera Exar的经营管理。本集团以及LAC同意该权力，以满足胡胡伊省的法规要求，在当地锂矿资源被认为是一项战略资源，对于当地的未来发展非常重要。根据该协议，JEMSE不能够在没有得到本集团和LAC的同意的情况下转让或者处置收购8.5%的股权，但是JEMSE可以选择，在一定条件下，将这个权力转为特许经营权。JEMSE预期将在2021年行使收购8.5%的股权。JEMSE将在其成为股东后，以未来应分得的税后股利的三分之一用来向本集团和LAC支付行权的对价。对于未来向Minera Exar的权益性投资，本集团及LAC有义务向JEMSE提供与其8.5%股权对应比例的借款，以避免其股权被稀释。这些借款也会通过同样的方式，用JEMSE成为股东后，未来应分得的税后股利的三分之一偿还。于本报告日，具体的交易条款仍然在各方沟通之中，Minera Exar 8.5%B类股权的转让尚未完成。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	根据公司于 2021 年 1 月 22 日召开的第五届董事会第十六次会议，公司审议通过了《关于提前赎回“赣锋转债”的议案》，同意行使“赣锋转债”有条件赎回权，按照债券面值加当期应计利息的价格赎回全部未转股的“赣锋转债”。本次赎回为全额赎回，赎回完成后，将无“赣锋转债”继续流通或交易，“赣锋转债”不再具备上市条件而需摘牌。自 2021 年 3 月 16 日起，公司发行的“赣锋转债”（债券代码：128028）在深交所摘牌。		

重要的对外投资	<p>(1) 根据公司于 2020 年 11 月 13 日召开的第五届董事会第十四次会议决议, 公司同意公司全资子公司赣锋国际贸易(上海)有限公司(“上海赣锋”)以每股 0.2959 英镑的价格对 Sonora 行使认购期权进行增资, 交易金额不超过 2,300 万英镑。本次交易完成前, 上海赣锋持有 Sonora 22.50% 股权; 本次交易完成后, 上海赣锋持有 Sonora 50% 股权。公司已于 2021 年 2 月 27 日完成支付股权交易对价和股权交割工作。</p> <p>(2) 根据公司于 2021 年 2 月 5 日召开的第五届董事会第十七次会议决议, 公司同意公司全资子公司赣锋国际贸易(上海)有限公司以每股 45 便士的价格认购 Bacanora 新增股份 53,333,333 股, 交易金额不超过 2,400 万英镑。本次交易完成前, 上海赣锋持有 Bacanora 25.74% 股权; 本次交易完成后, 上海赣锋持有 Bacanora 不超过 29.99% 股权。</p> <p>(3) 公司于 2021 年 3 月 8 日召开的第五届董事会第十九次会议审议通过了《关于收购伊犁鸿大 100% 财产份额涉及矿业权投资的议案》, 同意公司及全资子公司青海良承矿业有限公司以自有资金人民币 14.7 亿元的价格收购朱乃亮、西藏鸿大新能源科技有限公司及中信证券股份有限公司持有的伊犁鸿大基业股权投资合伙企业(有限合伙) 100% 财产份额。伊犁鸿大通过持有五矿盐湖有</p>		
---------	--	--	--

	限公司 49%的股权间接拥有青海省柴达木一里坪锂盐湖项目的权益。		
--	----------------------------------	--	--

## 2、利润分配情况

公司于 2021 年 3 月 30 日召开的第五届董事会第二十次会议审议通过了《2020 年度利润分配预案》，拟以实施年度利润分配时股权登记日当天的总股本为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 3 元（含税）。

