

**江西赣锋锂业股份有限公司**

**2019 年年度报告**

**2020 年 04 月**

## 第一节重要提示、目录和释义

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

公司负责人李良彬、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 .....	13
第四节	经营情况讨论与分析 .....	24
第五节	重要事项 .....	56
第六节	股份变动及股东情况 .....	82
第七节	优先股相关情况 .....	89
第八节	可转换公司债券相关情况 .....	90
第九节	董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	92
第十节	公司治理 .....	101
第十一节	公司债券相关情况 .....	108
第十二节	财务报告 .....	111
第十三节	备查文件目录 .....	281

## 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
赣锋电池	指	江西赣锋电池科技有限公司
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
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
宁波锋锂	指	宁波锋锂投资控股有限公司
宁波力赛康	指	宁波力赛康新材料科技有限公司
江苏原容	指	江苏原容新能源科技有限公司
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
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
海西锦泰	指	海西锦泰矿业有限公司
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	首次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
A 股可转债	指	2019 年拟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	2019 年 1 月 1 日至 2019 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、证券日报
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20.87%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	程建新、沈佳	2019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

追溯调整或重述原因

其他原因：

于2018年10月31日，本公司之全资子公司荷兰赣锋收购了ME 37.5%股权，作为联营企业核算。根据企业会计准则第2号-长期股权投资第十条，被投资单位可辨认净资产的公允价值，应当比照《企业会计准则第20号—企业合并》的有关规定确认。由于当时评估工作尚未完成，ME的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值只能暂时确定，根据《企业会计准则第20号—企业合并》第十六条，本集团以所确定的暂时价值为基础对被投资单位的可辨认净资产进行确认和计量，并拟在购买日后的12个月内对确认的暂时价值进行调整，视为在购买日的确认和计量。本年财务报表已经根据准则规定对相关项目

的暂定价值进行了调整，并对相关报表进行了重述。由于投资成本小于按持股比例计算的被投资单位可辨认净资产于收购日的公允价值份额，因此按该差额，追溯调整了2018年集团合并资产负债表长期股权投资人民币118,053,903.20元及2018年的合并利润表中的营业外收入人民币118,053,903.20元。

	2019 年	2018 年		本年比上年增 减	2017 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	5,341,720,203. 72	5,003,882,888. 26	5,003,882,888. 26	6.75%	4,383,446,140. 42	4,383,446,140. 42
归属于上市公司股东的净利润（元）	358,070,976.45	1,223,286,884. 35	1,341,340,787. 55	-73.30%	1,469,078,129. 30	1,469,078,129. 30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	694,423,298.55	1,256,112,615. 76	1,256,112,615. 76	-44.72%	1,194,144,448. 10	1,194,144,448. 10
经营活动产生的现金流量净额（元）	669,286,082.56	685,231,948.00	685,231,948.00	-2.33%	503,866,064.58	503,866,064.58
基本每股收益（元/股）	0.28	1.07	1.18	-76.27%	1.32	1.32
稀释每股收益（元/股）	0.28	1.07	1.18	-76.27%	1.32	1.32
加权平均净资产收益率	4.38%	26.93%	25.85%	-21.47%	46.37%	46.37%
	2019 年末	2018 年末		本年末比上年 末增减	2017 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产（元）	14,213,031,883. .33	13,520,716,752. .12	13,638,770,655. .32	4.21%	7,999,100,056. 47	7,999,100,056. 47
归属于上市公司股东的净资产（元）	8,355,257,507. 62	7,923,643,764. 61	8,041,697,667. 81	3.90%	4,037,204,430. 12	4,037,204,430. 12

## 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	358,070,976.45	1,341,340,787.55	8,355,257,507.62	8,041,697,667.81
按国际会计准则调整的项目及金额				
专项储备	2,675,697.20	-4,745,930.79		
按国际会计准则	360,746,673.65	1,336,594,856.76	8,355,257,507.62	8,041,697,667.81

**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	1,329,903,169.35	1,492,507,981.74	1,388,092,945.70	1,131,216,106.93
归属于上市公司股东的净利润	252,728,978.02	43,059,809.73	33,376,530.24	28,905,658.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	149,639,557.84	230,517,209.57	203,722,435.11	110,544,096.03
经营活动产生的现金流量净额	233,727,872.76	-39,339,386.05	33,228,755.48	441,668,840.37

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

 是  否**九、非经常性损益项目及金额** 适用  不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-13,150,612.57	-774,078.33	-12,590,734.29	
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）	54,817,421.55	157,562,689.13	61,885,240.21	
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	-386,145,332.40	-167,653,370.24	67,347,992.53	主要是 Pilbara 股价波动所致

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-843,148.07	16,019,298.42	-3,603,255.15	
回购李万春、胡叶梅股份收益			185,210,185.90	
减：所得税影响额	-8,969,349.39	37,980,270.39	23,315,748.00	
合计	-336,352,322.10	85,228,171.79	274,933,681.20	--

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

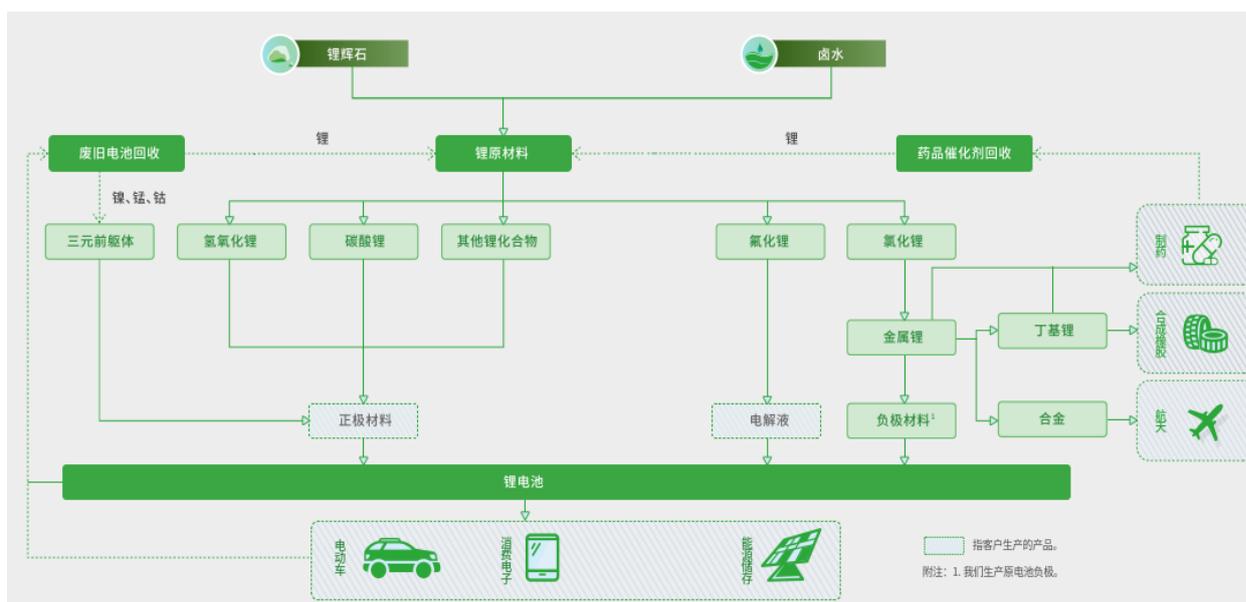
### 一、报告期内公司从事的主要业务

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》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。

客户名称	协议签署日期	合作内容
特斯拉	2018年9月	2018年至2020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%
德国宝马	2018年9月	自2018年至2023年，由公司及赣锋国际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
韩国LG化学	2018年8月	2019年至2025年，由公司及赣锋国际向LG化学销售氢氧化锂产品
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

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

全球锂资源供给主要来自盐湖和锂矿山，其中成熟的盐湖主要分布在南美锂三角和中国，成熟的锂矿山依然主要在西澳。根据五矿证券研究报告，2015-2019年全球矿石锂产量（精矿形式）从6.1万吨LCE大幅增长至25.8万吨LCE，同时全球盐湖锂产量从9.7万吨LCE增长至17.8万吨LCE。由于采选流程易复制、产量爬坡较快、矿石锂快速响应了全球需求的增长，成为近几年锂资源的主要增长来源。

#### （1）锂辉石精矿市场

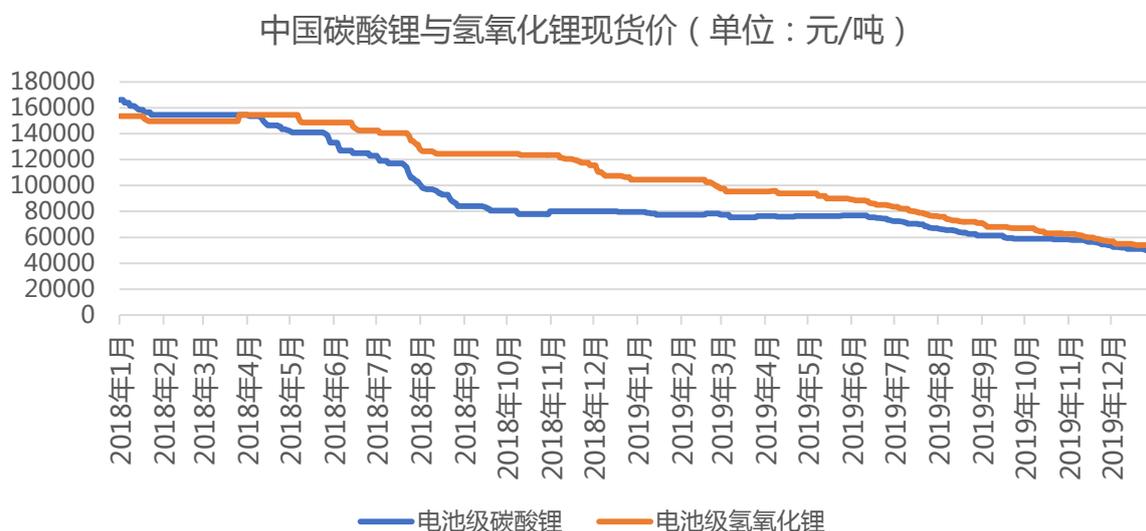
2018年以来，西澳Pilbara、Altura、Greenbushes以及Wodgina锂辉石矿项目陆续扩产及投产，对锂辉石市场带来冲击。根据Fastmarket的数据，截至2019年12月底，5%-6%锂辉石精矿的中国到岸价格为约合480-550美元/吨，相较2019年初已有较大幅度下降。锂辉石的大量供应以及不断承压的锂辉石价格在一定程度上可以大幅降低公司深加工锂产品的原材料成本，有益于公司未来的经营业绩改善，并有效缓冲公司锂产品价格下跌带来的影响。

## (2) 盐湖卤水市场

南美盐湖公司主要由智利盐湖的ALB和SQM以及阿根廷盐湖的Livent和Orocobre组成，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4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。由于智利和阿根廷政府对扩产审批以及各厂家对未来市场需求的判断，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，改善当前供需关系，从而有益于锂化合物价格的支撑。

## 2、锂化合物市场分析

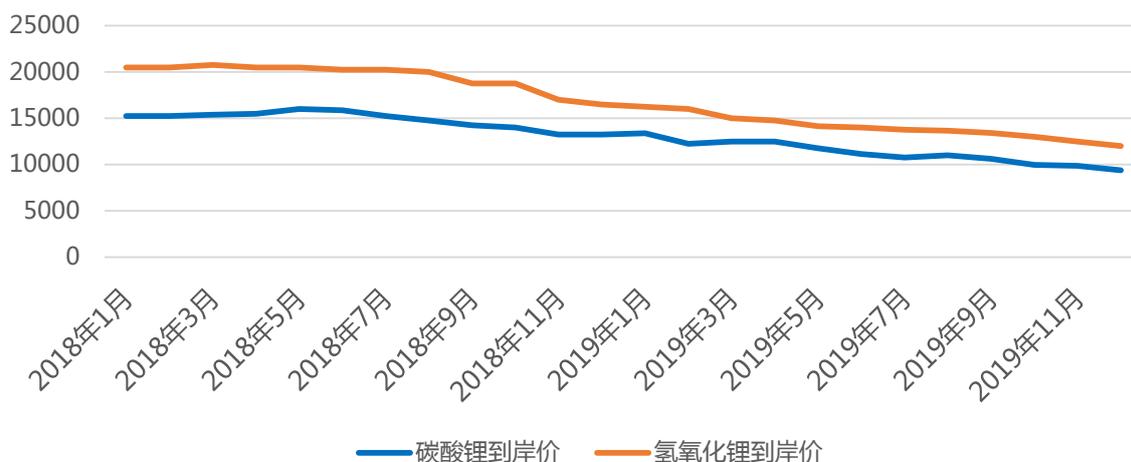
近年来，中国市场主要锂化合物价格波动幅度较大。2018年开始，国内外各锂盐厂商积极扩产，行业预期投产产能较高，主要锂化合物价格开始高位回调。据亚洲金属网数据显示，从2018年4月开始，中国市场碳酸锂价格大幅下降；报告期内，中国市场主要锂化合物价格仍然呈下跌趋势，碳酸锂跌幅逐渐趋缓，氢氧化锂价格有较为明显的回落。具体走势如下图所示：



数据来源：亚洲金属网

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从2018年下半年起呈缓慢下跌走势，并且于2019年底跌幅相对放缓。相对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）

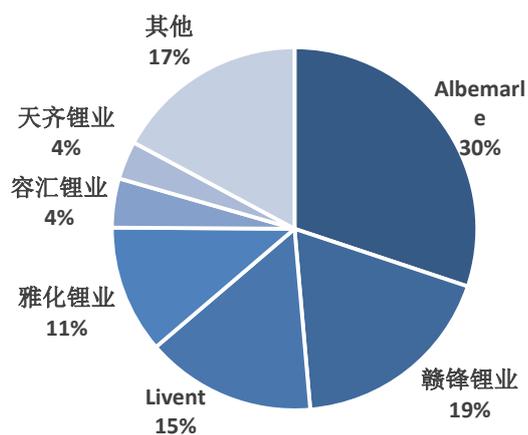


数据来源：Benchmark

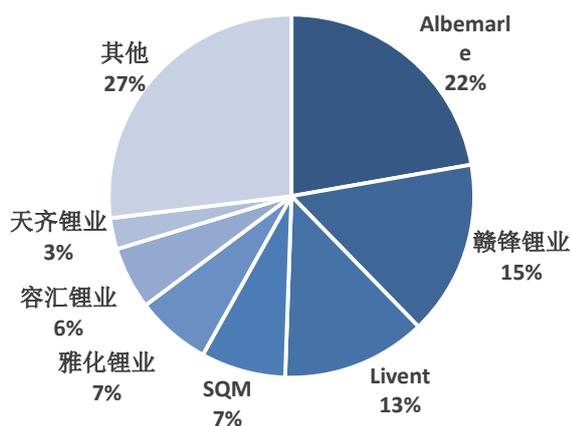
国家新能源汽车补贴退坡政策对新能源汽车市场产生了较大影响，并且在一定程度上淘汰了一部分落后与过剩的动力电池产能，导致锂化合物需求遭受短期影响。目前，行业逐渐通过激烈竞争以及优胜劣汰形成稳定健康发展的态势，锂化合物市场已逐渐恢复到供需较为平衡的状态。公司作为锂化合物深加工行业的龙头企业，将得益于行业洗牌带来的机会，不断加强自身的竞争力，并进一步巩固和提升公司的行业地位。

2019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，2019年全球单水氢氧化锂的产销量约为9.96万吨，需求量约为7.97万吨，其中锂离子电池领域的需求约6.2万吨。预计2025年全球氢氧化锂的需求总量将大幅增长至56.6万吨，2019-2025年的复合平均年增长率约38.65%，2022年锂电池对于氢氧化锂的需求量预计将超越碳酸锂。2019年全球氢氧化锂市场的供应集中度较高，按照产能与产量份额如下图所示：

2019年氢氧化锂销量份额



2019年氢氧化锂产能份额



数据来源：五矿证券研究所

### 3、新能源汽车市场分析

2019年，全球新能源汽车的销量保持稳定增长，新能源汽车渗透率也不断提高。据EV Sales数据显示，2019年全球新能源乘用车的销量约为221万辆，同比增长10%，全球新能源乘用车市场渗透率也从2018年2.1%提升至2019年的2.5%。

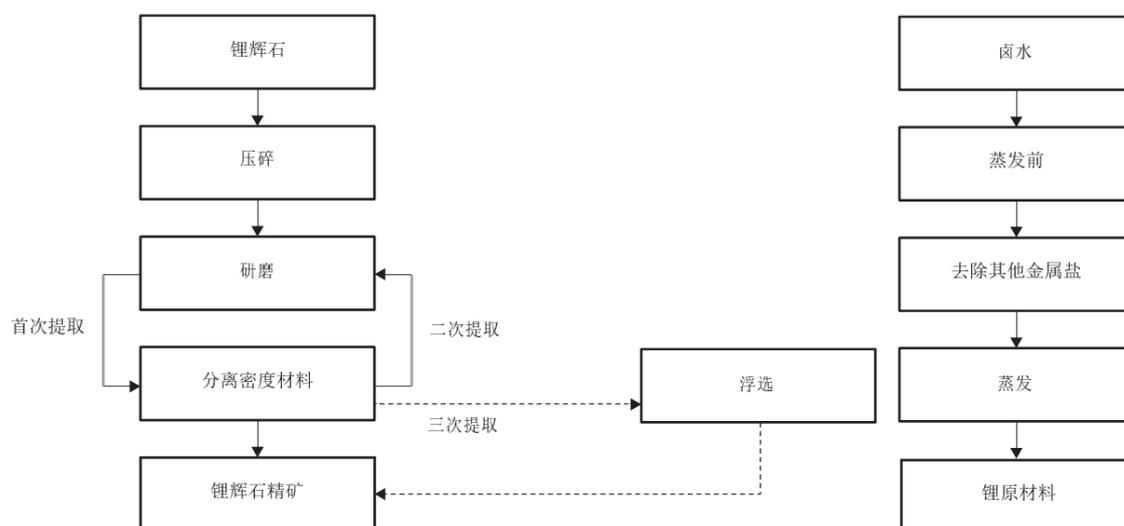
报告期末，国际上主要传统汽车制造企业燃油车退出时间计划如下：

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机车型；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

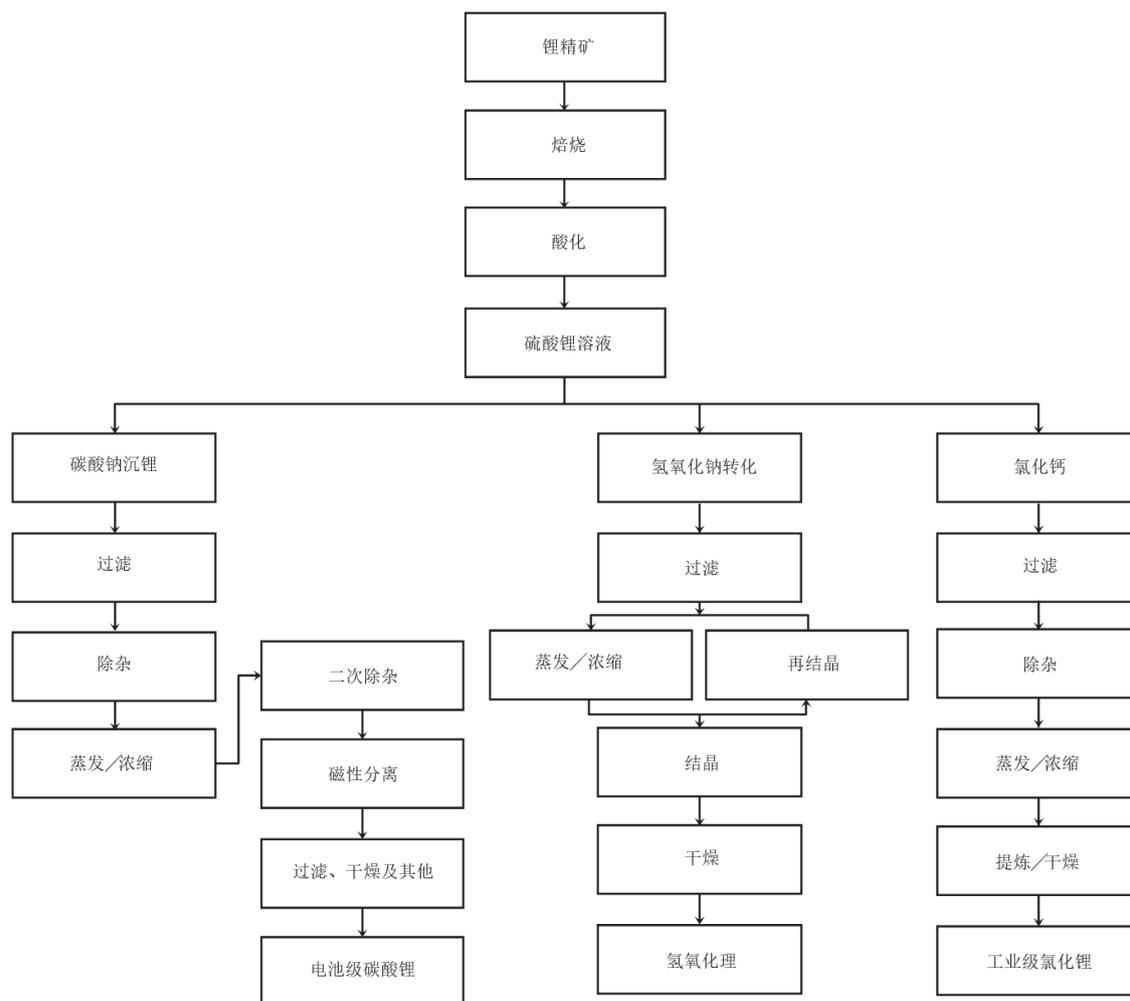
中国的新能源车市场受政策影响较大，根据中国汽车工业协会数据显示，2019年，中国新能源汽车产销分别完成124.2万辆和120.6万辆，同比分别下降2.3%和4.0%。其中纯电动汽车生产完成102万辆，同比增长3.4%；销售完成97.2万辆，同比下降1.2%；插电式混合动力汽车产销分别完成22.0万辆和23.2万辆，同比分别下降22.5%和14.5%。

### （三）公司主要产品工艺流程

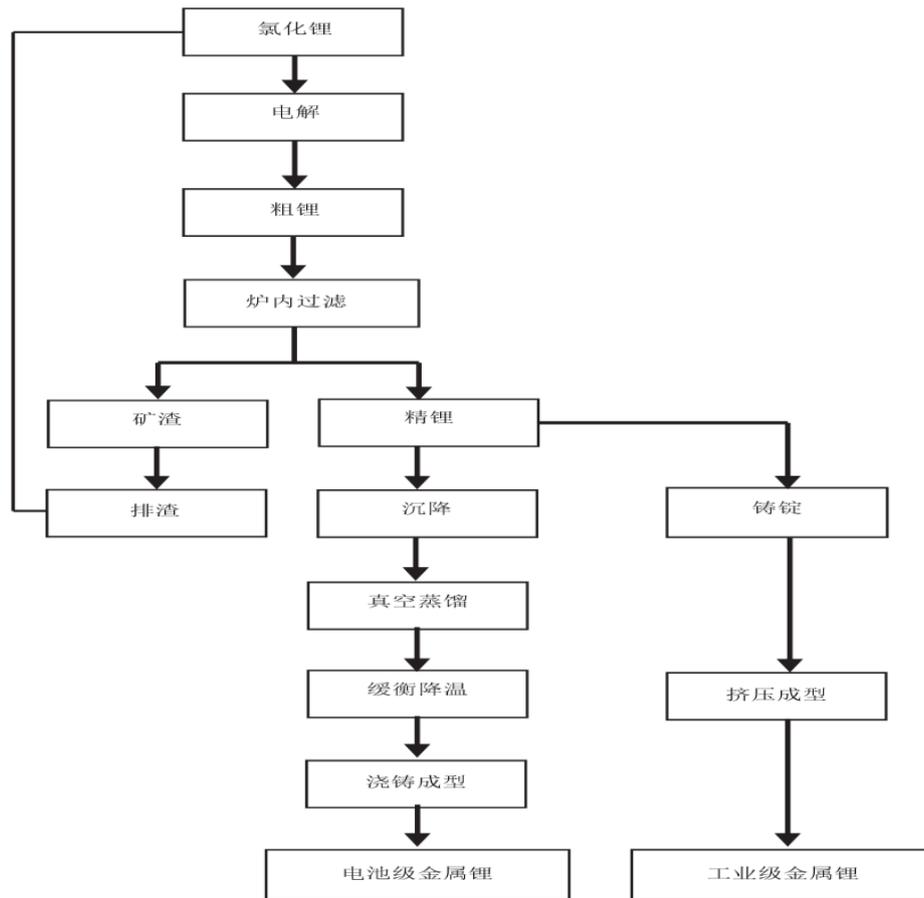
#### 1、锂辉石及卤水的锂原料提取选矿流程：



#### 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：



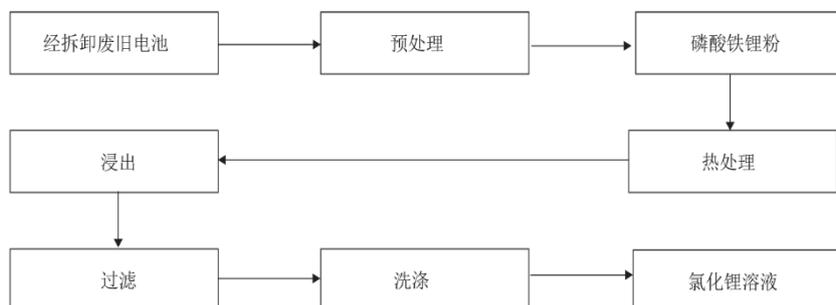
### 3、工业级金属锂及电池级金属锂（我们的两种最具代表性的金属锂）的生产流程：



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5272.28万元；Avalonia产生的采矿勘探支出折合人民币206.18万元。

## 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 36.80 亿元，较期初增长 98.51%，主要是本期增持 RIM 公司和 ME 公司股权所致；
固定资产	固定资产期末余额 20.70 亿元，较期初增长 38.23%，主要是本期年产 1.75 万吨电池级碳酸锂项目转固以及年产 2 万吨单水氢氧化锂项目、年产 6 亿瓦时高容量锂离子动力电池部分转固所致；
无形资产	无重大变化
在建工程	在建工程期末余额 9.12 亿元，较期初下降 16.93%，主要是本期年产 1.75 万吨电池级碳酸锂项目转固以及年产 6 亿瓦时高容量锂离子动力电池部分转固所致；

## 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 2019 年 12 月 31 日, RIM 总资产和净资产分别折合人民币 19.23 亿元和 13.77 亿元。公司按持股比例计算的净资产份额为人民币 6.89 亿元	澳大利亚	多元化矿业的勘探和开发		盈利 2.47 亿元人民币	8.25%	否
LAC16.70%股权	收购股权	截至 2019 年 12 月 31 日, LAC 总资产和净资产分别折合人民币 30.11 亿元和 21.23 亿元。公司按持股比例计算的净资产份额为人民币 3.54 亿元	加拿大	锂矿开发		亏损 1.82 亿元人民币	4.24%	否
Minera Exar50% 股权	收购股权	截至 2019 年 12 月 31 日, Minera Exar 总资产和净资产分别折合人民币 65.36 亿元和 37.87 亿元。公司按持股比例计算的净资产份额为人民币 18.93 亿元	阿根廷	锂矿开发		亏损 386.77 万元人民币	22.66%	否

Exar Capital37.5 %股权	设立	截至 2019 年 12 月 31 日, Exar Capital 总资产和净资产分别折合人民币 13.59 亿元和 6.04 亿元。公司按持股比例计算的净资产份额为人民币 2.27 亿元	荷兰	矿产投资		盈利 0.45 亿元人民币	2.72%	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

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

#### (一) 经营情况说明

报告期内，公司营业收入由 2018 年的 50.04 亿元增加至 2019 年的 53.42 亿元，增长率为 6.75%；归属于上市公司股东的净利润由 2018 年 12.23 亿元减少至 2019 年的 3.58 亿元，同比下降 70.73%。公司总资产由 2018 年的 135.21 亿元增加至 2019 年的 142.13 亿元，增长率为 5.12%；归属于上市公司股东的净资产由 2018 年的 79.24 亿元增加至 2019 年的 83.55 亿元，增长率为 5.44%。

#### (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。公司的产能扩充将有助于扩大全球市场份额，满足客户对公司产品不断增长的需求。

生产基地	位置	主要产品	投产年份
<b>锂化合物</b>			
基础锂厂	江西新余	碳酸锂、氢氧化锂、氯化锂、丁基锂	2014 年
宁都赣锋	江西宁都	碳酸锂	2018 年
<b>金属锂</b>			
奉新赣锋	江西奉新	金属锂	2011 年
宜春赣锋	江西宜春	金属锂	2013 年
<b>锂电池</b>			
东莞赣锋	广东东莞	聚合物锂电池	2016 年
赣锋电池	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
浙江赣锋	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
<b>锂电池回收</b>			
赣锋循环	江西新余	碳酸锂、氟化锂、锂回收溶液、三元前驱体（特种锂厂于 2019 年并入赣锋循环）	2017 年

报告期内，公司的锂化合物及金属锂产品的总产量情况较 2018 年进一步增长。如下表所示：

单位：吨/年

产品名称	2018 年					2019 年				
	设计产能	有效产能	实际产出		利用率	设计产能	有效产能	实际产出		利用率
			实际产量	折碳酸锂当量				实际产量	折碳酸锂当量	
碳酸锂	40,500	23,000	16,324.92	16,324.92	70.98% <sup>(1)</sup>	40,500	25,750	23,136.25	23,136.25	89.85% <sup>(1)</sup>
氢氧化锂	31,000	16,000	14,736.28	12,981.97	92.1%	31,000	24,000	23,854.57	21,014.74	99.39%

金属锂	1,600	1,600	1,519.44	—	94.97%	1,600	1,600	1,435.49		89.72%
其他				12,991.12					10,090.21	
合计				42,298.01					54,241.20	

