



江西赣锋锂业股份有限公司

JIANGXI GANFENG LITHIUM CO., LTD.

2010 年年度报告

证券代码: 002460

证券简称: 赣锋锂业

披露日期: 2011 年 4 月 19 日

目录

| | | |
|------|------------------------|-----|
| 第一节 | 重要提示..... | 1 |
| 第二节 | 公司基本情况简介..... | 2 |
| 第三节 | 会计数据和业务数据摘要..... | 3 |
| 第四节 | 股本变动及股东情况..... | 5 |
| 第五节 | 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 8 |
| 第六节 | 公司治理结构..... | 14 |
| 第七节 | 股东大会情况简介..... | 23 |
| 第八节 | 董事会报告..... | 25 |
| 第九节 | 监事会报告..... | 50 |
| 第十节 | 重要事项..... | 53 |
| 第十一节 | 审计报告..... | 63 |
| 第十二节 | 2010 年度财务报表附注..... | 79 |
| 第十三节 | 备查文件目录..... | 144 |

第一节 重要提示

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

二、没有董事、监事、高级管理人员对本年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

三、公司全体董事亲自出席了本次审议年度报告的董事会。

四、立信会计师事务所有限公司为本公司 2010 年度财务报告出具了信会师报字（2011）第 11499 号标准无保留意见的审计报告。

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

第二节 公司基本情况简介

(一) 公司的法定中英文名称及缩写

名称：江西赣锋锂业股份有限公司

Name: JIANGXI GANFENG LITHIUM CO., LTD.

中文简称：赣锋锂业

英文简称：GANFENG LITHIUM

(二) 公司法定代表人：李良彬

(三) 公司董事会秘书的联系方式

| | |
|---------|----------------|
| 股票简称 | 赣锋锂业 |
| 股票代码 | 002460 |
| 上市证券交易所 | 深圳证券交易所 |
| | 董事会秘书 |
| 姓名 | 周志承 |
| 联系地址 | 江西省新余市经济开发区龙腾路 |
| 电话 | 0790-6415606 |
| 传真 | 0790-6860528 |
| 电子邮箱 | zzc31@sina.com |

(四) 公司注册地址：江西省新余市经济开发区龙腾路

公司办公地址：江西省新余市经济开发区龙腾路

邮政编码：338000

公司互联网网址：<http://www.ganfenglithium.com>

电子信箱：info@ganfenglithium.com

(五) 公司选定的信息披露报纸：《证券时报》

登载年度报告的网站的网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司董事会办公室

(六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：赣锋锂业

股票代码：002460

(七) 其他有关资料

- 1、公司首次注册日期：2000 年 3 月 2 日
公司最近一次变更登记日期：2010 年 11 月 09 日
地点：新余市工商行政管理局
- 2、企业法人营业执照注册号：360500110000305
- 3、公司税务登记证号码：360504716575125
- 4、公司组织机构代码：716575125
- 5、公司聘请的会计事务所名称、办公地址：
会计事务所名称：立信会计师事务所有限公司
办公地址：中国上海市南京东路 61 号新黄浦金融大厦 7 楼

第三节 会计数据和业务数据摘要

公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：(人民币) 元

| 项目 | 2010 年 | 2009 年 | 本年比上年 增减变动 (%) | 2008 年 |
|------------------------|----------------|----------------|----------------------|----------------|
| 营业总收入 | 359,722,325.78 | 246,860,522.95 | 45.72% | 241,300,655.78 |
| 利润总额 | 51,488,610.80 | 43,930,765.42 | 17.20% | 53,403,693.24 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 42,642,305.09 | 33,861,140.82 | 25.93% | 38,931,551.50 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 38,936,664.78 | 29,821,722.08 | 30.56% | 31,024,019.13 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -4,735,581.22 | 47,655,513.87 | -109.94% | 26,570,721.60 |
| | 2010 年末 | 2009 年末 | 本年比上年 增减变动 (%) | 2008 年末 |
| 总资产 | 776,498,121.96 | 300,073,675.57 | 158.77% | 293,845,415.72 |
| 归属于上市公司股东的所有者权益 | 714,150,422.73 | 190,145,788.83 | 275.58% | 157,989,719.78 |
| 股本(股) | 100,000,000.00 | 75,000,000.00 | 33.33% | 75,000,000.00 |

(二) 主要财务指标

单位：(人民币) 元

| 项目 | 2010 年 | 2009 年 | 本年比上年 增减变动 (%) | 2008 年 |
|------------------------------|---------|---------|----------------------|---------|
| 基本每股收益 (元/股) | 0.51 | 0.45 | 13.33% | 0.52 |
| 稀释每股收益 (元/股) | 0.51 | 0.45 | 13.33% | 0.52 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股 收益 (元/股) | 0.47 | 0.40 | 17.50% | 0.41 |
| 加权平均净资产收益率 (%) | 11.45% | 19.45% | -8.00% | 28.29% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均 净资产收益率 (%) | 10.46% | 17.13% | -6.67% | 22.54% |
| 每股经营活动产生的现金流量净 额 (元/股) | -0.05 | 0.64 | -107.81% | 0.35 |
| | 2010 年末 | 2009 年末 | 本年比上年 增减变动 (%) | 2008 年末 |
| 归属于上市公司股东的每股净资 产 (元/股) | 7.14 | 2.54 | 181.10% | 2.11 |

(三) 报告期内非经常性损益项目及相关金额

单位：(人民币) 元

| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注 (如适用) |
|--|--------------|----------|
| 计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 4,314,814.19 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 227,299.17 | |
| 所得税影响额 | -837,551.12 | |
| 少数股东权益影响额 (税后) | 1,078.07 | |
| 合计 | 3,705,640.31 | |

第四节 股本变动及股东情况

一、 股份变动情况

(一) 股份变动情况表

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 | 75,000,000 | 100.00% | | | | | | 75,000,000 | 75.00% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | 5,659,950 | 7.55% | | | | | | 5,659,950 | 5.66% |
| 3、其他内资持股 | 69,340,050 | 92.45% | | | | | | 69,340,050 | 69.34% |
| 其中：境内非国有法人持股 | 9,937,500 | 13.25% | | | | | | 9,937,500 | 9.94% |
| 境内自然人持股 | 59,402,550 | 79.20% | | | | | | 59,402,550 | 59.40% |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 5、高管股份 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | | | 25,000,000 | | | | 25,000,000 | 25,000,000 | 25.00% |
| 1、人民币普通股 | | | 25,000,000 | | | | 25,000,000 | 25,000,000 | 25.00% |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 75,000,000 | 100.00% | 25,000,000 | | | | 25,000,000 | 100,000,000 | 100.00% |

注：上市前公司注册资本为 7,500 万股，2010 年 8 月 10 日公司向社会公众首次公开发行 2,500 万股 A 股，发行完成后，公司注册资本增加至 10000 万元。

(二) 限售股份变动情况表

| 股东名称 | 年初限售股数 | 本年解除限售股数 | 本年增加限售股数 | 年末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|------|------------|----------|----------|------------|----------|-----------------|
| 李良彬 | 29,438,250 | 0 | 0 | 29,438,250 | IPO 发行限售 | 2013 年 8 月 10 日 |
| 王晓申 | 11,891,250 | 0 | 0 | 11,891,250 | IPO 发行限售 | 2011 年 8 月 10 日 |
| 中比基金 | 7,500,000 | 0 | 0 | 7,500,000 | IPO 发行限售 | 2011 年 8 月 10 日 |
| 五矿投资 | 5,659,950 | 0 | 0 | 5,659,950 | IPO 发行限售 | 2011 年 8 月 10 日 |
| 张建如 | 2,609,775 | 0 | 0 | 2,609,775 | IPO 发行限售 | 2011 年 8 月 10 日 |

| | | | | | | |
|----------|------------|-----|-----|------------|----------|------------------|
| 沈海博 | 2,496,825 | 0 | 0 | 2,496,825 | IPO 发行限售 | 2011 年 8 月 10 日 |
| 南昌创投 | 2,437,500 | 0 | 0 | 2,437,500 | IPO 发行限售 | 2011 年 8 月 10 日 |
| 曹志昂 | 1,626,900 | 0 | 0 | 1,626,900 | IPO 发行限售 | 2011 年 8 月 10 日 |
| 罗顺香 | 1,547,775 | 0 | 0 | 1,547,775 | IPO 发行限售 | 2013 年 8 月 10 日 |
| 黄闻 | 1,547,775 | 0 | 0 | 1,547,775 | IPO 发行限售 | 2013 年 8 月 10 日 |
| 黄学武 | 1,062,000 | 0 | 0 | 1,062,000 | IPO 发行限售 | 2011 年 8 月 10 日 |
| 熊剑浪 | 926,400 | 0 | 0 | 926,400 | IPO 发行限售 | 2013 年 8 月 10 日 |
| 张平 | 712,500 | 0 | 0 | 712,500 | IPO 发行限售 | 2011 年 8 月 10 日 |
| 胡耐根 | 643,950 | 0 | 0 | 643,950 | IPO 发行限售 | 2011 年 8 月 10 日 |
| 纪惠珍 | 600,000 | 0 | 0 | 600,000 | IPO 发行限售 | 2011 年 8 月 10 日 |
| 雷刚 | 409,725 | 0 | 0 | 409,725 | IPO 发行限售 | 2011 年 8 月 10 日 |
| 周裕秋 | 385,725 | 0 | 0 | 385,725 | IPO 发行限售 | 2011 年 8 月 10 日 |
| 邓招男 | 372,825 | 0 | 0 | 372,825 | IPO 发行限售 | 2011 年 8 月 10 日 |
| 王大炳 | 300,000 | 0 | 0 | 300,000 | IPO 发行限售 | 2011 年 8 月 10 日 |
| 邵瑾 | 277,800 | 0 | 0 | 277,800 | IPO 发行限售 | 2011 年 8 月 10 日 |
| 袁中强 | 277,800 | 0 | 0 | 277,800 | IPO 发行限售 | 2011 年 8 月 10 日 |
| 欧阳明 | 248,550 | 0 | 0 | 248,550 | IPO 发行限售 | 2011 年 8 月 10 日 |
| 杨满英 | 248,550 | 0 | 0 | 248,550 | IPO 发行限售 | 2011 年 8 月 10 日 |
| 周志承 | 222,225 | 0 | 0 | 222,225 | IPO 发行限售 | 2011 年 8 月 10 日 |
| 巴雅尔 | 222,225 | 0 | 0 | 222,225 | IPO 发行限售 | 2011 年 8 月 10 日 |
| 肖玥 | 187,500 | 0 | 0 | 187,500 | IPO 发行限售 | 2011 年 8 月 10 日 |
| 彭昕 | 187,500 | 0 | 0 | 187,500 | IPO 发行限售 | 2011 年 8 月 10 日 |
| 黄丽萍 | 187,500 | 0 | 0 | 187,500 | IPO 发行限售 | 2011 年 8 月 10 日 |
| 傅忠 | 187,500 | 0 | 0 | 187,500 | IPO 发行限售 | 2011 年 8 月 10 日 |
| 刘江来 | 166,650 | 0 | 0 | 166,650 | IPO 发行限售 | 2011 年 8 月 10 日 |
| 李良学 | 146,850 | 0 | 0 | 146,850 | IPO 发行限售 | 2013 年 8 月 10 日 |
| 章保秀 | 124,275 | 0 | 0 | 124,275 | IPO 发行限售 | 2011 年 8 月 10 日 |
| 李华彪 | 90,375 | 0 | 0 | 90,375 | IPO 发行限售 | 2013 年 8 月 10 日 |
| 林礼 | 55,575 | 0 | 0 | 55,575 | IPO 发行限售 | 2011 年 8 月 10 日 |
| 网下询价对象配售 | | 500 | 500 | 0 | 网下询价对象配售 | 2010 年 11 月 10 日 |
| 合计 | 75,000,000 | 500 | 500 | 75,000,000 | | |

(三) 证券发行与上市情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可【2010】870 号”《关于核准江西赣锋锂业股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，并经深圳证券交易所《关于江西赣锋锂业股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2010]253

号文) 批准, 于 2010 年 8 月 10 日公司首次向社会公开发行人 2,500 万股人民币普通股, 每股面值 1.00 元, 每股发行价 20.7 元, 并于 2010 年 8 月 10 日在深圳证券交易所正式挂牌上市。根据《证券发行与承销管理办法》的有关规定, 其中网下配售的 500 万股股票在深圳证券交易所上市交易之日即 2010 年 8 月 10 日起锁定三个月方可上市流通, 即 2010 年 11 月 10 日上市流通。

(四) 公司无内部职工股

二、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

(一) 截止 2010 年 12 月 31 日, 公司共有股东 20717 户

(二) 截止 2010 年 12 月 31 日, 公司前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况如下表:

单位: 股

| 股东总数 | | 20717 | | | |
|-----------------------------|-------------|--------|------------|------------|------------|
| 前 10 名股东持股情况: | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 持股总数 | 持有有限售条件股份数 | 质押或冻结的股份数量 |
| 李良彬 | 境内自然人 | 29.44% | 29,438,250 | 29,438,250 | 0 |
| 王晓申 | 境内自然人 | 11.89% | 11,891,250 | 11,891,250 | 0 |
| 中比基金 | 境内非国有法人 | 7.5% | 7,500,000 | 7,500,000 | 0 |
| 五矿投资 | 境内国有法人 | 5.66% | 5,659,950 | 5,659,950 | 0 |
| 张建如 | 境内自然人 | 2.61% | 2,609,775 | 2,609,775 | 0 |
| 沈海博 | 境内自然人 | 2.50% | 2,496,825 | 2,496,825 | 0 |
| 南昌创投 | 境内非国有法人 | 2.44% | 2,437,500 | 2,437,500 | 0 |
| 曹志昂 | 境内自然人 | 1.63% | 1,626,900 | 1,626,900 | 0 |
| 罗顺香 | 境内自然人 | 1.55% | 1,547,775 | 1,547,775 | 0 |
| 黄闻 | 境内自然人 | 1.55% | 1,547,775 | 1,547,775 | 0 |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件股份数量 | | 股份种类 | | |
| 马占芝 | 213768 | | 人民币普通股 | | |
| 福建安踏投资有限公司 | 115000 | | 人民币普通股 | | |
| 重庆国际信托有限公司一润丰陆号证券投资集合资金信托计划 | 88256 | | 人民币普通股 | | |
| 王建平 | 81200 | | 人民币普通股 | | |
| 石彬 | 70000 | | 人民币普通股 | | |
| 兰品云 | 61750 | | 人民币普通股 | | |
| 张晓红 | 57800 | | 人民币普通股 | | |
| 余少滨 | 55787 | | 人民币普通股 | | |
| 刘涛 | 54030 | | 人民币普通股 | | |

| | | |
|------------------|--|--------|
| 陈宇 | 53400 | 人民币普通股 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 1、公司控股股东李良彬与前 10 名股东及前 10 名无限售条件股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人； 2、本公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。前十名无限售条件股东之间，公司未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 | |

三、公司控股股东及实际控制人情况

(一) 报告期内，公司的控股股东及实际控制人仍然为李良彬家族，未发生变更。

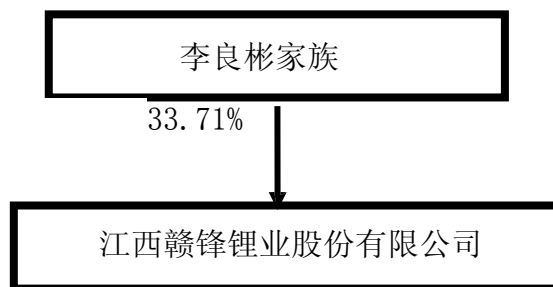
(二) 公司的控股股东及实际控制人具体情况介绍：

本公司之主要发起人、控股股东及实际控制人为李良彬家族，李良彬家族人员包括：李良彬、李良彬配偶黄蓉的母亲罗顺香、李良彬配偶黄蓉的哥哥黄闻、李良彬的表弟熊剑浪、李良彬的哥哥李良学、李良彬的弟弟李华彪。

李良彬持有公司 29.44% 的股权，李良学持有公司 0.15% 的股权，李华彪持有公司 0.09% 的股权，熊剑浪持有公司 0.93% 的股权，罗顺香持有公司 1.55% 的股权，黄闻持有公司 1.55% 的股权，李良彬家族合计持有公司 33.71% 的股权。

李良彬家族持有本公司 33.71% 的股份，是公司控股股东和实际控制人。

(三) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(四) 公司无其它持股在 10% 以上(含 10%) 的法人股东。

第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、现任本公司内董事、监事、高级管理人员的基本情况

单位：股

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 变动原因 |
|-----|----------|----|----|------------|------------|------------|------------|------|
| 李良彬 | 董事长、总裁 | 男 | 44 | 2010年12月3日 | 2013年12月3日 | 29,438,250 | 29,438,250 | |
| 王晓申 | 副董事长、副总裁 | 男 | 43 | 2010年12月3日 | 2013年12月3日 | 11,891,250 | 11,891,250 | |

| | | | | | | | | |
|-----|---------------|---|----|-------------|------------|------------|------------|--|
| 纪晨赞 | 董事 | 男 | 34 | 2010年12月3日 | 2013年12月3日 | 0 | | |
| 赵立功 | 董事 | 男 | 40 | 2010年12月3日 | 2013年12月3日 | 0 | | |
| 沈海博 | 董事、副总裁 | 男 | 43 | 2010年12月3日 | 2013年12月3日 | 2,496,825 | 2,496,825 | |
| 胡耐根 | 董事 | 男 | 43 | 2010年12月3日 | 2013年12月3日 | 2,440,100 | 2,440,100 | |
| 张玲君 | 独立董事 | 男 | 68 | 2010年12月3日 | 2013年12月3日 | 0 | 0 | |
| 邓辉 | 独立董事 | 男 | 40 | 2010年12月3日 | 2013年12月3日 | 0 | 0 | |
| 余新培 | 独立董事 | 男 | 44 | 2010年12月3日 | 2013年12月3日 | 0 | 0 | |
| 曹志昂 | 监事 | 男 | 55 | 2010年12月3日 | 2013年12月3日 | 1,626,900 | 1,626,900 | |
| 熊剑浪 | 监事 | 男 | 36 | 2010年12月3日 | 2013年12月3日 | 926,400 | 926,400 | |
| 王倩 | 监事 | 女 | 41 | 2010年12月3日 | 2013年12月3日 | 0 | 0 | |
| 黄学武 | 副总裁 | 男 | 46 | 2010年12月27日 | 2013年12月3日 | 1,062,000 | 1,062,000 | |
| 袁中强 | 副总裁 | 男 | 49 | 2010年12月27日 | 2013年12月3日 | 277,800 | 277,800 | |
| 邵瑾 | 副总裁、 财务负责人 | 女 | 49 | 2010年12月27日 | 2013年12月3日 | 277,800 | 277,800 | |
| 周志承 | 副总裁、 董事会秘书 | 男 | 39 | 2010年12月27日 | 2013年12月3日 | 222,225 | 222,225 | |
| 刘明 | 副总裁 | 男 | 33 | 2010年12月27日 | 2013年12月3日 | 0 | 0 | |
| 合计 | - | - | - | - | - | 50,659,550 | 50,659,550 | |

二、现任本公司内董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

(一) 董事

李良彬先生，1967 年出生，大专，高级工程师。在锂行业工作二十年，对锂化工的工艺和技术有长期研究，有丰富的锂化工的研发和生产实践经验，自公司设立起一直把握公司的产品研发、技术改进的方向。李良彬历任江西锂厂技术员、助理工程师、工程师、科研所副所长、所长、新余市赣锋金属锂厂厂长等职务，2000 年 3 月-2006 年 7 月担任赣锋有限执行董事兼总经理，2006 年 7 月-2007 年 5 月担任赣锋有限执行董事，2007 年 5 月-2007 年 12 月担任赣锋有限第一届董事会董事长，2007 年 12 月起担任公司第一届董事会董事长，2010 年 12 月起任公司第二届董事会董事长兼总裁。兼任江西省新余市政协第七届委员会委员、江西省宜春市奉新县第十四届人大代表、江西新余农村合作银行监事。曾获得多项荣誉称号：江西省优秀厂长(经理)、新余市第二批、第三批学术和技术带头人、新余市十佳科技工作者、宜春市全民创业标兵。

王晓申先生，1968 年出生，中欧国际工商管理学院 EMBA，硕士，经济师。从事锂行业的市场营销十几年，对全球锂行业有着深入的理解，具有丰富的市场

营销和管理经验。历任中国有色金属进出口新疆公司锂分部经理、总经理助理、副总经理，苏州太湖企业有限公司总经理、董事长，2006 年 7 月起至 2010 年 12 月任公司总经理、2007 年 5 月-2007 年 12 月担任赣锋有限第一届董事会董事，2007 年 12 月至 2010 年 12 月担任公司第一届董事会董事，2010 年 12 月起任公司第二届董事会副董事长兼副总裁。

沈海博先生，1968 年出生，大学本科，经济师。有着丰富的国内锂市场销售经验和管理经验。历任新疆乌鲁木齐铝厂销售部主管、乌鲁木齐银南合金厂付厂长、北京北新金属材料厂厂长、中国有色进出口新疆公司锂分部产品经理、天津开发区御海商贸有限公司经理。2005 年 6 月起任赣锋有限营销总监，2007 年 12 月起任本公司董事、石化行业营销总监，2010 年 12 月起任公司副总裁。

赵立功先生，1971 年出生，硕士，北京大学 EMBA。历任中国有色金属贸易集团公司会计主管、总经理秘书、五矿证券经纪有限责任公司北京代表处主任、杭州营业部总经理、华东地区营销部总经理、五矿投资发展有限责任公司资本运营部经理，现任五矿投资发展有限责任公司规划发展部总经理、江西赣锋锂业股份有限公司董事。

纪晨贇先生，1977 年出生，经济学学士，中国注册会计师（CPA），特许金融分析师（CFA）。历任德勤华永会计师事务所有限公司审计师、海通证券股份有限公司投资银行部高级经理，现任海富产业投资基金管理有限公司执行总经理。

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

张玲君女士，1943 年出生，大学本科。历任江西省萍乡市化肥厂技术员，江西省计划委员会干部，江西省经济贸易委员会副处长、处长、党组副书记兼副主任、江西省政协经科委副主任，现任江西赣锋锂业股份有限公司独立董事、江西省交通运输与物流协会会长、江西省投资协会副会长、江西省经济学家企业家联谊会副会长、江西省国有资产管理研究会副会长、江西省女企业家协会顾问。

邓辉先生，1971 年出生，博士，教授。历任江西财经学院法律系讲师、江

西财经大学法学院副教授、副院长。现任江西赣锋锂业股份有限公司独立董事、江西财经大学法学院院长、江西省人大常委及法制委员会委员，兼任安源实业股份有限公司独立董事、江西洪大集团股份有限公司独立董事、中国法学会证券法研究会常务理事、中国法学会商法学研究会理事、中华全国青年联合会第十一届委员会委员。

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

(二) 监事

曹志昂, 监事, 男, 1956 年出生, 大专, 工程师。历任巴陵石化有限公司合成橡胶厂技术员、技术组长、生产副主任、车间主任兼党支部书记, 2003 年 9 月起任赣锋有限副总经理, 2006 年 7 月起任赣锋有限监事, 2007 年 12 月起任本公司副总工程师, 2010 年 12 月起任公司监事会主席。

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

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

(三) 高级管理人员

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

袁中强先生, 1962 年出生, 大学本科, 高级工程师。在锂行业从事技术工

作二十余年，对锂化工设备有着丰富的实践经验和理论水平，钻研能力很强。历任新疆锂盐厂车间技术员、工段长、设备副主任、机动能源科副科长、科长、厂长助理、新疆锂盐厂副厂长、厂党委委员，2007 年 5 月起任赣锋有限副总经理，2007 年 12 月起任公司副总经理，2010 年 12 月起任公司副总裁。

邵瑾女士，1962 年出生，大专，高级会计师。历任长林集团财务处副处长、处长、副总经理（分管财务）。2007 年 1 月起任赣锋有限财务总监，2007 年 5 月起任赣锋有限财务总监兼人力资源总监，2007 年 12 月起任本公司副总经理，2010 年 9 月起兼任公司财务总监，2010 年 12 月起任公司副总裁兼任公司财务总监。现兼任江西泰达长林特种设备有限公司独立董事。

周志承先生，1972 年出生，MBA，经济师。历任江西水泥厂劳动人事处干事、劳动人事部副部长、销售公司副经理、总经理办副主任、江西万年青水泥股份有限公司证券部副部长、部长、证券事务代表、江西仁和制药有限公司副总经理。2007 年 5 月起任公司董事会秘书，2010 年 9 月起任公司副总经理兼董事会秘书，2010 年 12 月起任公司副总裁兼董事会秘书。