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

# 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

### (1) 非货币性资产交换

### (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

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



其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

出于管理目的，本集团根据产品和服务划分成业务单元，本集团有如下3个报告分部：

- 1) 金属锂及锂化合物分部主要系锂产品的生产和销售，并提供加工服务；
- 2) 锂电池分部：主要系锂电池的生产和销售；
- 3) 锂矿资源分部：主要系锂矿及其他锂产品的开发和销售。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩，以报告的分部利润为基础进行评价。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	金属锂及锂化合物分部	锂电池分部	锂矿分部	分部间抵销	合计
对外交易收入	4,234,961,187.76	1,289,024,889.51	0.00	0.00	5,523,986,077.27
分部间交易收入	10,628,830.95	5,894,585.94	9,602,360.68	-26,125,777.57	
对合营企业和联营企业的投资收益	22,132,781.17	-1,066,568.48	-78,784,847.12	65,874,857.01	8,156,222.58
资产减值损失及信用减值损失	2,185,852.69	131,819,716.54	45,837.72	0.00	134,051,406.95
折旧费和摊销费	150,790,443.46	116,254,112.35	12,001,363.48	0.00	279,045,919.29
利润/（亏损）总额	1,098,320,049.42	9,453,971.21	-46,378,348.07	65,874,857.01	1,127,270,529.57
所得税费用	63,773,742.77	-3,750,019.40	-6,216,583.89	9,881,228.55	63,688,368.03
资产总额	10,822,767,271.83	2,595,241,470.77	9,779,671,038.05	-1,177,306,461.12	22,020,373,319.53
负债总额	6,795,535,922.25	1,596,390,511.49	1,387,349,984.47	-1,177,306,461.12	8,601,969,957.09
对合营企业和联营企业的长期股权投资	364,076,400.23	22,676,957.28	1,249,583,144.09	0.00	1,636,336,501.60

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

### (1) 租赁

#### 1) 作为出租人

本集团将部分房屋及建筑物用于出租，租赁期为1.5年，形成经营租赁。根据租赁合同，每年需根据市场租金状况对租金进行调整。2020年本集团由于房屋及建筑物租赁产生的收入为人民币794,189.98元。租出房屋及建筑物列示于投资性房地产，参见附注七、20、投资性房地产。

#### (a) 融资租赁

与融资租赁有关的损益列示如下：

	2020年	2019年
销售损益	415,275.32	474,945.30
租赁投资净额的融资收益	144,826.83	198,723.19

于2020年12月31日，未实现融资收益的余额为人民币125,621.65元（2019年12月31日：人民币276,222.11元），采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁收款额如下：

	2020年	2019年
1年以内（含1年）	344,261.95	539,808.85
1年至2年（含2年）	172,130.97	539,808.85
2年至3年（含3年）	-	170,548.67
加：未担保余值	-	-
减：未实现融资收益	125,621.65	276,222.11
租赁投资净额	390,771.27	973,944.26

#### (b) 经营租赁

与经营租赁有关的损益列示如下：

	2020年	2019年
租赁收入	794,189.98	835,746.40

根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁收款额如下：

	2020年	2019年
1年以内（含1年）	117,500.00	105,000.00

#### 2) 作为承租人

	2020年	2019年
租赁负债利息费用	1,245,873.50	1,387,180.53

计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	82,386.51	173,768.54
与租赁相关的总现金流出	5,923,237.08	7,638,534.77

本集团承租的租赁资产包括经营过程中使用的房屋及建筑物、机器设备、运输设备和其他设备，房屋及建筑物和机器设备的租赁期通常为2年。租赁合同通常约定本集团不能将租赁资产进行转租，部分租赁合同要求本集团财务指标保持在一定水平。少数租赁合同包含续租选择权、终止选择权的条款。

(c) 其他租赁信息

使用权资产，参见附注七、25；租赁负债，参见附注七、47。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	265,437,511.11	100.00%	3,309,864.86	1.25%	262,127,646.25	243,201,761.63	100.00%	3,451,576.07	1.42%	239,750,185.56
其中：										
合计	265,437,511.11	100.00%	3,309,864.86	1.25%	262,127,646.25	243,201,761.63	100.00%	3,451,576.07	1.42%	239,750,185.56

按单项计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：3,309,864.86

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用期内	226,445,604.61	692,454.79	0.31%
超过信用期 1 年内	32,813,856.70	224,542.91	0.68%
超过信用期 1 年-2 年	6,115,549.80	2,353,735.39	38.49%
超过信用期 2 年以上	62,500.00	39,131.77	62.61%
合计	265,437,511.11	3,309,864.86	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	259,009,461.31
1 至 2 年	6,365,549.80
3 年以上	62,500.00
5 年以上	62,500.00
合计	265,437,511.11