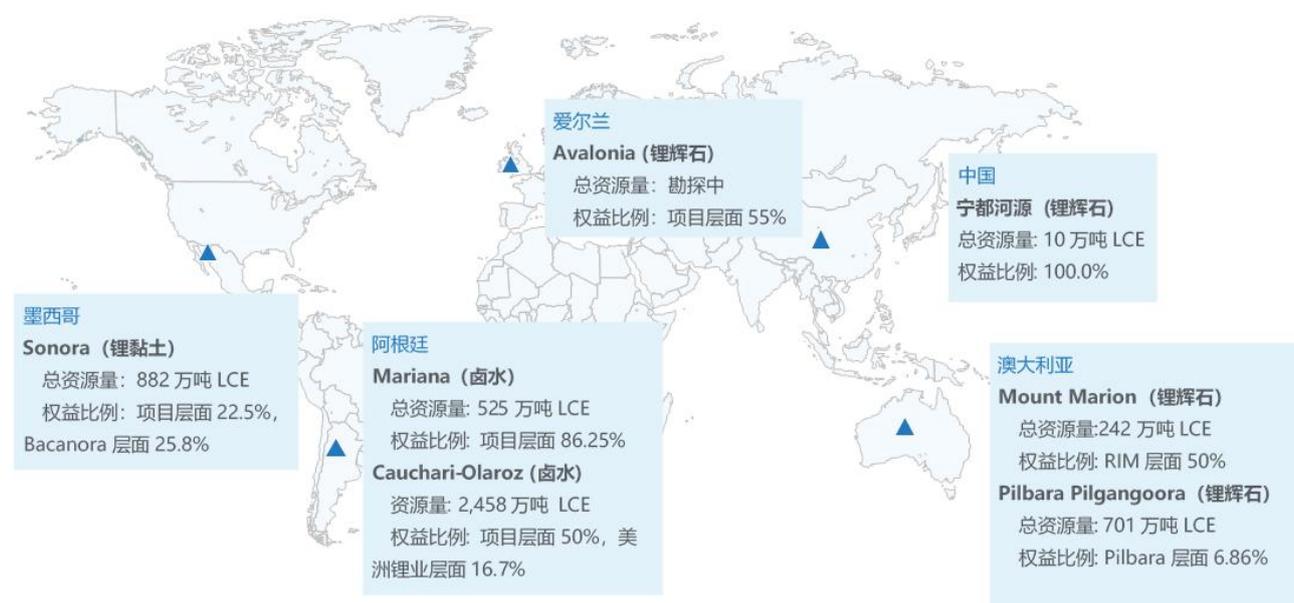
附注:

1) 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,2018年及2019年主动减少了碳酸锂的产量,同时增加了氢氧化锂的产量。

### (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,完成了增持澳大利亚 RIM 的股权和认购 Pilbara 定向增发股份的交割工作;进一步增持 Minera Exar 的股权比例至 50%,并帮助推动阿根廷 Cauchari-Olaroz 锂盐湖项目投资开发进度;除此之外,公司完成了认购 Bacanora 股权及其旗下锂黏土项目公司 Sonora 22.5% 的股权,积极探索丰富锂资源的核心内容。

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。截止报告期末,公司直接持有Cauchari-Olaroz项目50%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75%的产品包销权。Cauchari-Olaroz计划于2020年完成大部分项目建设,并且于2021年投产;



(3) Mariana是一个位于阿根廷萨而塔省安第斯山脉的锂钾盐湖。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525万吨LCE。Mariana项目已于2019年顺利完成了可行性研究工作,并

且计划逐步开展环评以及建设工作。



(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。报告期末，公司持有 Sonora 项目层面 22.5% 股份，持有 Bacanora 层面 25.8% 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 701 万吨 LCE，平均含锂量为 1.27%，目前该项目由 Pilbara 全资持有。报告期末，公司持有 Pilbara 6.86% 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
	Altura Pilgangoora	公司每年最少包销 7 万吨 6% 的锂精矿。公司可选择在项目一期产能的范围内增加采购量，在项目二期产能的 50% 范围内增加	项目一期运营中

		采购量	
卤水	Cauchari-Olaroz	公司已获得规划年产4万吨电池级碳酸锂中75%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

报告期内，公司的锂电池板块取得了快速发展。东莞赣锋3,000万只/年全自动聚合物锂电池生产线以及赣锋电池6亿瓦时大容量锂离子动力电池项目顺利生产，产量快速提升。公司的3C消费类锂电池产品及储能电池产品的客户结构不断优化。

公司于2018年开始布局TWS无线蓝牙耳机电池，2019年一季度正式投产。公司的TWS电池已获得多项国家专利，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。

固态锂电池业务是本公司电池业务板块未来发展的重点，于报告期内，公司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。公司研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。

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，公司的退役锂电池拆解及稀贵金属综合回收项目已形成34,000吨的回收处理能力，进一步完善了公司的产业链布局。

#### （五）技术和研发

2019年，公司持续加大研发投入，在重大科技项目、技术成果申报、知识产权转化等方面都取得新的突破。报告期内，公司成功申报省部级科研项目9项，市级项目5项。

2019年，公司不断巩固中游技术优势，实现上下游创新突破，在全产业链都取得了一系列技术创新成果。“高比能电池专用金属锂负极及核心原料成套制备技术与产业化”和“新能源汽车退役动力电池高效清洁循环利用关键技术与产业化”成果获得“中国有色金属工业科学技术奖一等奖”；“锂动力电池用电池级氧化锂制备技术及产业化应用”获得“江西省科技进步奖一等奖”。2019年公司获批建立“国家级专家服务基地”，被评为江西省“两化融合标杆企业”。

2019年，公司新获授权国家发明专利5项，实用新型专利61项。截止到2019年底公司共申请中国专利392项，获授权专利175项，其中发明专利57项，实用新型118项；申请PCT专利5项，获授权智利发明专利1项。

报告期内的国家重要相关政策如下：

颁布部门	颁布时间	产业政策	相关内容
工信部及有关 部门	2019年12月	《新能源汽车产业发展规划（2021-2035）》征求意见稿	《新能源汽车产业发展规划（2021-2035）》将成为未来15年中国新能源汽车产业发展的政策纲领性文件，该意见稿规划到2025年新能源汽车新车销量占比达到25%左右
工信部	2019年7月及 9月	《2021-2023年乘用车双积分管理办法》征求意见稿	对双积分政策的修改做了进一步调整，修改了传统能源乘用车适用范围，修改了积分计算方法，完善了传统能源乘用车燃料消耗量引导
发改委等三部 委	2019年6月	《推动重点消费品更新升级畅通资源循环利用实施方案	加快新一代车用动力电池研发和产业化，提升电池能量密度和安全性，逐步实现电池平台化、标

		(2019-2020年)》	准化,降低电池成本
财政部等四部委	2019年3月	《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》	2019年新能源汽车补贴采取分段释放调整方式,整体补贴将大幅度退坡
发改委等十部委	2019年1月	《进一步优化供给推动消费平稳增长促进形成强大国内市场的实施方案(2019年)》	持续优化新能源汽车补贴结构。坚持扶优扶强的导向,将更多补贴用于支持综合性能先进的新能源汽车销售,鼓励发展高技术水平新能源汽车。落实新能源货车差别化通行管理政策

2019年,随着新能源汽车补贴的退坡、双积分政策的逐渐明确以及《新能源汽车产业发展规划(2021-2035)》的提出,中国新能源汽车市场逐渐由政策导向转变为竞争导向,未来政策对技术性能的引导作用或将进一步减弱,车企将更多依据消费者的实际需求来选择技术路线,有益于中国新能源汽车行业的长期发展。

## 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

	2019年		2018年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	5,341,720,203.72	100%	5,003,882,888.26	100%	6.75%
分行业					
有色金属冶炼及压延加工业	4,160,910,707.57	77.89%	4,168,987,855.65	83.32%	-0.19%
锂电池行业	602,873,252.33	11.29%	376,530,487.37	7.52%	60.11%
其他	577,936,243.82	10.82%	458,364,545.24	9.16%	26.09%
分产品					
锂系列产品	4,160,910,707.57	77.89%	4,168,987,855.65	83.32%	-0.19%
锂电池系列产品	602,873,252.33	11.29%	376,530,487.37	7.52%	60.11%
其他	577,936,243.82	10.82%	458,364,545.24	9.16%	26.09%
分地区					
境内	3,506,440,730.17	65.64%	3,098,776,413.18	61.93%	13.16%
境外	1,835,279,473.55	34.36%	1,905,106,475.08	38.07%	-3.67%

## (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						
有色金属冶炼及压延加工业	4,160,910,707.57	3,030,463,951.94	27.17%	-0.19%	17.42%	-12.80%
锂电池、电芯及其直接材料	602,873,252.33	519,707,766.78	13.79%	37.54%	33.59%	5.46%
其他	577,936,243.82	536,037,845.79	7.25%	20.69%	34.79%	-16.49%
分产品						
锂系列产品	4,160,910,707.57	3,030,463,951.94	27.17%	-0.19%	17.42%	-12.80%
锂电池系列产品	602,873,252.33	519,707,766.78	13.79%	37.54%	33.59%	5.46%
其他	577,936,243.82	536,037,845.79	7.25%	20.69%	34.79%	-16.49%
分地区						
境内	3,506,440,730.17	2,971,975,649.57	15.24%	11.63%	28.07%	-15.78%
境外	1,835,279,473.55	1,114,233,914.94	39.29%	-3.80%	4.90%	-5.09%

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

□ 适用 √ 不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
有色金属冶炼及压延加工业	销售量	吨（折碳酸锂当量）	48,423.84	38,948.45	24.33%
	生产量	吨（折碳酸锂当量）	54,241.20	42,298.01	28.24%
	库存量	吨（折碳酸锂当量）	14,639.31	8,821.95	65.94%
采选冶炼行业	销售量	吨（折氧化锂）			
	生产量	吨（折氧化锂）	360.41	478.84	-24.73%
	库存量	吨（折氧化锂）	664.02	478.84	38.67%

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增长 65.94% 的主要原因是年产 2 万吨单水氢氧化锂生产线、年产 1.75 万吨电池级碳酸锂生产线等周

转库存增加。

#### (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、其他重大合同。

#### (5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
锂系列产品及锂电池系列产品	耗用的原材料	3,214,736,216.41	78.67%	2,618,890,920.16	81.91%	22.75%
锂系列产品及锂电池系列产品	职工薪酬费用	237,867,128.74	5.82%	106,905,108.92	3.34%	122.50%
锂系列产品及锂电池系列产品	折旧费用及摊销费用	202,865,945.58	4.96%	117,698,400.21	3.68%	72.36%
锂系列产品及锂电池系列产品	燃料与动力	336,608,437.78	8.24%	242,757,540.37	7.59%	38.66%
锂系列产品及锂电池系列产品	其他费用	94,131,836.00	2.30%	111,029,415.23	3.47%	-15.22%

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

(1) 新设全资子公司赣锋国际贸易（上海）有限公司，公司注册地为上海，主营业务为货物及技术的进出口，国内货运代理及各类咨询服务；

(2) 新设控股子公司新余市长锋投资合伙企业（有限合伙），本集团持股比例为99%，公司注册地为江西省，主营业务为企业投资、投资管理、资产管理；

(3) 新设全资子公司Ganfeng Litio Argentina S.A，公司注册地为阿根廷，主营业务为盐湖开发。

#### (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）	1,625,485,438.41
----------------	------------------

前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	30.44%
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	650,946,827.03	12.19%
2	客户 B	404,111,836.02	7.57%
3	客户 C	255,778,230.75	4.79%
4	客户 D	165,514,657.00	3.10%
5	客户 E	149,133,887.61	2.79%
合计	--	1,625,485,438.41	30.44%

## 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）	2,493,246,606.29
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	49.08%
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	33.60%

## 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	1,706,434,642.81	33.60%
2	供应商 2	261,326,859.60	5.14%
3	供应商 3	199,811,590.74	3.93%
4	供应商 4	198,046,566.34	3.90%
5	供应商 5	127,626,946.80	2.51%
合计	--	2,493,246,606.29	49.08%

## 主要供应商其他情况说明

适用  不适用

RIM为公司第一大原材料供应商，本报告期末公司持有其50%的股权，并对其生产的锂辉石精矿签订了包销协议；公司董事李良彬先生、王晓申先生在RIM担任董事，因此RIM为公司的关联法人。

### 3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
--	--------	--------	------	--------

销售费用	62,530,623.17	82,351,806.73	-24.07%	本期赣锋运输为集团内各公司提供的运输服务 4,162 万元未纳入销售费用核算；
管理费用	272,855,433.90	283,290,153.60	-3.68%	无重大变化；
财务费用	70,333,887.87	81,987,851.20	-14.21%	无重大变化；
研发费用	79,599,863.28	62,527,264.51	27.30%	无重大变化；

#### 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	联胺法制备无水碘化锂工艺研究	<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 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	Cauchari-Olaroz 盐湖卤水综合提锂工艺研究	<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 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	硫酸锂连续沉锂制备电池级碳酸锂工艺研究	<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	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，提升产品市场竞争力
4	高钾富有机物含锂母液循环利用技术研究	<input checked="" type="checkbox"/> 创新应用 <input 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	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

			<input checked="" type="checkbox"/> 示范项目实施 <input checked="" type="checkbox"/> 推广应用		
5	锂电池电解质专用高纯无水氯化锂制备工艺研究	<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
6	电池级无水氢氧化锂工艺研发	<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
7	无水溴化锂新产品研发	<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	新增产品种类，新增利润增长点
8	循环回收锂辉石矿渣制备陶瓷添加剂技术研究	<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	金属锂与硫磺制备硫化锂产品新工艺研发	<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
10	硫酸锂双极膜	<input checked="" type="checkbox"/> 创新应用	<input checked="" type="checkbox"/> 课题立项	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

	电渗析法制备 氢氧化锂技术 研究	<input checked="" type="checkbox"/> 优化提高 <input type="checkbox"/> 基础理论研究	<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		生产成本
11	阿根廷尤耶亚 科盐湖卤水膜 分离法提锂技 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 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	电池级碳酸锂 废料制备电池 级氢氧化锂工 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	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	利用锂辉石直 接制备电池级 无水氯化锂工 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	优化产品工艺，降低生产 成本，提高经济效益
14	阿根廷尤耶亚 科盐湖卤水新 一代溶剂萃取 法提锂技术研 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 type="checkbox"/> 推广应用	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
15	氯化锂溶液连 续沉锂制备电 池级碳酸锂	<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	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

			<input checked="" type="checkbox"/> 示范项目实施 <input checked="" type="checkbox"/> 推广应用		
16	从三元除铜渣中回收镍、钴金属工艺研究	<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	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，提升经济效益
17	含锂溶液中萃取提锂及净化工艺研究	<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	优化产品工艺，提高产品质量，降低生产成本，提高经济效益
18	废旧锂离子电池拆解新技术研究	<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 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	含氟废水深度除氟工艺研究	<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	三元废料除杂渣中有价金属回收利用新工艺	<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，提升经济效益
21	回收钛酸锂废料制备电池级	<input checked="" type="checkbox"/> 创新应用	<input checked="" type="checkbox"/> 课题立项	产业化应用	

	碳酸锂	<input checked="" type="checkbox"/> 优化提高 <input type="checkbox"/> 基础理论研究	<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		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	160Wh/kg 磷酸铁锂电池开发	<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	新增产品种类，新增利润增长点
23	长循环磷酸铁锂方形锂电池开发	<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	低成本磷酸铁锂方形锂电池开发	<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，降低生产成本，提高经济效益
25	高能量密度（180Wh/Kg）磷酸铁锂方形锂电池开发	<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
26	FTT（负极涂陶瓷）长寿命高安全磷酸铁锂电池开发	<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	产业化应用	新增产品种类，新增利润增长点

			<input checked="" type="checkbox"/> 示范项目实施 <input type="checkbox"/> 推广应用		
27	TWS 系列电池研发	<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	软包快充电芯研发	<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	针式电池（45250）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
30	扣式快充电芯（1054&1254）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	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	软包高倍率电芯研发	<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
32	高电压钴酸锂电芯研发	<input checked="" type="checkbox"/> 创新应用	<input checked="" type="checkbox"/> 课题立项	产业化应用	新增产品种类，新增利润增长点

		<input checked="" type="checkbox"/> 优化提高 <input type="checkbox"/> 基础理论研究	<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		
33	硅负极扣式电芯研发	<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	电动自行车电池组(10S4P 36V 10Ah)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	扫地机器人电池(4S1P 14.6V 10.4Ah)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	超宽超薄锂带制备技术的研究	<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
37	金属锂电解槽除湿工艺及装置研究	<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	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

			<input checked="" type="checkbox"/> 示范项目实施 <input type="checkbox"/> 推广应用		
38	锂及锂系列合金浇铸装置与工艺研究	<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	多线挤压制备锂系列带材装置及工艺研究	<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	可自动调节温湿度金属锂电槽研发	<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	优化金属锂电槽工艺，提高产品收率，降低能耗与生产成本
41	新型含锂废料回收利用水解装置研究	<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	优化工艺，降低生产成本，提高产品质量
42	超薄锂铝合金带产品研发	<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	锂带收卷技术的研究	<input checked="" type="checkbox"/> 创新应用	<input checked="" type="checkbox"/> 课题立项	产业化应用	优化工艺，降低生产成本，提高产品质量

		<input checked="" type="checkbox"/> 优化提高 <input type="checkbox"/> 基础理论研究	<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		
44	电池级金属锂 粒子新产品的 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 建设金属锂粒子 生产线	新增产品种类，新增利润 增长点

## 公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	361	361	0.00%
研发人员数量占比	7.45%	7.85%	0.40%
研发投入金额（元）	279,254,954.57	272,176,360.11	2.60%
研发投入占营业收入比例	5.23%	5.44%	-0.21%
研发投入资本化的金额（元）	3,819,690.91	24,911,541.74	-84.67%
资本化研发投入占研发投入的比例	1.37%	9.15%	-7.78%

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	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	4,862,211,742.91	4,181,764,350.92	16.27%
经营活动现金流出小计	4,192,925,660.35	3,496,532,402.92	19.92%
经营活动产生的现金流量净额	669,286,082.56	685,231,948.00	-2.33%
投资活动现金流入小计	875,698,553.55	1,209,080,568.16	-27.57%

投资活动现金流出小计	3,698,367,598.33	3,569,118,505.59	3.62%
投资活动产生的现金流量净额	-2,822,669,044.78	-2,360,037,937.43	-19.60%
筹资活动现金流入小计	4,701,424,234.20	5,186,049,767.62	-9.34%
筹资活动现金流出小计	4,460,647,778.04	2,465,378,225.08	80.93%
筹资活动产生的现金流量净额	240,776,456.16	2,720,671,542.54	-91.15%
现金及现金等价物净增加额	-1,890,510,008.96	1,053,262,683.92	-279.49%

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

筹资活动产生的现金流量净额较上年下降91.15%的主要是上年发行H股募集了28亿元人民币，导致上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	353,392,083.14
加：资产减值准备	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	207,882,854.75
使用权资产折旧	7,637,355.82
无形资产摊销	15,292,812.44
长期待摊费用摊销	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）	13,150,612.57
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	395,160,139.96
财务费用（收益以“-”号填列）	134,318,400.29
投资损失（收益以“-”号填列）	-162,169,041.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	7,736,500.89
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	6,225,605.87
存货的减少（增加以“-”号填列）	-384,942,430.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	318,337,382.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-347,135,217.15
其他	22,175,003.73
经营活动产生的现金流量净额	669,286,082.56

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 669,286,082.56 元，净利润为 353,392,083.14 元，存在差异 315,893,999.42 元，主要是本期产生公允价值变动损失导致净利润减少所致。

### 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	162,169,041.40	34.18%	主要是 RIM 的投资收益；	是
公允价值变动损益	-395,160,139.96	-83.28%	主要是 Pilbara 股价下跌产生的公允价值变动损益；	否
资产减值	-78,818,844.38	-16.61%	主要是计提的相关资产的减资损失；	否
营业外收入	3,283,460.12	0.69%		否
营业外支出	4,126,608.19	0.87%		否

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,699,930,400.52	11.96%	3,602,340,290.70	26.34%	-14.38%	货币资金期末余额较期初下降 52.81%，主要是期初 H 股募集资金本期使用于投资和建设项目所致；
应收账款	915,411,442.86	6.44%	1,002,137,169.98	7.33%	-0.89%	应收账款期末余额较期初下降 8.65%，主要是公司不断优化客户结构，从而提高应收账款的回款率所致；
存货	2,333,835,840.82	16.42%	1,904,712,597.83	13.93%	2.49%	存货期末余额较期初上升 22.53%，主要是本期公司三条生产线产能释放，周转库存增加所致；
投资性房地产	138,460.77	0.00%	166,133.13	0.00%	0.00%	无重大变化

长期股权投资	3,679,546,128.44	25.89%	1,853,583,857.14	13.55%	12.34%	长期股权投资期末余额较期初上升 98.51%，主要是本期增持 RIM 公司和 Minera Exar 股权所致；
固定资产	2,070,299,048.84	14.57%	1,497,740,046.11	10.95%	3.62%	固定资产期末余额上升 38.23%，主要是本期年产 1.75 万吨电池级碳酸锂项目转固以及年产 2 万吨单水氢氧化锂项目、年产 6 亿瓦时大容量锂离子动力电池项目部分转固所致；
在建工程	911,799,565.53	6.42%	1,097,593,245.01	8.02%	-1.60%	在建工程期末余额较期初下降 16.93%，主要是本期相关项目转固所致；
短期借款	1,130,991,051.86	7.96%	1,321,853,960.48	9.66%	-1.70%	主要是本期公司优化借款结构，短期借款逐步向中长期借款转移所致；
长期借款	1,430,219,280.00	10.06%	706,112,640.00	5.16%	4.90%	

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

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)	192,782,045.08	-21,457,623.52	-11,173,969.98		390,954,503.28	438,868,829.59	-112,657,327.98	12,853,306.98
2.衍生金融资产								
3.其他债权投资								
4.其他权益工具投资	442,917,204.04	-373,702,516.44	176,961,101.70		312,718,072.88		12,657,327.98	386,034,759.98
金融资产小计	635,699,249.12	-395,160,139.96	165,787,131.72		703,672,576.15	438,868,829.59	-100,000,000.00	398,888,066.96
投资性房地产								
生产性生物资产								
其他								

应收款项融 资	403,462,509.2 2								218,362,450 .60
上述合计	1,039,161,758 .34	-395,160,139. 96	165,787,131.7 2	0.00	703,672,576.1 5	438,868,829.5 9	-100,000,00 0.00		617,250,517 .56
金融负债	0.00								0.00

单位：元

其他变动的内容

公司持有的前途汽车可转债于本报告期内到期，公司放弃转股权，选择还本付息，因此将该可转债从交易性金融资产转出至其他流动资产。

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	371,825,860.80	为开具信用证、银行承兑汇票、保函而存放的保证金
应收款项融资	58,571,325.60	为融资而质押的银行承兑汇票
合计	430,397,186.40	

## 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
3,698,367,598.33	2,111,809,897.08	75.13%

### 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）
-----------------	----------	----------	----------	----------	----------	-----	----------	----------	---------------------------------------	----------	------------	----------	------------------	------------------

RIM	多元化 矿业的 勘探和 开发	增资	249,25 5,560.8 1	50.00%	自有资 金	PMI	长期	锂辉石	已完 成		175,457, 289.87	否	2019 年 03 月 19 日	临 2019-01 5 赣锋 锂业关 于全资 子公司 赣锋国 际收购 澳大利 亚 RIM 公司 6.9%股 权暨关 联交易 的进展 公告
Minera Exar	锂矿开 发	增资	1,111,4 23,025. 12	50.00%	自有资 金	LAC	长期	锂矿	已完 成		-1,694,4 25.50	否	2019 年 08 月 19 日	临 2019-07 6 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 股权涉 及矿业 权投资 暨关联 交易的 进展公 告

Bacano ra	锂黏土	增资	125,49 1,595.7 2	25.83%	自有资 金	M&G Invest ments Fund	长期	锂黏土	已完 成		-4,859,2 89.64	否	2019 年 10 月 22 日	临 2019-08 4 赣锋 锂业关 于认购 Bacano a 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 进展公 告
Sonora	锂黏土	收购	65,914, 471.13	22.50%	自有资 金	Bacano ra	长期	锂黏土	已完 成		-676,78 4.56	否	2019 年 10 月 22 日	临 2019-08 4 赣锋 锂业关 于认购 Bacano a 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 进展公 告
合计	--	--	1,552,0 84,652. 78	--	--	--	--	--	--	0.00	168,226, 790.17	--	--	--

### 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（原年产 2.5 万吨电池级氢氧化锂项目改扩建）	自建	是	有色金属冶炼及压延加工业	109,821,239.65	125,175,830.66	自有资金	16.34%			项目在建中，故尚未达到预计效益。	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
全自动聚合物锂电池生产线项目	自建	是	锂电电池组	47,795,302.95	241,648,936.75	自有资金	105.99%	60,000,000.00	-4,048,042.51	项目在建中，故尚未达到预计效益。	2016 年 07 月 08 日	临 2016-05 5 赣锋锂业关于全资子公司建设全自动聚合物锂电池生产线项目的公告

第一代 固态锂 电池研 发中试 生产线	自建	是	锂电电 池组	112,254, 096.05	162,935, 124.66	自有资 金	65.17%			项目 在 建 中 ， 故 尚 未 达 到 预 计 效 益。	2017年 12月06 日	临 2017-12 3 赣锋锂 业关于 设立全 资子公 司投资 建设第 一代固 态锂电 池研发 中试生 产线的 公告
合计	--	--	--	269,870, 638.65	529,759, 892.07	--	--	60,000,0 00.00	-4,048,0 42.51			

#### 4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资 成本	本期公允价 值变动损益	计入权益的累 计公允价值变 动	报告期内购入 金额	报告期内售 出金额	累计投资收 益	期末金额	资金来源
股票	60,014,219 .85	-23,169,396.8 4	-5,856,221.62	10,303,503.28	8,217,829.5 9	12,752,689. 09	34,538,640. 28	自有资金
其他	409,897,89 7.55	-371,990,743. 12	171,643,353.3 4	692,718,072.88	430,000,000 .00	3,102,105.0 1	364,349,426 .68	自有资金
合计	469,912,11 7.40	-395,160,139. 96	165,787,131.7 2	703,021,576.16	438,217,829 .59	15,854,794. 10	398,888,066 .96	--

#### 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	23,871.07	88,929.38				4,210.36	存放于募集资金专户开户银行的活期账户内	
2018 年	首次公开发行境外上市外资股 (H 股)	281,878.53	177,581.59	256,295.99				28,211.75	存放于募集资金专户开户银行的活期账户内	
合计	--	373,549.02	201,452.66	345,225.37	0	0	0.00%	32,422.11	--	0
募集资金总体使用情况说明										

#### 1、募集资金投资项目的资金使用情况

本年公开发行可转换公司债券募集资金使用 23,871.07 万元。

本年发行境外上市外资股募集资金使用 25,663.19 万美元，折人民币 177,581.59 万元。

#### 2、募集资金结余情况

截至 2019 年 12 月 31 日止，上述可转换公司债券募集资金结余 4,210.36 万元人民币。

截至 2019 年 12 月 31 日止，上述境外上市外资股募集资金结余 4,044 万美元，折人民币 28,211.75 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》、《深圳证券交易所中小企业板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、赣锋电池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、募集资金专户存储情况

截至 2019 年 12 月 31 日，可转换公司债券募集资金结余 42,103,636.19 元。其中，专户结余 42,103,636.19 元，明细如下：

开户银行	开户公司	银行账号	2019 年 12 月 31 日存放金额 (元)
交通银行新余分行	江西赣锋锂业股份有限公司	365899991010003136165	42,103,636.19

截至 2019 年 12 月 31 日，境外上市外资股募集资金结余 40,440,000.01 美元，明细如下：

开户银行	开户公司	银行账号	2019 年 12 月 31 日存放金额 (美元)

工商银行新余分行高新支行	江西赣锋锂业股份有限公司	1505201229200126294	15,440,000.00
交通银行新余分行营业部	江西赣锋锂业股份有限公司	365899991140003006561	15,000,000.00
邮政储蓄银行新余分行	江西赣锋锂业股份有限公司	93600401000996170	10,000,000.00
花旗银行香港分行	GanFeng Lithium CO., LTD	1093773019	0.01
合计			40,440,000.01

## (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	22,319.15	30,886.43	91.38%		5,111.25	否	否
年产 2 万吨单水氢氧化锂项目	否	30,200	30,200	1,551.87	30,230.69	100.10%	2018 年 07 月 01 日	37,102.58	是	否
年产 6 亿瓦时高容量锂离子动力电池项目	否	27,670.49	27,670.49	0.05	27,812.26	100.51%		-1,864.62	否	否
承诺投资项目小计	--	91,670.49	91,670.49	23,871.07	88,929.38	--	--	40,349.21	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	91,670.49	91,670.49	23,871.07	88,929.38	--	--	40,349.21	--	--
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：受新能源汽车补贴退坡影响，产品需求量减少，导致本报告期未达到预计效益。									
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 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 日予以置换，其中：年产 6 亿瓦时高容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、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；2019 年无置换情况。
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用途及去向	截至 2019 年 12 月 31 日，可转债募集资金结余 42,103,636.19 元，均存放于募集资金开户银行的活期账户内。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

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

公司报告期末未出售重大资产。

### 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
------	------	------	------	-----	-----	------	------	-----

奉新赣锋	子公司	金属锂系列产品的生产和销售等	135,000,000.00	495,313,475.80	473,799,339.47	376,745,487.61	42,158,435.77	38,131,453.85
宜春赣锋	子公司	金属锂系列产品的生产和销售等	50,000,000.00	515,215,825.76	489,592,702.90	443,399,079.31	60,196,658.20	52,553,372.92
赣锋循环	子公司	锂系列产品的生产和销售；电池、金属废料的回收、加工和销售等	100,000,000.00	345,107,134.89	248,354,102.36	584,597,481.33	53,337,633.99	46,516,828.16