刘明先生，1979 年出生，硕士研究生，注册安全主任（初级）、助理工程师、国家企业二级人力资源管理师。2004 年至 2007 年在南昌大学攻读化学工程专业硕士学位，2007 年起先后从事过工程设计、工艺研发、人力资源管理、企业文化建设、生产管理等工作，历任公司工程管理部经理、基础锂工厂厂长、奉新赣锋锂业总经理助理，总裁助理、技术中心总监，2010 年 12 月起任公司副总裁。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员在股东单位任职的情况

| 姓名 | 任职单位 | 职务 |
|-----|--------------------------|-----------|
| 李良彬 | 奉新赣锋锂业有限公司/新余赣锋有机锂有限公司 | 执行董事/执行董事 |
| 王晓申 | 江西赣锋锂动力电池有限公司/无锡新能锂业有限公司 | 执行董事/执行董事 |
| 赵立功 | 五矿投资发展有限责任公司 | 规划发展部总经理 |
| 纪晨赟 | 海富产业投资基金管理有限公司 | 执行总经理 |
| 黄学武 | 宜春赣锋锂业有限公司 | 执行董事 |
| 熊剑浪 | 奉新赣锋再生锂资源有限公司 | 执行董事 |
| 黄闻 | 新余赣锋运输有限公司 | 执行董事 |

(五) 公司董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

1、本年度在公司领薪的董事、监事、高级管理人员报酬按公司统一的薪酬管理制度规定的标准确定，其中独立董事及外部董事、外部监事的津贴标准由股东大会决议通过。

2、2010 年董事、监事和高级管理人员从公司领取报酬情况

| 姓名 | 职务 | 报告期内从公司领取的报酬总额（万元）（税前） | 是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬 |
|-----|-----------|------------------------|--------------------|
| 李良彬 | 董事长 | 36.9 | |
| 王晓申 | 董事、副总裁 | 33.44 | |
| 纪晨赟 | 董事 | 0.15 | 是 |
| 赵立功 | 董事 | 1.7 | 是 |
| 沈海博 | 董事、副总裁 | 21.46 | |
| 胡耐根 | 董事 | 7.66 | |
| 张玲君 | 独立董事 | 4.17 | |
| 邓辉 | 独立董事 | 4.17 | |
| 余新培 | 独立董事 | 4.17 | |
| 曹志昂 | 监事、工会主席 | 25.9 | |
| 熊剑浪 | 监事 | 16.36 | |
| 王倩 | 监事 | 0.15 | 是 |
| 黄学武 | 副总裁 | 24.09 | |
| 袁中强 | 副总裁 | 25.1 | |
| 邵瑾 | 副总裁、财务总监 | 16.47 | |
| 周志承 | 副总裁、董事会秘书 | 9.44 | |
| 刘明 | 副总裁 | 7.94 | |
| 合计 | | 239.27 | |

三、 报告期内公司董事、监事和高级管理人员的新聘或解聘情况

2010 年 12 月 3 日，公司 2010 年度第四次临时股东大会审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》，选举李良彬先生、王晓申先生、纪晨赟先生、赵立功先生、沈海博先生、胡耐根先生为公司第二届董事会非独立董事成员，余新培先生、张玲君女士、邓辉先生为公司第二届董事会独立董事；审议并通过了《关于公司监事会换届选举的议案》，选举曹志昂先生、王倩女士为本公司第二届监事会非职工代表监事。

经职工代表会议认真审议，一致同意选举熊剑浪先生为公司第二届监事会职工代表监事。

2010 年 12 月 27 日，第二届董事会第二次会议选举李良彬先生为公司董事长，王晓申先生为公司副董事长，聘任李良彬先生为公司总裁，王晓申先生为公司副总裁，黄学武先生为公司副总裁，沈海博先生为公司副总裁，袁中强先生为公司副总裁，邵瑾女士为公司副总裁（财务负责人），周志承先生为公司副总裁兼董事会秘书，刘明先生为公司副总裁。

雷刚，原公司副总裁，在 2010 年 12 月 27 日任期届满离任，不再在公司任职。

顾弘，原公司董事，在 2010 年 12 月 5 日任期届满离任，不再担任本公司董事。

四、 员工情况

截止本报告期末员工总数 750 人，本公司实行劳动合同制，员工按照《劳动法》的有关规定与公司签订《劳动合同》，享受权利并承担义务。本公司按照国家法律法规及有关规定，为员工办理了基本养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、大病统筹险以及住房公积金。本公司没有需要承担费用的离退休职工。员工构成情况见下表：

| 项目 | 类别 | 员工人数 | 占员工总数比例% |
|------|-------|------|----------|
| 专业构成 | 管理人员 | 150 | 20% |
| | 财务人员 | 15 | 2% |
| | 销售人员 | 13 | 1.7% |
| | 生产人员 | 582 | 76.3% |
| 教育程度 | 本科及以上 | 94 | 12.5% |
| | 专科 | 53 | 7.1% |
| | 专科以下 | 603 | 80.4% |

第六节 公司治理结构

一、 公司治理的实际状况

自从公司上市以来，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准

则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规的要求，及时修订各项规章制度，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，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。公司股东大会提案审议符合程序，股东大会就会议通知所列明的议案依次进行审议。股东大会设有股东发言环节，股东可充分表达自己的意见，以确保中小股东的话语权。同时，公司聘请律师见证，保证股东会会议召集、召开和表决程序的合法性，维护了公司和股东的合法权益。

（二） 关于公司与控股股东

公司的控股股东实际控制人为公司董事长李良彬家族，目前持有本公司 3369.7425 万股股份，占股本总额的 33.71%，控股股东实际控制人严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东、公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

（三） 关于董事和董事会

公司董事会设董事 9 名，其中独立董事 3 名，董事会的人数及构成符合法律、法规和《公司章程》的要求，不存在《公司法》第一百四十七条规定的不得担任公司董事的情形。公司董事能够依据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等制度的要求开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务。独立董事能够不受影响地独立履行职责。自公司上市以来积极组织董事会成员，参加与上市监管有关的培训，强化熟悉相关法律法规。

（四） 关于监事和监事会

公司监事会设监事 3 名，其中职工监事 1 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。

(五) 公司高管层

本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。公司高管层能勤勉尽责，切实贯彻、执行董事会的决议。经理与其他高级管理人员职责清晰，能够严格按照公司各项管理制度履行职责。

(六) 关于信息披露与透明度

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

(七) 关于内部控制

公司为规范经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，根据相关法律法规的要求，结合公司自身实际情况，不断完善内部控制制度，包括三会议事规则、募集资金管理、关联交易、对外担保、对外投资、内部控制等各方面，同时进一步梳理了公司内部流程，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，目前，公司高管人员及员工主要从生产、销售指标及安全运营及本职工作完成情况进行综合考评，但公司目前还没有实施股权激励机制措施。

(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。

二、公司董事长、独立董事和其他董事履行职责情况

报告期内，公司全体董事均能严格按照《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》以及《中小企业板块上市公司董事行

为指引》等法律、法规及规章制度等规定和要求，诚实守信，发挥各自的专业特长、技能和经验，积极地履行职责，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的权益。

(一)报告期内，公司董事长、独立董事及其他董事依照《中小企业板块上市公司董事行为指引》、《公司章程》、《独立董事工作制度》、《董事会议事规则》以及其他法律法规和规范性文件的规定和要求，认真履行其职责，勤勉尽责，按时参加公司的董事会和股东大会，在维护公司整体利益和中小股东的合法权益方面发挥了积极的作用，同时公司所有董事积极参加监管机构组织的上市公司董、监、高级管理人员的培训和学习，提高自身履职水平，加强维护公司及股东权益的能力。

(二)公司董事长严格按照《中小企业板块上市公司董事行为指引》、《公司章程》、《董事会议事规则》以及其他法律法规和规范性文件的规定和要求，诚信、积极的履行其职责，积极推进董事会建设，严格执行董事会集体决策机制，积极推动公司治理工作和内部控制建设，督促执行股东大会和董事会的决议，确保公司董事会依法正常运作。

(三)公司独立董事均能按照《公司章程》、《公司独立董事工作制度》积极、勤勉地履行其职责，积极出席相关会议，认真审议董事会各项议案，并依靠自己的专业知识和能力作出客观、公正、独立的判断，对公司相关事项发表独立意见，切实维护了公司和股东尤其是社会公众股股东的利益。

报告期内，公司独立董事未对公司董事会审议的各项议案及其他相关事项提出异议。

三、报告期内董事出席董事会会议情况

| | |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数 | 9 |
| 其中：现场会议次数 | 6 |
| 通讯方式召开会议次数 | 0 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 3 |

| 董事姓名 | 具体职务 | 应出席次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参加会议次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自出席会议 | 备注 |
|------|------|-------|--------|-------------|--------|------|---------------|----|
| 李良彬 | 董事长 | 9 | 9 | 0 | 0 | 0 | 否 | |

| | | | | | | | | |
|-----|------------|---|---|---|---|---|---|---|
| 王晓申 | 董事、副 总裁 | 9 | 6 | 2 | 1 | 0 | 否 | |
| 顾弘 | 董事 | 7 | 2 | 2 | 2 | 1 | 是 | (根据深交所发布的《深圳证 券交易所中小企业板块上市 公司董事行为指引》已于 2010年9月28日作出书面说 明并报告深交所) |
| 赵立功 | 董事 | 9 | 4 | 3 | 2 | 0 | 否 | |
| 沈海博 | 董事、副总 裁 | 9 | 9 | 0 | 0 | 0 | 否 | |
| 胡耐根 | 董事 | 9 | 9 | 0 | 0 | 0 | 否 | |
| 张玲君 | 独立董事 | 9 | 5 | 2 | 2 | 0 | 是 | (根据深交所发布的《深圳证 券交易所中小企业板块上市 公司董事行为指引》已于 2010年9月28日作出书面说 明并报告深交所) |
| 邓辉 | 独立董事 | 9 | 5 | 2 | 2 | 0 | 否 | |
| 余新培 | 独立董事 | 9 | 7 | 2 | 0 | 0 | 否 | |
| 纪晨赟 | 董事 | 2 | 2 | 0 | 0 | 0 | 否 | |

报告期内，公司独立董事未对公司董事会审议的各项议案及其他相关事项提出异议。

四、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

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

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

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

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

(四)机构方面：公司设立了健全的组织机构体系，独立运作，不存在与控股

股东或其他职能部门之间的从属关系。

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

五、公司内部控制的建立和健全情况

(一) 重要的内部控制制度的建立和健全情况

自从公司上市以来，根据最新的法律、法规以及《深圳证券交易所股票上市规则》，公司已建立了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《董事会秘书工作制度》、《信息披露事务管理制度（修订稿）》、《募集资金管理办法》、《对外担保制度》、《关联交易决策制度》等重要的内部控制制度，并严格遵照相关制度执行。公司的关联交易符合公平、公正、公开的原则，并履行了严格的审批手续；对募集资金实行专项存储，保证了募集资金的专款专用，杜绝挪用募集资金的情况；提高公司对外投资和对外担保的安全性，以防范潜在的风险，避免和减少可能发生的损失；明确了公司重大内部信息的报告、传递责任，内幕信息未公开前相关知情人的保密义务，并明确规定了公司信息披露义务人，信息披露内容等事项。

(二) 内部控制检查监督部门的设置情况

公司成立了董事会下属的审计委员会，审计委员会有三名成员，全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，并有一名独立董事为会计专业人士。审计委员会主要负责公司的内、外部审计的监督工作，监督公司的内部审计制度及其实施情况。公司设立了对审计委员会负责的审计部，专门对内部控制进行检查监督。

(三) 董事会对内部控制有关工作的安排

2011 年度，公司董事会将按照《企业内部控制基本规范》的要求，进一步完善公司的内部控制。董事会审计委员会持续监督公司的内部审计制度的完善和内部审计工作的开展，关注公司内控制度的建设及执行。董事会审计委员会将定期召开会议，审议公司审计部审核的募集资金的使用情况报告和工作总结，报告公司的内部审计工作情况。审计部将按照 2011 年的工作计划实施内部审计工作，持续评价内部控制的有效性，并向审计委员会报告。

(四) 公司内部控制自我评价的相关意见

报告期内，针对公司财务报告、信息披露、非经营性占用、关联交易、对外

担保等相关的内部控制制度的建立和实施情况进行了审查，审计委员会出具了《公司 2010 年度内部控制自我评价报告》，并提交公司第二届董事会第五次会议审议通过。

独立董事对公司内部控制自我评价的独立意见：经核查，“公司内部控制就总体而言体现了完整性、合理性、有效性，符合当前公司实际经营情况，在企业管理各个过程、重大投资、重大风险等方面发挥了较好的控制与防范作用，保证公司内部控制系统完整、有效，保证了公司规范、安全、顺畅的运行。2010 年度 内部控制制度有效且执行良好。”

希望公司进一步建立健全内部控制体系，认真组织学习《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》，核查内部控制制度的执行情况，加强内审监督作用，制定详细可行的内部审计计划，防止企业资产流失，切实保障股东权益。