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	3,451,576.07	2,062,935.06	2,196,468.27	8,178.00		3,309,864.86
合计	3,451,576.07	2,062,935.06	2,196,468.27	8,178.00		3,309,864.86

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
应收账款	8,178.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

2020年实际核销的应收账款为人民币8,178.00元（2019年：无）

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 A	81,332,281.08	31.03%	240,151.97
客户 B	59,551,482.90	22.72%	150,199.87
客户 C	42,417,849.60	16.18%	116,299.92
客户 D	18,675,148.40	7.12%	2,923.46
客户 E	9,317,700.00	3.56%	44,188.95
合计	211,294,461.98	80.61%	

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

其他说明：

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,436,730,191.75	1,523,694,136.07
合计	2,436,730,191.75	1,523,694,136.07

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**2) 重要逾期利息**

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

其他说明：

**3) 坏账准备计提情况** 适用  不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

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

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

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

**3) 坏账准备计提情况** 适用  不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来	2,430,881,225.04	1,519,665,739.88

保证金及押金	3,691,059.33	3,254,359.94
其他	2,157,907.38	774,036.25
合计	2,436,730,191.75	1,523,694,136.07

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	420,000.00	17,245.00	198,858.88	636,103.88
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期转回	420,000.00	17,245.00	113,874.80	551,119.80
本期核销			84,984.08	84,984.08
2020 年 12 月 31 日余额	0.00	0.00	0.00	0.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	2,436,618,925.01
1 至 2 年	86,266.74
2 至 3 年	25,000.00
合计	2,436,730,191.75

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	636,103.88		551,119.80	84,984.08		0.00
合计	636,103.88		551,119.80	84,984.08		0.00

2020 年计提坏账准备人民币 0.00 元 (2019 年：人民币 260,984.00 元)，收回或转回坏账准备人民币 551,119.80 元 (2019 年：人民币 281,540.20 元)。

2020 年实际核销的其他应收款为人民币 84,984.08 元 (2019 年：无)

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
其他应收款	84,984.08

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
关联往来 A	关联方往来	688,458,241.76	1 年以内	28.25%	0.00
关联往来 B	关联方往来	648,248,162.26	1 年以内	26.60%	0.00
关联往来 C	关联方往来	425,001,899.85	1 年以内	17.44%	0.00
关联往来 D	关联方往来	390,392,438.64	1 年以内	16.02%	0.00
关联往来 E	关联方往来	151,878,225.47	1 年以内	6.23%	0.00
合计	--	2,303,978,967.98	--	94.55%	

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：



## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	7,512,173,113.93	303,166,902.56	7,209,006,211.37	6,832,817,633.93	208,045,690.98	6,624,771,942.95
对联营、合营企业投资	413,009,831.21	26,758,819.75	386,251,011.46	44,454,599.56	0.00	44,454,599.56
合计	7,925,182,945.14	329,925,722.31	7,595,257,222.83	6,877,272,233.49	208,045,690.98	6,669,226,542.51

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
奉新赣锋锂业有限公司	137,157,159.93					137,157,159.93	
江西赣锋检测咨询服务有限公司	4,990,055.82					4,990,055.82	
宜春赣锋锂业有限公司	203,625,000.00					203,625,000.00	
新余赣锋运输有限公司	3,000,000.00					3,000,000.00	
奉新赣锋再生锂资源有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
江西赣锋锂电科技有限公司	576,504,905.66					576,504,905.66	
GFL INTERNATIONAL CO., LIMITED	4,000,228,692.57	1,029,355,480.00				5,029,584,172.57	
江苏优派新能源有限公司	26,903,100.00					26,903,100.00	
江西西部资源锂业有限公司	126,460,000.00					126,460,000.00	
深圳市美拜电子有限公司	156,810,105.07			95,121,211.58		61,688,893.49	303,166,902.56