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
赣锋国际贸易（上海）有限公司	新设	2019年12月31日总资产2.95亿元，2019年全年实净亏损625.49万元。
新余市长锋投资合伙企业（有限合伙）	新设	2019年12月31日总资产3,067.20万元，2019年全年实净利润66.47万元。
Ganfeng Litio Argentina S.A	新设	尚未经营

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，并侧重于卤水的提取开发。2019年，公司将阿根廷Minera Exar的股权增持至50%，并积极推进Cauchari-Olaroz锂盐湖项目的开发建设，该项目计划于2020年完成大部分项目建设，并且于2021年投产。阿根廷Mariana项目已于2019年顺利完成了可行性研究工作，并且计划逐步开展环评以及建设工作。公司于2019年收购了墨西哥Sonora项目股权，该项目将成为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。公司正在新余基础锂厂建设一条年产50,000吨电池级氢氧化锂生产线，计划于2020年投产。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。

### 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。

#### 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。赣锋循环投资建设的退役锂电池拆解及稀贵金属综合回收项目现已形成34,000吨的回收处理能力，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的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	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019年05月14日	实地调研	机构	详见2019年5月14日披露在巨潮资讯网上的投资者关系活动记录表

2019 年 05 月 27 日	实地调研	机构	详见 2019 年 5 月 27 日披露在巨潮资讯网上的投资者关系活动记录表
2019 年 06 月 26 日	其他	其他	详见全景网网上路演平台 <a href="http://rs.p5w.net">http://rs.p5w.net</a>
2019 年 11 月 07 日	实地调研	机构	详见 2019 年 11 月 7 日披露在巨潮资讯网上的投资者关系活动记录表
2019 年 11 月 13 日	实地调研	机构	详见 2019 年 11 月 13 日披露在巨潮资讯网上的投资者关系活动记录表
2019 年 12 月 11 日	实地调研	机构	详见 2019 年 12 月 11 日披露在巨潮资讯网上的投资者关系活动记录表
2019 年 12 月 20 日	实地调研	机构	详见 2019 年 12 月 20 日披露在巨潮资讯网上的投资者关系活动记录表

## 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）2017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，以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利4元（含税），共计派送现金红利297,304,976.40元（含税）；以实施年度利润分配时股权登记日当天的总股本为基数，以资本公积向全体股东每10股转增5股。

#### （2）2018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）。

#### （3）2019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）。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2019 年		358,070,976.45					
2018 年	387,779,993.40	1,341,340,787. 55	28.91%	0.00	0.00%	387,779,993.40	28.91%
2017 年	297,304,976.40	1,469,078,129. 30	20.24%	0.00	0.00%	297,304,976.40	20.24%

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)	387,846,740.40
可分配利润 (元)	2,476,759,134.10
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		为避免同业竞争, 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》。	2008 年 06 月 01 日	长期	遵守了所作的承诺
	李良彬、王晓申		李良彬先生及王晓申先生承诺: 自禁售承诺日期起计至上市日期后满六个月止, 不减持公司股票。	2018 年 09 月 26 日	6 个月	遵守了所作的承诺, 承诺履行完毕

	公司		自 H 股开始于香港联交所买卖日期起计六个月内，不会再发行任何股份或转换为公司股份的证券（不论该类证券是否已上市），亦不会就发行任何该等股份或证券而订立任何协议（不论有关股份或证券的发行会否自开始买卖日期起计六个月内完成），惟香港上市规则第 10.08 条规定的若干情况或根据全球发售及超额配股权所发行者除外。	2018 年 09 月 26 日	6 个月	遵守了所作的承诺，承诺履行完毕
	公司		自 H 股开始于香港联交所买卖日期起计六个月内，不会发行、出售、转让的公司股票。	2018 年 09 月 26 日	6 个月	遵守了所作的承诺，承诺履行完毕
股权激励承诺						

其他对公司中小股东所作承诺	公司	<p>现金分红比例：在满足公司正常生产经营所需资金的情况下，公司在当年盈利且累计未分配利润为正值的情况下，采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润应当不少于当年实现的可分配利润的 10%。公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。（详见公司未来三年（2019-2021 年）股东回报规划）</p>	2019 年 04 月 29 日	36 个月	遵守了所作的承诺
承诺是否按时履行	是				
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	否				

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

适用  不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用  不适用

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

适用  不适用

本年度重要的会计政策变更如下：

### （1）新租赁准则

2018年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第21号——租赁》（简称“新租赁准则”），新租赁准则采用与现行融资租赁会计处理类似的单一模型，要求承租人对除短期租赁和低价值资产租赁以外的所有租赁确认使用权资产和租赁负债，并分别确认折旧和利息费用。本集团自2019年1月1日开始按照新修订的租赁准则进行会计处理，对首次执行日前已存在的合同，选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁，并根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整2019年年初留存收益：

（a）对于首次执行日之前的融资租赁，本集团按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；

（b）对于首次执行日之前的经营租赁，本集团根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产；

（c）本集团按照相关会计准则要求对使用权资产进行减值测试并进行相应的会计处理。

本集团对首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于12个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。此外，本集团对于首次执行日之前的经营租赁，采用了下列简化处理：

（a）计量租赁负债时，具有相似特征的租赁可采用同一折现率；使用权资产的计量可不包含初始直接费用；

（b）存在续租选择权或终止租赁选择权的，本集团根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

（c）作为使用权资产减值测试的替代，本集团评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

（d）首次执行日前的租赁变更，本集团根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

对于2018年财务报表中披露的重大经营租赁尚未支付的最低租赁付款额，本集团按2019年1月1日本集团作为承租人的增量借款利率折现的现值，与2019年1月1日计入资产负债表的租赁负债的差异调整过程如下：

2018年12月31日重大经营租赁最低租赁付款额	46,344,761.87
减：采用简化处理的租赁付款额	1,961,362.56
其中：短期租赁	147,969.52
剩余租赁期少于12个月的租赁	1,813,393.04
加权平均增量借款利率	3.90%
2019年1月1日租赁负债	38,959,449.74

执行新租赁准则对2019年1月1日资产负债表项目的影响如下：

## 合并资产负债表

科目	报表数	假设按原准则	影响
使用权资产	38,959,449.74	-	38,959,449.74
一年内到期的非流动负债	7,298,341.82	-	7,298,341.82
租赁负债	31,661,107.92	-	31,661,107.92

## 母公司资产负债表

科目	报表数	假设按原准则	影响
使用权资产	1,197,343.06	-	1,197,343.06
一年内到期的非流动负债	830,425.94	-	830,425.94
租赁负债	366,917.12	-	366,917.12

执行新租赁准则对2019年财务报表的影响如下：

## 合并资产负债表

科目	报表数	假设按原准则	影响
使用权资产	31,480,783.56	-	31,480,783.56
一年内到期的非流动负债	6,163,574.49	-	6,163,574.49
租赁负债	26,876,979.19	-	26,876,979.19
递延所得税资产	389,227.26	-	389,227.26

## 合并利润表

科目	报表数	假设按原准则	影响
销售费用	946,633.55	941,943.59	4,689.96
管理费用	2,550,855.02	2,403,465.78	147,389.24
销售成本	3,330,460.55	3,313,960.25	16,500.30
研发费用	809,406.70	805,396.61	4,010.09
财务费用	1,387,180.53	-	1,387,180.53
小计	9,024,536.35	7,464,766.23	1,559,770.12

## 母公司资产负债表

科目	报表数	假设按原准则	影响
使用权资产	374,062.22	-	374,062.22

一年内到期的非流动负债	381,214.91	-	381,214.91
递延所得税资产	1,072.90	-	1,072.90

#### 母公司利润表

科目	报表数	假设按原准则	影响
销售费用	823,280.84	847,749.12	-24,468.28
财务费用	31,620.97	-	31,620.97
小计	854,901.81	847,749.12	7,152.69

此外，首次执行日开始本集团将偿还租赁负债本金和利息所支付的现金在现金流量表中计入筹资活动现金流出，支付的采用简化处理的短期租赁付款额和低价值资产租赁付款额以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额仍然计入经营活动现金流出。

#### (2) 财务报表列报方式变更

根据《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会[2019]16号）要求，资产负债表中，“应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”及“应收账款”，“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”及“应付账款”，原计入“其他流动资产”项目中的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的票据和应收款改为在“应收款项融资”项目单独列示，“其他应收款”项目中的“应收利息”改为仅反映相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息（基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中），“其他应付款”项目中的“应付利息”改为仅反映相关金融工具已到期应支付但于资产负债表日尚未支付的利息（基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中）；利润表中，“研发费用”项目除反映进行研究与开发过程中发生的费用化支出外，还包括了原在“管理费用”项目中列示的自行开发无形资产的摊销；本集团相应追溯调整了比较数据，参见第十二节、十六、8、（3）比较数据。该会计政策变更对合并及公司净利润和所有者权益无影响。

## 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

（1）新设全资子公司赣锋国际贸易（上海）有限公司，公司注册地为上海，主营业务为货物及技术的进出口，国内货运代理及各类咨询服务；

（2）新设控股子公司新余市长锋投资合伙企业（有限合伙），本集团持股比例为99%，公司注册地为江西省，主营业务为企业投资、投资管理、资产管理；

（3）新设全资子公司Ganfeng Litio Argentina S.A，公司注册地为阿根廷，主营业务为盐湖开发。

## 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）
境内会计师事务所报酬（万元）	110
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
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	1
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）	148
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	2
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）	2

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 年公开发行可转债，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 2019 年度内控审计会计师事务所。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

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

江西赣锋锂业股份有限公司	其他	2018年7月,公司新建倒班楼工程项目施工单位江西赣中建设有限公司发生一起高处坠落事故	其他	江西省住房和城乡建设厅安全生产管理委员会对事故建设单位赣锋锂业予以全省通报批评	2019年02月28日	<a href="http://www.jiangxi.gov.cn/art/2019/2/28/art_16726_662568.html">http://www.jiangxi.gov.cn/art/2019/2/28/art_16726_662568.html</a>
--------------	----	---	----	---	-------------	---

整改情况说明

适用  不适用

#### 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

##### 1、限制性股票激励计划

公司于2017年10月24日分别召开的第四届董事会第八次会议和第四届监事会第七次会议及2017年11月10日召开的2017年第五次临时股东大会,审议通过了《关于公司<2017年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》、《关于公司<2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司2017年限制性股票激励计划有关事项的议案》。详细情况见公司于2017年10月25日在证券时报、证券日报和巨潮资讯网披露的赣锋锂业2017年限制性股票激励计划(草案)及其摘要,2017年11月11日披露的临2017-118赣锋锂业2017年第五次临时股东大会决议公告。

公司于2017年12月13日分别召开的第四届董事会第十次会议和第四届监事会第九次会议,审议通过了《关于调整2017年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单及授予数量的议案》和《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。同意以2017年12月13日为授予日,向符合条件的339名激励对象授予1286.65万股限制性股票,本次授予的限制性股票的上市日期为2017年12月29日。详细情况见公司于2017年12月14日在证券时报、证券日报和巨潮资讯网披露的临2017-133赣锋锂业关于向激励对象首次授予限制性股票的公告、临2017-145赣锋锂业关于2017年限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告。

公司于2018年5月2日分别召开的第四届董事会第十九次会议和第四届监事会第十四次会议,审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》,同意以2018年5月2日为授予日,向符合条件的89名激励对象授予286.5万股限制性股票。2018年5月18日公司完成了对55名激励对象公司212.308万股限制性股票的授予登记。详细情况见公司于2018年5月3日在证券时报、证券日报和巨潮资讯网披露的临2018-049赣锋锂业关于向激励对象授予预留限制性股票的公告,临2018-052赣锋锂业关于2017年限制性股票激励计划预留授予登记完成的公告。

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和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股类别股东会分别审议通过了《关于调整回购注销限制性股票价格的议案》及《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》,同意公司回购注销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;同意公司回购注销108名在2017年年度业绩考核中不达标激励对象及375名在2018年年度业绩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;同意公司终止实施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，占公司总股本的1.71%，回购价格为30.21元/股。详细情况见公司于4月13日在证券时报、证券日报和巨潮资讯网披露的临2019-036赣锋锂业关于调整回购注销限制性股票价格的公告、临2019-037赣锋锂业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公告。

公司于2019年7月11日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了对2017年限制性股票激励计划已授予但尚未解除限售的全部限制性股票的回购注销手续。详细情况见公司于2019年7月13日在回购注销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公告。

## 2、项目考核与奖励方案

公司于2017年12月5日召开的第四届董事会第九次会议及2017年12月22日召开的2017年第六次临时股东大会，审议通过了《关于实施全资子公司浙江锋锂项目考核与奖励方案的议案》。详细情况见公司于2017年12月6日在证券时报、证券日报和巨潮资讯网披露的临2017-124赣锋锂业关于实施全资子公司浙江锋锂项目考核与奖励方案的公告，2017年12月23日披露的临2017-142赣锋锂业2017年第六次临时股东大会决议公告。

公司于2018年7月29日召开的第四届董事会第二十二次会议审议通过了《关于兑现全资子公司浙江锋锂固态锂电池研发中试线项目第一期考核与奖励方案的议案》。详细情况见公司于2018年7月30日在证券时报、证券日报和巨潮资讯网披露的临2018-072赣锋锂业关于兑现全资子公司浙江锋锂固态锂电池研发中试线项目第一期考核与奖励方案公告。

公司于2019年3月28日召开的第四届董事会第三十次会议审议通过了《关于全资子公司浙江锋锂固态锂电池技术研发和产业化项目第二期业绩考核完成情况的议案》。详细情况见公司于2019年3月28日在证券时报、证券日报和巨潮资讯网披露的临2019-021赣锋锂业关于全资子公司浙江锋锂固态锂电池技术研发和产业化项目第二期业绩考核完成情况的公告。

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《关于全资子公司浙江锋锂固态锂电池技术研发和产业化项目第三期业绩考核完成情况的议案》。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2020-044赣锋锂业关于全资子公司浙江锋锂固态锂电池技术研发和产业化项目第三期业绩考核完成情况的公告。

# 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
Reed Industrial Minerals Pty Ltd	关联法人	一般贸易	采购锂辉石	以市场价格为准	市场价格	170,643.46	83.36%	301,500	否	信用证	是	2019年03月29日	临2019-021 赣锋锂业关于公司2019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	4.7	0.17%	5,000	否	现金/银承	是	2019年03月29日	临2019-021 赣锋锂业关于公司2019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	400.28	2.30%	6,000	否	现金/银承	是	2019年03月29日	临2019-021 赣锋锂业关于公司2019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	426.52	8.37%	1,000	否	现金/银承	是	2019年10月29日	临2019-089 赣锋锂业关于增加公司2019年度日常关联交易预计的公告
合计				--	--	171,474.96	--	313,500	--	--	--	--	--
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)				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、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52,300.93平方米，月租金支出金额为699,265.73元；租出房屋面积合计749.26平方米，月租金收入为15,000.00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
奉新赣锋	2017 年 03 月 21 日	5,000			连带责任保 证	2 年	是	否
宜春赣锋	2017 年 03 月 21 日	10,000			连带责任保 证	2 年	是	否
赣锋电池科技	2017 年 03 月 21 日	24,000			连带责任保 证	2 年	是	否
赣锋检测	2017 年 03 月 21 日	1,000			连带责任保 证	2 年	是	否
赣锋国际	2018 年 07 月 30 日	10,464.3			连带责任保 证	1 年	是	否
本公司及赣锋国际、 宜春赣锋、奉新赣锋、 赣锋电池提供互相担 保	2019 年 03 月 08 日	400,000	2019 年 10 月 29 日	216,378.5	连带责任保 证	3 年	否	否
宜春赣锋、奉新赣锋、 赣锋电池、赣锋检测	2019 年 03 月 08 日	50,000			连带责任保 证	2 年	否	否
宁都赣锋、江西赣锋 电池	2019 年 03 月 08 日	30,000			连带责任保 证	1 年	否	否
赣锋国际	2019 年 10 月 29 日	10,500			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）			490,500		报告期内对子公司担保实 际发生额合计（B2）			216,378.5

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	490,500		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	147,000				
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)	490,500		报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2+C2)	216,378.5				
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	490,500		报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)	147,000				
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				17.59%				
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

## (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

报告期内委托理财概况

单位: 万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	可转债募集资金	24,000	0	0
合计		24,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

合同订立公司 方名称	合同订立对方 名称	合同标的	合同签订日期	合同涉 及资产 的账面 价值 (万 元)(如 有)	合同涉 及资产 的评估 价值 (万 元)(如 有)	评估机 构名称 (如 有)	评估基 准日 (如 有)	定价原 则	交易价 格(万 元)	是否关 联交易	关联关 系	截至报 告期末 的执行 情况	披露日 期	披露索 引
德国大 众	战略合 同协议	锂化工 产品	2019年 04月 08日			无		市场定 价		否	无	合同签 订后在 未来十 年履行	2019年 04月 08日	临 2019-0 33 赣锋 锂业关 于与德 国大众 签订战 略合作 备忘录 的公告
LG化 学	供货合 同	氢氧化 锂产品	2018年 08月 14日					市场定 价		否	无	正在履 行中	2018年 08月 15日	临 2018-0 85 赣锋 锂业关 于签订 日常经 营重大 合同的 公告

LG 化学	供货合同之补充合同	氢氧化锂和碳酸锂	2018 年 09 月 18 日					市场定价		否	无	正在履行中	2018 年 09 月 20 日	临 2018-093 赣锋锂业关于签订日常经营重大合同之补充合同的公告
特斯拉	战略合作协议	电池级氢氧化锂						市场定价		否	无	正在履行中	2018 年 09 月 21 日	临 2018-096 赣锋锂业关于签订日常经营重大合同的公告
BMW	战略合作协议	锂化工产品	2018 年 09 月 28 日					市场定价		否	无	合同签订后在未来五年履行	2018 年 09 月 29 日	临 2018-101 赣锋锂业关于签订日常经营重大合同的公告
Altura	包销协议	锂辉石	2018 年 11 月 08 日					市场定价		否	无	正在履行中	2018 年 11 月 10 日	2018-114 赣锋锂业关于签订日常经营重大合同的公告

## 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。

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，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。公司设立可持续发展执行委员会，主要负责组织执行可持续发展的具体工作，同时下设可持续发展办公室和碳排放工作小组。

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2020年3月31日在巨潮资讯网披露的《2019年可持续发展报告》。

## 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

在不断前行的路上，我们不忘回馈社会奉献爱心，主动承担社会责任。2019年，公司积极组织员工参与城市志愿服务；结对帮扶周边贫困村，帮助贫困户改善生活水平；向建档立卡贫困学生捐赠视力矫正眼镜；投身助学支持教育事业，捐款建设乡村音乐教室，连续超过十年参与市工商联的爱心助学活动。2019年，公司精准扶贫提供安置就业岗位247个，发放工资共计2,000余万元，全年对外帮扶捐助投入237.3万元。

### （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	2,355
2.物资折款	万元	20
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	1
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	5
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	2,000
	2.2 职业技能培训人数	人次	247
	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	10
	4.2 资助贫困学生人数	人	10
	4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	20
	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	50
	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	32.3
	8.3 扶贫公益基金投入金额	万元	137.7
	9.其他项目	——	——
其中：	9.1.项目个数	个	3
	9.2.投入金额	万元	120

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）		——	——
时间	奖项名称		授予单位
2020年1月	中国最具社会责任感企业		2019 品牌强国经济论坛暨创新成果发布活动
2020年1月	2019 年度责任品牌		第九届中国公益节

#### （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

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）	COD(化学需氧量)	有组织排放	1	污水总排口	63.74mg/L	新余市高新区接管标准	8.31t/a	8.354t/a	无
万吨锂盐（基础锂厂）	氨氮	有组织排放	1	污水总排口	2.37mg/L	新余市高新区接管标准	0.308t/a	0.32t/a	无
万吨锂盐（基础锂厂）	二氧化硫	有组织排放	1	窑尾	8.51mg/m <sup>3</sup>	《工业窑炉大气污染物排放标准》	1.56t/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	120.46mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》	16.14t/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	22.44mg/m <sup>3</sup>	《工业窑炉大气污染物排放标准》	6.00t/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	87.44mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》	9.81t/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	218.81mg/m <sup>3</sup>	《大气污染物综合排放标准》	63.13t/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	78.91mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》	10.46t/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	134.30mg/ m <sup>3</sup>	《大气污染 物综合排放 标准》	35.23t/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	97.46mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气 污染物排放 标准》	31.72t/a	335.94t/a	无
循环科技	COD(化学 需氧量)	有组织排放	1	锂盐污水总 排口	53.4mg/L	《无机化学 工业污染物 排放标准》 GB31573-2 015	4.35t/a	4.54t/a	无
循环科技	氨氮	有组织排放	1	锂盐污水总 排口	2.11mg/L	《无机化学 工业污染物 排放标准》 GB31573-2 015	0.172	0.189t/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	18.54	19.68t/a	无
循环科技	氨氮	有组织排放	1	回收污水总 排口	0.45mg/L	新余市高新 区接管标准	0.028	0.031t/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》 GB13271-2 014	30.31t/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 mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气 污染物排放 标准》 GB13271-2 014	15.96t/a	75.20 t/a	无
宜春赣锋	COD(化学 需氧量)	有组织排放	1	污水总排口	34.1mg/L	《污水综合 排放标准》 (GB8978- 1996)表4 中一级标准	0.17t/a	0.71t/a	无
宜春赣锋	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	0.075t/a	0.18t/a	无
奉新赣锋	COD(化学	有组织排放	1	废水总排口	13.82mg/L	《污水综合	0.65t/a	2.885t/a	无

	需氧量)					排放标准》 (GB8978-1996)表4 中一级标准			
宁都赣锋	COD(化学需氧量)	有组织排放	1	污水总排口	28.6 mg/L	新余市高新区接管标准	2.21t/a	2.42t/a	
宁都赣锋	氨氮	有组织排放	1	污水总排口	1.23mg/L	新余市高新区接管标准	0.095t/a	0.11t/a	
宁都赣锋	二氧化硫	有组织排放	1	窑尾	18.32mg/m <sup>3</sup>	《无机化学工业污染物排放标准》(GB31573-2015)表3标准	23.20t/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	7.45mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)表2中标准	8.50t/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	122.46mg/m <sup>3</sup>	《无机化学工业污染物排放标准》(GB31573-2015)表3标准	58.10t/a	95.5t/a	总量 95.5t/a, 未 计算酸化
宁都赣锋	氮氧化物	有组织排放	1	锅炉	25.76mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)表2中标准	27.54t/a	95.5t/a	总量 95.5t/a, 未 计算酸化
江西锂业 (西部资源)	COD(化学需氧量)	有组织排放	1	污水总排口	17.60 mg/L	执行《污水综合排放标准》(GB8978-1996)一级标准	0.7517t/a	1.78t/a	无
赣锋电池	COD(化学需氧量)	有组织排放	1	污水排放总口	39.794mg/L	《电池工业污染物排放标准》(GB30484	0.303t/a	1.14t/a	无

						-2013)表2 中新建企业 水污染物间 接排放标准			
赣锋电池	氨氮	有组织排放	1	污水排放总 口	10.69mg/L	《电池工业 污染物排放 标准》 (GB30484 -2013)表2 中新建企业 水污染物间 接排放标准	0.0814t/a	0.11t/a	无

#### 防治污染设施的建设和运行情况

2019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

2019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、赣锋电池、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2020年3月31日在巨潮资讯网披露的《2019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2019年3月28日召开的第四届董事会第三十次会议审议通过了《关于公司及子公司开展外汇套期保值业务的议案》，为有效防范公司经营过程中存在的利率及汇率风险，同意公司及纳入公司合并报表范围内的子公司使用自有资金不超过（含）50亿元人民币或等值外币开展外汇套期保值业务。详细情况见公司于2019年3月29日在证券时报、证券日报和巨潮资讯网披露的临2019-025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。

2、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《关于公司符合公开发行A股可转换公司债券

条件的议案》、《关于公司公开发行A股可转换公司债券方案的议案》、《关于公司新增发行H股方案的议案》等系列议案，批准公司公开发行A股可转换公司债券，募集资金总额（含发行费用）不超过215,000.00万元；批准公司新增H股发行股数不超过50,000,000股。《关于公司新增发行H股方案的议案》未获得公司于2019年8月13日召开的2019年第二次临时股东大会、2019年第二次A股类别股东会及2019年第二次H股类别股东会审议通过。详细情况见证券时报、证券日报和巨潮资讯网公司2019年4月30日披露的临2019-044赣锋锂业公开发行A股可转换债券预案、临2019-047赣锋锂业关于公司新增发行H股方案的公告及2019年8月14日披露的临2019-074 赣锋锂业2019年第二次临时股东大会、2019年第二次A股类别股东会及2019年第二次H股类别股东会决议公告。

3、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《关于提高年产2.5万吨电池级氢氧化锂项目建设规模的议案》，根据国内外高端锂盐产品市场需求及公司长期订单情况，公司董事会经审慎论证后，同意将该项目的产能建设规模由年产2.5万吨电池级氢氧化锂提高到年产5万吨电池级氢氧化锂，投资规模由不超过50,000万元提高到不超过76,585万元，资金来源由自筹资金调整为使用公司公开发行A股可转换公司债券募集资金。详细情况见公司于2019年4月30日在证券时报、证券日报和巨潮资讯网披露的临2019-046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。

## 二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、2019年1月，公司控股子公司海西锦泰以人民币2,365万元的价格成功竞得青海省茫崖行委凤凰台地区深层卤水锂矿预查探矿权。详细情况见公司于2019年1月19日在证券时报、证券日报和巨潮资讯网披露的临2019-003赣锋锂业关于控股子公司海西锦泰竞得探矿权的公告。

2、公司于2018年3月5日召开的第四届董事会第十五次会议审议通过了《关于赣锋产业基金对外投资前途汽车的议案》，同意公司下属新余赣锋新能源产业投资合伙企业（有限合伙）以自有资金10,000万元人民币投资前途汽车（苏州）有限公司的可转债，期限一年；前途汽车的母公司北京长城华冠汽车科技股份有限公司和前途汽车的法定代表人陆群为可转债的还本付息提供不可撤销的连带责任保证，并为此设定部分股权质押。详细情况见公司于2018年3月6日在证券时报、证券日报和巨潮资讯网披露的临2018-030赣锋锂业赣锋产业基金对外投资前途汽车的公告。截至本报告期末，公司持有的前途汽车可转债到期，公司放弃转股权，选择还本付息，公司正在跟进前途汽车按可转债协议的规定还本付息。公司将及时披露该事项的后续进展。

3、公司于2019年3月7日和2019年4月24日分别召开的第四届董事会第二十九次会议和2019年第一次临时股东大会审议通过了《关于批准全资子公司赣锋国际通过参股子公司Exar Capital为参股子公司Minera Exar提供2019年度财务资助额度暨关联交易的议案》，同意全资子公司赣锋国际在2019年度，为参股子公司Exar Capital BV提供总额不超过10,000万美元的财务资助额度，并通过Exar Capital将该项财务资助提供给参股子公司阿根廷Minera Exar公司，用于推动Minera Exar公司Cauchari-Olaroz锂盐湖项目的开发建设。详细情况见公司于2019年3月8日在证券时报、证券日报和巨潮资讯网披露的临2019-010赣锋锂业关于批准全资子公司赣锋国际通过参股子公司Exar Capital为参股子公司Minera Exar提供2019年度财务资助额度暨关联交易的公告。

4、公司于2017年4月6日召开的第四届董事会第一次会议和2017年4月24日召开的2017年第三次临时股东大会审议通过了《关于全资子公司赣锋国际收购澳大利亚RIM公司不超过13.8%股权暨关联交易的议案》，同意全资子公司赣锋国际以自有资金不超过9,600.108万美元收购RIM不超过13.8%的股权，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2017年4月7日刊登在《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网的临2017-036赣锋锂业关于全资子公司赣锋国际收购澳大利亚RIM公司不超过13.8%股权暨关联交易的公告。

2018年12月21日，赣锋国际已经与本次交易的对手方Neometals签订股权转让协议，赣锋国际与澳大利亚RIM公司的另

一位股东PMI将同时行使优先认购权，双方分别认购Neometals持有的RIM13.8%的股权中的50%即6.9%的股权，赣锋国际将支付本次股权转让价款5,190万澳元。详细情况见公司于2018年12月22日刊登在《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网的临2018-121赣锋锂业关于全资子公司赣锋国际收购澳大利亚RIM公司不超过13.8%股权暨关联交易的进展公告。

2019年3月，赣锋国际已经完成了股权交易对价的支付和股权交割工作，本次交易完成后，赣锋国际持有RIM50%的股权，PMI持有RIM50%的股权。详细情况见公司于2019年3月19日刊登在《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网的临2019-015赣锋锂业关于全资子公司赣锋国际收购澳大利亚RIM公司6.9%股权暨关联交易的进展公告。

5、公司于2018年12月27日召开的第四届董事会第二十八次会议审议通过了《关于全资子公司赣锋国际认购澳大利亚Pilbara公司不超过5%股权涉及矿业权投资的议案》，同意全资子公司赣锋国际以自有资金5,000万澳元认购澳大利亚Pilbara的新增股份，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2018年12月29日刊登在《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网的临2018-124赣锋锂业关于全资子公司赣锋国际认购澳大利亚Pilbara公司不超过5%股权涉及矿业权投资的公告。

2019年3月，赣锋国际已经与Pilbara签订了《股权认购协议》，以自有资金投资5,000万澳元认购Pilbara定向增发的77,633,871股的股份。本次交易完成后，赣锋国际持有Pilbara公司8.37%的股权，是Pilbara公司的单一第一大股东。详细情况见公司于2019年3月27日刊登在《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网的临2019-016赣锋锂业关于认购澳大利亚Pilbara公司部分股权的进展公告。

6、公司于2019年3月28日召开的第四届董事会第三十次会议审议通过了《关于控股子公司海洛矿业进行产业投资的议案》，为了加强公司在境内外上游矿产资源板块的投资和发展能力，在不影响公司正常生产经营并有效控制投资风险的前提下，同意全资子公司赣锋国际的控股子公司海洛矿业使用自有资金不超过（含）5,000万美元进行产业投资。详细情况见公司于2019年3月27日刊登在《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网的临2019-023赣锋锂业关于控股子公司海洛矿业进行产业投资的公告。