监事会已经审阅了公司 2010 年内部控制自我评价报告：认为公司现已建立了较为完善的内部控制体系，符合国家相关法律法规要求以及公司生产经营管理实际需要，并能得到有效执行，内部控制体系的建立对公司经营管理的各个环节起到了较好的风险防范和控制作用，公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

公司保荐机构兴业证券股份有限公司为《公司2010年度内部控制自我评价报告》出具的保荐意见认为：“赣锋锂业现有的内部控制制度符合我国有关法律法规和证券监管部门的要求，内部控制制度建立健全，在所有重大方面基本保持了与企业业务及管理相关的有效内部控制，并得到有效实施；赣锋锂业的《公司2010年度内部控制自我评价报告》真实、客观地反映了其内部控制制度的建设及运行情况。”

公司独立董事、监事、保荐机构对该报告分别发表了各自的意见，具体内容已刊登在 2011 年 4 月 19 日的巨潮资讯网上。

六、公司内部审计制度的建立和执行情况

公司设立了独立的内部审计机构，在董事会审计委员会的领导下独立开展审计工作，监督公司内部控制制度的建立和执行情况，并对公司财务、经营、管理等工作进行监督、审计，确保了公司生产经营、管理等各项工作合理、合法、有序、高效地进行。

| | 是/否/不适用 | 备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因） |
|--|---------|--------------------------------|
| 一、内部审计制度的建立情况以及内审工作指引落实情况 | | |
| 1. 内部审计制度建立 | | |
| 公司是否在股票上市后六个月内建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过 | 是 | |
| 2. 机构设置 | | |
| 公司董事会是否设立审计委员会，公司在股票上市后六个月内是否设立独立于财务部门的内部审计部门，内部审计部门是否对审计委员会负责 | 是 | |
| 3. 人员安排 | | |
| （1）审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士 | 是 | |
| （2）内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作 | 是 | 有一名人员 2010 年 12 月 28 日离职，现岗位空缺 |
| （3）内部审计部门负责人是否专职，由审计委员会提名，董事会任免 | 是 | |
| 二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况 | | |
| 1. 审计委员会是否根据内部审计部门出具的评价报告及相关资料，对与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度的建立和实施情况出具年度内部控制自我评价报告 | 是 | |
| 2. 本年度内部控制自我评价报告是否包括以下内容：（1）内部控制制度是否建立健全和有效实施；（2）内部控制存在的缺陷和异常事项及其处理情况（如适用）；（3）改进和完善内部控制制度建立及其实施的有关措施；（4）上一年度内部控制存在的缺陷和异常事项的改进情况（如适用）；（5）本年度内部控制审查与评价工作完成情况的说明。 | 是 | |
| 3. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效。如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷。 | 是 | |
| 4. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告 | 否 | 两年一次，计划明年执行 |
| 5. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具非无保留结论鉴证报告。如是，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明 | 不适用 | |
| 6. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明） | 是 | |

| | | |
|---|---|--|
| 7. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见(如适用) | 是 | |
| 三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效 | 相关说明 | |
| 1. 审计委员会的主要工作内容与工作成效 | | |
| (1) 说明审计委员会召开会议审议内部审计部门提交的工作计划和报告的具体情况 | 审计委员会审议了审计部提交的《2011 年度工作计划》、《2010 年度工作总结》、年度募集资金使用情况报告及公司内部控制自评报告。 | |
| (2) 审计委员会认为公司内部控制存在重大缺陷或重大风险的,说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险,并说明是否及时向董事会报告,并提请董事会及时向证券交易所报告并予以披露(如适用) | 不适用 | |
| (3) 说明审计委员会所做的其他工作 | 无 | |
| 2. 内部审计部门的主要工作内容与工作成效 | | |
| (1) 说明内部审计部门向审计委员会报告内部审计计划的执行情况以及内部审计工作中发现的问题的具体情况 | 审计部按要求向审计委员会提交了 2010 年度已执行的专项审计的内部审计报告,在报告中提示了风险点和整改建议 | |
| (2) 说明内部审计部门本年度按照内审指引及相关规定要求对重要的对外投资、购买和出售资产、对外担保、关联交易、募集资金使用和信息披露事务管理等事项进行审计并出具内部审计报告的具体情况 | 审计部按要求对公司本年度已发生的对外投资事项、募集资金使用与存放情况进行了专项审计并出具了审计报告,暂未对信息披露事务管理进行专项审计,购买和出售资产等其他重大事项因未发生,故未进行专项审计 | |
| (3) 内部审计部门在对内部控制审查过程中发现内部控制存在重大缺陷或重大风险的,说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险,并说明是否向审计委员会报告(如适用) | 不适用 | |
| (4) 说明内部审计部门是否按照有关规定评价公司与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度建立和实施的有效性,并向审计委员会提交内部控制评价报告 | 是 | |
| (5) 说明内部审计部门向审计委员会提交下一年度内部审计工作计划和本年度内部审计工作报告的具体情况 | 审计部于年初独立完成下一年度内部审计工作计划,并提交了本年度内部审计的工作报告。 | |
| (6) 说明内部审计工作底稿和内部审计报告的编制和归档是否符合相关规定 | 是 | |
| (7) 说明内部审计部门所做的其他工作 | 协助建立健全内控体系,编写制度、培训并督导执行、接受异常状况申报并协调。 | |
| 四、公司认为需要说明的其他情况(如有) | 无 | |

七、报告期内，公司对高级管理人员的考评及激励情况

公司已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，目前，公司高管人员及员工主要从生产、销售指标及安全运营及本职工作完成情况进行综合考评，但公司目前还没有实施股权激励机制措施。

第七节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了五次股东大会：2009 年度股东大会和四次 2010 年临时股东大会。会议的召集程序、召开程序、出席会议人员资格及表决程序均符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》等法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定。

（一）报告期内公司共召开了5次股东大会会议，具体情况如下：

1、2010 年 2 月 3 日，公司 2009 年年度股东大会在公司会议室举行。会议审议并通过以下决议：

- （1）审议通过《公司 2009 年度董事会工作报告》。
- （2）审议通过《公司 2009 年度独立董事述职报告》。
- （3）审议通过《公司 2009 年度监事会工作报告》。
- （4）审议通过《公司 2009 年度财务决算报告》。
- （5）审议通过《公司 2010 年度财务预算报告》。
- （6）审议通过《公司 2009 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》。
- （7）审议通过《关于续聘上海立信会计师事务所为公司 2010 年度审计机构的议案》。
- （8）审议通过《关于续聘江西求正沃德律师事务所为公司法律顾问的议案》。
- （9）审议通过《关于向新余市高新技术开发区希望小学捐款不超过人民币 10 万元的议案》。
- （10）审议通过《关于公司及全资子公司奉新赣锋锂业有限公司向浦发银行南昌分行申请办理不超过人民币 5000 万元综合授信的议案》。
- （11）审议通过《关于向兴业银行南昌分行申请办理不超过人民币 3500 万元

综合授信的议案》。

(12) 审议通过《关于向江西新余农村合作银行申请办理不超过人民币 4800 万元综合授信的议案》。

(13) 审议通过《关于向中国进出口银行申请办理不超过 5000 万元人民币或等值外币的流动资金贷款的议案》。

2、2010 年 5 月 15 日, 公司 2010 年第 1 次临时股东大会在公司会议室举行。会议审议并通过以下议案:

(1) 审议通过《关于对全资子公司宜春赣锋锂业有限公司增加实收资本 700 万元并相应修订其章程的议案》。

3、2010 年 9 月 2 日, 在公司综合楼二楼会议室召开了 2010 年第 2 次临时股东大会, 审议通过了如下议案:

(1) 审议通过了《关于使用部分超募资金归还银行贷款和补充流动资金的议案》;

(2) 审议通过了《关于向交通银行、兴业银行等银行提出综合授信申请并提供相应担保的议案》;

(3) 审议通过了《关于制订信息披露管理制度(修订稿)的议案》;

(4) 审议通过了《关于修订公司章程的议案》;

该次股东大会会议决议公告刊登在 2010 年 9 月 3 日中国证券报、证券日报、证券时报、上海证券报、巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。

4、2010 年 9 月 28 日, 在公司综合楼二楼会议室召开了 2010 年第 3 次临时股东大会, 审议通过了如下议案:

(1) 审议通过了《关于使用部分超募资金收购无锡新能锂业有限公司 60% 股权的议案》;

(2) 审议通过了《关于修订公司章程的议案》;

该次股东大会会议决议公告刊登在 2010 年 9 月 29 日中国证券报、证券日报、上海证券报、证券时报、巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。

5、2010 年 12 月 3 日, 公司在综合楼二楼会议室召开了 2010 年第四次临时股东大会, 审议通过了如下议案:

(1) 审议《关于公司董事会换届选举的议案》;

(2) 审议《关于公司监事会换届选举的议案》;

该次股东大会会议决议公告刊登在 2010 年 12 月 4 日中国证券报、证券日报、上海证券报、证券时报、巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。

第八节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 报告期内公司经营情况回顾

1、公司生产经营概况

2010 年是公司发展历程中承前启后的一年，公司成功完成了首次公开发行股票并上市工作。随着全球经济的回暖，公司的销售形势日趋向好，公司积极提升管理水平和效率，不断加大科研力度，为公司更好更快发展打下坚实的基础。在管理层与全体干部员工的共同努力下，公司 2010 年度取得了良好的经营业绩：2010 年度公司实现营业总收入 35972.23 万元，同比增长 45.72%；实现净利润 4264.23 万元，同比增长 25.93%。

2、报告期，公司主要会计数据及财务指标变动情况

单位：万元

| 项目 | 本报告期 | 上年同期 | 本年比上年 增减变动 (%) |
|-----------------|-----------|-----------|----------------------|
| 营业总收入 | 35,972.23 | 24,686.05 | 45.72% |
| 营业利润 | 4,731.18 | 3,891.60 | 21.57% |
| 利润总额 | 5148.86 | 4393.08 | 17.20% |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 4264.23 | 3386.11 | 25.93% |
| 基本每股收益(元) | 0.51 | 0.45 | 13.33% |
| 加权平均净资产收益率 | 11.45% | 19.45% | -41.13% |
| | 本报告期末 | 本报告期初 | 本年比上年 增减变动 (%) |
| 总资产 | 77649.81 | 30007.37 | 158.77% |
| 归属于上市公司股东的所有者权益 | 71415.04 | 19014.58 | 275.58% |

| | | | |
|--------------------|----------|---------|---------|
| 股本 | 10000.00 | 7500.00 | 33.33% |
| 归属于上市公司股东的每股净资产(元) | 7.14 | 2.54 | 181.69% |

报告期内，公司实现营业收入 35972.23 万元，比上年同期增长 45.72%；利润总额 5148.86 万元，比上年同期增长 17.2%；归属于上市公司股东的净利润 4264.23 万元，比上年同期增长 25.93%，取得了较好的经营业绩。

本报告期末公司总资产、归属于上市公司股东的所有者权益、股本及归属于上市公司股东的每股净资产大幅增加，主要原因是公司本年度首次公开发行股票募集资金到账所致。

3、公司主营业务及其经营情况

(1)、主营业务分行业、分产品情况

单位：万元

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|-----------|-----------|--------|--------------|--------------|-------------|
| 分行业或分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率(%) | 营业收入比上年增减(%) | 营业成本比上年增减(%) | 毛利率比上年增减百分点 |
| 深加工锂产品行业 | 35,956.30 | 27,771.96 | 22.76% | 45.72% | 51.44% | -2.92% |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 金属锂 | 15,077.70 | 10,935.59 | 27.47% | 49.49% | 45.48% | 2.00% |
| 氟化锂 | 3,300.11 | 2,915.86 | 11.64% | 11.57% | 14.86% | -2.54% |
| 氯化锂 | 1,083.58 | 788.30 | 27.25% | -44.00% | -41.89% | -2.63% |
| 碳酸锂 | 10,749.47 | 9,101.29 | 15.33% | 65.08% | 78.72% | -6.46% |
| 丁基锂 | 2,522.97 | 1,544.14 | 38.80% | 8.21% | 13.16% | -2.67% |
| 其他 | 3,222.47 | 2,486.78 | 22.83% | 277.83% | 430.16% | -22.17% |

(2)、主营业务分地区

单位：万元

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减(%) |
|----|-----------|--------------|
| 国内 | 28,360.51 | 41.95% |
| 国外 | 7,595.79 | 61.78% |
| 合计 | 35,956.30 | 45.72% |

报告期内，公司主营业务及其结构、主营业务产品盈利能力与上年同期比

未发生重大变化。

4、报告期内，公司主要产品价格略有下降，主要原材料价格与上年基本持平。

5、主要供应商、客户情况

单位：万元

| | | | |
|--------------|----------|-----------|--------|
| 前五名供应商合计采购金额 | 10669.82 | 占年度采购总额比例 | 51.03% |
| 前五名客户合计销售金额 | 8071.01 | 占年度销售总额比例 | 22.45% |