新余赣锋新能源产业投资合伙企业(有限合伙)	197,246,875.00						197,246,875.00	
东莞赣锋电子有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00				0.00	
江西赣锋循环科技有限公司	117,146,048.90						117,146,048.90	
浙江锋锂新能源科技有限公司	250,000,000.00		250,000,000.00				0.00	
宁都县赣锋锂业有限公司	390,000,000.00						390,000,000.00	
新余市长锋投资合伙企业(有限合伙)	29,700,000.00						29,700,000.00	
赣锋国际贸易(上海)有限公司	300,000,000.00						300,000,000.00	
合计	6,624,771,942.95	1,029,355,480.00	350,000,000.00	95,121,211.58			7,209,006,211.37	303,166,902.56

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
大连伊科能源科技有限公司		50,000,000.00		-1,066,568.48				26,758,819.75		22,174,611.77	26,758,819.75
小计		50,000,000.00		-1,066,568.48				26,758,819.75		22,174,611.77	26,758,819.75
二、联营企业											
江西长业投资管理有限公司	1,390,424.76			-152,721.98						1,237,702.78	
浙江沙星	41,099,06			2,409,373						43,508,43	

科技有限 公司	4.46			.86					8.32	
新余云朵 投资合伙 企业（有 限合伙）	1,965,110 .34			-34,905.9 4					1,930,204 .40	
赣州腾远 钴业新材 料股份有 限公司		300,723,1 48.50		19,911,03 5.23	-1,082,62 0.23	-2,151,50 9.31			317,400,0 54.19	
小计	44,454,59 9.56	300,723,1 48.50		22,132,78 1.17	-1,082,62 0.23	-2,151,50 9.31			364,076,3 99.69	
合计	44,454,59 9.56	350,723,1 48.50		21,066,21 2.69	-1,082,62 0.23	-2,151,50 9.31		26,758,81 9.75	386,251,0 11.46	26,758,81 9.75

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,623,898,786.29	2,038,412,485.64	3,688,095,880.51	2,814,619,408.78
其他业务	24,627,739.03	20,917,821.63	78,354,114.72	74,139,551.58
合计	2,648,526,525.32	2,059,330,307.27	3,766,449,995.23	2,888,758,960.36

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	金属锂及锂化合物	锂电池	锂矿	合计
商品类型			2,648,526,525.32			2,648,526,525.32
其中：						
锂系列产品			2,621,541,139.54			2,621,541,139.54
其他			26,985,385.78			26,985,385.78
按经营地区分类			2,648,526,525.32			2,648,526,525.32
其中：						
国内			1,538,845,328.46			1,538,845,328.46
国外			1,109,681,196.86			1,109,681,196.86
其中：						

其中：						
其中：						
其中：						
其中：						
合计			2,648,526,525.32			2,648,526,525.32

与履约义务相关的信息：

向客户交付商品时履行履约义务。对于老客户，合同价款通常在交付商品后1-6个月内到期；对于新客户，通常需要预付。部分合同客户有权退货。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 11,221,353.10 元，其中，11,221,353.10 元预计将于 2021 年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	657,860.94	119,587,828.40
权益法核算的长期股权投资收益	21,066,212.69	-92,686.44
交易性金融资产在持有期间的投资收益	3,111,602.99	8,309,539.23
处置交易性金融资产取得的投资收益	11,866,874.35	575,818.72
合计	36,702,550.97	128,380,499.91

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-6,633,062.19	
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）	84,613,636.46	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债	546,993,003.69	主要是本年所持有的金融资产的公允价值变动收益

产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,165,839.76	
减：所得税影响额	1,366,786.38	
合计	622,440,951.82	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	11.07%	0.79	0.79
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.34%	0.31	0.31

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	1,024,658,530.56	358,070,976.45	10,705,622,439.84	8,355,257,507.62
按国际会计准则调整的项目及金额：				
专项储备	649,612.47	2,675,697.20		
按国际会计准则	1,025,308,143.03	360,746,673.65	10,705,622,439.84	8,355,257,507.62

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

适用  不适用

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

#### 4、其他

## 第十三节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、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、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；
- 三、其他有关资料；
- 四、上述文件备置于公司董事会办公室备查。