7、公司于2019年4月1日召开的第四届董事会第三十一次会议和2019年6月11日召开的2018年年度股东大会分别审议通过了《关于赣锋国际全资子公司荷兰赣锋认购阿根廷 Minera Exar公司部分股权涉及矿业权投资暨关联交易的议案》，同意公司全资子公司赣锋国际的全资子公司荷兰赣锋以自有资金16,000万美元认购Minera Exar141,016,944股新股。截至2019年8月17日，荷兰赣锋完成了股权交易的支付和股权交割工作。本次交易完成前，荷兰赣锋持有Minera Exar37.5%的股权，本次交易完成后，荷兰赣锋将持有Minera Exar50%的股权，美洲锂业将持有Minera Exar50%的股权。详细情况见公司于2019年4月2日、2019年8月19日在证券时报、证券日报和巨潮资讯网披露的临2019-031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公司部分股权涉及矿业权投资暨关联交易的公告、临2019-076关于赣锋国际全资子公司荷兰赣锋认购阿根廷Minera Exar公司部分股权涉及矿业权投资暨关联交易的进展公告。

8、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》，同意公司或公司全资子公司赣锋国际贸易（上海）有限公司以自有资金1,440.0091万英镑认购Bacanora新增股份，以自有资金756.3649万英镑对Sonora进行项目公司层面投资。截至2019年10月21日，上海赣锋完成了股权交易的支付和股权交割工作。本次交易完成后，公司或上海赣锋将持有Bacanora不超过29.99%的股权，持有Sonora不超过22.5%的股权。详细情况见公司于2019年6月29日、2019年10月22日在证券时报、证券日报和巨潮资讯网披露的临2019-062赣锋锂业关于认购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的公告、临2019-084赣锋锂业关于认购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进展公告。

9、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《关于赣锋国际全资子公司Mariana锂业新增对Litio公司提供财务资助额度及延长财务资助期限的议案》，同意赣锋国际全资子公司Mariana锂业在不影响自身正常经营的情况下，新增对控股子公司Litio公司提供总额不超过800万美元的财务资助额度，并延长财务资助的期限至Mariana项目正式投产之日起的第180天。本次财务资助实施前，公司为Litio公司提供总额不超过1200万美元的财务资助，本次财务资助实施后，公司为Litio公司提供总额不超过2000万美元的财务资助。详细情况见公司于2019年6月29日在证券时报、证券日报和

巨潮资讯网披露的临2019-063赣锋锂业关于赣锋国际全资子公司Mariana锂业新增对Litio公司提供财务资助额度及延长财务资助期限的公告。

## 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	314,337,009	23.90%				-8,166,635	-8,166,635	306,170,374	23.69%
3、其他内资持股	314,337,009	23.90%				-8,166,635	-8,166,635	306,170,374	23.69%
境内自然人持股	314,337,009	23.90%				-8,166,635	-8,166,635	306,170,374	23.69%
二、无限售条件股份	1,000,744,921	76.10%				-14,314,486	-14,314,486	986,430,435	76.31%
1、人民币普通股	800,559,121	60.88%				-14,314,486	-14,314,486	786,244,635	60.83%
3、境外上市的外资股	200,185,800	15.22%				0		200,185,800	15.49%
三、股份总数	1,315,081,930	100.00%				-22,481,121	-22,481,121	1,292,600,809	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1399张，转股数量为3249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，公司完成了对2017年限制性股票股权激励计划已授予但尚未解除限售的全部限制性股票的回购注销，公司总股本减少了22,484,370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2019年4月12日召开的第四届董事会第三十二次会议和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股类别股东会分别审议通过了《关于调整回购注销限制性股票价格的议案》及《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》，同意公司回购注销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；同意公司回购注销108名在2017年年度业绩考核中不达标激励对象及375名在2018年年度业绩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；同意公司终止实施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，占公司总股本的1.71%，回购价格为30.21元/股。详细情况见公司于4月13日在证券时报、证券日报和巨潮资讯网披露的临2019-036赣锋锂业关于调整回购注销限制性股票价格的公告、临2019-037赣锋锂业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公告。

公司于2019年7月11日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了对2017年限制性股票激励计划已授予但尚未解除限售的全部限制性股票的回购注销手续。详细情况见公司于2019年7月13日在回购注销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1399张，转股数量为3249股。

2、报告期内，公司完成了对2017年限制性股票股权激励计划已授予但尚未解除限售的全部限制性股票的回购注销手续，公司总股本减少了22,484,370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3,249股；因回购注销限制性股票，公司股本减少了22,484,370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增厚。

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	202,327,839	14,319,123		216,646,962	高管锁定股	高管锁定股每年解除 25%限售
傅利华	270,000	114,937	270,000	114,937	新聘高管，新增限售股为高管锁定股；股权激励限制性股票	其中股权激励限制性股票于 2019 年 7 月 11 日回购注销
戈志敏	450,000	11,925	450,000	11,925	新聘高管，新增限售股为高管锁定股；股权激励限制性股票	其中股权激励限制性股票于 2019 年 7 月 11 日回购注销
周海楠	270,000	96,750	270,000	96,750	新聘高管，新增限售股为高管锁定股；股权激励限制性股票	其中股权激励限制性股票于 2019 年 7 月 11 日回购注销
沈海博	10,817,676	112,500	450,000	10,255,176	高管锁定股每年解除 25%限售及股权激励限制性股票	股权激励限制性股票于 2019 年 7 月 11 日回购注销
邓招男	2,252,196	112,500	450,000	1,689,696	高管锁定股每年解除 25%限售及股权激励限制性股票	股权激励限制性股票于 2019 年 7 月 11 日回购注销
杨满英	1,395,000		450,000	945,000	高管锁定股每年解除 25%限售及股权激励限制性股票	股权激励限制性股票于 2019 年 7 月 11 日回购注销
欧阳明	499,500		450,000	49,500	高管锁定股每年解除 25%限售及股权激励限制性股票	股权激励限制性股票于 2019 年 7 月 11 日回购注销
刘明	776,250		450,000	326,250	高管锁定股每年解除 25%限售及股权激励限制性股票	股权激励限制性股票于 2019 年 7 月 11 日回购注销
徐建华	810,000		450,000	360,000	高管锁定股每年解除 25%限售及股权激励限制性股票	股权激励限制性股票于 2019 年 7 月 11 日回购注销

熊训满	270,000		270,000	0	股权激励限制性股票	股权激励限制性股票于 2019 年 7 月 11 日回购注销
核心管理人员和核心技术（业务）人员	17,826,870		17,826,870	0	股权激励限制性股票	股权激励限制性股票于 2019 年 7 月 11 日回购注销
合计	237,965,331	14,767,735	21,786,870	230,496,196	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	144,334 (A 股) ; 26 (H 股)	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	149,886 (A 股) ; 25 (H 股)	报告期末表决权恢复的优先股股东总数 (如有) (参见注 8)		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)		
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	20.87%	269,770,452		216,646,962	53,123,490	质押	104,300,000

HKSCC NOMINEES LIMITED	境外法人	15.49%	200,166,400 (注 1)	10,600	9,250	200,157,150	质押	
王晓申	境内自然人	7.81%	100,898,904 (注 2)		75,674,178	25,224,726	质押	32,000,000
香港中央结算有限公司	境外法人	1.41%	18,202,511			18,202,511		
沈海博	境内自然人	0.98%	12,623,568		10,255,176	2,368,392	质押	7,050,000
曹志昂	境内自然人	0.91%	11,710,000			11,710,000		
黄闻	境内自然人	0.88%	11,316,210			11,316,210		
全国社保基金一零七组合	其他	0.49%	6,311,402			6,311,402		
熊剑浪	境内自然人	0.45%	5,837,160			5,837,160	质押	599,996
中国建设银行股份有限公司一富国中证新能源汽车指数分级证券投资基金	其他	0.41%	5,269,906			5,269,906		
上述股东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>							
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	200,157,150	境外上市外资股	200,157,150					
李良彬	53,123,490	人民币普通股	53,123,490					
王晓申	25,224,726	人民币普通股	25,224,726					
香港中央结算有限公司	18,202,511	人民币普通股	18,202,511					
曹志昂	11,710,000	人民币普通股	11,710,000					
黄闻	11,316,210	人民币普通股	11,316,210					

全国社保基金一零七组合	6,311,402	人民币普通股	6,311,402
熊剑浪	5,837,160	人民币普通股	5,837,160
中国建设银行股份有限公司－富国中证新能源汽车指数分级证券投资基金	5,269,906	人民币普通股	5,269,906
全国社保基金一零八组合	5,181,276	人民币普通股	5,181,276
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、公司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。		

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

## 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 20.87% 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

## 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

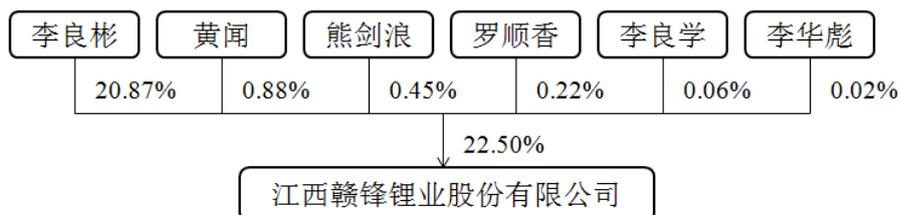
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李良彬	一致行动(含协议、亲属、同一控制)	中国	否
熊剑浪	一致行动(含协议、亲属、同一控制)	中国	否
黄闻	一致行动(含协议、亲属、同一控制)	中国	否
李良学	一致行动(含协议、亲属、同一控制)	中国	否
罗顺香	一致行动(含协议、亲属、同一控制)	中国	否
李华彪	一致行动(含协议、亲属、同一控制)	中国	否
主要职业及职务	李良彬先生在公司担任董事长、总裁；熊剑浪先生在公司担任营销中心总监；李良学先生在公司担任基建部副部长；黄闻先生在公司担任基建部副部长；李华彪先生在公司担任一般管理人员。		

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

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。

### 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	254,300.00	5,718	0.00%	927,745,700.00	99.97%

### 三、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	李良彬	境内自然人	1,073,801	107,380,100.00	11.57%
2	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	454,147	45,414,700.00	4.90%

3	华夏人寿保险股份有限公司—自有资金	其他	308,136	30,813,600.00	3.32%
4	中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L-FH002 深	其他	300,000	30,000,000.00	3.23%
5	中国银行—易方达稳健收益债券型证券投资基金	其他	253,470	25,347,000.00	2.73%
6	全国社保基金—零零八组合	其他	217,929	21,792,900.00	2.35%
7	恒安标准人寿保险股份有限公司—传统分红险	其他	215,245	21,524,500.00	2.32%
8	基本养老保险基金—零六组合	其他	203,029	20,302,900.00	2.19%
9	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	187,378	18,737,800.00	2.02%
10	富国富益进取固定收益型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	其他	185,719	18,571,900.00	2.00%

#### 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2019年5月29日出具了《江西赣锋锂业股份有限公司可转换公司债券2019年跟踪评级报告》（联合[2019]746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	52	2017年 04月06 日	2020年 03月24 日	269,770,4 52				269,770,4 52
王晓申	副董事 长、副总 裁	现任	男	51	2017年 04月06 日	2020年 03月24 日	100,898,9 04				100,898,9 04
黄代放	董事	现任	男	56	2017年 04月06 日	2020年 03月24 日	0				0
沈海博	董事、副 总裁	现任	男	51	2017年 04月06 日	2020年 03月24 日	14,273,56 8		1,200,000	-450,000	12,623,56 8
邓招男	董事、副 总裁	现任	女	52	2017年 04月06 日	2020年 03月24 日	2,852,928			450,000	2,402,928
许晓雄	董事	现任	男	40	2017年 04月06 日	2020年 03月24 日	0				0
郭华平	独立董事	离任	男	56	2017年 04月06 日	2019年 12月03 日	0				0
黄华生	独立董事	现任	男	50	2017年 04月06 日	2020年 03月24 日	0				0
刘骏	独立董事	现任	男	56	2017年 04月06 日	2020年 03月24 日	0				0
黄斯颖	独立董事	现任	女	40	2018年 07月29 日	2020年 03月24 日	0				0

龚勇	监事	现任	男	36	2017年 04月06 日	2020年 03月24 日	0				0
邹健	监事	现任	男	56	2017年 04月06 日	2020年 03月24 日	0				0
汤小强	监事	现任	男	47	2017年 05月25 日	2020年 03月24 日	300				300
徐建华	副总裁	现任	男	50	2017年 04月06 日	2020年 03月24 日	930,000			-450,000	480,000
刘明	副总裁	现任	男	40	2017年 04月06 日	2020年 03月24 日	885,000			-450,000	435,000
杨满英	副总裁、 财务总监	现任	女	54	2017年 04月06 日	2020年 03月24 日	1,710,000			-450,000	1,260,000
欧阳明	副总裁、 董事会秘 书	现任	女	44	2017年 05月25 日	2020年 03月24 日	516,000			-450,000	66,000
戈志敏	副总裁	现任	男	52	2019年 03月28 日	2020年 03月24 日	465,900			450,000	15,900
熊训满	副总裁	现任	男	37	2019年 03月28 日	2020年 03月24 日	229,500			-229,500	0
傅利华	副总裁	现任	男	37	2019年 03月28 日	2020年 03月24 日	423,250			-270,000	153,250
周海楠	副总裁	现任	女	37	2019年 03月28 日	2020年 03月24 日	399,000			-270,000	129,000
合计							393,354,8 02		1,200,000	3,919,500	388,235,3 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
----	-------	----	----	----

傅利华	副总裁	任免	2019年03月28日	2019年3月28日第四届董事会第三十次会议聘任为公司副总裁
戈志敏	副总裁	任免	2019年03月28日	2019年3月28日第四届董事会第三十次会议聘任为公司副总裁
熊训满	副总裁	任免	2019年03月28日	2019年3月28日第四届董事会第三十次会议聘任为公司副总裁
周海楠	副总裁	任免	2019年03月28日	2019年3月28日第四届董事会第三十次会议聘任为公司副总裁
郭华平	独立董事	任期届满离任	2019年12月03日	2019年12月3日因任期届满,郭华平先生不再担任公司独立董事

### 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

#### 一、董事

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，同时兼任公司拥有股权的多家公司（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管理专业，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，同时兼任公司拥有股权的多家公司（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管理专业，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。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月起任公司副总裁，2013年12月起担任公司第三届、第四届董事会董事兼副总裁。邓招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。

许晓雄先生，1979年出生，2002年6月毕业于中国武汉理工大学，2007年7月在中国取得中国科学院上海硅酸盐研究所理学博士学位，2007年9月至2011年3月担任日本国立物质材料研究机构科学研究员，2011年3月至2017年4月担任中国科学院宁波材料技术与工程研究所博士生导师及研究员，2014年12月获新能源技术研究所认可为专业技术职务四级研究员，2015年12月获中国硅酸盐学会授予青年科技奖，2017年4月加入赣锋锂业，担任公司第四届董事会董事、首席科学家、子公司浙

江锋锂、宁波力赛康总经理。许晓雄先生主要负责固态锂电池产品的研发和产业化工作，是中国硅酸盐学会固态离子学分会会员及中国化工学会储能工程专业委员会委员，在材料科学方面拥有逾10年的研究经验。

黄代放先生，56岁，高级经济师，2006年1月取得中国清华大学EMBA学位，1988年7月起在泰豪集团有限公司历任总经理、执行董事、泰豪科技股份有限公司总裁数职，现任泰豪集团有限公司董事长。黄代放先生是江西省突出贡献人才、江西省工业十佳创业能人、全国优秀中国特色社会主义事业建设者，2012年2月获香港理工大学授予紫荆花杯杰出企业家奖，并因其对工程技术的贡献享有国务院特殊津贴。黄代放先生自2015年5月起任江西风尚电视购物股份有限公司董事，2013年12月起担任公司非执行董事，主要负责对公司营运与管理提供战略咨询及建议。黄代放先生于工程技术行业拥有近30年的经验。

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月担任公司第三届、第四届董事会独立董事。

黄华生先生，50岁，中国政法大学法学博士，2004年8月起在江西财经大学任法学副教授、法学教授。黄华生先生自2014年5月起担任公司独立非执行董事，负责对公司营运与管理提供独立意见。黄华生先生于法律方面拥有逾十年经验。

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。

## 二、监事

龚勇先生，36岁，2005年6月毕业于江西财经大学会计电算化专业，2008年1月至2011年6月担任新余市星光纺织厂会计，2011年7月加入公司担任会计，2012年12月起在公司审计部工作，现任公司监事会主席。龚勇先生负责监督公司董事及高级管理层的履职情况，拥有约10年的会计经验。

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。

汤小强先生，47岁，2007年1月毕业于中国南昌大学环境工程专业，2011年6月至2014年11月担任南昌航大节能环保服务有限公司总工程师，2014年12月至2016年9月担任江西省坤盛实业有限公司总经理，现任公司监事，负责监督公司董事及高级管理层的履职情况，在环境监测方面拥有逾16年的经验。

## 三、高级管理人员

李良彬先生，52岁，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，51岁，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，51岁，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，52岁，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27年的经验。

刘明先生，1979年出生，高级工程师，2007年7月毕业于中国南昌大学化学工程专业，2007年5月加入公司，2008年2月至2009年5月担任公司设计部部长，2009年5月至2009年10月担任基础锂厂厂长，2009年10月至2010年5月担任奉新赣锋总经理助理，同时兼任公司总经理助理，2010年5月至2012年10月担任公司技术中心总监，2010年12月至2020年3月任公司副总裁，主要负责公司生产安全及研发，在锂行业拥有逾10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。

戈志敏先生，1969年出生，大学本科。历任东莞新能源科技有限公司工程部经理和高级经理、深圳海太阳科技有限公司常务副总经理、东莞锂威新能源科技有限公司总经理、TCL金能电池有限公司常务副总经理，2017年4月入职赣锋锂业，历任赣锋电池总经理特别助理、东莞赣锋总经理，2019年3月至2020年3月任公司副总裁。

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。

周海楠女士，1982年出生，大专学历，拥有丰富的营销经验，2006年加入赣锋锂业，历任营销部销售主管、销售经理、基础锂厂营销副厂长、特种锂厂营销副厂长、营销中心副总监，2019年3月至2020年3月任公司副总裁兼营销二部部长。

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	RIM	董事			否
王晓申	赣锋国际	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

黄代放	泰豪集团有限公司	董事长			是
黄代放	泰豪科技股份有限公司	董事会主席			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	仁和药业股份有限公司	独立董事	2013年11月08 日		是
黄华生	江西财经大学	教授	2004年08月01 日		是
黄华生	江西中山律师事务所	律师	2010年08月12 日		是
刘骏	江西财经大学	教授	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3月12 日		否
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	浙江大华技术股份有限公司	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
汤小强	南昌航大节能环保服务有限公司	总工程师			是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、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	52	现任	76.39	否
王晓申	副董事长、副总裁	男	51	现任	70.22	否
黄代放	董事	男	56	现任	8.00	否
沈海博	董事、副总裁	男	51	现任	57.25	否
邓招男	董事、副总裁	女	52	现任	50.77	否
许晓雄	董事	男	40	现任	66.20	否
郭华平	独立董事	男	56	离任	7.33	否
黄华生	独立董事	男	50	现任	8.00	否
刘骏	独立董事	男	56	现任	8.00	否
黄斯颖	独立董事	女	40	现任	14.49	否
龚勇	监事会主席	男	36	现任	18.57	否
邹健	监事	男	56	现任	8.00	否
汤小强	监事	男	47	现任	8.00	否
徐建华	副总裁	男	50	现任	44.15	否
欧阳明	副总裁、董事会秘书	女	44	现任	43.84	否
杨满英	副总裁、财务总监	女	54	现任	37.89	否

刘明	副总裁	男	40	现任	40.56	否
戈志敏	副总裁	男	50	现任	203.09	否
傅利华	副总裁	男	38	现任	28.43	否
熊训满	副总裁	男	37	现任	28.09	否
周海楠	副总裁	女	37	现任	29.14	否
合计	--	--	--	--	856.42	--

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）	1,131
主要子公司在职员工的数量（人）	3,713
在职员工的数量合计（人）	4,844
当期领取薪酬员工总人数（人）	4,970
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	4,264
销售人员	89
技术人员	234
财务人员	53
行政人员	73
后勤人员	131
合计	4,844
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	131
大学本科	432
大专	637

大专以下	3,644
合计	4,844

## 2、薪酬政策

公司一贯坚持“人力资源优先投、舍得投、连续投”的原则，为员工建立同行业中具备竞争力与激励性的薪酬体系，并设立《薪酬福利管理制度》，明确员工薪资及各项福利管理机制，科学、合理、规范的管理员工薪酬。

## 3、培训计划

公司积极开展从新入职员工培训到专业知识技能培训等一系列培训活动，并针对在职各层级员工工作所需能力的不同，分为操作技能类培训、职业素养类培训、专业提升类培训和晋升资格类培训课程，努力为员工职业生涯发展提供帮助，使员工实现个人价值，促进员工与公司共同发展。2019年，公司全年员工培训人次共计90,322次，人均培训29.68小时。

## 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》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规的要求，规范性文件的要求，建立健全内部控制制度，不断完善公司的法人治理结构，规范公司运作。

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

#### (一) 关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。报告期内，公司召开年度股东大会1次，临时股东大会2次，A股类别股东会2次，H股类别股东会2次。股东大会提案审议符合程序，股东大会就会议通知所列明的议案依次进行审议。股东大会设有股东发言环节，股东可充分表达自己的意见，以确保中小股东的话语权。同时，公司聘请律师见证，保证股东会会议召集、召开和表决程序的合法性，维护了公司和股东的合法权益。

#### (二) 关于公司与实际控制人

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290,778,066股，占股本总额的22.50%，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9名，独立非执行董事3人（黄华生、刘骏、黄斯颖）、非执行董事1人（黄代放）、执行董事5人（李良彬、王晓申、沈海博、邓招男、许晓雄），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《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等制度的要求开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务。独立董事能够不受影响地独立履行职责。自公司上市以来积极组织董事会成员，参加与上市监管有关的培训，强化熟悉相关法律法规。

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

报告期内，共召开董事会10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	第四届董事会第二十九次会议	2019年3月7日	证券时报、证券日报、巨潮资讯网	2019年3月8日
2	第四届董事会第三十次会议	2019年3月28日	证券时报、证券日报、巨潮资讯网	2019年3月29日
3	第四届董事会第三十一次会议	2019年4月1日	证券时报、证券日报、巨潮资讯网	2019年4月2日
4	第四届董事会第三十二次会议	2019年4月12日	证券时报、证券日报、巨潮资讯网	2019年4月13日
5	第四届董事会第三十三次会议	2019年4月24日	证券时报、证券日报、巨潮资讯网	2019年4月25日

6	第四届董事会第三十四次会议	2019年4月29日	证券时报、证券日报、巨潮资讯网	2019年4月30日
7	第四届董事会第三十五次会议	2019年6月28日	证券时报、证券日报、巨潮资讯网	2019年6月29日
8	第四届董事会第三十六次会议	2019年8月28日	证券时报、证券日报、巨潮资讯网	2019年8月29日
9	第四届董事会第三十七次会议	2019年10月28日	证券时报、证券日报、巨潮资讯网	2019年10月29日
10	第四届董事会第三十八次会议	2019年11月19日	证券时报、证券日报、巨潮资讯网	2019年11月20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2019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8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	第四届监事会第十九次会议	2019年3月7日	证券时报、证券日报、巨潮资讯网	2019年3月8日
2	第四届监事会第二十次会议	2019年3月28日	证券时报、证券日报、巨潮资讯网	2019年3月29日
3	第四届监事会第二十一次会议	2019年4月1日	证券时报、证券日报、巨潮资讯网	2019年4月2日
4	第四届监事会第二十二次会议	2019年4月12日	证券时报、证券日报、巨潮资讯网	2019年4月13日
5	第四届监事会第二十三次会议	2019年4月29日	证券时报、证券日报、巨潮资讯网	2019年4月30日
6	第四届监事会第二十四次会议	2019年6月28日	证券时报、证券日报、巨潮资讯网	2019年6月29日
7	第四届监事会第二十五次会议	2019年8月28日	证券时报、证券日报、巨潮资讯网	2019年8月29日
8	第四届监事会第二十六次会议	2019年10月28日	证券时报、证券日报、巨潮资讯网	2019年10月29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。

#### (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。

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
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	22.90%	2019 年 04 月 23 日	2019 年 04 月 24 日	临 2019-038 赣锋锂业 2019 年第一次临时股东大会决议公告

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	年度股东大会	33.40%	2019 年 06 月 11 日	2019 年 06 月 12 日	临 2019-057 赣锋锂业 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 股类别股东会决议公告
2019 年第二次临时股东大会、2019 年第二次 A 股类别股东会及 2019 年第二次 H 股类别股东会	临时股东大会	30.81%	2019 年 08 月 13 日	2019 年 08 月 14 日	临 2019-074 赣锋锂业 2019 年第二次临时股东大会、2019 年第二次 A 股类别股东会及 2019 年第二次 H 股类别股东会决议公告

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
郭华平	10	1	9	0	0	否	1
黄华生	10	1	9	0	0	否	1
刘骏	10	1	9	0	0	否	1
黄斯颖	10	1	9	0	0	否	1

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

### 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、提名委员会四个专门委员会，各专门委员会严格按照《公司法》、《公司章程》和相关议事规则履行职责。

### （一）战略委员会履职情况汇报：

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

### （二）薪酬委员会履职情况汇报：

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

报告期内，公司薪酬委员会召开了2次会议，按照《薪酬委员会工作细则》，审议通过了以下议案：

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

2、《关于调整回购注销限制性股票价格的议案》及《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》，薪酬委员会对上述议案进行审核，同意调整回购注销限制性股票价格，同意公司回购注销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；同意公司回购注销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；同意公司终止实施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。

### （三）提名委员会履职情况汇报：

报告期内，提名委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《提名委员会工作细则》召开了2次会议，对公司董事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，提高公司经营效率，审议通过了以下事项：

- 1、同意聘任戈志敏、傅利华、熊训满、周海楠为公司副总裁并提交公司董事会审议；
- 2、同意聘任李易川为公司证券事务代表并提交公司董事会审议。

### （四）审计委员会履职情况汇总报告：

报告期内，审计委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《审计委员会工作细则》召开了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2019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2019年度的财务状况和经营成果。

## 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2019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	2020年04月24日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见2020年4月24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《2019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		85.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		99.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定量标准	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。	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。

定性标准	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。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。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。	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；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。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。
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，贵公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求（以下简称企业内部控制规范体系）于 2019 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	2020 年 04 月 24 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	详见 2020 年 4 月 24 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《2019 年度内部控制审计报告》
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
江西赣锋锂业股份有限公司可转换公司债券	赣锋转债	128028	2017年12月21日	2023年12月21日	92,774.57	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%	每年付息一次，计算起始日为 2017 年 12 月 21 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 2019 年 12 月 21 日按面值支付第二年利息，每 10 张赣锋转债（面值 1000 元）利息为 5.00 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，2019 年度，赣锋转债因转股减少 139,900 元（1399 张），转股数量为 3249 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 61 层-64 层	联系人	资本市场管理部	联系人电话	0755-22625850
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）	4,210.36
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2019年5月29日出具了《江西赣锋锂业股份有限公司可转换公司债券2019年跟踪评级报告》(联合[2019]746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2019年5月30日前出具本次债券2018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	2019 年	2018 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	91,368.13	174,445.18	-47.62%
流动比率	175.43%	206.53%	-31.10%
资产负债率	40.83%	40.65%	0.18%
速动比率	103.82%	144.41%	-40.59%
EBITDA 全部债务比	15.75%	31.47%	-15.72%

利息保障倍数	3.26	13.91	-76.56%
现金利息保障倍数	5.33	9.05	-41.10%
EBITDA 利息保障倍数	4.38	15.22	-71.22%
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	2019年	2018年	同期变动率	变动原因说明
息税折旧摊销前利润	91,368.13	174,445.18	-47.62%	主要是本期净利润较上年同期下降所致；
流动比率	175.43%	206.53%	-31.10%	主要是本年货币资金、应收账款的期末余额较期初余额减少所致；
速动比率	103.82%	144.41%	-40.59%	
利息保障倍数	3.26	13.91	-76.56%	主要是本期生产经营规模扩大，相应的融资规模增大，利息费用增加所致；
现金利息保障倍数	5.33	9.05	-41.10%	
EBITDA利息保障倍数	4.38	15.22	-71.22%	

## 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，公司及子公司合计获得银行136.65亿元授信额度，实际取得借款31.22亿元，公司按时足额偿还银行贷款本息。

## 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	2020 年 04 月 23 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（2020）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（2020）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2019年12月31日的合并及公司资产负债表，2019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2019年12月31日的合并及公司财务状况以及2019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>存货跌价准备</b>	
<p>于2019年12月31日，合并财务报表中存货账面余额为人民币2,365,751,370.64元，存货跌价准备余额为人民币31,915,529.82元。存货结余包括原材料、在产品、库存商品及自制半成品。</p> <p>于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，确定存货跌价准备需要管理层在取得确凿证据的基础上，考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素作出判断和估计，实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值。</p> <p>财务报表对存货跌价准备的披露请参见附注三、10及附注五、7。</p>	<p>我们执行的审计程序包括：</p> <p>(1) 我们与管理层进行了讨论，了解管理层计提存货跌价准备的方法，并检查了管理层对于存货跌价准备的计算；</p> <p>(2) 我们抽样审查了存货的库龄及周转情况；</p> <p>(3) 我们通过于报告期末的盘点观察了存货的实际状况及针对存放在其他地方的存货实施了函证程序；</p> <p>(4) 我们抽样比较了销售价格扣除至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及税金等后的可变现净值与账面成本孰高，并查看了存货日后销售记录；</p> <p>(5) 我们检查了财务报表中对于存货跌价准备的披露。</p>
<b>应收账款坏账准备的估计</b>	
<p>截至2019年12月31日，应收账款的原值为人民币975,544,347.72元，坏账准备余额为人民币60,132,904.86元。</p> <p>根据《企业会计准则第22号-金融工具的确认和计量》的要求，集团在对应收款项的减值准备进行估计时，以预期信用损失作为基础。</p> <p>由于预期信用损失考虑了有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的判断，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，都涉及重大的管理层的判断和</p>	<p>我们执行的审计程序包括：</p> <p>(1) 我们执行穿行测试，了解集团应收账款坏账准备的政策和管理层估计坏账金额的方法，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) 审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”的合理性，以及计提的坏账准备的充分性；评估预期信用损失所采用的关键假设和参数，包括根据行业情况评价前瞻性系数选取的合理性；</p> <p>(3) 与管理层讨论、评估存在违约、减值迹象的</p>