报告期内，公司前五名供应商、客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户、供应商中未直接或间接拥有权益。

6、费用及所得税情况

单位：万元

| 费用项目 | 2010 年 | 2009 年 | 本年比上年 增减变动 (%) | 占 2010 年 营业收入比 例% | 2008 年 |
|------------|---------|---------|-------------------|-------------------------|---------|
| 销售费用 | 967.61 | 521.88 | 85.41% | 2.69% | 630.62 |
| 管理费用 | 2086.69 | 1291.01 | 61.63% | 5.80% | 1332.91 |
| 财务费用 | 405.26 | 391.16 | 3.60% | 1.13% | 649.8 |
| 期间费用合 计 | 3459.56 | 2204.05 | 56.96% | 9.62% | 2613.33 |
| 所得税费用 | 880.99 | 1006.96 | -12.51% | 2.45% | 1448.37 |
| 合计 | 4340.55 | 3211.01 | 35.18% | 12.07% | 4061.7 |

报告期内，公司累计发生期间费用 3459.56 万元，同比上年增长 56.96%。其中，销售费用同比增长 85.41%，主要是由于销售规模增长，相应的人员工资、差旅费、运输费随之增加，导致销售费用较上年度有较大幅度的增加；同时为拓展海外业务，支付佣金增加，也是导致销售费用增长的主要原因。

管理费用同比增长 61.63%，主要是公司规模快速扩大，相应管理人员也大幅增加，相关工资、社会保险等费用也随之增加；报告期内，公司加大了研发投入，研发费用增加；此外本年度公司公开发行新股，按照财政部《关于执行企业

会计准则的上市公司和非上市企业做 2010 年年报工作的通知（财会[2010]25 号文）的规定将本年发生的与上市相关的路演推荐费、上市酒会等费用计入当期费用导致本期管理费用较上年度有较大幅度的增加。

7、研发投入情况

单位：万元

| 项目 | 2010 年 | 2009 年 | 本年比上年增减 (%) | 2008 年 |
|---------------|----------|----------|-------------|----------|
| 研发费用 (万元) | 1447.26 | 991.22 | 46.01% | 955 |
| 主营业务收入 (万元) | 35972.23 | 24686.05 | 45.72% | 24130.07 |
| 占主营业务收入比例 (%) | 4.02 | 4.02 | 0.00% | 3.96 |

报告期内，公司进一步加大研发投入以保证公司在产品和技术、工艺上的持续领先优势，加快新品产业化的步伐。截至本报告期末，公司研发成果共申请专利 16 项，获得专利授权 6 项，其中：发明专利申请 13 项，已授权 3 项；实用新型专利申请 3 项，已授权 3 项，具体如下表所示

| 序号 | 专利名称 | 专利类型 | 专利号 | 专利申请日期 | 授权公告日期 |
|----|------------------------|------|-------------------|------------|-----------|
| 1 | 硫酸法锂云母提锂工艺中精硫酸锂溶液的生产方法 | 发明 | ZL 200610145362.5 | 2006-11-24 | 2009-6-24 |
| 2 | 金属锂真空蒸馏提纯方法 | 发明 | ZL 200710188103.5 | 2007-11-9 | 2010-1-27 |
| 3 | 从锂云母提锂制备碳酸锂的方法 | 发明 | ZL 200810127821.6 | 2008-7-2 | 2010-8-11 |
| 4 | 一种金属锂粒子自动剪切装置 | 实用新型 | ZL 200920002765.3 | 2009-2-16 | 2009-12-2 |
| 5 | 脱氟锂云母用卧式连续压浸釜 | 实用新型 | ZL 200920271455.1 | 2009-12-11 | 2010-9-22 |
| 6 | 一种试剂级有机锂溶液瓶封口 | 实用新型 | ZL 201020001241.5 | 2010-1-21 | 2010-11-3 |

8、非经常性损益情况

单位：元

| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注（如适用） |
|--|--------------|---------|
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 4,314,814.19 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 227,299.17 | |
| 所得税影响额 | -837,551.12 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 1,078.07 | |
| 合计 | 3,705,640.31 | |

9、资产及资产周转能力分析

（1）、资产构成情况

单位：万元

| 项目 | 2010 年 | 2009 年 | 本年比上年增减变动(%) |
|---------|-----------|-----------|--------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 37,130.99 | 2,117.07 | 1653.89% |
| 应收票据 | 2,619.45 | 3,354.48 | -21.91% |
| 应收账款 | 7,141.40 | 4,300.23 | 66.07% |
| 预付款项 | 2,955.51 | 2,541.20 | 16.30% |
| 其他应收款 | 199.30 | 572.38 | -65.18% |
| 存货 | 8,259.32 | 4,661.76 | 77.17% |
| 流动资产合计 | 58,305.97 | 17,547.12 | 232.28% |
| 非流动资产： | | | |
| 长期股权投资 | 120.00 | 120.00 | 0.00% |
| 投资性房地产 | 38.73 | 41.49 | -6.65% |
| 固定资产 | 11,997.26 | 9,378.95 | 27.92% |
| 在建工程 | 4,601.60 | 1,001.50 | 359.47% |
| 工程物资 | 846.72 | 351.66 | 140.78% |
| 无形资产 | 1,443.41 | 1,301.80 | 10.88% |
| 商誉 | 97.63 | | |
| 递延所得税资产 | 198.49 | 264.85 | -25.06% |
| 非流动资产合计 | 19,343.84 | 12,460.25 | 55.24% |
| 资产总计 | 77,649.81 | 30,007.37 | 158.77% |

1) 报告期末, 货币资金增幅较大主要是由于公司 2010 年完成股票上市发行, 募集资金到账所致。

2) 报告期末, 应收账款增加主要是销售规模增长, 出口销售增加及合并报表范围增加。

3) 报告期末, 存货期末余额增幅较大, 主要是由于公司销量增长、生产规模扩大相应增加原材料库存; 此外, 合并范围增加也是导致存货增加的原因。

存货具体构成情况如下:

单位: 万元

| 项目 | 2010 年末账面价值 | 占 2010 年末总资产% | 存货跌价准备的计提情况 |
|--------|-------------|---------------|------------------|
| 原材料 | 4,392.42 | 5.66% | 跌价准备期末余额 26.2 万元 |
| 委托加工物资 | 21.76 | 0.03% | 未计提跌价准备 |
| 在产品 | 1,038.99 | 1.34% | 未计提跌价准备 |
| 库存商品 | 2,806.15 | 3.61% | 未计提跌价准备 |
| 合计 | 8,259.32 | 10.64% | |

4) 报告期末, 其他应收款下降主要是由于收到了新余市仙女湖土地储备中心支付的土地出让金退付款。

5) 报告期末, 固定资产增加主要是金属锂和锂材生产线项目部分完工结转及电池级碳酸锂生产线扩建项目完工结转所致; 此外, 合并范围增加也是导致固定资产较上年增加的原因。

6) 报告期末, 在建工程期末余额增幅较大, 主要是募集资金项目及锂云母项目投资增加所致。

7) 报告期末, 工程物资期末余额增幅较大, 主要原因是在建项目购置的工程物资尚未领用出库。

(2)、 资产周转能力分析

| 项目 | 2010 年 | 2009 年 | 本年比上年增减变动 (%) | 2008 年 |
|-------------|--------|--------|---------------|--------|
| 应收账款周转率 (次) | 6.29 | 7.19 | -12.52% | 7.94 |
| 存货周转率 (次) | 4.3 | 2.89 | 48.79% | 2.7 |

报告期内，公司应收账款周转率略有下降，主要是由于出口销售增加，而出口业务主要采用 90 天信用证结算方式，从而导致资金占用增加。

报告期内，公司存货周转率上升，说明在销量增长、生产规模扩大同时，合理的控制了库存。

10、债务及偿债能力分析

(1)、 债务构成情况

单位：万元

| 项目 | 2010 年 | 2009 年 | 本年比上年增减变动 (%) |
|---------|----------|-----------|---------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 5,496.48 | -100.00% |
| 应付票据 | 200.00 | 870.48 | -77.02% |
| 应付账款 | 2,912.52 | 1,929.31 | 50.96% |
| 预收款项 | 358.76 | 280.24 | 28.02% |
| 应付职工薪酬 | 411.39 | 268.92 | 52.98% |
| 应交税费 | 31.62 | -22.46 | -240.78% |
| 其他应付款 | 333.57 | 281.52 | 18.49% |
| 其他流动负债 | 1,544.36 | 1,288.30 | 19.88% |
| 流动负债合计 | 5,792.22 | 10,392.79 | -44.27% |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 600.00 | -100.00% |
| 非流动负债合计 | - | 600.00 | -100.00% |
| 负债合计 | 5,792.22 | 10,992.79 | -47.31% |

1) 募集资金到位后，公司用超募资金归还了全部银行贷款，包括短期借款和长期借款。

2) 报告期末，应付账款同比增幅较大的原因是原材料采购增加及设备采购增加，使得信用期内的应付货款也随之增加，导致应付账款有较大幅度的增加。

2) 报告期末，应付职工薪酬期末余额增幅较大，主要是由于员工人数增加，工资及社保费用提高及提取的年终奖。

3) 报告期末，应交税金余额增加，主要是由于销售收入的增长和利润的

增加相应的应交税金增加。

(2)、 偿债能力分析

| 项目 | 2010 年 | 2009 年 | 本年比上年增减变动 (%) | 2008 年 |
|-----------|--------|--------|---------------|--------|
| 流动比率(倍) | 10.07 | 1.69 | 495.86% | 1.16 |
| 速动比率(倍) | 8.64 | 1.24 | 596.77% | 0.58 |
| 资产负债率 (%) | 7.46 | 36.63 | 下降 29.17 个百分点 | 45.74 |

公司流动比率、速动比率同比大幅增加，主要是由于报告期内公司完成股票上市发行募集资金到位、流动负债减少所致。

11、 现金流量构成情况

单位：万元

| 项目 | 2010 年 | 2009 年 | 本年比上年增减变动 (%) |
|--------------------|-----------|-----------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量净额 | -473.56 | 4,765.55 | -109.94% |
| 经营活动现金流入量 | 40,718.05 | 25,364.61 | 60.53% |
| 经营活动现金流出量 | 41,191.61 | 20,599.06 | 99.97% |
| 二、投资活动产生的现金流量净额 | -7,073.95 | -3,117.74 | -126.89% |
| 投资活动现金流入量 | 768.14 | 2,332.47 | -67.07% |
| 投资活动现金流出量 | 7,842.09 | 5,450.21 | 43.89% |
| 三、筹资活动产生的现金流量净额 | 42,643.23 | -2,420.48 | |
| 筹资活动现金流入量 | 56,791.70 | 5,213.96 | 989.22% |
| 筹资活动现金流出量 | 14,148.47 | 7,634.45 | 85.32% |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -22.68 | -4.98 | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 35073.04 | -777.65 | |

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额同比减少 109.94%，主要是由于原材料采购增加、支付给职工和为职工支付的现金增加。投资活动产生的现金净额同比减少，主要是固定资产投入增加。筹资活动产生的现金流量净额同比增长主要是由于公司 2010 年完成股票上市发行募集资金到位所致。

12、 公司主要全资子公司经营情况

单位：万元

| 公司名称 | 持股比例% | 总资产 | 净资产 | 净利润 |
|-------------|-------|----------|----------|---------|
| 奉新赣锋锂业有限公司 | 100% | 19679.28 | 17646.08 | 2780.11 |
| 新余赣锋有机锂有限公司 | 100% | 5862.16 | 5607.47 | 471.07 |

(二) 2011 年公司前景和展望

1、公司所处行业的未来发展趋势

公司所处行业为深加工锂产品行业。

由于锂具有特殊的物理和化学性质，既可用作催化剂、引发剂和添加剂等用途，又可以用于直接合成新型材料以改善产品性能。因其应用领域广泛，被誉为“工业味精”；又由于锂具有各种元素中最高的标准氧化电势，因而是电池和电源领域无可争议的最佳元素，故也被称为“能源金属”。

深加工锂产品产业目前正处于行业生命周期的发展初期，是新兴朝阳产业，其快速发展主要得益于来自下游新药品、新能源、新材料三大领域的旺盛需求。在新药品领域，深加工锂产品主要用作生产他汀类降脂药和新型抗病毒药等新药品的关键中间体；在新能源领域，深加工锂产品主要用于生产一次高能电池、二次锂电池和动力锂电池；在新材料领域，深加工锂产品主要用于生产新型合成橡胶、新型工程材料、陶瓷和稀土冶炼等。上述产品均系传统产业中利用新工艺和新技术研制成功的新产品，代表了各国产业升级和未来的发展方向，具有巨大的增长空间。