<p>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、35.重大会计判断和估计，附注五、3.应收账款，附注五、22.资产减值准备，附注五、54.信用减值损失。</p>	<p>应收账款。检查相关的支持性证据，包括期后收款、评价客户的信用历史、经营情况和还款能力等，判断集团管理层计提坏账准备的合理性；</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，就可能导致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、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就江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

2020年4月23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

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,699,930,400.52	3,602,340,290.70
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	12,853,306.98	192,782,045.08
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	915,411,442.86	1,002,137,169.98
应收款项融资	218,362,450.60	403,462,509.22
预付款项	230,227,631.13	309,713,264.41
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	24,236,704.76	333,503,167.96
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,333,835,840.82	1,904,712,597.83
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	282,171,986.27	166,116,948.40
流动资产合计	5,717,029,763.94	7,914,767,993.58

非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	973,944.26	
长期股权投资	3,679,546,128.44	1,853,583,857.14
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	386,034,759.98	442,917,204.04
投资性房地产	138,460.77	166,133.13
固定资产	2,070,299,048.84	1,497,740,046.11
在建工程	911,799,565.53	1,097,593,245.01
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	31,480,783.56	
无形资产	347,653,785.61	312,723,128.72
开发支出	37,166,312.12	24,911,541.74
商誉	18,302,165.07	18,302,165.07
长期待摊费用	25,690,511.75	24,250,271.15
递延所得税资产	19,310,086.37	27,046,587.26
其他非流动资产	967,606,567.09	424,768,482.37
非流动资产合计	8,496,002,119.39	5,724,002,661.74
资产总计	14,213,031,883.33	13,638,770,655.32
流动负债：		
短期借款	1,130,991,051.86	1,321,853,960.48
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	130,822,291.75	292,160,164.50
应付账款	914,175,328.44	1,026,808,187.22

预收款项		
合同负债	39,045,680.33	46,050,084.51
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	50,255,051.52	68,379,677.71
应交税费	115,219,607.17	310,357,260.32
其他应付款	35,174,326.46	730,553,291.16
其中：应付利息		
应付股利		5,995,832.00
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	843,173,177.91	36,047,835.46
其他流动负债		
流动负债合计	3,258,856,515.44	3,832,210,461.36
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,430,219,280.00	706,112,640.00
应付债券	762,355,302.16	713,460,300.48
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	26,876,979.19	
长期应付款	254,506,385.98	230,679,581.68
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	61,324,299.00	58,687,488.08
递延所得税负债	8,605,639.61	2,386,843.49
其他非流动负债	6,250.00	6,250.00
非流动负债合计	2,543,894,135.94	1,711,333,103.73
负债合计	5,802,750,651.38	5,543,543,565.09
所有者权益：		
股本	1,292,600,809.00	1,315,081,930.00

其他权益工具	205,642,483.20	205,673,493.18
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,180,826,689.36	3,592,733,325.23
减：库存股		685,173,701.80
其他综合收益	116,397,728.68	26,559,504.07
专项储备	5,290,384.91	2,614,687.71
盈余公积	385,572,844.65	342,882,482.99
一般风险准备		
未分配利润	3,168,926,567.82	3,241,325,946.43
归属于母公司所有者权益合计	8,355,257,507.62	8,041,697,667.81
少数股东权益	55,023,724.33	53,529,422.42
所有者权益合计	8,410,281,231.95	8,095,227,090.23
负债和所有者权益总计	14,213,031,883.33	13,638,770,655.32

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	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	910,765,730.39	3,248,177,691.52
交易性金融资产	5,052,320.00	50,490,479.45
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	239,750,185.56	287,158,277.00
应收款项融资	180,945,728.81	377,395,437.03
预付款项	210,866,376.12	232,824,072.00
其他应收款	1,523,694,136.07	1,158,273,471.12
其中：应收利息		
应收股利		
存货	1,448,265,325.13	1,528,113,676.87
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	6,743,013.70	15,024,028.71
流动资产合计	4,526,082,815.78	6,897,457,133.70
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	6,669,226,542.51	3,942,514,140.06
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	128,392,711.88	211,951,500.00
投资性房地产	138,460.77	166,133.13
固定资产	756,205,629.71	767,848,423.49
在建工程	491,955,886.93	419,732,947.44
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	374,062.22	
无形资产	110,546,921.63	92,736,883.15
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	7,000,000.00	30,000,000.00
非流动资产合计	8,163,840,215.65	5,464,950,027.27
资产总计	12,689,923,031.43	12,362,407,160.97
流动负债：		
短期借款	930,799,039.42	1,171,853,960.48
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	330,822,291.75	381,486,971.90

应付账款	334,359,771.71	704,825,402.26
预收款项		
合同负债	15,304,898.94	40,332,311.81
应付职工薪酬	16,775,529.62	31,433,756.50
应交税费	97,150,091.38	251,981,432.37
其他应付款	480,591,315.51	1,059,459,484.06
其中：应付利息		
应付股利		5,995,832.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	837,390,818.33	36,047,835.46
其他流动负债		
流动负债合计	3,043,193,756.66	3,677,421,154.84
非流动负债：		
长期借款	1,430,219,280.00	706,112,640.00
应付债券	762,355,302.16	713,460,300.48
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	25,209,283.19	19,631,487.91
递延所得税负债	3,595,551.51	301,094.24
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,221,379,416.86	1,439,505,522.63
负债合计	5,264,573,173.52	5,116,926,677.47
所有者权益：		
股本	1,292,600,809.00	1,315,081,930.00
其他权益工具	205,642,483.20	205,673,493.18
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,063,181,942.26	3,584,863,099.52
减：库存股		685,173,701.80
其他综合收益		

专项储备	1,592,644.70	1,827,307.08
盈余公积	385,572,844.65	342,882,482.99
未分配利润	2,476,759,134.10	2,480,325,872.53
所有者权益合计	7,425,349,857.91	7,245,480,483.50
负债和所有者权益总计	12,689,923,031.43	12,362,407,160.97

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	5,341,720,203.72	5,003,882,888.26
其中：营业收入	5,341,720,203.72	5,003,882,888.26
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,596,265,867.52	3,738,021,137.58
其中：营业成本	4,086,209,564.51	3,197,281,384.89
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	24,736,494.79	30,582,676.65
销售费用	62,530,623.17	82,351,806.73
管理费用	272,855,433.90	283,290,153.60
研发费用	79,599,863.28	62,527,264.51
财务费用	70,333,887.87	81,987,851.20
其中：利息费用	204,995,084.72	90,351,132.61
利息收入	126,154,339.43	34,855,474.31
加：其他收益	54,817,421.55	157,562,689.13
投资收益（损失以“-”号填 列）	162,169,041.40	174,840,160.90

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	153,154,233.85	122,954,862.74
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-395,160,139.96	-219,538,668.40
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-35,581,899.62	-2,741,609.44
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-43,236,944.76	-4,703,657.16
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-13,150,612.57	-774,078.33
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	475,311,202.24	1,370,506,587.38
加：营业外收入	3,283,460.12	138,931,543.60
减：营业外支出	4,126,608.19	4,858,341.98
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	474,468,054.17	1,504,579,789.00
减：所得税费用	121,075,971.03	162,642,784.08
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	353,392,083.14	1,341,937,004.92
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	353,392,083.14	1,341,937,004.92
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	358,070,976.45	1,341,340,787.55
2.少数股东损益	-4,678,893.31	596,217.37
六、其他综合收益的税后净额	90,211,202.78	31,953,071.36
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	89,838,224.61	36,635,565.18
（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	89,838,224.61	36,635,565.18
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-1,925,356.08	-3,835,224.19
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	91,763,580.69	40,470,789.37
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	372,978.17	-4,682,493.82
七、综合收益总额	443,603,285.92	1,373,890,076.28
归属于母公司所有者的综合收益总额	447,909,201.06	1,377,976,352.73
归属于少数股东的综合收益总额	-4,305,915.14	-4,086,276.45
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.28	1.18
(二) 稀释每股收益	0.28	1.18

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	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	3,766,449,995.23	3,704,357,978.62
减：营业成本	2,888,758,960.36	2,404,670,705.30
税金及附加	15,737,300.08	20,019,240.68
销售费用	56,244,675.67	40,761,388.45
管理费用	181,591,572.38	144,333,875.81
研发费用	21,006,981.03	14,715,967.54
财务费用	102,824,570.91	72,523,130.33
其中：利息费用	162,162,408.82	76,541,822.45
利息收入	62,126,978.36	25,505,525.65
加：其他收益	22,559,512.72	114,564,494.62
投资收益（损失以“-”号填列）	128,380,499.91	105,009,628.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-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）	-114,002,916.97	52,369,893.49
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,262,172.04	-750,938.15
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-6,733,256.66	-176,571.05
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-7,791,207.50	-484,200.19
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	521,436,394.26	1,277,865,977.90
加：营业外收入	580,166.29	1,972,161.97
减：营业外支出	3,627,861.26	774,727.43
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	518,388,699.29	1,279,063,412.44
减：所得税费用	91,485,082.66	174,837,016.01

四、净利润（净亏损以“－”号填列）	426,903,616.63	1,104,226,396.43
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	426,903,616.63	1,104,226,396.43
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	426,903,616.63	1,104,226,396.43
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		

(二) 稀释每股收益		
------------	--	--

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,703,248,291.71	3,963,496,140.83
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	26,561,428.98	22,226,927.84
收到其他与经营活动有关的现金	132,402,022.22	196,041,282.25
经营活动现金流入小计	4,862,211,742.91	4,181,764,350.92
购买商品、接受劳务支付的现金	3,357,510,252.63	2,679,776,533.23
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	389,367,968.33	240,426,349.57
支付的各项税费	338,266,758.38	435,541,758.36
支付其他与经营活动有关的现金	107,780,681.01	140,787,761.76
经营活动现金流出小计	4,192,925,660.35	3,496,532,402.92

经营活动产生的现金流量净额	669,286,082.56	685,231,948.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	433,474,408.62	1,103,898,347.86
取得投资收益收到的现金	142,103,164.63	98,023,128.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	120,980.30	7,159,091.46
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	
投资活动现金流入小计	875,698,553.55	1,209,080,568.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	814,167,438.17	1,198,382,263.36
投资支付的现金	2,404,875,605.80	1,736,106,952.40
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	479,324,554.36	634,629,289.83
投资活动现金流出小计	3,698,367,598.33	3,569,118,505.59
投资活动产生的现金流量净额	-2,822,669,044.78	-2,360,037,937.43
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	6,300,000.00	2,958,231,015.62
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	6,300,000.00	
取得借款收到的现金	4,320,390,338.20	2,175,318,752.00
收到其他与筹资活动有关的现金	374,733,896.00	52,500,000.00
筹资活动现金流入小计	4,701,424,234.20	5,186,049,767.62
偿还债务支付的现金	2,998,535,754.89	1,680,244,854.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	509,973,555.12	348,289,547.93
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	952,138,468.03	436,843,822.83
筹资活动现金流出小计	4,460,647,778.04	2,465,378,225.08
筹资活动产生的现金流量净额	240,776,456.16	2,720,671,542.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	22,096,497.10	7,397,130.81

五、现金及现金等价物净增加额	-1,890,510,008.96	1,053,262,683.92
加：期初现金及现金等价物余额	3,218,614,548.68	2,165,351,864.76
六、期末现金及现金等价物余额	1,328,104,539.72	3,218,614,548.68

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,079,298,100.02	3,424,593,043.21
收到的税费返还	1,132,028.12	1,441,303.27
收到其他与经营活动有关的现金	101,511,251.40	123,620,837.77
经营活动现金流入小计	3,181,941,379.54	3,549,655,184.25
购买商品、接受劳务支付的现金	2,141,189,257.77	2,436,188,232.55
支付给职工以及为职工支付的现金	137,469,173.76	96,858,128.61
支付的各项税费	294,772,348.04	341,494,360.65
支付其他与经营活动有关的现金	67,025,199.63	50,773,454.79
经营活动现金流出小计	2,640,455,979.20	2,925,314,176.60
经营活动产生的现金流量净额	541,485,400.34	624,341,007.65
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	431,226,818.72	1,059,639,554.64
取得投资收益收到的现金	127,897,367.63	97,380,131.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	51,072,929.48	2,812,848.67
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	259,536,171.63
投资活动现金流入小计	910,197,115.83	1,419,368,706.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	193,843,559.00	515,366,868.39
投资支付的现金	3,132,462,058.29	2,887,155,603.06
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	573,018,822.62	300,000,000.00
投资活动现金流出小计	3,899,324,439.91	3,702,522,471.45

投资活动产生的现金流量净额	-2,989,127,324.08	-2,283,153,765.45
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		2,946,581,015.62
取得借款收到的现金	4,075,390,338.20	2,005,318,752.00
收到其他与筹资活动有关的现金	374,733,896.00	91,802,295.89
筹资活动现金流入小计	4,450,124,234.20	5,043,702,063.51
偿还债务支付的现金	2,803,535,754.89	1,234,954,602.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	489,638,858.08	337,059,601.31
支付其他与筹资活动有关的现金	890,521,450.92	405,590,697.83
筹资活动现金流出小计	4,183,696,063.89	1,977,604,901.14
筹资活动产生的现金流量净额	266,428,170.31	3,066,097,162.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	20,791,149.00	-8,974,384.24
五、现金及现金等价物净增加额	-2,160,422,604.43	1,398,310,020.33
加：期初现金及现金等价物余额	2,866,688,334.82	1,468,378,314.49
六、期末现金及现金等价物余额	706,265,730.39	2,866,688,334.82

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	1,315,081,930.00			205,673,493.18	3,592,733,325.23	685,173,701.80	26,559,504.07	2,614,687.71	342,882,482.99		3,123,272,043.23		7,923,643,764.61	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			205,673,493.18	3,592,733,325.23	685,173,701.80	26,559,504.07	2,614,687.71	342,882,482.99		3,241,325,946.43		8,041,697,667.81	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	315,054,411.72
(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	3,180,826,689.36		116,397,728.68	5,290,384.91	385,572,844.65		3,168,926,567.82		8,355,257,507.62	55,023,724.33	8,410,281,231.95

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度
----	----------

	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	741,771,379.00			205,698,850.87	1,140,404,739.59	588,127,715.00	350,944,362.74	7,360,618.50	229,955,560.38		1,949,196,634.04		4,037,204,430.12	5,965,698.87	4,043,170,128.99
加：会计政策变更							-361,020,423.85		2,504,282.97		358,516,140.88				
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	741,771,379.00			205,698,850.87	1,140,404,739.59	588,127,715.00	-10,076,061.11	7,360,618.50	232,459,843.35		2,307,712,774.92		4,037,204,430.12	5,965,698.87	4,043,170,128.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	573,310,551.00			-25,357.69	2,452,328,585.64	97,045,986.80	36,635,565.18	-4,745,930.79	110,422,639.64		933,613,171.51		4,004,493,237.69	47,563,723.55	4,052,056,961.24
（一）综合收益总额							36,635,565.18				1,341,340,787.55		1,377,976,352.73	-4,086,276.45	1,373,890,076.28
（二）所有者投入和减少资本	201,679,331.00			-25,357.69	2,823,959,805.64	97,045,986.80							2,928,567,792.15	51,650,000.00	2,980,217,792.15
1. 所有者投入的普通股	200,185,800.00				2,618,492,426.99								2,818,678,226.99	11,650,000.00	2,830,328,226.99
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	2,123,080.00			204,724,310.32	97,045,986.80						109,801,403.52	40,000,000.00	149,801,403.52
4. 其他	-629,549.00			-25,3743,068.33							88,161.64		88,161.64
(三) 利润分配							110,422,639.64		-407,727,616.04		-297,304,976.40		-297,304,976.40
1. 提取盈余公积							110,422,639.64		-110,422,639.64				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配									-297,304,976.40		-297,304,976.40		-297,304,976.40
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	371,631,220.00			-371,631,220.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	371,631,220.00			-371,631,220.00									
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							-4,745,930.79				-4,745,930.79		-4,745,930.79

1. 本期提取								16,642,645.79				16,642,645.79		16,642,645.79
2. 本期使用								21,388,576.58				21,388,576.58		21,388,576.58
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,315,081,930.00		205,673,493.18	3,592,733,325.23	685,173,701.80	26,559,504.07	2,614,687.71	342,882,482.99		3,241,325.946.43		8,041,697,667.81	53,529,422.42	8,095,227,090.23

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 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	1,292,600,809.00			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

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	741,771,379.00			205,698,850.87	1,132,534,513.88	588,127,715.00	25,042,829.70	1,808,335.55	229,955,560.38	1,761,288,545.41		3,509,972,299.79
加：会计政策变更							-25,042,829.70		2,504,282.97	22,538,546.73		
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	741,771,379.00			205,698,850.87	1,132,534,513.88	588,127,715.00		1,808,335.55	232,459,843.35	1,783,827,092.14		3,509,972,299.79
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	573,310,551.00			-25,357.69	2,452,328,585.64	97,045,986.80		18,971.53	110,422,639.64	696,498,780.39		3,735,508,183.71
(一)综合收益总额										1,104,226,396.43		1,104,226,396.43
(二)所有者投入和减少资本	201,679,331.00			-25,357.69	2,823,959,805.64	97,045,986.80						2,928,567,792.15
1. 所有者投入的普通股	200,185,800.00				2,618,492,426.99							2,818,678,226.99
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	2,123,080.00				204,724,310.32	97,045,986.80						109,801,403.52
4. 其他	-629,549.00			-25,357.69	743,068.33							88,161.64
(三)利润分配								110,422,639.64	-407,727,616.04			-297,304,976.40
1. 提取盈余公积								110,422,639.64	-110,422,639.64			
2. 对所有者(或股东)的分配									-297,304,976.40			-297,304,976.40
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转	371,631,220.00				-371,631,220.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	371,631,220.00				-371,631,220.00							
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								18,971.53				18,971.53
1. 本期提取								6,700,222.56				6,700,222.56
2. 本期使用								6,681,251.03				6,681,251.03
(六)其他												
四、本期期末余额	1,315,081,930.00			205,673,493.18	3,584,863,099.52	685,173,701.80		1,827,307,482.99	342,882,482.99	2,480,325,872.53		7,245,480,483.50

### 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。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”）主要业务为：氢氧化锂、氟化锂、丁基锂、锂、次氯酸钠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、生产和销售；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2020年4月23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本附注八、合并范围的变更及本附注九、在其他主体中的权益。

### 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

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2019年12月31日的财务状况以及2019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。

## 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。

## 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投资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 年	5%	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提供经济利益的,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。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

## 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》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。

各项无形资产的使用寿命如下：

项目	使用寿命
土地使用权	土地使用年限
专利权	10-16年
非专利技术	5-10年
商标权	10年
软件使用权	5-10年
勘探权	10年
采矿权	10-13年
其他	3-5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	8年
其他	8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。

租赁期开始日后，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。

### 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。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本集团对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

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》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，以购建或以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。本集团采用总额法对政府补助进行核算。

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。

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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) 租赁（自2019年1月1日起适用）

### 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。

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) 租赁（适用于2018年度）

实质上转移了与资产所有权有关的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。

##### 1) 作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出，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，或有租金在实际发生时计入当期损益。

##### 2) 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，或有租金在实际发生时计入当期损益。

### 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业务模式，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。

### 2) 估计的不确定性

以下为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。

(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。详见本附注七、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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
执行新发布的《企业会计准则第 21 号——租赁》，在资产负债表中增加中使用权资产和租赁负债科目。	第四届董事会第三十六次会议	对财务报表项目的具体影响见如下说明

<p>根据《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》的要求，资产负债表中，“应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”及“应收账款”，“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”及“应付账款”，原计入“其他流动资产”项目中的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的票据和应收款改为在“应收款项融资”项目单独列示，“其他应收款”项目中的“应收利息”改为仅反映相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息（基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中），“其他应付款”项目中的“应付利息”改为仅反映相关金融工具已到期应支付但于资产负债表日尚未支付的利息（基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中）；利润表中，“研发费用”项目除反映进行研究与开发过程中发生的费用化支出外，还包括了原在“管理费用”项目中列示的自行开发无形资产的摊销。</p>	<p>第四届董事会第三十六次会议和第五届董事会第一次会议</p>	<p>该会计政策变更对合并及公司净利润和所有者权益无影响。</p>
---	----------------------------------	-----------------------------------

#### 1) 新租赁准则

2018年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第21号——租赁》（简称“新租赁准则”），新租赁准则采用与现行融资租赁会计处理类似的单一模型，要求承租人对除短期租赁和低价值资产租赁以外的所有租赁确认使用权资产和租赁负债，并分别确认折旧和利息费用。本集团自2019年1月1日开始按照新修订的租赁准则进行会计处理，对首次执行日前已存在的合同，选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁，并根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整2019年年初留存收益：

(a) 对于首次执行日之前的融资租赁，本集团按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；

(b) 对于首次执行日之前的经营租赁，本集团根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产；

(c) 本集团按照相关会计准则要求对使用权资产进行减值测试并进行相应的会计处理。

本集团对首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于12个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。此外，本集团对于首次执行日之前的经营租赁，采用了下列简化处理：

(a) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁可采用同一折现率；使用权资产的计量可不包含初始直接费用；

(b) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，本集团根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

(c) 作为使用权资产减值测试的替代，本集团评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

(d) 首次执行日前的租赁变更，本集团根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

对于2018年财务报表中披露的重大经营租赁尚未支付的最低租赁付款额，本集团按2019年1月1日本集团作为承租人的增量借款利率折现的现值，与2019年1月1日计入资产负债表的租赁负债的差异调整过程如下：

2018年12月31日重大经营租赁最低租赁付款额	46,344,761.87
减：采用简化处理的租赁付款额	1,961,362.56
其中：短期租赁	147,969.52
剩余租赁期少于12个月的租赁	1,813,393.04
小计	44,383,399.31
加权平均增量借款利率	3.90%
2019年1月1日租赁负债	38,959,449.74

执行新租赁准则对2019年1月1日资产负债表项目的影响如下：

#### 合并资产负债表

科目	报表数	假设按原准则	影响
使用权资产	38,959,449.74	-	38,959,449.74
一年内到期的非流动负债	7,298,341.82	-	7,298,341.82
租赁负债	31,661,107.92	-	31,661,107.92

#### 母公司资产负债表

科目	报表数	假设按原准则	影响
使用权资产	1,197,343.06	-	1,197,343.06
一年内到期的非流动负债	830,425.94	-	830,425.94
租赁负债	366,917.12	-	366,917.12

执行新租赁准则对2019年财务报表的影响如下：

#### 合并资产负债表

科目	报表数	假设按原准则	影响
----	-----	--------	----

使用权资产	31,480,783.56	-	31,480,783.56
一年内到期的非流动负债	6,163,574.49	-	6,163,574.49
租赁负债	26,876,979.19	-	26,876,979.19
递延所得税资产	389,227.26	-	389,227.26

## 合并利润表

科目	报表数	假设按原准则	影响
销售费用	946,633.55	941,943.59	4,689.96
管理费用	2,550,855.02	2,403,465.78	147,389.24
销售成本	3,330,460.55	3,313,960.25	16,500.30
研发费用	809,406.70	805,396.61	4,010.09
财务费用	1,387,180.53	-	1,387,180.53
小计	9,024,536.35	7,464,766.23	1,559,770.12

## 母公司资产负债表

科目	报表数	假设按原准则	影响
使用权资产	374,062.22	-	374,062.22
一年内到期的非流动负债	381,214.91	-	381,214.91
递延所得税资产	1,072.90	-	1,072.90

## 母公司利润表

科目	报表数	假设按原准则	影响
销售费用	823,280.84	847,749.12	-24,468.28
财务费用	31,620.97	-	31,620.97
小计	854,901.81	847,749.12	7,152.69

此外，首次执行日开始本集团将偿还租赁负债本金和利息所支付的现金在现金流量表中计入筹资活动现金流出，支付的采用简化处理的短期租赁付款额和低价值资产租赁付款额以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额仍然计入经营活动现金流出。

## 2) 财务报表列报方式变更

根据《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会[2019]16号）要求，资产负债表中，“应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”及“应收账款”，“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”及“应付账款”，原计入“其他流动资产”项目中的以公允价值计量且其变动计入

其他综合收益的票据和应收款改为在“应收款项融资”项目单独列示，“其他应收款”项目中的“应收利息”改为仅反映相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息（基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中），“其他应付款”项目中的“应付利息”改为仅反映相关金融工具已到期应支付但于资产负债表日尚未支付的利息（基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中）；利润表中，“研发费用”项目除反映进行研究与开发过程中发生的费用化支出外，还包括了原在“管理费用”项目中列示的自行开发无形资产的摊销；本集团相应追溯调整了比较数据，参见附注十六、8、（3）比较数据。该会计政策变更对合并及公司净利润和所有者权益无影响。

## （2）重要会计估计变更

适用  不适用

## （3）2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	3,602,340,290.70	3,602,340,290.70	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	192,782,045.08	192,782,045.08	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1,002,137,169.98	1,002,137,169.98	
应收款项融资	403,462,509.22	403,462,509.22	
预付款项	309,713,264.41	309,713,264.41	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	333,503,167.96	333,503,167.96	
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货	1,904,712,597.83	1,904,712,597.83	
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	166,116,948.40	166,116,948.40	
流动资产合计	7,914,767,993.58	7,914,767,993.58	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,853,583,857.14	1,853,583,857.14	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	442,917,204.04	442,917,204.04	
投资性房地产	166,133.13	166,133.13	
固定资产	1,497,740,046.11	1,497,740,046.11	
在建工程	1,097,593,245.01	1,097,593,245.01	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		38,959,449.74	38,959,449.74
无形资产	312,723,128.72	312,723,128.72	
开发支出	24,911,541.74	24,911,541.74	
商誉	18,302,165.07	18,302,165.07	
长期待摊费用	24,250,271.15	24,250,271.15	
递延所得税资产	27,046,587.26	27,046,587.26	
其他非流动资产	424,768,482.37	424,768,482.37	
非流动资产合计	5,724,002,661.74	5,762,962,111.48	38,959,449.74
资产总计	13,638,770,655.32	13,677,730,105.06	38,959,449.74
流动负债：			
短期借款	1,321,853,960.48	1,321,853,960.48	

向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	292,160,164.50	292,160,164.50	
应付账款	1,026,808,187.22	1,026,808,187.22	
预收款项			
合同负债	46,050,084.51	46,050,084.51	
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	68,379,677.71	68,379,677.71	
应交税费	310,357,260.32	310,357,260.32	
其他应付款	730,553,291.16	730,553,291.16	
其中：应付利息			
应付股利	5,995,832.00	5,995,832.00	
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	36,047,835.46	43,346,177.28	7,298,341.82
其他流动负债			
流动负债合计	3,832,210,461.36	3,839,508,803.18	7,298,341.82
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	706,112,640.00	706,112,640.00	
应付债券	713,460,300.48	713,460,300.48	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		31,661,107.92	31,661,107.92
长期应付款	230,679,581.68	230,679,581.68	

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	58,687,488.08	58,687,488.08	
递延所得税负债	2,386,843.49	2,386,843.49	
其他非流动负债	6,250.00	6,250.00	
非流动负债合计	1,711,333,103.73	1,742,994,211.65	31,661,107.92
负债合计	5,543,543,565.09	5,582,503,014.83	38,959,449.74
所有者权益：			
股本	1,315,081,930.00	1,315,081,930.00	
其他权益工具	205,673,493.18	205,673,493.18	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,592,733,325.23	3,592,733,325.23	
减：库存股	685,173,701.80	685,173,701.80	
其他综合收益	26,559,504.07	26,559,504.07	
专项储备	2,614,687.71	2,614,687.71	
盈余公积	342,882,482.99	342,882,482.99	
一般风险准备			
未分配利润	3,241,325,946.43	3,241,325,946.43	
归属于母公司所有者权益合计	8,041,697,667.81	8,041,697,667.81	0.00
少数股东权益	53,529,422.42	53,529,422.42	
所有者权益合计	8,095,227,090.23	8,095,227,090.23	0.00
负债和所有者权益总计	13,638,770,655.32	13,677,730,105.06	38,959,449.74

## 调整情况说明

合并资产负债表各项目调整情况的说明详见本附注（1）重要会计政策变更。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	3,248,177,691.52	3,248,177,691.52	
交易性金融资产	50,490,479.45	50,490,479.45	
以公允价值计量且其			

变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	287,158,277.00	287,158,277.00	
应收款项融资	377,395,437.03	377,395,437.03	
预付款项	232,824,072.00	232,824,072.00	
其他应收款	1,158,273,471.12	1,158,273,471.12	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	1,528,113,676.87	1,528,113,676.87	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	15,024,028.71	15,024,028.71	
流动资产合计	6,897,457,133.70	6,897,457,133.70	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,942,514,140.06	3,942,514,140.06	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	211,951,500.00	211,951,500.00	
投资性房地产	166,133.13	166,133.13	
固定资产	767,848,423.49	767,848,423.49	
在建工程	419,732,947.44	419,732,947.44	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,197,343.06	1,197,343.06
无形资产	92,736,883.15	92,736,883.15	
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产	30,000,000.00	30,000,000.00	
非流动资产合计	5,464,950,027.27	5,466,147,370.33	1,197,343.06
资产总计	12,362,407,160.97	12,363,604,504.03	1,197,343.06
流动负债：			
短期借款	1,171,853,960.48	1,171,853,960.48	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	381,486,971.90	381,486,971.90	
应付账款	704,825,402.26	704,825,402.26	
预收款项			
合同负债	40,332,311.81	40,332,311.81	
应付职工薪酬	31,433,756.50	31,433,756.50	
应交税费	251,981,432.37	251,981,432.37	
其他应付款	1,059,459,484.06	1,059,459,484.06	
其中：应付利息			
应付股利	5,995,832.00	5,995,832.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	36,047,835.46	36,320,985.94	830,425.94
其他流动负债			
流动负债合计	3,677,421,154.84	3,678,251,580.78	830,425.94
非流动负债：			
长期借款	706,112,640.00	706,112,640.00	
应付债券	713,460,300.48	713,460,300.48	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		366,917.12	366,917.12
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益	19,631,487.91	19,631,487.91	
递延所得税负债	301,094.24	301,094.24	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,439,505,522.63	1,439,872,439.75	366,917.12
负债合计	5,116,926,677.47	5,118,124,020.53	1,197,343.06
所有者权益：			
股本	1,315,081,930.00	1,315,081,930.00	
其他权益工具	205,673,493.18	205,673,493.18	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,584,863,099.52	3,584,863,099.52	
减：库存股	685,173,701.80	685,173,701.80	
其他综合收益			
专项储备	1,827,307.08	1,827,307.08	
盈余公积	342,882,482.99	342,882,482.99	
未分配利润	2,480,325,872.53	2,480,325,872.53	
所有者权益合计	7,245,480,483.50	7,245,480,483.50	
负债和所有者权益总计	12,362,407,160.97	12,363,604,504.03	1,197,343.06

#### 调整情况说明

合并资产负债表各项目调整情况的说明详见本附注（1）重要会计政策变更。

#### （4）2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

参见本节附注十六、8、（3）比较数据。

#### 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	2019年4月1日之前应税收入按16%的税率计算销项税，2019年4月1日起应税收入按13%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	16%、13%、11%，10%，6%
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%
江西赣锋电池科技有限公司	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、江西赣锋电池科技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；江西赣锋电池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。

## 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	79,191.42	125,447.30
银行存款	1,326,253,331.97	3,214,701,496.69
其他货币资金	373,597,877.13	387,513,346.71
合计	1,699,930,400.52	3,602,340,290.70
其中：存放在境外的款项总额	586,897,160.65	214,119,474.32
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	371,825,860.80	383,725,742.02

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	12,853,306.98	192,782,045.08
其中：		
权益工具投资	12,853,306.98	42,291,565.63
债权投资		100,000,000.00
银行理财产品		50,490,479.45
其中：		
合计	12,853,306.98	192,782,045.08

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		

商业承兑票据		
合计		

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票据										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据										
其中：										
合计										

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	23,738,693.28	2.43%	1,047,474.75	4.41%	22,691,218.53	29,635,376.84	2.83%	1,280,958.31	4.32%	28,354,418.53
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	951,805,654.44	97.57%	59,085,430.11	6.21%	892,720,224.33	1,017,078,694.98	97.17%	43,295,943.53	4.26%	973,782,751.45
其中：										

合计	975,544, 347.72	100.00%	60,132,9 04.86	6.16%	915,411,4 42.86	1,046,714 ,071.82	100.00%	44,576,90 1.84	4.26%	1,002,137,1 69.98
----	--------------------	---------	-------------------	-------	--------------------	----------------------	---------	-------------------	-------	----------------------

按单项计提坏账准备：1,047,474.75

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	1,047,474.75	1,047,474.75	100.00%	对方拒付
单项 B	22,691,218.53		0.00%	房产抵押
合计	23,738,693.28	1,047,474.75	--	--

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：59,085,430.11

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	662,737,487.20	4,356,172.05	0.66%
超过信用期 1 年内	226,299,255.90	1,663,171.41	0.73%
超过信用期 1 年-2 年	9,053,816.40	3,744,945.40	41.36%
超过信用期 2 年以上	53,715,094.94	49,321,141.25	91.82%
合计	951,805,654.44	59,085,430.11	--

确定该组合依据的说明：

按信用风险特征进行组合。

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）	886,669,392.30
1 至 2 年	7,528,671.72

2至3年	43,846,520.73
3年以上	37,499,762.97
3至4年	32,104,538.91
4至5年	505,591.36
5年以上	4,889,632.70
合计	975,544,347.72

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	44,576,901.84	15,772,565.23	216,529.65	32.56	0.00	60,132,904.86
合计	44,576,901.84	15,772,565.23	216,529.65	32.56	0.00	60,132,904.86

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
实际核销的应收账款	32.56

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	150,168,983.58	16.40%	0.00
客户 B	46,536,422.27	5.08%	0.00
客户 C	44,625,199.09	4.87%	0.00

客户 D	37,769,290.78	4.13%	0.00
客户 E	26,157,000.00	2.87%	0.00
合计	305,256,895.72	33.35%	

## (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	218,362,450.60	403,462,509.22
合计	218,362,450.60	403,462,509.22

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

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

适用  不适用

其他说明：

## 7、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	106,230,200.47	46.14%	304,760,580.46	98.41%
1 至 2 年	123,376,430.28	53.59%	1,778,597.94	0.57%
2 至 3 年	378,220.58	0.16%	127,272.63	0.04%
3 年以上	242,779.80	0.11%	3,046,813.38	0.98%
合计	230,227,631.13	--	309,713,264.41	--

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，由于突发事故，导致产能缩小，对方本年已陆续供货，并提升了产线产能，该供应商已承诺2020年完成所有供货，并提供了相应的质押。

**(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199,539,875.50元，占预付款项期末余额合计数的比例86.67%。

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	24,236,704.76	333,503,167.96
合计	24,236,704.76	333,503,167.96

**(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	3,854,745.20	303,575,172.15
职工备用金	1,775,377.74	2,946,408.40
其他款项	18,606,581.82	15,981,587.41
政府补助		11,000,000.00
合计	24,236,704.76	333,503,167.96

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	431,431.20	922,243.02	205,464.08	1,559,138.30
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	260,984.00	338,930.18		599,914.18
本期转回	272,415.20	4,125.00	5,000.00	281,540.20
本期核销		208,000.00		208,000.00
2019 年 12 月 31 日余额	420,000.00	1,049,048.20	200,464.08	1,669,512.28

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）	9,798,496.62
1 至 2 年	14,740,940.64
2 至 3 年	533,920.00
3 年以上	832,859.78
3 至 4 年	18,033.30
4 至 5 年	610,662.40
5 年以上	204,164.08
合计	25,906,217.04

### 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	1,559,138.30	599,914.18	281,540.20	208,000.00	0.00	1,669,512.28
合计	1,559,138.30	599,914.18	281,540.20	208,000.00	0.00	1,669,512.28

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
实际核销的其他应收款	208,000.00

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
单位 1	其他款项	7,791,625.76	1-2 年	32.15%	
单位 2	其他款项	3,712,070.06	1-2 年	15.32%	
单位 3	押金	1,000,123.93	1-2 年	4.13%	
员工 1	职工备用金	800,000.00	1-2 年	3.30%	
单位 4	保证金	702,689.00	1 年以内	2.90%	
合计	--	14,006,508.75	--	57.80%	

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 9、存货

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	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	1,287,727,471.79	6,492,249.52	1,281,235,222.27	1,287,404,886.05	2,906,476.28	1,284,498,409.77
在产品	196,283,222.79	3,391,659.84	192,891,562.95	201,695,071.64	2,198,794.20	199,496,277.44
库存商品	634,259,299.00	22,031,620.46	612,227,678.54	389,899,322.23	5,355,259.51	384,544,062.72
自制半成品	247,481,377.06		247,481,377.06	36,173,847.90		36,173,847.90
合计	2,365,751,370.64	31,915,529.82	2,333,835,840.82	1,915,173,127.82	10,460,529.99	1,904,712,597.83

## (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	2,906,476.28	6,492,249.52		2,906,476.28		6,492,249.52
在产品	2,198,794.20	2,389,171.36		1,196,305.72		3,391,659.84
库存商品	5,355,259.51	18,822,024.55		2,145,663.60		22,031,620.46
合计	10,460,529.99	27,703,445.43		6,248,445.60		31,915,529.82

## 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2019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

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	174,003,216.11	148,081,278.23
债权投资	106,531,506.85	
应收利息	21,344,753.37	14,775,369.39
待摊费用		3,260,300.78
债权投资减值准备	-19,707,490.06	
合计	282,171,986.27	166,116,948.40

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	-	-	-	-
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	-	-	19,707,490.06	19,707,490.06
本年转回	-	-	-	-
本年转销	-	-	-	-
本年核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
年末余额	-	-	19,707,490.06	19,707,490.06

#### 14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

**15、其他债权投资**

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

其他说明：

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

单位：元

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

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

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。

## 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”)	51,397,28 5.37			-894,939. 86				-21,781,9 44.93		28,720,40 0.58	21,781,94 4.93
Reed Industrial Minerals Pty Ltd(“RIM ”) (注 1)	585,907,5 90.16	249,255,5 60.81		109,821,4 77.08	16,122,04 4.74		-119,469, 123.75			841,637,5 49.04	
Minera Exar S.A.(“ME ”)注 2)	861,706,5 84.30	1,111,423 ,025.12		-1,694,42 5.50	23,248,71 2.19					1,994,683 ,896.11	
小计	1,499,011 ,459.83	1,360,678 ,585.93		107,232,1 11.72	39,370,75 6.93		-119,469, 123.75	-21,781,9 44.93		2,865,041 ,845.73	21,781,94 4.93

二、联营企业										
International Lithium Corp("ILC")	4,673,754.50			-1,614,554.18	73,610.58					3,132,810.90
Lithium Americas Corp("LAC")	274,920,476.61			-32,919,903.67	3,198,987.66	109,274,738.44				354,474,299.04
Exar Capital B.V.	74,978,166.20	128,692,639.49		20,449,527.83	2,452,247.04					226,572,580.56
Bacanora Lithium Plc("Bacanora")		125,491,595.72		-4,859,289.64						120,632,306.08
Sonora Lithium Ltd ^("Sonora")		65,914,471.13		-676,784.56						65,237,686.57
新余云朵投资合伙企业(有限合伙)("新余云朵投资")		2,000,000.00		-34,889.66						1,965,110.34
江西长业投资管理有限公司("长业投资")		1,477,286.00		-86,861.24						1,390,424.76
浙江沙星科技有限公司("浙江沙星")		41,070,000.00		29,064.46						41,099,064.46
小计	354,572,397.31	364,645,992.34		-19,713,690.66	5,724,845.28	109,274,738.44				814,504,282.71

合计	1,853,583,857.14	1,725,324,578.27		87,518,421.06	45,095,602.21	109,274,738.44	-119,469,123.75	-21,781,944.93		3,679,546,128.44	21,781,944.93
----	------------------	------------------	--	---------------	---------------	----------------	-----------------	----------------	--	------------------	---------------

其他说明

(1) 2019年3月,公司与RIM的另一位股东 Process Minerals International Pty Ltd 同时行使优先认购权,双方分别认购 Neometals Ltd 持有的 RIM13.8%的股权中的 50%即 6.9%的股权,股权转让价款为 5190 万澳元。收购完成后,公司子公司赣锋国际有限公司(“赣锋国际”)持有 RIM50%的股权,RIM 由联营企业变为合营企业,RIM 董事会由赣锋国际和 PMI 各委派两名董事组成。

(2) 2019年8月,赣锋锂业之全资子公司 Ganfeng Lithium Netherlands Co.BV(“荷兰赣锋”)以自有资金 16,000 万美元认购 ME141,016,944 股新股,本次交易完成前,荷兰赣锋持有 ME37.5%的股权,本次交易完成后,荷兰赣锋持有 ME50%的股权,ME 由联营企业变为合营企业。

(3) 于 2018 年 10 月 30 日,本公司之全资子公司 Ganfeng Lithium Netherlands Co.BV(“荷兰赣锋”)收购了 ME37.5% 股权,作为联营企业核算。根据企业会计准则第 2 号-长期股权投资第十条,被投资单位可辨认净资产的公允价值,应当比照《企业会计准则第 20 号—企业合并》的有关规定确认。由于当时评估工作尚未完成,ME 的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值只能暂时确定,根据《企业会计准则第 20 号—企业合并》第十六条,本集团以所确定的暂时价值为基础对被投资单位的可辨认净资产进行确认和计量,并拟在购买日后的 12 个月内对确认的暂时价值进行调整,视为在购买日的确认和计量。本年财务报表已经根据准则规定对相关项目的暂定价值进行了调整,并对相关报表进行了重述。由于投资成本小于按持股比例计算的被投资单位可辨认净资产于收购日的公允价值份额,因此按该差额,追溯调整了 2018 年集团合并资产负债表长期股权投资人民币 118,053,903.20 元及 2018 年的合并利润表中的营业外收入人民币 118,053,903.20 元。

(4) 本集团本年确认了人民币 21,781,944.93 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 18.39%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	354,206,814.77	442,917,204.04
债权投资	31,827,945.21	
合计	386,034,759.98	442,917,204.04

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	438,774.34	13,354.66		452,129.00
2.本期增加金额	26,440.80	1,231.56		27,672.36
(1) 计提或摊销	26,440.80	1,231.56		27,672.36
3.本期减少金额				
(1) 处置				

(2) 其他转出				
4.期末余额	465,215.14	14,586.22	0.00	479,801.36
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	91,479.34	46,981.43	0.00	138,460.77
2.期初账面价值	117,920.14	48,212.99		166,133.13

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,070,299,048.84	1,497,740,046.11
合计	2,070,299,048.84	1,497,740,046.11

### (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	421,966,389.72	910,288,637.79	13,361,581.90	193,032,518.47	455,187,949.00	1,993,837,076.88
2.本期增加金额	189,679,370.37	408,077,691.56	4,378,019.90	63,470,643.92	128,185,471.61	793,791,197.36
(1) 购置	32,000.00	144,078.19	1,474,433.96	232,228.41	3,865,358.27	5,748,098.83
(2) 在建工程转入	189,647,370.37	407,933,613.37	2,903,585.94	63,238,415.51	124,143,889.84	787,866,875.03
(3) 企业合并增加						
(4) 汇率变动					176,223.50	176,223.50
3.本期减少金额	8,593,412.16	14,000,917.18	539,991.94	5,009,467.77	17,609,627.71	45,753,416.76
(1) 处置或报废	8,593,412.16	14,000,917.18	539,991.94	5,009,467.77	17,609,627.71	45,753,416.76
4.期末余额	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
二、累计折旧						
1.期初余额	71,106,376.60	213,651,412.26	6,627,164.73	82,010,175.33	122,609,506.81	496,004,635.73
2.本期增加金额	24,737,773.98	104,445,036.20	2,349,215.99	33,662,504.07	42,766,071.52	207,960,601.76
(1) 计提	24,737,773.98	104,445,036.20	2,349,215.99	33,662,504.07	42,660,652.15	207,855,182.39
(2) 汇率变动					105,419.37	105,419.37
3.本期减少金额	3,001,320.23	9,354,946.92	475,997.61	4,564,892.12	15,084,667.01	32,481,823.89
(1) 处置或报废	3,001,320.23	9,354,946.92	475,997.61	4,564,892.12	15,084,667.01	32,481,823.89
4.期末余额	92,842,830.35	308,741,501.54	8,500,383.11	111,107,787.28	150,290,911.32	671,483,413.60
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.期初账面价值	350,860,013.12	696,544,830.49	6,734,417.17	111,022,343.14	332,578,442.19	1,497,740,046.11

**(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	55,840,805.84	尚在办理中

其他说明

**(6) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	908,168,277.70	1,009,747,830.10
工程物资	3,631,287.83	87,845,414.91
合计	911,799,565.53	1,097,593,245.01

## (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
万吨锂盐改扩建项目（原年产 2.5 万吨电池级氢氧化锂项目改扩建）	125,175,830.66		125,175,830.66	15,354,591.01		15,354,591.01
万吨锂盐一二期项目（注）	346,497,714.31		346,497,714.31	377,831,021.59		377,831,021.59
年产 1.75 万吨电池级碳酸锂项目				210,086,979.30		210,086,979.30
改扩建 650 吨金属锂及锂材加工项目	19,361,626.65		19,361,626.65	14,882,282.60		14,882,282.60
宁都锂辉石矿改扩建项目	3,623,317.05		3,623,317.05	11,723,502.45		11,723,502.45
年产 6 亿瓦时高容量锂离子动力电池项目	35,235,921.22		35,235,921.22	142,089,115.51		142,089,115.51
含锂金属废料回收循环利用项目	7,946,143.37		7,946,143.37	7,447,818.14		7,447,818.14
全自动聚合物锂电池生产线项目	63,220,469.73		63,220,469.73	127,026,471.87		127,026,471.87
第一代固态锂电池研发中试生产线	178,965,612.10		178,965,612.10	67,149,502.46		67,149,502.46

上海赣锋办公楼 构建项目	93,166,509.03		93,166,509.03			
其他零星工程	34,975,133.58		34,975,133.58	36,156,545.17		36,156,545.17
合计	908,168,277.70		908,168,277.70	1,009,747,830.10		1,009,747,830.10

注：含原万吨锂盐项目、年产 2 万吨单水氢氧化锂项目和年产 1.5 万吨电池级碳酸锂项目。

## (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
万吨锂盐改扩建项目（原年产 2.5 万吨电池级氢氧化锂项目改扩建）	765,850,000.00	15,354,591.01	109,821,239.65			125,175,830.66	16.34%	建设中				其他
万吨锂盐一二期项目	1,036,476,000.00	377,831,021.59	71,764,897.35	103,098,204.63		346,497,714.31	118.78%	建设中	9,421,806.17			其他
年产 1.75 万吨电池级碳酸锂项目	503,000,000.00	210,086,979.30	134,859,548.41	344,946,527.71			71.17%	已竣工				其他
年产 6 亿瓦时高容量锂离子动力电池项目锂离子动力电池项目	500,000,000.00	142,089,115.51	32,746,711.83	139,599,906.12		35,235,921.22	102.21%	建设中	18,491,478.62	3,623,387.06	7.27%	其他

全自动 聚合物 锂电池 生产线 项目	228,000,000.00	127,026,471.87	47,795,302.95	111,601,305.09		63,220,469.73	105.99%	建设中				其他
第一代 固态锂 电池研 发中试 生产线	250,000,000.00	67,149,502.46	112,254,096.05	437,986.41		178,965,612.10	65.17%	建设中				其他
								--				
合计	3,283,326,000.00	939,537,681.74	509,241,796.24	699,683,929.96		749,095,548.02	--	--	27,913,284.79	3,623,387.06		--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

### (4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料及设备	3,631,287.83		3,631,287.83	87,845,414.91		87,845,414.91
合计	3,631,287.83		3,631,287.83	87,845,414.91		87,845,414.91

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
一、账面原值：		
1.期初余额	38,959,449.74	38,959,449.74
2.本期增加金额	158,689.64	158,689.64
3.本期减少金额		
4.期末余额	39,118,139.38	39,118,139.38
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	7,637,355.82	7,637,355.82
(1) 计提	7,637,355.82	7,637,355.82
3.本期减少金额		
4.期末余额	7,637,355.82	7,637,355.82
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	31,480,783.56	31,480,783.56
2.期初账面价值	38,959,449.74	38,959,449.74

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	174,198,929.62	9,500,000.00	51,591,069.61	132,975.00	5,681,732.49	5,849,794.00	115,782,754.78	4,666,498.27	367,403,753.77
2.本期增加金额	20,019,965.29	3,819,690.91	500,000.00	0.00	1,551,836.98	24,325,000.00	0.00	73,621.53	50,290,114.71

购置	(1) 20,019,965.29		500,000.00		1,551,836.98	24,325,000.00			46,396,802.27
内部研发	(2)	3,819,690.91							3,819,690.91
企业合并增加	(3)								
汇率变动	(4)						73,621.53		73,621.53
3.本期减少金额									
处置	(1)								
4.期末余额	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
二、累计摊销									
1.期初余额	15,719,443.98	1,408,995.01	14,491,640.67	124,019.35	4,987,961.98	3,342,739.20	10,366,282.15	4,239,542.71	54,680,625.05
2.本期增加金额	3,586,740.13	792,327.44	5,980,265.67	8,955.65	1,253,596.62	668,547.84	2,910,088.15	158,936.32	15,359,457.82
计提	(1) 3,586,740.13	792,327.44	5,980,265.67	8,955.65	1,253,596.62	668,547.84	2,910,088.15	92,290.94	15,292,812.44
(2) 汇率变动								66,645.38	66,645.38
3.本期减少金额									
处置	(1)								
4.期末余额	19,306,184.11	2,201,322.45	20,471,906.34	132,975.00	6,241,558.60	4,011,287.04	13,276,370.30	4,398,479.03	70,040,082.87
三、减值准备									
1.期初余额									
2.本期增加金额									

(1) 计提									
3.本期减少金额									
(1) 处置									
4.期末余额									
四、账面价值									
1.期末账面价值	174,912,710.80	11,118,368.46	31,619,163.27	0.00	992,010.87	26,163,506.96	102,506,384.48	341,640.77	347,653,785.61
2.期初账面价值	158,479,485.64	8,091,004.99	37,099,428.94	8,955.65	693,770.51	2,507,054.80	105,416,472.63	426,955.56	312,723,128.72

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 1.10%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
高性能锂电池隔膜用导电粉体材料的研发	2,974,532.46	845,158.45			3,819,690.91			
第一代固态锂电池研发中试生产线	21,937,009.28	15,229,302.84						37,166,312.12
合计	24,911,541.74	16,074,461.29			3,819,690.91			37,166,312.12

其他说明

### (1) 高性能锂电池隔膜用导电粉体材料的研发

资本化开始时点为 2017 年 1 月 1 日，资本化依据为产品完成工艺设计及改良，并进入中试阶段，截止 2019 年 12 月 31 日，研发项目已确认无形资产人民币 3,819,690.91 元。

## (2) 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 2019 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					280,609,901.38

## (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
合计	262,307,736.31					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。

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。

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

宁波力赛康新材料科技有限公司，资产组的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定，其预计的未来现金流量以管理层批准的 5 年期的财务预算为基础来确定。现金流量预测所用的折现率是 17.62%，用于推断 5 年以后现金流量增长率为 3%。

以下说明了管理层为进行商誉的减值测试，在确定现金流量预测时作出的关键假设：

1) 预算毛利率：确定基础是在预算年度前一年实现的平均毛利率基础上，根据预计效率的提高及预计市场开发情况适当提高该平均毛利率。

2) 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。

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	23,776,444.11	4,044,775.50	3,374,041.85		24,447,177.76
其他	473,827.04	800,639.43	31,132.48		1,243,333.99
合计	24,250,271.15	4,845,414.93	3,405,174.33		25,690,511.75

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	21,409,500.07	3,211,425.01	11,070,347.10	1,660,552.07
内部交易未实现利润	75,234,960.27	11,285,244.04	139,688,110.18	20,953,216.53
固定资产累计折旧计提暂时性差异	6,325,983.73	948,897.56	6,359,931.40	953,989.71
预提费用	5,417,682.80	812,652.42	1,566,379.94	234,956.99
递延收益	26,487,995.07	3,973,199.26	22,210,247.32	3,331,537.10

商誉减值损失	235,011,321.07	35,251,698.16	235,011,321.07	35,251,698.16
股权激励费用			119,008,441.79	17,851,266.27
金融资产公允价值变动	38,306,436.13	5,745,965.42		
租赁负债	33,040,553.68	8,222,016.93		
合计	441,234,432.82	69,451,098.80	534,914,778.80	80,237,216.83

## (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	11,765,765.00	1,764,864.75	13,904,995.00	2,085,749.25
可转债初始成本计量及本年摊销	238,940,487.07	35,841,073.06	276,297,094.89	41,444,564.23
金融资产公允价值变动	5,108,395.80	766,259.37	80,314,397.17	12,047,159.58
固定资产累计折旧计提暂时性差异	83,611,101.27	12,541,665.19		
使用权资产	31,480,783.56	7,832,789.67		
合计	370,906,532.70	58,746,652.04	370,516,487.06	55,577,473.06

## (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	50,141,012.43	19,310,086.37	53,190,629.57	27,046,587.26
递延所得税负债	50,141,012.43	8,605,639.61	53,190,629.57	2,386,843.49

## (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	106,897,555.51	45,618,618.07
可抵扣亏损	176,630,687.12	170,982,695.54
合计	283,528,242.63	216,601,313.61

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年度		37,908,670.56	
2020 年度	5,746,963.23	9,587,764.18	
2021 年度	7,989,381.43	14,611,121.99	
2022 年度	9,262,564.72	63,164,444.89	
2023 年度	17,063,305.30	45,710,693.92	
2024 年度	35,547,471.63		
2025 年度	3,840,810.95		
2026 年度	0.00		
2027 年度	40,432,556.64		
2028 年度	34,597,075.36		
2029 年度	22,150,557.86		
合计	176,630,687.12	170,982,695.54	--

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

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	82,042,670.60		82,042,670.60
预付土地拆迁款				20,000,000.00		20,000,000.00
预付购建长期资产款项	16,391,058.00		16,391,058.00	2,465,158.00		2,465,158.00
财务资助及贷款	798,189,708.61		798,189,708.61	310,260,653.77		310,260,653.77

投资款				10,000,000.00		10,000,000.00
合计	967,606,567.09		967,606,567.09	424,768,482.37		424,768,482.37

其他说明：

财务资助及贷款是本集团给予下属参股企业 ILC、LAC、Exar Capital B.V.的财务资助及贷款，用于锂矿资源勘探及锂矿项目的开发与建设。

## 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	447,120,833.33
信用借款	930,991,051.86	874,733,127.15
合计	1,130,991,051.86	1,321,853,960.48

短期借款分类的说明：

本公司以货币资金质押取得的借款，金额为人民币 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	129,047,811.93	292,160,164.50
合计	130,822,291.75	292,160,164.50

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	718,575,479.99	750,282,788.06
应付工程及设备款	195,599,848.45	276,525,399.16
合计	914,175,328.44	1,026,808,187.22

#### (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 2019 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

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (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	39,045,680.33	46,050,084.51
合计	39,045,680.33	46,050,084.51

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	68,190,332.44	391,134,107.95	409,069,388.87	50,255,051.52
二、离职后福利-设定提存计划	189,345.27	16,463,312.65	16,652,657.92	
合计	68,379,677.71	407,597,420.60	425,722,046.79	50,255,051.52

## (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	57,189,976.52	348,703,371.49	369,950,379.90	35,942,968.11
2、职工福利费		18,757,265.91	18,757,265.91	
3、社会保险费	79,724.20	8,990,285.48	9,070,009.68	
其中：医疗保险费	79,318.20	5,798,831.04	5,878,149.24	
工伤保险费	406.00	2,562,043.32	2,562,449.32	
生育保险费		629,411.12	629,411.12	
4、住房公积金	96,162.00	4,990,872.24	5,087,034.24	

5、工会经费和职工教育经费	10,824,469.72	9,692,312.83	6,204,699.14	14,312,083.41
合计	68,190,332.44	391,134,107.95	409,069,388.87	50,255,051.52

### (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	190,334.40	15,986,137.38	16,176,471.78	
2、失业保险费	-989.13	477,175.27	476,186.14	
合计	189,345.27	16,463,312.65	16,652,657.92	

其他说明：

### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	18,970,099.36	82,587,600.70
企业所得税	89,478,572.58	216,038,245.35
个人所得税	2,537,933.90	657,619.96
城市维护建设税	378,134.95	4,643,682.71
房产税	993,088.43	543,012.86
土地使用税	1,892,160.63	1,841,793.62
教育费附加	180,536.80	1,995,513.50
地方教育费附加	120,357.87	1,330,217.73
其他	668,722.65	719,573.89
合计	115,219,607.17	310,357,260.32

其他说明：

### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利		5,995,832.00
其他应付款	35,174,326.46	724,557,459.16
合计	35,174,326.46	730,553,291.16

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券利息		

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
限售股股利		5,995,832.00
合计		5,995,832.00

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	10,764,210.03	15,253,081.89
预提费用	14,532,676.47	16,376,814.36
限售股回购义务		685,173,701.80
其他	9,877,439.96	7,753,861.11
合计	35,174,326.46	724,557,459.16

**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	837,009,603.42	36,047,835.46
一年内到期的租赁负债	6,163,574.49	7,298,341.82
合计	843,173,177.91	43,346,177.28

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 30,000,000.00 元，其余为信用借款。

#### 44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	50,000,000.00	190,000,000.00
保证借款	340,000,000.00	
信用借款	1,040,219,280.00	516,112,640.00
合计	1,430,219,280.00	706,112,640.00

长期借款分类的说明：

本公司之子公司奉新赣锋锂业有限公司以定期存单质押取得的借款，金额为人民币 50,000,000.00 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 370,000,000.00 元，其中人民币 30,000,000.00 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 2019 年 12 月 31 日，上述借款的年利率为 0%-5.0191%（2018 年 12 月 31 日：0%-5.2257%）。

## 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	762,355,302.16	713,460,300.48
合计	762,355,302.16	713,460,300.48

### （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	927,745,700.00	2017 年 12 月 21 日	6 年	928,000,000.00	713,460,300.48		4,639,999.91	53,636,633.25		101,631.66	762,355,302.16
合计	--	--	--	928,000,000.00	713,460,300.48		4,639,999.91	53,636,633.25		101,631.66	762,355,302.16

### （3）可转换公司债券的转股条件、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 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 42.58 元/股调整为 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：

项目	期末余额	期初余额

租赁负债	26,876,979.19	31,661,107.92
合计	26,876,979.19	31,661,107.92

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	254,506,385.98	230,679,581.68
合计	254,506,385.98	230,679,581.68

##### (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
应付购买 Exar Mineral S.A. 股权款-原值	348,810,000.00	343,160,000.00
应付购买 Exar Mineral S.A. 股权款-未确认融资费用	-94,303,614.02	-112,480,418.32
合计	254,506,385.98	230,679,581.68

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

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	58,687,488.08	9,271,900.00	6,635,089.08	61,324,299.00	与资产相关
合计	58,687,488.08	9,271,900.00	6,635,089.08	61,324,299.00	--

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
赣锋锂业建厂发展资金	2,361,172.40			64,104.68			2,297,067.72	与资产相关
企业信息化专项资金	159,999.76			80,000.00			79,999.76	与资产相关
锂云母项目专项资金	1,290,016.37			429,999.96			860,016.41	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	480,000.00			120,000.00			360,000.00	与资产相关