随着我国产业升级战略的不断推进，新药品、新能源、新材料等领域将获得巨大的发展机遇，对深加工锂系列产品的需求将迅速提升，公司将迎来发展的黄金时期。

2、公司的发展战略

(1) 公司的发展战略

公司专注于深加工锂产品的开发、生产和销售，通过自主研发和不断创新构建技术优势，开发新产品和新市场，提高企业适应市场变化的快速反应能力，积极参与国际竞争，努力把赣锋锂业打造成锂行业上下游一体化的国际一流企业。

为保证公司战略目标的实现，公司将坚持巩固和不断开拓国内外锂行业下游产品市场份额，积极扩大中游产品生产量，通过各种方式保证公司锂资源的供应，确保公司的行业地位。

(2) 公司的发展规划

赣锋锂业是一个开发型、创新型、学习型的企业，在适合企业发展的情况下，将继续延长公司的产业链，充分发挥“锂系列功能型化合物产品开发以及湿法火法冶金提锂”的技术优势。公司将专注于深加工锂产品的开发、研究、生产和销售，不断开发新技术、新产品和新市场，通过升级产品结构提高企业适应市场变化的灵活性和快速性，通过先做强再做大的策略参与国际竞争，做强中游，立足上游，关注下游，努力把赣锋锂业打造成锂行业“上下游一体化”的国际一流企业。

根据公司的发展战略，公司将充分利用现有产业链长的优势地位，重点打造“四大产品板块”。

- 1) 打造以丁基锂为核心的有机锂板块，建立辐射东北亚的“国际丁基锂生产基地”；
- 2) 打造以金属锂为核心的锂材加工板块，扩大包括一次锂电池材料、新型锂合金材料的生产，建立全球重要的“锂材加工生产基地”；
- 3) 打造以电池级碳酸锂为基础的二次锂电池用的原材料板块，建立全球有重要影响的“锂电池材料生产基地”。
- 4) 打造以动力储能锂离子电池为核心的锂电产业板块，建立国内有重要影响的“锂离子电池生产基地”。

(3) 公司上游资源发展设想

按照公司的战略发展目标和发展规划，公司将积极参与上游锂资源项目的开发，巩固中游产品的市场地位，积极向下游拓展业务，打造全球锂行业上下游一体化的国际一流企业。随着企业发展规模的扩大和产业链的继续延伸，需要更多的锂资源来作为企业发展的保证，因此就非常必要掌握或控制部分锂资源，以便巩固公司在锂行业的地位。

目前, 由于对电动汽车、储能等新能源产业发展的巨大预期, 全球锂行业上游近年新上锂资源项目增长迅速, 全球出现了新一轮的锂资源矿产勘探和项目投资热潮, 在南美洲、亚洲、大洋洲等地区一批新的优质含锂矿藏资源被发现, 这为赣锋锂业掌控上游资源带来了机遇。未来, 赣锋锂业将利用自身的技术优势和中下游的市场规模优势, 以多种形式和上游锂资源企业开展合作, 积极拓展原料获取渠道, 逐渐掌控上游资源, 为公司下游产业发展提供所需的有竞争力的锂资源保障, 为企业长期稳定发展奠定资源基础。

公司目前积极寻求与上游资源型企业进行战略合作洽谈, 同时针对锂矿石提锂和卤水提锂工艺认真开展了系列的技术研究, 并掌握了锂云母提锂、锂辉石提锂和卤水提锂的关键技术工艺, 申请了多项国家发明专利, 拥有自主知识产权和技术优势, 为公司向上游领域的发展奠定了科技基础。

3、公司2011年的经营计划

公司2011年度经营计划为：

(1)、继续加大研发投入, 提升公司的研发水平。公司将在产品研发上加大资金投入, 通过加大与有关科研院所的合作力度, 建立高水平的创新研发队伍。

(2)、大力加强管理者队伍和员工队伍建设, 为企业发展提供人力资源保证。随着公司的快速发展, 对公司管理者队伍和员工队伍的建设提出了更高的要求。公司将大力加强培训考核工作, 优化用人环境, 提高员工队伍的整体素质, 逐步完善薪酬管理和激励体制, 更好地调动广大员工的积极性和主动性。公司将重点完善用人机制, 吸纳优秀经营管理人员、研发人员和营销人员, 进一步增强公司的持续发展能力; 提升员工的认同感和归属感, 关心员工需求, 提高员工福利, 让全体员工分享企业发展的成果; 加强企业文化建设, 营造积极进取的文化氛围。

(3)、抓好新建和改扩建项目, 实现企业快速稳定发展。2011年是公司发展历程中承上启下的关键一年, 各类新建、技改和扩产项目相对集中, 项目投资规模较大。公司将加强募投项目管理, 力争募投提前达产。在募投项目的实施过程中, 将严格按照证监会和深交所的有关规定, 谨慎规范实施。通过新建和改扩建项目的有效实施, 提高公司的综合竞争力和盈利能力。

(4)、强化生产及施工安全管理, 做好节能环保工作。实现生产和施工的安全运行, 加大环保工作力度, 确保“三废”达标排放。强化设备和生产管理,

精心组织生产，提高产能利用率，确保产量的最大化。强化原料物资采购，确保生产和项目建设的需要。

(5)、继续加强营销工作的力度，进一步增强市场开拓力度，公司将加大市场开发力度，做好国内、国外两个市场，在巩固原有客户的基础上，大力开发新的客户，提高市场占有率并保持在国内市场的领先地位；同时，公司还将继续加强营销网络的建设，根据市场状况制定科学的销售计划，加强物流管理，努力降低销售费用。

4、公司面临的挑战和困难

公司 2011 新增产能较大，生产系统管理需要磨合，产能释放及市场开拓需要时间。同时，公司的主要产品金属锂、氟化锂和丁基锂等属于危险化学品范畴，具有易燃、易爆、有腐蚀性或有毒的特征，在生产过程中部分工序为高温、高压环境。尽管公司生产场所分散至三个厂区，并严格按照《危险化学品安全管理条例》配备有完备的安全生产设施，制定了全套的安全生产管理制度及完善的事故预警、处理机制，使整个生产过程处于受控状态，公司也自设立以来无重大安全事故发生，但不排除因为岗位工人操作不当或自然灾害等原因造成意外安全事故发生的可能性，从而影响生产经营的正常进行。

二、公司2010年投资情况

(一) 募集资金投资情况

1、募集资金基本情况

(1) 实际募集资金金额、资金到位情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准江西赣锋锂业股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可[2010]870号)核准，由主承销商兴业证券股份有限公司采用网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股(A股)25,000,000.00股。发行价格为每股20.70元。截至2010年8月2日，公司实际已向社会公开发行人民币普通股(A股)25,000,000.00股，募集资金总额517,500,000元；扣除承销费和保荐费28,333,000元后的募集资金为人民币489,167,000.00元，已由兴业证券股份有限公司于2010年8月2日存入公司开立在交通银行股份有限公司江西新余分行账号为365006002018170360588的人民币账户；减除其他发行费用人民币10,420,504.70元后，计募集资金净额为人民

币 478,746,495.30 元。上述资金到位情况业经立信会计师事务所有限公司验证，并由其出具信会师报字（2010）第 11818 号验资报告。公司对募集资金采取了专户存储制度。

公司募集资金净额 478,746,495.30 元，较募集资金投资项目资金需求 139,000,000.00 元超募资金 339,746,495.30 元。

（2）2010 年度募集资金使用情况及结余情况

① 募集资金使用情况

（单位：人民币元）

| 募集资金账户使用情况 | 本年度使用金额 |
|-----------------|---------------|
| 1、募集资金账户资金的减少项： | |
| （1）对募集资金项目的投入 | 5,518,103.37 |
| （2）补充流动资金 | 45,000,000.00 |
| （3）置换先期投入的自筹资金 | 38,918,527.27 |
| （4）归还银行借款 | 55,000,000.00 |
| （5）收购无锡新能 60%股权 | 7,560,000.00 |
| 2、募集资金账户资金的增加项： | |
| （1）利息收入 | 518,272.59 |

② 募集资金结余情况

截至 2010 年 12 月 31 日止，募集资金结余 327,268,137.25 元。

（二）募集资金管理情况

1、募集资金的管理情况

为进一步加强募集资金的管理和运用，提高募集资金使用效率，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司证券发行管理办法》和《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》等有关法律法规和中国证券监督管理委员会有关规范性文件，结合公司实际情况，公司制订了《江西赣锋锂业股份有限公司募集资金管理办法》。根据上述管理办法的规定，公司对募集资金实行专户存储。公司及保荐机构兴业证券股份有限公司与募集资金专户所在银行交通银行新余分行、交通银行南昌南莲支行、兴业银行股份有限公司南昌北京东路支行签订了《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。

2、募集资金专户存储情况

截止 2010 年 12 月 31 日，募集资金具体存放情况如下：

单位：元

| 开户银行 | 开户公司 | 银行账号 | 存放金额 |
|--------------|--------------|-----------------------|----------------|
| 交通银行新余分行 | 江西赣锋锂业股份有限公司 | 365006002018170360588 | 157,357.39 |
| 交通银行新余分行 | 江西赣锋锂业股份有限公司 | 365006002608510009271 | 230,000,000.00 |
| 交通银行新余分行 | 江西赣锋锂业股份有限公司 | 365006002608500006524 | 17,500,000.00 |
| 交通银行南昌南莲支行 | 奉新赣锋锂业有限公司 | 361630000018160058492 | 2,661,589.12 |
| 交通银行南昌南莲支行 | 奉新赣锋锂业有限公司 | 361630000608510001519 | 55,000,000.00 |
| 兴业银行南昌北京东路支行 | 新余赣锋有机锂有限公司 | 502050100100005246 | 1,949,190.74 |
| 兴业银行南昌北京东路支行 | 新余赣锋有机锂有限公司 | 502050100200004132 | 15,000,000.00 |
| 兴业银行南昌北京东路支行 | 新余赣锋有机锂有限公司 | 502050100200004251 | 5,000,000.00 |
| | 合计 | | 327,268,137.25 |

(三) 本年度募集资金的实际使用情况

1、募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表详见下表。

募集资金使用情况对照表

编制单位：江西赣锋锂业股份有限公司

2010 年度

单位：人民币万元

| 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 | 截至期末承诺投入金额(1) | 本年度投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1) | 截至期末投入进度(%) (4)= (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本年度实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|------------------------------|----------------|------------|---------|---------------|--|---------------|---------------------------------|---|---------------|------------|----------|---------------|
| 募集资金总额（已扣除承销保荐及其他发行费用） | | 47,874.65 | | 本年度投入募集资金总额 | | 15,199.66 | | | | | | |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | | 无 | | 已累计投入募集资金总额 | | 15,199.66 | | | | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额 | | 无 | | | | | | | | | | |
| 变更用途的募集资金总额比例 | | | | | | | | | | | | |
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | | |
| 1、增资奉新赣锋用于改扩建 650 吨金属锂及锂材加工项 | 否 | 9,500.00 | | 9,500.00 | 3,733.84 | 3,733.84 | -5,766.16 | 39.30 | 2011 年 8 月 | 544.87 注 1 | 是 | 否 |
| 2、增资赣锋有机锂用于年产 150 吨丁基锂项目 | 否 | 2,900.00 | | 2,900.00 | 705.08 | 705.08 | -2,194.92 | 24.31 | 2011 年 6 月 | 尚未投产 | | 否 |
| 3、研发中心建设项目 | 否 | 1,500.00 | | 1,500.00 | 4.74 | 4.74 | -1,495.26 | 0.32 | 2012 年 4 月注 2 | | | 否 |
| 小计 | | 13,900.00 | - | 13,900.00 | 4,443.66 | 4,443.66 | -9,456.34 | 31.97 | | | | |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | | |
| 1、补充流动资金 | | 4,500.00 | | 4,500.00 | 4,500.00 | 4,500.00 | | 100.00 | | | | |
| 2、归还银行借款 | | 5,500.00 | | 5,500.00 | 5,500.00 | 5,500.00 | | 100.00 | | | | |
| 3、购买无锡新能 60%股权 | | 756.00 | | 756.00 | 756.00 | 756.00 | | 100.00 | 2010 年 11 月 | 5.46 | | |
| 小计 | | 10,756.00 | | 10,756.00 | 10,756.00 | 10,756.00 | | | | | | |
| 合计 | — | 24,656.00 | - | 24,656.00 | 15,199.66 | 15,199.66 | -9,456.34 | — | — | | | — |
| 未达到计划进度原因（分具体项目） | | | | | | | | 无 | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | | | | | | | | 无 | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | | | | | 超募资金合计为 33,974.65 万元，2010 年度共使用 10,756 万元；其中补充流动资金 4,500 万元，归还银行借款 5,500 万元，购买无锡新能 60%股权 756 万元。 | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | | | | | | | | 无 | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | | | | | | | | 无 | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | | | | | | | | 2010 年 8 月 16 日，第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，截至 2010 年 7 月 31 日，公司已以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 3891.85 万元。为提高公司募集资金的使用效率，补充公司流动资金，公司将以 3891.85 万元募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 3891.85 万元。 | | | | |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | | | | | | | | 无 | | | | |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | | | | | | | | 无 | | | | |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | | | | | | | | 截至 2010 年 12 月 31 日，公司募集资金专户余额合计为 32,726.81 万元，为了提高募集资金使用效率、合理降低财务费用、增加存储收益，公司将其中 476.81 万元存放于募集资金开户银行的活期账户内；剩余资金 32,250 万元以定期存单的方式存放于募集资金开户银行的定期账户内，其中一年定期存款 26,500 万元，六个月定期存款 4,000 万元，七天通知存款 1,750 万元。 | | | | |