矿石提锂项目建设拨款	12,154,999.83			2,210,000.00			9,944,999.83	与资产相关
节能减排 1 万吨氯化锂改扩建项目补贴	629,999.79			140,000.04			489,999.75	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项目	605,300.00	771,900.00					1,377,200.00	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					8,500,000.00	与资产相关
丁基锂项目财政补贴	1,800,000.00			600,000.00			1,200,000.00	与资产相关
300 吨磷酸铁锂和 300 吨钛酸锂项目补贴	149,999.76			50,000.04			99,999.72	与资产相关
奉新赣锋建厂发展资金	3,184,075.46			85,321.56			3,098,753.90	与资产相关
锂云母提锂制备锂电系列新材料项目补贴	4,015,853.68			708,679.92			3,307,173.76	与资产相关
500 吨超薄锂带及锂材项目专项资金	5,750,000.17			999,999.96			4,750,000.21	与资产相关
关于投资新建锂离子动力与储能电池项目土地款补贴	19,215,287.52			403,117.96			18,812,169.56	与资产相关
增强制造业核心竞争力专项基建投资补贴	983,333.33			200,000.00			783,333.33	与资产相关

江西省锂电新材料产业公共技术服务平台	1,840,000.01			459,999.96			1,380,000.05	与资产相关
宁都县工业园区建设指挥部基础建设奖励金	4,067,450.00			83,865.00			3,983,585.00	与资产相关
合计	58,687,488.08	9,271,900.00		6,635,089.08			61,324,299.00	与资产相关

其他说明：

## 52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
优先级合伙人出资	6,250.00	6,250.00
合计	6,250.00	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	1,315,081,930.00				-22,481,121.00	-22,481,121.00	1,292,600,809.00

其他说明：

(1) 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年年度业绩考核中不达标激励对象及375名在2018年年度业绩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，减少股本22,484,370元，减少股本溢价

662,689,331.80元，减少库存股685,173,701.80元。上述股票已于2019年7月11日注销。详见附注十三、股份支付。

(2) 2019年度，本公司“赣锋转债”因转股合计减少139,900元（1,399张），转股数量为3,249股，合计增加股本3,249元，增加股本溢价134,367.91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

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665,834,887.99元，考虑递延所得税影响后，权益工具部分价值为205,698,850.87元。

于2019年12月31日，本集团发行在外的可转换公司债券中权益部分余额如下：

	发行日期	债券期限	发行金额	权益部分年初余额	变动-转股	权益部分年末余额
可转换公司债券 权益工具部分	2017年12 月21日	6年	928,000,000.0 0	205,673,493.18	-31,009.98	205,642,483.20

于2018年12月31日，本集团发行在外的可转换公司债券中权益部分余额如下：

	发行日期	债券期限	发行金额	权益部分年初余额	变动-转股	权益部分年末余额
可转换公司债券权 益工具部分	2017年12月 21日	6年	928,000,000.00	205,698,850.87	-25,357.69	205,673,493.18

### (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 债券权益工 具部分		205,673,493. 18				31,009.98		205,642,483. 20
合计		205,673,493. 18				31,009.98		205,642,483. 20

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：

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。

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）	3,440,749,601.73	260,016,616.33	662,689,331.80	3,038,076,886.26
其他资本公积	151,983,723.50	244,652,496.02	253,886,416.42	142,749,803.10
合计	3,592,733,325.23	504,669,112.35	916,575,748.22	3,180,826,689.36

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）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年年度业绩考核中不达标激励对象及375名在2018年年度业绩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14,498,07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，减少股本人民币22,484,370元，减少资本公积-股本溢价人民币662,689,331.80元，同时未支付的限制性股票股利增加资本公积-股本溢价人民币5,995,832.00元。上述股票已于2019年7月11日注销。详见附注十三、股份支付。

（2）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，合计增加股本人民币3,249.00元，增加资本公积-股本溢价人民币134,367.91元。

（3）本年以权益结算的股份支付计入资本公积-其他资本公积的金额为人民币134,877,974.63元，详见附注十三、股份支付。

（4）本年按持股比例确认享有联营企业LAC所有者权益其他变动增加资本公积-其他金额为人民币109,274,738.44元。

（5）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499,782.95元。

（6）由于本年取消股权激励而加速行权后，将自2017年起累计确认的股份支付费用共计人民币253,886,416.42元从资本公积-其他资本公积转入资本公积-股本溢价。

## 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
股权激励限售股回购义务	685,173,701.80		685,173,701.80	
合计	685,173,701.80		685,173,701.80	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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，回购价格为人民币30.21元/股，减少股本人民币22,484,370元，减少资本公积-股本溢价人民币662,689,331.80元，库存股减少人民币685,173,701.80元。上述股票已于2019年7月11日注销。详见附注十三、股份支付。

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
二、将重分类进损益的其他综合收益	26,559,504.07	90,211,202.78				89,838,224.61	372,978.17
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-4,501,252.95	-1,925,356.08				-1,925,356.08	0.00
外币财务报表折算差额	31,060,757.02	92,136,558.86				91,763,580.69	372,978.17

其他综合收益合计	26,559,504.07	90,211,202.78				89,838,224.61	372,978.17	116,397,728.68
----------	---------------	---------------	--	--	--	---------------	------------	----------------

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	2,614,687.71	20,417,216.46	17,741,519.26	5,290,384.91
合计	2,614,687.71	20,417,216.46	17,741,519.26	5,290,384.91

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。

## 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	342,882,482.99	42,690,361.66		385,572,844.65
合计	342,882,482.99	42,690,361.66		385,572,844.65

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	3,123,272,043.23	1,949,196,634.04
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	118,053,903.20	358,516,140.88
调整后期初未分配利润	3,241,325,946.43	2,307,712,774.92
加：本期归属于母公司所有者的净利润	358,070,976.45	1,341,340,787.55
减：提取法定盈余公积	42,690,361.66	110,422,639.64
应付普通股股利	387,779,993.40	297,304,976.40

期末未分配利润	3,168,926,567.82	3,241,325,946.43
---------	------------------	------------------

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118,053,903.20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	5,256,184,822.50	4,011,548,495.61	4,907,882,170.10	3,131,286,264.81
其他业务	85,535,381.22	74,661,068.90	96,000,718.16	65,995,120.08
合计	5,341,720,203.72	4,086,209,564.51	5,003,882,888.26	3,197,281,384.89

是否已执行新收入准则

√ 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			4,735,261,372.02	606,458,831.70		5,341,720,203.72
其中:						
锂系列产品			4,160,910,707.57			4,160,910,707.57
锂电池、电芯				602,873,252.33		602,873,252.33
其他			574,350,664.45	3,585,579.37		577,936,243.82
按经营地区分类			4,735,261,372.02	606,458,831.70		5,341,720,203.72
其中:						
国内			2,921,669,037.19	584,771,692.98		3,506,440,730.17
国外			1,813,592,334.83	21,687,138.72		1,835,279,473.55
其中:						
其中:						
其中:						
其中:						

其中：						
合计			4,735,261,372.02	606,458,831.70		5,341,720,203.72

与履约义务相关的信息：

本集团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30至90天内到期；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39,045,680.33元，其中，39,045,680.33元预计将于2020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	5,635,746.83	10,190,977.55
教育费附加	4,124,337.28	7,809,213.13
房产税	3,962,875.16	2,142,173.02
土地使用税	7,728,044.99	7,061,651.47
其他	3,285,490.53	3,378,661.48
合计	24,736,494.79	30,582,676.65

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	15,967,645.53	7,083,327.88
运输费	20,432,279.86	51,012,754.44
销售佣金	16,351,155.17	11,886,862.84
仓储保管港杂费	2,332,701.78	2,344,137.62
广告宣传费	129,806.47	127,633.72
业务招待费	771,537.60	675,586.18
办公、差旅费	1,776,029.97	1,634,362.38
其他	4,769,466.79	7,587,141.67
合计	62,530,623.17	82,351,806.73

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	220,728,477.73	215,689,632.43
折旧费	11,801,596.06	7,920,702.39
无形资产摊销	8,654,968.27	13,771,730.39
业务招待费	1,836,549.36	1,898,912.68
排污费		745,755.53
租赁费	163,708.34	2,387,649.16
办公费	2,275,916.58	2,432,424.78
差旅费	2,817,038.78	2,543,043.76
咨询及中介机构费用	13,584,318.70	25,009,268.98
电费	5,299,605.37	1,801,707.12
其他	5,693,254.71	9,089,326.38
合计	272,855,433.90	283,290,153.60

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	33,438,378.71	19,625,698.51
折旧与摊销	10,895,687.42	7,432,899.42
存货耗用	24,966,046.68	28,785,671.50
其他	10,299,750.47	6,682,995.08
合计	79,599,863.28	62,527,264.51

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	208,618,471.78	114,641,029.43
减：利息收入	126,154,339.43	34,855,474.31
减：利息资本化金额	3,623,387.06	24,289,896.82
汇兑损益	-10,426,302.99	24,419,704.02

其他	1,919,445.57	2,072,488.88
合计	70,333,887.87	81,987,851.20

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	6,635,089.08	6,423,800.74
财政补贴	42,532,489.29	132,486,590.39
外贸奖励	634,101.00	1,811,510.00
研发奖励及补贴	4,015,742.18	5,840,788.00
上市奖励	1,000,000.00	11,000,000.00
合计	54,817,421.55	157,562,689.13

## 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	153,154,233.85	122,954,862.74
交易性金融资产在持有期间的投资收益	8,974,045.22	10,151,772.66
处置交易性金融资产取得的投资收益	40,762.33	41,733,525.50
合计	162,169,041.40	174,840,160.90

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	-395,160,139.96	-219,538,668.40

合计	-395,160,139.96	-219,538,668.40
----	-----------------	-----------------

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-318,373.98	-609,841.81
应收账款坏账损失	-15,556,035.58	-2,131,767.63
债权投资减值损失	-19,707,490.06	
合计	-35,581,899.62	-2,741,609.44

其他说明：

## 72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-21,454,999.83	-4,611,262.12
二、长期股权投资减值损失	-21,781,944.93	
三、固定资产减值损失		-92,395.04
合计	-43,236,944.76	-4,703,657.16

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	-13,150,612.57	-774,078.33
合计	-13,150,612.57	-774,078.33

## 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	943,958.77	20,463,061.19	943,958.77

ME 收购价格分摊调整		118,053,903.20	
其他	2,339,501.35	414,579.21	2,339,501.35
合计	3,283,460.12	138,931,543.60	3,283,460.12

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：

于2018年10月31日，本公司之全资子公司Ganfeng Lithium Netherlands Co.BV（“荷兰赣锋”）收购了ME7.5%股权，作为联营企业核算。根据企业会计准则第2号-长期股权投资第十条，被投资单位可辨认净资产的公允价值，应当比照《企业会计准则第20号-企业合并》的有关规定确认。由于当时评估工作尚未完成，ME的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值只能暂时确定，根据《企业会计准则第20号—企业合并》第十六条，本集团以所确定的暂时价值为基础对被投资单位的可辨认净资产进行确认和计量，并拟在购买日后的12个月内对确认的暂时价值进行调整，视为在购买日的确认和计量。本年财务报表已经根据准则规定对相关项目的暂定价值进行了调整，并对相关报表进行了重述。由于投资成本小于按持股比例计算的被投资单位可辨认净资产于收购日的公允价值份额，因此按该差额，追溯调整了2018年集团合并资产负债表长期股权投资人民币118,053,903.20元及2018年的合并利润表中的营业外收入人民币118,053,903.20元。

## 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	727,391.61	772,593.00	727,391.61
罚款支出	249,573.45	42,985.21	249,573.45
赔偿支出		4,027,555.22	
非常损失	3,116,283.13		3,116,283.13
其他	33,360.00	15,208.55	33,360.00
合计	4,126,608.19	4,858,341.98	4,126,608.19

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	107,120,674.02	241,168,119.11
递延所得税费用	13,955,297.01	-78,525,335.03
合计	121,075,971.03	162,642,784.08

## (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	474,468,054.17
按法定/适用税率计算的所得税费用	71,170,208.13
子公司适用不同税率的影响	-19,770,981.90
调整以前期间所得税的影响	-4,461,250.40
非应税收入的影响	-948,163.55
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	37,477,493.18
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,500,989.91
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	71,380,252.65
归属于合营企业和联营企业的损益	-22,330,033.67
研发费加计扣除	-8,940,563.50
所得税费用	121,075,971.03

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/所受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、其他综合收益。

## 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	58,348,219.94	23,663,852.52
收到的政府补助	68,454,232.47	145,867,548.39

其他	5,599,569.81	26,509,881.34
合计	132,402,022.22	196,041,282.25

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	107,780,681.01	140,787,761.76
合计	107,780,681.01	140,787,761.76

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	
合计	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
矿权竞买保证金		300,000,000.00
贷款及财务资助	444,345,016.76	293,586,494.52
勘探支出	34,979,537.60	41,042,795.31
合计	479,324,554.36	634,629,289.83

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	52,500,000.00
银行承兑汇票保证金	100,000,000.00	
合计	374,733,896.00	52,500,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
借款保证金	255,000,000.00	274,733,896.00
银行承兑汇票保证金	4,500,000.00	100,000,000.00
归还优先级合伙人出资		31,253,125.00
回购限制性股票	685,173,701.80	
上市费用		30,856,801.83
其他	7,464,766.23	
合计	952,138,468.03	436,843,822.83

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	353,392,083.14	1,341,937,004.92
加：资产减值准备	78,818,844.38	7,445,266.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	207,882,854.75	128,019,217.80
使用权资产折旧	7,637,355.82	0.00
无形资产摊销	15,292,812.44	17,583,991.85
长期待摊费用摊销	3,405,174.33	3,917,680.88
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）	13,150,612.57	774,078.33
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	395,160,139.96	219,538,668.40
财务费用（收益以“-”号填列）	134,318,400.29	80,693,444.65
投资损失（收益以“-”号填列）	-162,169,041.40	-174,840,160.90
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	7,736,500.89	-33,563,173.11
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	6,225,605.87	-44,962,161.92
存货的减少（增加以“-”号填列）	-384,942,430.03	-994,489,375.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	318,337,382.97	-695,252,493.10

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-347,135,217.15	774,055,166.55
其他	22,175,003.73	54,374,792.54
经营活动产生的现金流量净额	669,286,082.56	685,231,948.00
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,328,104,539.72	3,218,614,548.68
减：现金的期初余额	3,218,614,548.68	2,165,351,864.76
现金及现金等价物净增加额	-1,890,510,008.96	1,053,262,683.92

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## （4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,328,104,539.72	3,218,614,548.68
其中：库存现金	79,191.42	125,447.30
可随时用于支付的银行存款	1,326,253,331.97	3,214,701,496.69
可随时用于支付的其他货币资金	1,772,016.33	3,787,604.69

三、期末现金及现金等价物余额	1,328,104,539.72	3,218,614,548.68
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	371,825,860.80	383,725,742.02

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	371,825,860.80	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2021年9月5日
应收款项融资	58,571,325.60	用于开立银行承兑汇票，质押期限至2020年4月30日。
合计	430,397,186.40	--

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	--	--	
其中：美元	140,708,200.96	6.9762	981,608,551.54
欧元	103,753.07	7.8155	810,882.12
港币	41,896.43	0.8958	37,530.82
英镑	26.00	9.1501	237.90
日元	117,115,309.00	0.0641	7,507,091.31
加拿大元	1,048.40	5.3421	5,600.66
澳大利亚元	379,006.91	4.8843	1,851,183.45
阿根廷比索	19,999,899.40	0.1165	2,329,988.28
应收账款	--	--	

其中：美元	38,294,554.30	6.9762	267,150,469.71
欧元			
港币			
澳大利亚元	95,238.09	4.8843	465,171.40
交易性金融资产			
其中：澳大利亚元	1,597,153.20	4.8843	7,800,975.38
其他非流动金融资产			
其中：澳大利亚元	45,320,945.56	4.8843	221,361,094.40
加拿大元	522,997.57	5.3421	2,793,905.32
美元	500,000.00	6.9762	3,488,100.00
其他非流动资产			
其中：美元	114,416,116.02	6.9762	798,189,708.61
长期借款	--	--	
其中：美元	75,200,000.00	6.9762	524,610,240.00
欧元			
港币			
应付款项			
其中：美元	94,414,763.78	6.9762	658,656,275.08
合计			1,112,133,975.82

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

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

### 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	64,104.68
企业信息化专项资金	800,000.00	递延收益	80,000.00
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项目补贴	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	2,210,000.00
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
高安全性长寿命储能性固态电池的基础与应用研究项目	1,377,200.00	递延收益	
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	
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
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	708,679.92
500 吨超薄锂带及锂材项目专项资金	10,000,000.00	递延收益	999,999.96
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	403,117.96
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	200,000.00
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
宁都县工业园区建设指挥部基础建设奖励金	4,123,360.00	递延收益	83,865.00
财政补贴	42,532,489.29	其他收益	42,532,489.29

外贸奖励	634,101.00	其他收益	634,101.00
研发奖励及补贴	4,015,742.18	其他收益	4,015,742.18
上市奖励	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
合计	146,617,497.01		54,817,421.55

## (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）本集团新设全资子公司赣锋国际贸易（上海）有限公司，公司注册地为上海，主营业务为货物及技术的进出口，国内货运代理及各类咨询服务；

（2）本集团新设控股子公司新余市长锋投资合伙企业（有限合伙），本集团持股比例为99%，公司注册地为江西省，主营业务为企业投资、投资管理、资产管理；

（3）本集团新设全资子公司Ganfeng Litio Argentina S.A，公司注册地为阿根廷，主营业务为盐湖开发。

#### 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	
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
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
江西赣锋电池科技有限公司	江西新余	江西新余	锂动力电池生产销售	100.00%		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		71.00%	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		100.00%	设立
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
江西赣锋循环科技有限公司	江西新余	江西新余	三元前驱体产品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	100.00%		设立
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
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	84.00%		设立
宁波力赛康新材料科技有限公司	浙江宁波	浙江宁波	纳米材料、高性能膜、锂电池材料等		100.00%	非同一控制下合并
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
江苏原容新能源科技有限公司	江苏苏州	江苏苏州	新能源领域的技术开发		100.00%	设立
宁波锋锂投资控股有限公司	浙江宁波	浙江宁波	实业投资、锂电池材料等		100.00%	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

海西锦泰矿业有限公司	青海海西州	青海海西州	钾盐的开采、销售；		70.00%	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
Blackstairs Lithium Limited	爱尔兰	爱尔兰	锂矿勘探		55.00%	非同一控制下合并
Mariana Lithium Co., Limited	香港	香港	投资		100.00%	设立
Litio Minera Argentina S.A.	阿根廷	阿根廷	盐湖资源勘探		86.25%	非同一控制下合并
海洛礦業投資有限公司 (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 (有限合伙)	江西	江西	企业投资、投资管理、资产管理		99.00%	设立
江西锋锂新能源科技有限公司	江西	江西	动力电池、锂电池等		100.00%	设立
Ganfeng Litio Argentina S.A.	阿根廷	阿根廷	盐湖开发		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体, 控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

## (2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

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：

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。

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	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
International Lithium Corp(简称"ILC")(注1)	加拿大	加拿大	稀有金属探矿企业		11.64%	权益法
Reed Industrial Minerals Pty Ltd(简称"RIM")	澳大利亚	澳大利亚	稀有金属探矿企业		50.00%	权益法
Lithium Americas Corp.(简称"LAC")(注2)	加拿大	加拿大	锂矿开发		16.70%	权益法
Minera Exar S.A.	阿根廷	阿根廷	锂矿开发		50.00%	权益法
Exar Capital B.V.	荷兰	荷兰	投资		37.50%	权益法
浙江沙星科技有限公司(简称"浙江沙星")(注3)	浙江	浙江	医药中间体开发	9.99%		权益法
Bacanora Lithium Plc	英国	英国	锂黏土		25.83%	权益法
Sonora Lithium Ltd	墨西哥	墨西哥	锂黏土		22.50%	权益法
新余云朵投资合伙企业(有限合伙)(注4)	江西	江西	投资管理	18.18%		权益法
江西长业投资管理有限公司	江西	江西	投资管理及咨询	30.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

本集团持有 ILC 11.64% 的股权, 虽然不足 20%, 但由于集团目前派驻一名董事, 对 ILC 的经营具有重大影响, 因此按权益法核算。

本集团持有 LAC 16.70% 的股权, 虽然不足 20%, 但由于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。

本公司持有浙江沙星 9.99% 的股权, 虽然不足 20%, 但由于公司目前派驻一名董事, 对浙江沙星的经营具有重大影响, 因此按权益法核算。

本公司持有新余云朵投资 18.18% 的股权, 虽然不足 20%, 但合伙企业规定有关经营决策需经合伙人一人一票并经全体合伙人过半数通过, 本集团作为有限合伙人享有关键投票权, 对新余云朵投资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	Minera Exar S.A.	大连伊科	RIM	Minera Exar S.A.
流动资产	41,586,008.47	489,792,719.70	754,321,630.51	49,669,426.62	607,964,475.00	37,425,029.60
其中：现金和现金等价物	41,971.07	216,267,035.40	732,426,075.61	4,004,748.29	228,463,750.00	18,334,441.70
非流动资产	77,543,366.26	1,433,310,498.08	5,781,271,564.36	80,930,012.86	1,266,272,562.32	3,683,514,889.76
资产合计	119,129,374.73	1,923,103,217.78	6,535,593,194.87	130,599,439.48	1,874,237,037.32	3,720,939,919.36
流动负债	7,077,287.18	378,518,597.10	163,239,591.90	14,072,652.65	404,436,325.00	61,072,185.20
非流动负债		167,248,200.60	2,585,417,846.87		110,386,350.00	1,361,983,509.36
负债合计	7,077,287.18	545,766,797.70	2,748,657,438.77	14,072,652.65	514,822,675.00	1,423,055,694.56
归属于母公司股东权益	112,052,087.55	1,377,336,420.08	3,786,935,756.10	116,526,786.83	1,359,414,362.32	2,297,884,224.80
按持股比例计算的净资产份额	22,410,417.51	688,668,210.04	1,893,467,878.05	23,305,357.37	585,907,590.16	861,706,584.30
调整事项	6,309,983.07	152,969,339.00	101,216,018.06	28,091,928.00		
--商誉	6,309,983.07	152,969,339.00	101,216,018.06	28,091,928.00		
对合营企业权益投资的账面价值	28,720,400.58	841,637,549.04	1,994,683,896.11	51,397,285.37	585,907,590.16	861,706,584.30
营业收入	10,663,478.65	1,458,899,999.40		21,725,698.78	1,965,574,070.00	
财务费用	340,411.28	-269,868.30		410,782.93	-193,751.60	-1,689,264.77
所得税费用		106,059,538.55		175,365.19	249,363,245.40	
净利润	-4,474,699.35	247,193,923.35	-3,867,654.37	2,460,571.51	562,111,698.00	-4,334,373.74
综合收益总额	-4,474,699.35	247,193,923.35	-3,867,654.37	2,460,571.51	562,111,698.00	-4,334,373.74
本年度收到的来自合营企业的股利		119,469,123.75			94,402,863.03	

其他说明

于2018年10月31日，本公司之全资子公司Ganfeng Lithium Netherlands Co.BV（“荷兰赣锋”）收购了ME37.5%股权，作为联营企业核算。由于当时评估工作尚未完成，ME的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值只能暂时确定，根据《企业会计准则第20号—企业合并》第十六条，本公司以所确定的暂时价值为基础对被投资单位的可辨认净资产进行确认和计量，并拟在购买日后的12个月内对确认的暂时价值进行调整，视为在购买日的确认和计量。本公司管理层完成了对上述收

购交易相关可辨认资产及负债的评估工作，并相应对上述可辨认资产、负债的暂时性价值进行了调整。上述ME公司的财务信息以取得该投资时ME公司的可辨认资产和负债的公允价值为基础进行调整后的金额。

于2019年8月16日，荷兰赣锋以自有资金160,000,000美元认购ME141,016,944股新股，本次交易完成后，荷兰赣锋持有ME50%的股权。

### (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	Exar Capital B.V.	ILC	LAC	Exar Capital B.V.
流动资产	259,107.88	796,354,158.60	144,237,343.96	1,788,908.00	224,076,617.00	2,709,022.00
非流动资产	46,879,224.60	2,214,965,481.05	1,214,556,420.00	41,253,062.92	1,502,346,492.00	467,383,920.00
资产合计	47,138,332.48	3,011,319,639.65	1,358,793,763.96	43,041,970.92	1,726,423,109.00	470,092,942.00
流动负债	22,327,606.11	78,935,703.00	1,157,630.63	21,434,707.00	26,183,108.00	487,151.00
非流动负债	19,599,165.93	809,783,343.60	753,442,585.17	16,763,552.00	74,136,286.00	269,664,014.47
负债合计	41,926,772.04	888,719,046.60	754,600,215.80	38,198,259.00	100,319,394.00	270,151,165.47
归属于母公司股东权益	5,211,560.44	2,122,600,593.05	604,193,548.16	4,843,711.92	1,626,103,715.00	199,941,776.53
按持股比例计算的净资产份额	606,625.64	354,474,299.04	226,572,580.56	786,822.50	274,920,476.61	74,978,166.20
调整事项	2,526,185.26			3,886,932.00		
--商誉	2,526,185.26			3,886,932.00		
对联营企业权益投资的账面价值	3,132,810.90	354,474,299.04	226,572,580.56	4,673,754.50	274,920,476.61	74,978,166.20
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	3,297,427.46	333,347,040.00		3,109,783.00	325,713,165.00	
营业收入		39,954,347.80			25,609,130.00	
净利润	-12,077,118.77	-181,739,000.80	45,170,165.95	-14,261,985.00	-163,810,010.00	-487,837.00
其他综合收益	-82,169.66	-11,590,497.50		372,070.00	-23,023,432.00	
综合收益总额	-12,159,288.43	-193,329,498.30	45,170,165.95	-13,889,915.00	-186,833,442.00	-487,837.00

其他说明

### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
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	230,324,592.21	
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-5,628,760.64	
--综合收益总额	-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认的损失	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：

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

2018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	-	3,602,340,290.70	-	3,602,340,290.70
交易性金融资产	192,782,045.08	-	-	192,782,045.08

应收款项融资	-	-	403,462,509.22	403,462,509.22
应收账款	-	1,002,137,169.98		1,002,137,169.98
其他应收款	-	333,503,167.96		333,503,167.96
其他流动资产	-	14,775,369.39		14,775,369.39
其他非流动金融资产	442,917,204.04	-		442,917,204.04
其他非流动资产	-	310,260,653.77		310,260,653.77
小计	635,699,249.12	5,263,016,651.80	403,462,509.22	6,302,178,410.14

## 金融负债

项目	以摊余成本计量的金融负债	
短期借款		1,321,853,960.48
应付票据		292,160,164.50
应付账款		1,026,808,187.22
其他应付款		730,553,291.16
一年内到期的非流动负债		36,047,835.46
长期借款		706,112,640.00
应付债券		713,460,300.48
长期应付款		230,679,581.68
其他非流动负债		6,250.00
小计		5,057,682,210.98

## 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2019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515,443,234.00元。于2018年12月31日，应收票据余额中未包括尚未到期但已背书转让票据共计人民币708,621,470.83元，未包括尚未到期但已贴现转让票据共计人民币409,803,369.95元。于2019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。

2019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。

#### 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:

- 1) 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;
- 2) 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;

#### 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:

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难;
- 2) 债务人违反合同,如偿付利息或本金违约或逾期等;

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

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

#### 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：

1) 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；

2) 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；

3) 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。

#### 信用风险敞口

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	1,047,474.75	1,047,474.75	100.00%	对方拒付
单项B	22,691,218.53	-	0.00%	房产抵押
小计	23,738,693.28	1,047,474.75	4.41%	

于2018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	1,280,958.31	1,280,958.31	100.00%	对方拒付
单项B	28,354,418.53	-	0.00%	房产抵押
小计	29,635,376.84	1,280,958.31	4.32%	

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	2019年			2018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	662,737,487.20	0.66	4,356,172.05	770,726,824.83	0	0
超过信用期1年内	226,299,255.90	0.73	1,663,171.41	179,908,374.60	0.04	78,000
超过信用期1年-2年	9,053,816.40	41.36	3,744,945.40	16,728,527.75	54.41	9,101,991.95
超过信用期2年以上	53,715,094.94	91.82	49,321,141.25	49,714,967.80	68.62	34,115,951.58
小计	951,805,654.44		59,085,430.11	1,017,078,694.98		43,295,943.53

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账风险矩阵如下：

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

2018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(整个存续期预期信用损失) 减值金融资产	合计
年初余额	265,529.97	480,302.44	203,464.08	949,296.49
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	165,901.23	489,159.28	2,000.00	657,060.51

本年转回	-	47,218.70	-	47,218.70
本年转销	-	-	-	-
本年核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
年末余额	431,431.20	922,243.02	205,464.08	1,559,138.30

## (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 2019 年 12 月 31 日，本集团 52.42%（2018 年：61.93%）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：

### 2019 年

	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

### 2018 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	-	258,319,829.12	1,090,905,484.03	-	-	1,349,225,313.15
应付票据	-	109,093,921.50	183,066,243.00	-	-	292,160,164.50
应付账款	-	492,445,295.39	534,362,891.83	-	-	1,026,808,187.22
其他应付	685,173,701.8	23,539,109.24	21,840,480.12	-	-	730,553,291.16

款	0					
一年内到期的非流动负债	-	266,774.17	40,157,965.34	-	-	40,424,739.51
长期借款	-	5,807,036.38	23,550,758.63	485,216,844.00	331,225,005.00	845,799,644.01
应付债券	-	-	4,640,000.00	975,328,000.00	-	979,968,000.00
长期应付款	-	-	-	343,160,000.00	-	343,160,000.00
小计	685,173,701.80	889,471,965.80	1,898,523,822.95	1,803,704,844.00	331,225,005.00	5,608,099,339.55

### (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。

#### 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

#### 2018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	-758,383.60	-	-758,383.60
美元	-50	758,383.60	-	758,383.60

#### 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8%（2018年：6%）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66%（2018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。

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

2018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	80,276,919.79	-	80,276,919.79
人民币对美元升值	-5	-80,276,919.79	-	-80,276,919.79
美元对澳元贬值	5	11,699,155.41	-	11,699,155.41
美元对澳元升值	-5	-11,699,155.41	-	-11,699,155.41

## 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2019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：

项目	2019年末	2019年 最高/最低	2018年末	2018年 最高/最低
上海—A股指数	3,196	3,426/2,580	2,611	3,728/2,600
深圳—A股指数	1,802	1,865/1,303	1,326	2,051/1,288
澳大利亚—S&P/ASX-200指数	6,684	6,894/5,552	5,646	6,352/5,468
加拿大—S&P/TSX综合指数	17,063	17,231/14,113	14,323	16,567/13,780

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。

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	5,052,320.00	214,723.60	-	214,723.60

动计入当期损益的权益工具投资				
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

2018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	203,855,400.00	8,663,854.50	-	8,663,854.50
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	268,286,937.07	13,414,346.85	-	13,414,346.85
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	4,970,332.60	248,516.63	-	248,516.63
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	8,096,100.00	344,084.25	-	344,084.25

#### 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。2019年度和2018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	2019年	2018年
短期借款	1,130,991,051.86	1,321,853,960.48
一年内到期的非流动负债	843,173,177.91	36,047,835.46
租赁负债	26,876,979.19	-
长期借款	1,430,219,280.00	706,112,640.00
应付债券	762,355,302.16	713,460,300.48
应付账款	914,175,328.44	1,026,808,187.22
其他应付款	35,174,326.46	730,553,291.16
减：货币资金	1,328,104,539.72	3,218,614,548.69
净负债	3,814,860,906.30	1,316,221,666.11
归属于母公司股东权益	8,355,257,507.62	8,041,697,667.81
资本和净负债	12,170,118,413.92	9,357,919,333.92
杠杆比率	31%	14%

## 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	12,853,306.98			12,853,306.98
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	12,853,306.98			12,853,306.98
（1）权益工具投资	12,853,306.98			12,853,306.98
（二）应收款项融资		218,362,450.60		218,362,450.60
（三）其他非流动金融资产	224,154,999.50	161,879,760.48		386,034,759.98
持续以公允价值计量的资产总额	237,008,306.48	380,242,211.08		617,250,517.56
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，采用市场乘法法估计公允价值，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2019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2019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2019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本公司的最终控制方为李良彬及其家族。

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

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	1,706,434,642.81	3,015,000,000.00	否	1,913,216,306.66
大连伊科	采购电池隔膜	46,969.11	50,000,000.00	否	905,825.10
浙江沙星	采购氯化锂溶液	4,265,164.87	10,000,000.00	否	12,170,504.40
合计		1,710,746,776.79	3,075,000,000.00		1,926,292,636.16

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	4,002,833.60	27,512,051.70

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	120,000,000.00	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				
拆出				
LAC	301,697,987.50	2019年01月23日	2024年08月07日	
Exar Capital B.V.	275,058,075.00	2019年01月23日	2026年06月04日	

## (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	8,564,210.64	5,413,143.82
关键管理人员的股份支付	35,268,114.35	23,603,528.40

## (8) 其他关联交易

因关联方资金拆借，产出利息收入如下表：

	2019 年	2018 年
LAC	23,980,078.15	1,749,081.85
Exar Capital B.V.	28,885,743.21	3,045,010.15
ILC	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	International Lithium Corp.	19,678,396.66		13,726,400.00	
其他非流动资产	Lithium Americas Corp.	379,766,887.50		78,068,900.00	
其他非流动资产	Exar Captital B.V.	398,744,424.45		218,465,353.77	
其他流动资产	Lithium Americas Corp.	12,069,164.35		1,749,081.85	
应收账款	浙江沙星	1,603,685.56		5,366,016.83	

## (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	大连伊科能源科技有限公司	1,031,618.99	1,196,705.33
应付账款	Reed Industrial Minerals Pty Ltd	289,468,883.14	362,909,380.64

## 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,如果RIM计划向本集团出售更多数量,则将通知期延长至相关年度开始之前的12个月。本集团在相关年份必须从RIM购买的额外数量可能是零,Mount Marion项目生产的部分或全部产品,RIM应指定每种产品的数量。截至2019年12月31日,包销项目仍在进行中。

(2) ILC公司在按照要求完成Mariana锂-钾卤水矿项目投入商业生产的可行性研究报告后的120天内,ILC公司有权选择对“回购权”行权,回购在Mariana锂-钾卤水矿项目的10%的权益。赣锋国际和ILC公司根据各自在Mariana锂-钾卤水矿项目中所拥有的权益比例来负责勘探和开发成本;如有一方选择不参与一项已批准的工作项目,其参与股权比例将会被按照各自的实际出资重新计算;如果一方在Mariana锂-钾卤水矿项目的权益减少至低于5%,应被视为其转让其在Mariana锂-钾卤水矿项目权益给对方,但将拥有矿产提炼净收益的1%,此后不再持有Mariana锂-钾卤水矿项目任何参与权益。

(3) 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。截至资产负债表日,本集团已经为LAC提供了54,437,500.00美元贷款,折合人民币379,766,887.50元。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:6个月LIBOR+5.5%,LAC其他股东本次未按出资比例向LAC提供同等条件的财务资助。LAC以其在Minera Exar分配的收益中的50%偿还贷款。

(4) 本公司于2019年3月7日召开的第四届董事会第二十九次会议审议通过了《关于批准全资子公司赣锋国际通过参股

子公司Exar Capital B.V.为参股子公司Minera Exar提供2019年度财务资助额度暨关联交易的议案》，同意全资子公司赣锋国际在2019年度，为联营公司Exar Captital B.V.提供总额不超过10,000万美元的财务资助额度，并通过Exar Capital B.V.将该项财务资助提供给联营公司阿根廷ME公司，用于推动ME公司Cauchari-Olaroz锂盐湖项目的开发建设。该项目自2019年1季度开始进行营地、矿井和盐田建设、预订重要设备等工作，并由赣锋国际和LAC按各自持股比例提供财务资助。Cauchari-Olaroz锂盐湖项目投产后，年供应约为40,000吨碳酸锂，集团拥有其年约30,000吨的包销权。

(5) 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	0.00
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	685,173,701.80

其他说明

##### (1) 概况

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。

终止实施2017年限制性股票激励计划的原因：鉴于当前宏观经济、市场环境发生了较大的变化，继续实施本次限制性股票激励计划难以达到预期的激励效果。为避免激励对象受二级市场股价波动的不利影响，确保激励对象能够更专注地投身于生产经营工作、努力为公司和全体股东创造价值，公司综合多数激励对象意见，经审慎论证后同意终止实施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。

终止股份支付计划的财务影响：对于公司回购注销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，其对应的股权激励成本为17,106,100.00元，此部分费用由于员工离职或身故无需确认；对于回购注销108名在2017年年度业绩考核中不达标激励对象及375名在2018年年度业绩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，其对应的股权激励成本为124,239,919.18元，在2017年、2018年及2019年分别有成本人民币3,484,169.69元，人民币76,491,522.31元及人民币44,264,227.18元未在当年确认费用影响；对于终止实施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，若其能正常行权，则直至最后一个行权期的股权激励成本为人民币253,886,416.42元，公司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。

## (2) 限制性股票计划

根据本公司于2017年11月10日召开的2017年第五次临时股东大会通过的限制性股票激励计划。本公司以2017年12月13日为授予日，向符合条件的339名激励对象授予1286.65万股限制性股票，授予价格为45.71元/股。

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

### 1) 公司层面业绩考核要求

本激励计划的解除限售考核年度为2017-2020年四个会计年度，每个会计年度考核一次。本次授予限制性股票的各年度业绩考核目标如下表所示：

解锁期	业绩考核目标	解锁比例
第一次解锁：自授予日起12个月后的首个交易日起至授予日起24个月内的最后一个交易日止	①以2016年净利润为基数，2017年净利润增长率不低于150%；②2017年产品年产量（折算碳酸锂当量）不低于3.5万吨；	25%
第二次解锁：自授予日起24个月后的首个交易日起至授予日起36个月内的最后一个交易日止	①以2016年净利润为基数，2018年净利润增长率不低于330%；②2018年产品年产量（折算碳酸锂当量）不低于5万吨；	25%
第三次解锁：自授予日起36个月后的首个交易日起至授予日起48个月内的最后一个交易日止	①以2016年净利润为基数，2019年净利润增长率不低于460%；②2019年产品年产量（折算碳酸锂当量）不低于7万吨；	25%
第四次解锁：自授予日起48个月后的首个交易日起至授予日起60个月内的最后一个交易日止	①以2016年净利润为基数，2020年净利润增长率不低于570%；②2020年产品年产量（折算碳酸锂当量）不低于9万吨。	25%

上述“净利润”、“净利润增长率”指标均以扣除非经常性损益后的归属于上市公司股东的净利润作为计算依据；“产品年产量”指标指公司产品统一折算为碳酸锂当量计算。

公司未满足上述业绩考核目标的，所有激励对象对应考核当年可解除限售的限制性股票均不得解除限售，由公司回购注销。

## 2) 板块/子公司层面业绩考核要求

激励对象所属板块或子公司需完成与公司之间的绩效承诺才可解除限售。具体解除限售安排如下表所示：

考核结果	业绩承诺的实际完成情况	解除限售处理方式
达标	$P \geq 100\%$	该板块/子公司内激励对象当期拟解除限售的限制性股票份额全部解除限售
达标	$80\% \leq P < 100\%$	解除限售“该板块/子公司内激励对象当期拟解除限售的限制性股票份额*80%”，其余部分由公司回购注销
不达标	$P < 80\%$	该板块/子公司内激励对象当期拟解除限售的限制性股票份额均不得解除限售，由公司回购注销

## 3) 个人层面绩效考核要求

薪酬与考核委员会将对激励对象每个考核年度的综合考评结果进行评分，具体情况如下表所示：

考评结果 (S)	$S \geq 80$	$80 > S \geq 70$	$70 > S \geq 60$	$S < 60$
标准系数	1.0	0.9	0.8	0

个人当年实际解除限售额度 = 标准系数 × 个人当年计划解除限售额度。激励对象只有在上一年度绩效考核满足条件的前提下，才能部分或全额解除限售当期限制性股票，未能解除限售部分由公司回购注销。

2018年5月2日，公司召开第四届董事会第十九次会议，同意以2018年5月2日为授予日，向符合条件的55名激励对象授予212.308万股限制性股票，授予价格为45.71元/股。

该等限制性股票自授予日起的12个月为锁定期，在锁定期内，激励对象获授的限制性股票被锁定，不得转让；锁定期后36个月为解锁期，在解锁期内，若达到规定的解锁条件，激励对象可分三次申请解锁，分别自授予日起的12个月后、24个月后和36个月后各申请解锁授予限制性股票总量的30%、30%与40%。上述限制性股票的解锁条件主要为：按照本集团限制性股票激励计划激励对象考核办法，具体如下：

### 1) 公司层面业绩考核要求

本激励计划的解除限售考核年度为2018-2020年三个会计年度，每个会计年度考核一次。本次授予限制性股票的各年度业绩考核目标如下表所示：

解锁期	业绩考核目标	解锁比例
第一次解锁：自授予日起12个月后的首个交易日起至授予日起24个月内的最后一个交易日止	①以2016年净利润为基数，2018年净利润增长率不低于330%；②2018年产品年产量（折算碳酸锂当量）不低于5万吨；	30%
第二次解锁：自授予日起24个月后的首个交易日起至授予日起36个月内的最后一个交易日止	①以2016年净利润为基数，2019年净利润增长率不低于460%；②2019年产品年产量（折算碳酸锂当量）不低于7万吨；	30%

第三次解锁：自授予日起36个月后的首个交易日至授予日起48个月内的最后一个交易日止	①以2016年净利润为基数，2020年净利润增长率不低于570%；②2020年产品年产量（折算碳酸锂当量）不低于9万吨。	40%
---	--	-----

上述“净利润”、“净利润增长率”指标均以扣除非经常性损益后的归属于上市公司股东的净利润作为计算依据；“产品年产量”指标指公司所有产品统一折算为碳酸锂当量计算。

公司未满足上述业绩考核目标的，所有激励对象对应考核当年可解除限售的限制性股票均不得解除限售，由公司回购注销。

2) 板块/子公司层面业绩考核要求：同2017年授予的限制性股票计划

3) 个人层面绩效考核要求：同2017年授予的限制性股票计划

根据公司2018年5月2日召开的2017年年度股东大会、2018年6月11日召开的2018年第三次临时股东大会、2018年5月23日召开的第四届董事会第二十次会议，审议通过的《2017年度利润分配预案》、《关于变更公司注册资本及修订公司章程的议案》，2018年公司按每10股转增5股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额371,631,220股。该权益分派前，授予的限制性股票为14,989,580股；该权益分派后，授予的限制性股票共计22,484,370股。

(3) 全资子公司浙江锋锂固态锂电池研发中试线项目考核与奖励

本集团于2017年12月5日召开的第四届董事会第九次会议审议通过了《关于实施全资子公司浙江锋锂项目考核与奖励方案的议案》，为充分调动浙江锋锂新能源科技有限公司经营管理层及核心员工的积极性，稳定和吸引人才，加快公司第一代固态锂电池研发中试生产线建设，同意公司对子公司进行项目考核与奖励管理。

1) 考核与奖励方式：

本项目实施分期考核，分期兑现，分期转让的方式，采取现金和股权相结合的支付手段，在相应考核期间业绩指标达标的情况下，于每个考核期间结束后的2个月内予以兑现，本公司将子公司对应股份无偿转让给奖励对象，其税收缴付由受奖励对象自行承担。具体如下表：

考核期间	现金部分（万元）	子公司股份（万元）
2018年6月30日	2,000	4,000
2018年12月31日	2,000	4,000
2019年12月31日	3,000	4,000
合计	19,000	

注：上述子公司股份价值以浙江锋锂成立时的股份价值为计算依据。所有奖励对象获授的子公司股份总额不超过浙江锋锂总股本的48%。

2) 本项目的考核分为三期，每一期的业绩考核指标具体如下：

考核期间	业绩考核指标
2018年6月30日	第一代固态锂电池技术指标达到：单体容量10Ah，能量密度不低于240Wh/kg，1000次循环后容量保持率大于90%，电池单体具备5C倍率的充放电能力；电池研制品通过第三方机构安全检测；

2018年12月31日	试制出单体容量大于30Ah的第一代固态锂电池系列电芯，综合性能指标达到研制品水平；年产亿瓦时级的第一代固态锂电池研发中试生产线建成投产，稳定运行，达到设计产能；实现二家以上的客户送样；
2019年12月31日	第一代固态锂电池销售额超过3亿元人民币，扣除固定资产折旧和研发费用后子公司实现盈亏平衡；第二代固态锂电池技术指标达到：能量密度不低于300Wh/kg；综合性能指标达到国际领先水平；初步完成第三代固态锂电池的可行性预研工作。

### 3) 业绩考核完成情况：

浙江锋锂如期完成了第一代固态锂电池研发中试线项目的第一期业绩考核指标，本公司已向符合条件的22名奖励对象兑现本项目第一期奖励。于2018年12月31日，本公司已支付奖励对象现金部分考核奖励人民币2000万元人民币；本公司已将浙江锋锂价值人民币4000万元16%的股份无偿授予给奖励对象，2018年以权益结算的股份支付确认的费用总额：人民币40,000,000元。

于2018年12月31日，浙江锋锂未完成第一代固态锂电池研发中试线项目的第二期业绩考核指标。

于2019年12月31日，浙江锋锂未完成第一代固态锂电池研发中试线项目的第三期业绩考核指标。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	253,886,416.42
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	134,877,974.63

其他说明

授予日权益工具公允价值的确定方法：按授予日公司A股收盘价扣除限制性股票的发行价；

等待期内每个资产负债表日可行权权益工具数量的确定依据：按期末在职激励对象人数。

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

## 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

## (1) 资产负债表日存在的重要资本性承诺

项目	2019年	2018年
已签约但未拨备资本承诺	414,418,071.05	356,944,512.00

(2) 与对合营企业ME资助相关的未确认承诺，参见附注十二、7、关联方承诺。

## (3) 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) 2018年11月8日，本集团与Altura Lithium Operations Pty Ltd签订《包销协议》，约定自合同生效日期起至2021年12月31日（本集团有主动权可延期5年，若双方达成一致后可再延期5年），对Altura生产的部分6%锂精矿进行包销。协议标的数量：第一合同年（从合同生效日期开始算起到2018年12月31日），最少包销8000吨6%的锂精矿；在第二合同年以及后续的合同年内，每年最少包销70,000吨6%的锂精矿。本集团可选择在Altura一期产能的范围内增加采购量，在Altura二期产能的50%范围内增加采购量。

## 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

重要的对外投资	<p>根据公司于 2020 年 2 月 8 日召开的第四届董事会第三十九次会议决议，公司同意赣锋国际的全资子公司荷兰赣锋以自有资金 16,326,531 美元认购合营企业 ME14,389,484 股新股，本次交易完成前，荷兰赣锋持有 ME50% 的股权，本次交易完成后，荷兰赣锋将持有 ME51% 的股权，LAC 将持有 ME49% 的股权。本次交易完成后，荷兰赣锋与 LAC 再按各自持股比例对 ME 进行增资，荷兰赣锋增资金额不超过 2 亿美元。增资 ME 已于 2020 年 3 月 24 日经过股东大会审批。</p>	<p>本次交易完成后，本集团持股比例将由 50% 上升为 51%，ME 将纳入集团合并范围进行核算。</p>	
---------	---	--	--

## 2、利润分配情况

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《2019 年度利润分配预案》，按 2019 年度母公司净利润的 10% 提取盈余公积 42,690,361.66 元后，公司可供股东分配的利润为 2,476,759,134.10 元，资本公积余额为 3,063,181,942.26 元。

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

受近期发生的新型冠状病毒疫情（“疫情”）及其迅速蔓延的影响，国家为遏制疫情传播而实施了诸多预防和控制措施，这些措施和政策给诸多行业及至整个经济的经营造成了（或预计会造成）不利影响，因此，集团的经营和收入一定程度上取决于国家为遏制疫情而采取的相关措施的影响，由于疫情仍在持续中，集团将会密切关注并评估疫情对公司财务状况及经营成果的影响。截止报告日，对疫情的评估仍然进行中。

## 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	4,724,972,457.44	616,747,746.28			5,341,720,203.72
分部间交易收入	4,586,946.85	3,545,578.15	11,194,689.63	-19,327,214.63	
对合营企业和联营企业的投资收益	-92,686.44	-894,939.86	88,506,047.36	65,635,812.79	153,154,233.85
资产减值损失及信用减值损失	16,747,658.55	62,071,185.83			78,818,844.38
折旧费和摊销费	154,692,375.23	70,895,601.21	8,630,220.90		234,218,197.34
利润总额（亏损总额）	544,102,843.92	-72,007,428.31	-63,263,174.23	65,635,812.79	474,468,054.17
所得税费用	110,643,389.24	587,209.87		9,845,371.92	121,075,971.03
资产总额	7,763,605,918.00	2,015,990,336.91	5,199,224,751.09	-765,789,122.67	14,213,031,883.33
负债总额	5,171,696,075.12	999,069,425.15	397,774,273.78	-765,789,122.67	5,802,750,651.38
对合营企业和联营企业的长期股权投资	44,454,599.56	28,720,400.58	3,606,371,128.30		3,679,546,128.44

(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。2019年本集团由于房屋及建筑物租赁产生的收入为人民币835,746.40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：

	2019年
销售损益	474,945.30
租赁投资净额的融资收益	198,723.19

于2019年12月31日，未实现融资收益的余额为人民币276,222.11元（2018年12月31日：无），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：

	2019年
1年以内（含1年）	539,808.85
1年至2年（含2年）	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	276,222.11
租赁投资净额	973,944.26

(b) 经营租赁

与经营租赁有关的损益列示如下：

项目	2019年
租赁收入	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：

项目	2019年
1年以内（含1年）	105,000.00

2) 作为承租人

项目	2019年
租赁负债利息费用	1,387,180.53
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	173,768.54
与租赁相关的总现金流出	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。

## (a) 重大经营租赁（仅适用于2018年）

根据与出租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁付款额如下：

项目	2018年
1年以内（含1年）	7,289,358.30
1年至2年（含2年）	6,418,709.93
2年至3年（含3年）	6,017,880.01
3年以上	26,618,813.63
小计	46,344,761.87

## (b) 其他租赁信息

使用权资产，参见附注七、25、使用权资产；对短期租赁和低价值资产租赁的简化处理，参见附注五、42、租赁；租赁负债，参见附注七、47、租赁负债。

## (2) 企业股权收购对价分摊调整

于2018年10月31日，本公司之全资子公司Ganfeng Lithium Netherlands Co.BV（“荷兰赣锋”）收购了ME7.5%股权，作为联营企业核算。根据企业会计准则第2号-长期股权投资第十条，被投资单位可辨认净资产的公允价值，应当比照《企业会计准则第20号-企业合并》的有关规定确认。由于当时评估工作尚未完成，ME的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值只能暂时确定，根据《企业会计准则第20号——企业合并》第十六条，本集团以所确定的暂时价值为基础对被投资单位的可辨认净资产进行确认和计量，并拟在购买日后的12个月内对确认的暂时价值进行调整，视为在购买日的确认和计量。本年财务报表已经根据准则规定对相关项目的暂定价值进行了调整，并对相关报表进行了重述。由于投资成本小于按持股比例计算的被投资单位可辨认净资产于收购日的公允价值份额，因此按该差额，追溯调整了2018年集团合并资产负债表长期股权投资人民币118,053,903.20元及2018年的合并利润表中的营业外收入人民币118,053,903.20元。

## (3) 比较数据

如附注五、44（1）重要会计政策变更所述，根据《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会[2019]16号）要求，财务报表中若干项目的会计处理和列报以及财务报表中的金额已经过修改，以符合新的要求。相应地，若干以前年度数据已经调整，若干比较数据已经过重分类并重述，以符合本年的列报和会计处理要求。

另外，本年本集团已就企业股权收购对价分摊调整的事项，重述了比较数据。

对本集团2018年合并资产负债表和利润表追溯调整主要影响如下：

项目	追溯调整前2018年末余额	会计政策变更及其他追溯调整		追溯调整后2018年末余额
		ME收购分摊对价调整	其他财务报表列报方式变更影响	
应收票据	403,462,509.22		-403,462,509.22	-
应收款项融资			403,462,509.22	403,462,509.22
其他应收款	348,278,537.35		-14,775,369.39	333,503,167.96
其他流动资产	151,341,579.01		14,775,369.39	166,116,948.40
长期股权投资	1,735,529,953.94	118,053,903.20		1,853,583,857.14
短期借款	1,320,844,856.00		1,009,104.48	1,321,853,960.48
其他应付款	732,119,671.10		-1,566,379.94	730,553,291.16
一年内到期的非流动负债	35,490,560.00		557,275.46	36,047,835.46
营业外收入	20,877,640.40	118,053,903.20		138,931,543.60

对母公司2018年资产负债表和利润表追溯调整主要影响如下：

项目	追溯调整前2018年末余额	财务报表列报方式变更影响	追溯调整后2018年末余额
应收票据	377,395,437.03	-377,395,437.03	-
应收款项融资		377,395,437.03	377,395,437.03
其他应收款	1,164,768,251.81	-6,494,780.69	1,158,273,471.12
其他流动资产	8,529,248.02	6,494,780.69	15,024,028.71
短期借款	1,170,844,856.00	1,009,104.48	1,171,853,960.48
其他应付款	1,061,025,864.00	-1,566,379.94	1,059,459,484.06
一年内到期的非流动负债	35,490,560.00	557,275.46	36,047,835.46

## 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	243,201,761.63	100.00%	3,451,576.07	1.42%	239,750,185.56	289,327,124.83	100.00%	2,168,847.83	0.75%	287,158,277.00
其中：										
合计	243,201,761.63	100.00%	3,451,576.07	1.42%	239,750,185.56	289,327,124.83	100.00%	2,168,847.83	0.75%	287,158,277.00

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：3,451,576.07

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	116,210,046.73	259,056.60	0.22%
超过信用期 1 年内	124,482,978.28	1,731,507.30	1.39%
超过信用期 1 年-2 年	252,870.75	68,923.48	27.26%
超过信用期 2 年以上	2,255,865.87	1,392,088.69	61.71%
合计	243,201,761.63	3,451,576.07	--

确定该组合依据的说明：

按信用风险特征进行组合。

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）	240,731,937.76
1 至 2 年	205,700.94
2 至 3 年	0.00
3 年以上	2,264,122.93
3 至 4 年	1,485,200.93
4 至 5 年	500.00

5 年以上	778,422.00
合计	243,201,761.63

## (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	2,168,847.83	1,282,728.24	0.00	0.00	0.00	3,451,576.07
合计	2,168,847.83	1,282,728.24	0.00	0.00	0.00	3,451,576.07

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：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	46,536,422.27	19.41%	
客户 B	26,157,000.00	10.91%	
客户 C	17,845,496.00	7.44%	
客户 D	16,538,400.00	6.90%	
客户 E	15,528,838.26	6.48%	
合计	122,606,156.53	51.14%	

## (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	1,523,694,136.07	1,158,273,471.12
合计	1,523,694,136.07	1,158,273,471.12

## (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	1,519,665,739.88	843,350,599.37
保证金及押金	3,254,359.94	301,460,822.40
政府补助	0.00	11,000,000.00
其他	774,036.25	2,462,049.35
合计	1,523,694,136.07	1,158,273,471.12

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	431,431.20	21,370.00	203,858.88	656,660.08
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	260,984.00			260,984.00
本期转回	272,415.20	4,125.00	5,000.00	281,540.20
2019 年 12 月 31 日余额	420,000.00	17,245.00	198,858.88	636,103.88

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,522,960,017.19
1 至 2 年	1,370,222.76
合计	1,524,330,239.95

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	656,660.08	260,984.00	281,540.20			636,103.88
合计	656,660.08	260,984.00	281,540.20			636,103.88

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
关联往来 A	关联方往来	436,727,056.13	1 年以内	28.66%	
关联往来 B	关联方往来	295,763,191.13	1 年以内	19.41%	
关联往来 C	关联方往来	279,534,197.95	1 年以内	18.35%	
关联往来 D	关联方往来	222,411,340.55	1 年以内	14.60%	
关联往来 E	关联方往来	99,010,880.17	1 年以内	6.50%	
合计	--	1,333,446,665.93	--	87.52%	

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,832,817,633.93	208,045,690.98	6,624,771,942.95	4,150,559,831.04	208,045,690.98	3,942,514,140.06
对联营、合营企业投资	44,454,599.56	0.00	44,454,599.56			
合计	6,877,272,233.49	208,045,690.98	6,669,226,542.51	4,150,559,831.04	208,045,690.98	3,942,514,140.06

## (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	
江西赣锋电池科技有限公司	576,504,905.66					576,504,905.66	

GFL INTERNATIONAL AL CO.,LIMITED	1,797,670,889. 68	2,202,557,802. 89				4,000,228,692. 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	126,460,000.0 0					126,460,000.00	
深圳市美拜电子有限公司	156,810,105.0 7					156,810,105.07	208,045,690.98
新余赣锋新能源产业投资合伙企业(有限合伙)	197,246,875.0 0					197,246,875.00	
东莞赣锋电子有限公司	100,000,000.0 0					100,000,000.00	
江西赣锋循环科技有限公司	117,146,048.9 0					117,146,048.90	
浙江锋锂新能源科技有限公司	100,000,000.0 0	150,000,000.0 0				250,000,000.00	
宁都县赣锋锂业有限公司	390,000,000.0 0					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		300,000,000.0 0				300,000,000.00	
合计	3,942,514,140. 06	2,682,257,802. 89				6,624,771,942. 95	208,045,690.98

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

二、联营企业										
江西长业投资管理 有限公司		1,477,286.00		-86,861.24						1,390,424.76
浙江沙星 科技有限公司		41,070,000.00		29,064.46						41,099,064.46
新余云朵 投资合伙 企业（有 限合伙）		2,000,000.00		-34,889.66						1,965,110.34
小计		44,547,286.00		-92,686.44						44,454,599.56
合计		44,547,286.00		-92,686.44						44,454,599.56

### (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	3,688,095,880.51	2,814,619,408.78	3,611,816,909.84	2,345,964,716.86
其他业务	78,354,114.72	74,139,551.58	92,541,068.78	58,705,988.44
合计	3,766,449,995.23	2,888,758,960.36	3,704,357,978.62	2,404,670,705.30

是否已执行新收入准则

√ 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			3,766,278,566.65			3,766,278,566.65
其中：						
锂系列产品			3,574,465,032.06			3,574,465,032.06
其他			191,813,534.59			191,813,534.59
其中：						
国内			2,432,110,784.95			2,432,110,784.95

国外			1,334,167,781.70			1,334,167,781.70
其中：						
其中：						
其中：						
其中：						
其中：						
合计			3,766,278,566.65			3,766,278,566.65

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30至90天内到期；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 15,304,898.94 元，其中，15,304,898.94 元预计将于 2020 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

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	119,587,828.40	94,402,863.03
权益法核算的长期股权投资收益	-92,686.44	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	8,309,539.23	2,977,268.03
处置交易性金融资产取得的投资收益	575,818.72	7,629,497.61
合计	128,380,499.91	105,009,628.67

## 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	-13,150,612.57	
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）	54,817,421.55	

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	-386,145,332.40	主要是 Pilbara 股价波动所致
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-843,148.07	
回购李万春、胡叶梅股份收益		
减：所得税影响额	-8,969,349.39	
合计	-336,352,322.10	--

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	4.38%	0.28	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.49%	0.54	0.54

## 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	358,070,976.45	1,341,340,787.55	8,355,257,507.62	8,041,697,667.81
按国际会计准则调整的项目及金额：				
专项储备	2,675,697.20	-4,745,930.79		
按国际会计准则	360,746,673.65	1,336,594,856.76	8,355,257,507.62	8,041,697,667.81

### （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。