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况

无

注 1 截止 2010 年底，改扩建 650 吨金属锂及锂材加工项目已有部分生产线投入使用

注 2 经公司二届五次董事会审议通过对研发中心建设项目的进度进行了调整

2、募集资金投资项目先期投入及置换情况

2010 年 8 月 16 日，第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，截至 2010 年 7 月 31 日，公司已以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 38,918,527.27 元。为提高公司募集资金的使用效率，补充公司流动资金，公司将 38,918,527.27 元募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 38,918,527.27 元。立信会计师事务所有限公司出具了信会师报字（2010）第 11855 号《关于江西赣锋锂业股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》；保荐机构兴业证券股份有限公司及保荐代表人王廷富、郑志强同意公司使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金事项。

3、超募资金使用情况

2010 年 8 月 16 日，第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于使用部分超募资金归还银行贷款和补充流动资金的议案》。根据此次会议决议，公司于 2010 年 9 月 7 日归还了浦发银行江西省分行 1000 万贷款；于 2010 年 10 月 8 日归还中国进出口银行上海分行 4500 万元贷款；于 2010 年 9 月补充流动资金 4500 万元。

2010 年 9 月 2 日，第一届董事会第十六次会议审议通过了《关于使用部分超募资金收购无锡新能锂业有限公司 60%股权的议案》，根据此次会议决议，公司使用超募资金 756 万元收购无锡新能锂业有限公司 60%股权。

（四）变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司 2010 年不存在变更募集资金投资项目的情况。

（五）募集资金使用及披露中存在的问题

公司已披露的相关信息不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况。

（六）会计师事务所意见

公司所聘请的年度审计机构即立信会计师事务所有限公司对公司 2010 年度募集资金存放与使用情况鉴证报告（信会师报字（2011）第 11501 号），其结论为：“我们认为，赣锋锂业管理层编制的 2010 年度募资专项报告符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的规定，在所有重大方面如实反映了赣锋锂业 2010 年度募集资金的存放和使用情况。

(七) 保荐人兴业证券意见

赣锋锂业2010年度募集资金的管理安全，募集资金使用与招股说明书中载明的用途一致，符合中国证监会及深圳证券交易所的相关规定。

二、非募集资金投资情况

| 项目名称 | 项目金额 | 项目进度 | 项目收益情况 |
|---------------|----------|-------|--------------------|
| 锂云母项目生产线 | 1,885.71 | 在建中 | 尚未产生效益 |
| 氯化锂技改扩建项目 | 96.37 | 在建中 | 尚未产生效益 |
| 含锂回收氯化锂项目 | 140.08 | 在建中 | 尚未产生效益 |
| 电池级碳酸锂项目生产线 | 735.75 | 已完工转固 | 可实现年产电池级碳酸锂 3000 吨 |
| 电池级氟化锂生产线扩建项目 | 86.45 | 已完工转固 | 可实现年产电池级氟化锂 180 吨 |
| 其他 | 386.88 | 在建中 | 尚未产生效益 |
| 合计 | 3,331.24 | - | - |

三、会计师事务所意见及会计政策、会计估计更

- 1、公司财务报表经立信会计师事务所有限公司审计，出具了信会师报字（2011）第11499号标准无保留意见的审计报告。
- 2、公司会计政策变更情况及对公司的影响说明和分析报告期无会计政策、会计估计变更。

四、董事会日常工作情况

(一) 报告期内公司共召开了9次董事会会议，具体情况介绍

1、公司第一届董事会第十三次会议于2010年1月13日在公司会议室举行。会议应出席董事9人，实际出席董事9人。会议由董事长李良彬先生主持。全体监事及高级管理人员列席了会议。会议审议并通过了如下议案：

- (1) 审议通过《公司 2009 年度总经理工作报告》；
- (2) 审议通过《公司 2009 年度董事会工作报告》，并提请股东大会审议；
- (3) 审议通过《公司 2009 年度独立董事述职报告》，并提请股东大会审议；
- (4) 审议通过《公司财务报告(07、08、09 年)》；
- (5) 审议通过《关于公司内部控制的自我评估报告》；
- (6) 审议通过《公司 2009 年度财务决算报告》，并提请股东大会审议；
- (7) 审议通过《公司 2010 年度财务预算报告》，并提请股东大会审议；
- (8) 审议通过《公司 2009 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》(不分配，不转增)，并提请股东大会审议；

(9) 审议通过《关于确认 2009 年度公司高级管理人员薪酬的议案》;

(10) 审议通过《关于续聘上海立信会计师事务所为公司 2010 年度审计机构的议案》, 并提请股东大会审议;

(11) 审议通过《关于续聘江西求正沃德律师事务所为公司法律顾问的议案》, 并提请股东大会审议;

(12) 审议通过《关于公司向新余市高新技术开发区希望小学捐款不超过人民币 10 万元的议案》, 授权经营层办理具体捐款手续, 并提请股东大会审议;

(13) 审议通过《关于公司及全资子公司奉新赣锋锂业有限公司向浦发银行南昌分行申请办理不超过人民币 5000 万元综合授信的议案》, 并提请股东大会审议;

(14) 审议通过《关于向兴业银行南昌分行申请办理不超过人民币 3500 万元综合授信的议案》, 并提请股东大会审议;

(15) 审议通过《关于向江西新余农村合作银行申请办理不超过人民币 4800 万元综合授信的议案》, 并提请股东大会审议;

(16) 审议通过《关于向中国进出口银行申请办理不超过 5000 万元人民币或等值外币的流动资金贷款的议案》, 并提请股东大会审议;

(17) 审议《关于召开公司 2009 年年度股东大会的议案》

2、公司第一届董事会第十四次会议于 2010 年 4 月 28 日在公司三楼会议室举行。会议应出席董事 9 人, 实际出席董事 9 人。会议由董事长李良彬先生主持。会议审议并通过以下议案:

(1) 审议通过《关于对全资子公司宜春赣锋锂业有限公司增加实收资本 700 万元并相应修订其章程的议案》, 并提请股东大会审议。

(2) 审议通过《关于召开公司 2010 年第一次临时股东大会的议案》

3、公司第一届董事会第十五次会议于 2010 年 8 月 16 日在南昌市鑫峰假日酒店 24 楼会议室举行。会议应出席董事 9 人, 实际出席董事 8 人。会议由董事长李良彬先生主持。会议审议并通过了如下议案:

(1) 审议通过《关于以募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》;

(2) 审议通过《关于向全资子公司奉新赣锋锂业有限公司增资 9500 万元的议案》;

(3) 审议通过《关于向全资子公司新余赣锋有机锂有限公司增资2900 万元的议案》;

(4) 审议通过《关于使用部分超募资金归还银行贷款和补充流动资金的议案》, 同意提请股东大会审议;

(5) 审议通过《关于向交通银行、兴业银行等银行提出综合授信申请并提供相应担保的议案》, 同意提请股东大会审议;

(6) 审议通过《关于制订信息披露事务管理制度(修订稿)的议案》, 同意提请股东大会审议;

(7) 审议通过《关于修订公司章程的议案》, 同意提请股东大会审议;

(8) 审议通过《关于提请召开 2010 年第 2 次临时股东大会的议案》

该次董事会会议决议公告刊登在 2010 年 8 月 18 日中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报、巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。

4、公司第一届董事会第十六次会议于2010年9月2日下午在公司会议室举行。会议应出席董事9人, 实际出席董事8人。会议由董事长李良彬先生主持。会议审议并通过了如下议案:

(1) 审议通过《关于使用部分超募资金收购无锡新能锂业有限公司60%股权的议案》;

(2) 审议通过《关于将全资子公司新余赣锋锂业销售有限公司名称变更为江西赣锋锂动力电池有限公司并变更其经营范围的议案》

(3) 审议通过《关于调整公司组织机构设置的议案》;

(4) 审议通过《关于调整公司高级管理人员任职的议案》;

(5) 审议通过《关于修订公司章程的议案》, 同意提请股东大会审议;

(6) 审议通过《关于提请召开 2010 年第 3 次临时股东大会》的议案;

该次董事会会议决议公告刊登在 2010 年 9 月 4 日中国证券报、证券日报、证券时报、上海证券报、巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。

5、公司第一届董事会第十七次会议于2010年9月28日下午在公司三楼会议室举行。会议应出席董事9人, 实际出席董事9人, 会议由董事长李良彬先生主持。会议审议并通过了如下议案:

(1) 审议通过《关于调整审计部负责人的议案》;

(2) 审议通过《关于调整第一届董事会各专门委员会人员组成的议案》;

(3) 审议通过《关于调整公司组织机构设置的议案》。

该次董事会会议决议公告刊登在2010年9月30日中国证券报、证券日报、上海证券报、证券时报、巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。

4、公司第一届董事会第十八次会议于2010年10月26日在公司会议室以现场与通讯方式召开。会议应参加表决董事9人,实际参加表决董事9人,本次会议由董事长李良彬先生主持。会议审议并通过了如下议案:

- (1) 审议通过了《公司2010年第三季度报告》;
- (2) 审议通过了《内幕信息知情人报备制度》;
- (3) 审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》;
- (4) 审议通过了《特定对象来访接待管理制度》;
- (5) 审议通过了《董事、监事、高级管理人员持有公司股份变动管理制度》;
- (6) 审议通过了《外部信息报送和使用管理制度》;
- (7) 审议通过了《投资者关系管理制度》。

该次董事会会议决议公告刊登在2010年10月28日中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报、巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。

5、公司第一届董事会第十九次会议于2010年11月16日下午在公司二楼会议室以现场表决的方式召开。应出席会议的董事共9名,实际出席董事9名。会议由董事长李良彬先生主持。会议审议并通过了如下议案:

- (1) 审议通过《关于公司董事会换届选举的议案》;
- (2) 审议通过《关于机构设置调整的议案》;
- (3) 审议通过《关于提请召开2010年第4次临时股东大会的议案》。

该次董事会会议决议公告刊登在2010年11月18日中国证券报、证券日报、上海证券报、证券时报、巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。

6、公司第二届董事会第一次会议于2010年12月3日下午在南昌市嘉莱特和平酒店会议室举行。会议应出席董事9人,实际出席董事9人。会议由董事李良彬先生主持。会议审议并通过了如下议案:

- (1) 审议通过《关于选举公司董事长的议案》;
- (2) 审议通过《关于选举公司副董事长的议案》;

(3)审议通过《关于确定公司第二届董事会各专门委员会组成人员的议案》。

该次董事会会议决议公告刊登在 2010 年 12 月 7 日中国证券报、证券日报、上海证券报、证券时报、巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。

7、公司第二届董事会第二次会议于2010年12月27日下午在南昌市国贸酒店十五楼会议室现场结合通讯表决的方式举行。会议应出席董事9人,实际出席董事9人,本次会议由董事长李良彬先生主持。会议审议并通过了如下议案:

- (1) 审议通过《关于聘任公司总裁的议案》;
- (2) 审议通过《关于聘任公司副总裁、董事会秘书等高级管理人员的议案》;
- (3) 审议通过《关于聘任审计部负责人的议案》;
- (4) 审议通过《关于公司机构设置的议案》;
- (5) 审议通过《关于在香港设立全资子公司的议案》;
- (6) 审议通过《关于处置部分固定资产的议案》。

该次董事会会议决议公告刊登在 2010 年 12 月 29 日中国证券报、证券日报、上海证券报、证券时报、巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。

(二) 董事会对2009年度股东大会决议的执行情况

报告期内,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。

(三) 董事会各专门委员会的履职情况

1、战略委员会履职情况汇报: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。

2、薪酬委员会履职情况汇报: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。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。

3、提名委员会履职情况汇报,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》公司原第一届董事会成员任职到期,提名委员

会提名建议第二届董事会成员候选人，并对候选人任职资格进行了审查，提出了审核意见，为董事会的科学决策做好信息的收集、筛选、考证工作，有效地促进了董事会决策的科学性和客观性。

4、审计委员会履职情况汇总报告：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》报告期内，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，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2010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2010年度的财务状况和经营成果。

五、董事会对内部控制的执行情况的评价

报告期内，公司董事会根据《中小企业板上市公司内部审计工作指引》《企业内部控制基本规范》等相关法律、法规和规章制度的要求，全面检查了公司的各项管理规章制度的建立与执行情况，出具了2010年度内部控制自我评价报告（详见4月19日巨潮资讯网）董事会认为：“2010年度公司执行内控制度的总体情况良好，达到内控的总体目标。公司建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，该体系覆盖了公司经营管理的各个环节和层面，具有规范性、合法性和有效性，并得到了较好的执行，能够有效的预防、发现和纠正公司在经营管理中出现的重大问题和风险；能够合理保证公司经营管理合法、合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果、促进企业实现发展战略。公司董事会认为公司内部控制制度的建立和执行符合有关法律法规和证券管理部门对上市公司内部控制制度管理的规范要求，控制制度在所有重大方面是有效的。随着公司的发展，公司将不断深化管理，进一步完善内部控制制度，落实内控制度的执行，使内控制度全面发挥作用，使之始终适应公司发展的需要和国家有关法律法规的要求。”

下一步，公司将进一步建立健全内部控制体系，认真组织学习《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》，核查内部控制制度的执行情况，加强内审监督作用，制定详细可行的内部审计计划，防止企业资产流失，切实保障

股东权益。

六、公司内幕信息知情人管理制度的执行情况

报告期内，为加强内幕信息管理，做好内幕信息保密工作，有效防范内幕信息知情人员进行内幕交易，公司根据有关法律法规进一步完善了《信息披露事务管理制度（修订稿）》、《内幕信息知情人报备制度》和《外部信息报送和使用管理制度》，加大保密措施，落实信息披露的归口管理责任，完善信息流程和控制机制，并组织内部相关人员认真学习相关规定制度、提高认识，定期如实登记报备内幕信息知情人情况。同时，做好投资者来访调研、媒体采访的接待安排和保密工作，签署承诺书。

七、公司的利润分配情况

1) 本年度利润分配或资本公积转增股本预案

根据立信会计师事务所有限公司审计，2010 年度公司母公司实现净利润 48,970,238.87 元，根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，按 2010 年度母公司实现净利润的 10%提取法定盈余公积 4,897,023.89 元，加上年未分配利润 20,822,417.34 元，截止 2010 年 12 月 31 日，可供分配利润为 64,895,632.32 元。

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

(二) 拟以 2010 年 12 月 31 日的总股本 10000 万股为基数，以股本溢价形成的资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股，此方案实施后公司总股本由 10000 万股增加为 15000 万股，资本公积由 476242130.95 元减少为 426242130.95 元。

2) 公司近三年利润分配情况

| 分红年度 | 现金分红金额（含税） | 分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率 | 年度可分配利润 |
|----------------------------|--------------|------------------------|------------------------|---------------|
| 2009 年 | 0.00 | 33,861,140.82 | 0.00% | 82,325,332.54 |
| 2008 年 | 0.00 | 38,931,551.50 | 0.00% | 49,688,621.60 |
| 2007 年 | 6,662,178.69 | 29,525,974.55 | 22.56% | 18,414,394.38 |
| 最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%） | | | | 19.53% |

八、独立董事对关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

根据《公司法》第122条和中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）文、中国证监会《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）文的规定要求，作为江西赣锋锂业股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，我们本着认真负责、实事求是的态度，对公司与关联方资金往来和对外担保情况进行了认真的了解和查验，并就此发表如下独立意见：

公司严格遵守《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《对外担保制度》的有关规定，严格控制对外担保风险。

报告期内，公司除为全资子公司奉新赣锋锂业有限公司进行担保外，无其他对外担保。该等担保事项的审批程序符合有关法律法规及公司《江西赣锋锂业股份有限公司章程》、《对外担保制度》的规定，合法、有效。

报告期内，不存在公司关联方违规占用公司资金的情况，也不存在以前年度发生并累计至2010年12月31日的关联方占用资金等情况。

九、其它需要披露的事项

（一）报告期内公司开展投资者关系管理情况

1、自公司上市以来一直积极开展投资者关系管理工作，并在监管部门的指导监督下逐步规范此项工作。公司制订了《投资者关系管理制度》，从投资者关系的目的、原则和内容、投资者关系活动、投资者关系工作的组织和实施等方面对开展投资者关系工作进行了规范，确保投资者关系工作的合规性和有效性。

2、在公司网站专门设立了投资者关系互动平台，并公布了邮箱与投资者的联系电话、传真，在不违反中国证监会、深圳交易所和公司信息披露制度等规定的前提下，客观、真实、准确、完整地向投资者介绍公司的经营情况，确保所有投资者及时、准确、公平地获得公司信息。

（二）披露信息的媒体

公司指定巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）、《证券时报》为刊登公司公告和其他需要披露信息的媒体。

第九节 监事会报告

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

一、2010年监事会主要工作

一年来,公司监事会依法履行职责,认真进行了监督和检查。

(一)报告期内,监事会列席了2010年历次董事会会议,对董事会执行股东大会的决议、履行诚信义务进行了监督。

(二)报告期内,监事会对公司的生产经营情况进行了监督,在公司经营中未发现违规操作行为。

(三)报告期内公司共召开了6次监事会会议,具体情况如下:

1、2010年1月13日,在公司会议室召开了公司一届七次监事会。会议由监事会主席陈利女士主持,监事会成员全部出席了本次会议。会议审议了所有议案,一致通过以下决议:

- (1) 审议通过《公司2009年度监事会工作报告》,同意提请股东大会审议;
- (2) 审议通过《公司2009年度财务决算报告》,同意提请股东大会审议;
- (3) 审议通过《公司2010年度财务预算报告》,同意提请股东大会审议;
- (4) 审议通过《公司2009年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》(不分配,不转增),同意提请股东大会审议;
- (5) 审议通过《关于续聘上海立信会计师事务所为公司2010年度审计机构的议案》,同意提请股东大会审议;
- (6) 审议通过《关于续聘江西求正沃德律师事务所为公司法律顾问的议案》,同意提请股东大会审议。

2、2010年8月16日,在南昌市鑫峰假日酒店24楼会议室召开了公司一届八次监事会。会议由监事会主席陈利女士主持,监事会成员全部出席了本次会议。会议审议了所有议案,一致通过以下决议:

- (1) 审议通过《关于以募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》;

(2) 审议通过《关于向全资子公司奉新赣锋锂业有限公司增资 9500 万元的议案》;

(3) 审议通过《关于向全资子公司新余赣锋有机锂有限公司增资2900 万元的议案》;

(4) 审议通过《关于使用部分超募资金归还银行贷款和补充流动资金的议案》;

(5) 审议通过《关于制订信息披露事务管理制度（修订稿）的议案》;

(6) 审议通过《关于修订公司章程的议案》;

3、2010 年 9 月 2 日下午，在公司会议室召开了公司一届九次监事会。会议由监事会主席陈利女士主持，会议应出席监事 3 人，实际出席监事 3 人。会议审议了所有议案，一致通过以下决议：

(1) 审议通过《关于使用部分超募资金收购无锡新能锂业有限公司60%股权的议案》;

(2) 审议通过《关于修订公司章程的议案》;

4、2010年10月26日，以通讯方式召开了公司一届十次监事会。会议应参加表决监事3人，实际参加表决监事3人。会议审议了所有议案，一致通过以下决议：

审议通过了《江西赣锋锂业股份有限公司2010年第三季度报告》;

5、公司第一届监事会第十一次会议于2010年11月16日在公司三楼会议室以现场表决的方式召开。应出席本次会议的监事共3名，实际参与表决监事3名，本次会议由监事会主席陈利主持。会议审议了所有议案，一致通过以下决议：

审议通过《关于监事会换届选举的议案》。

6、公司第二届监事会第一次会议于2010年12月3日下午在南昌市嘉莱特和平酒店会议室以现场表决的方式召开。应出席本次会议的监事3人，实际出席监事3人，本次会议由监事曹志昂先生主持。会议审议了所有议案，一致通过以下决议：

审议通过《关于选举公司监事会主席的议案》，选举曹志昂先生为公司第二届监事会主席。

二、监事会独立意见

(一) 公司依法运作情况

报告期内，通过对公司董事及高级管理人员的监督，监事会认为：公司董事

会能够严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及其他有关法律法规和制度的要求，依法运营，公司重大经营决策合理，其决策程序合法有效，为了不断完善公司治理，公司进一步健全了各项内部管理制度和内部控制机构；公司董事、高级管理人员在执行公司职务时，能够认真执行国家法律、法规、《公司章程》及股东大会、董事会的决议，未发现公司董事、高级管理人员在执行公司职务时违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

（二）检查公司财务情况

报告期内，公司监事会认真审阅了公司会计报表各种财务文件，未发现违规行为。监事会认为公司财务管理规范，制度完善，没有发生公司资产被非法侵占和资金流失情况，财务报表真实、准确反映了公司财务状况和经营成果；立信会计师事务所有限公司出具了信会师报字（2011）第11499号“标准无保留意见”的审计报告，其审计意见是客观公正的。

（三）检查公司募集资金实际投向情况

报告期内，公司监事会对本公司使用募集资金情况进行了监督，监事会认为：

公司的募集资金使用和管理符合中国证监会《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》、深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》和公司《江西赣锋锂业股份有限公司募集资金管理办法》的规定。

（四）检查公司重大收购、资产出售情况

报告期内，公司监事会对本公司重大收购进行了监督，监事会认为：公司收购无锡新能锂业有限公司，程序合法，没有对公司的财务状况和经营成果产生重大影响。

（五）检查公司关联交易情况

报告期内，公司与关联方其他的交易属于正常经营往来，其价格依照市场价格确定，按公平、合理的原则进行，无损害公司利益的情形。

（六）内部控制自我评价报告情况

监事会对公司《2010年度内部控制的自我评价报告》、公司内部控制制度的建设和运行情况进行了审核，监事会认为：

公司现已建立了较为完善的内部控制体系,符合国家相关法律法规要求以及公司生产经营管理实际需要,并能得到有效执行,内部控制体系的建立对公司经营管理的各个环节起到了较好的风险防范 和控制作用,公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

第十节 重要事项

一、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内公司没有发生破产重整相关事项。

三、报告期内公司无持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权。

四、报告期内收购及出售资产、企业合并事项的简要情况及进程。

2010年9月28日,公司2010年第三次临时股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金收购无锡新能锂业有限公司60%股权的议案》。使用部分超募资金756万元收购无锡新能锂业有限公司60%股权。

五、报告期内公司没有实施股权激励计划。

六、报告期内发生的重大关联交易事项。

(一) 报告期内,公司未发生重大关联交易

1、本企业的实际控制人情况

本公司实际控制人为李良彬先生及其家族。

2、本企业的子公司情况:见下表。

本企业的子公司情况： (金额单位：万元)

| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) |
|---------------|-------|------|------|-------|------------------|-----------|---------|----------|
| 奉新赣锋锂业有限公司 | 全资子公司 | 有限责任 | 江西奉新 | 李良彬 | 锂系列产品 | 13,500.00 | 100.00 | 100.00 |
| 新余赣锋有机锂有限公司 | 全资子公司 | 有限责任 | 江西新余 | 李良彬 | 锂及锂有机化合物等 | 3,400.00 | 100.00 | 100.00 |
| 江西赣锋锂动力电池有限公司 | 全资子公司 | 有限责任 | 江西新余 | 王晓申 | 锂动力电池生产销售 | 500.00 | 100.00 | 100.00 |
| 宜春赣锋锂业有限公司 | 全资子公司 | 有限责任 | 江西宜春 | 黄学武 | 生产经营电池级碳酸锂 | 1,000.00 | 100.00 | 100.00 |
| 新余赣锋运输有限公司 | 全资子公司 | 有限责任 | 江西新余 | 黄闻 | 普通货物及危险品货物运输 | 10.00 | 100.00 | 100.00 |
| 奉新赣锋再生锂资源有限公司 | 全资子公司 | 有限责任 | 江西奉新 | 熊剑浪 | 再生锂及其他废旧有色金属回收销售 | 500.00 | 100.00 | 100.00 |
| 无锡新能锂业有限公司 | 控股子公司 | 有限责任 | 江苏无锡 | 王晓申 | 有色金属及材料开发生产销售 | 880.00 | 60.00 | 60.00 |

3、其他关联交易

- ① 存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。
- ② 采购商品/接受劳务情况：无
出售商品/提供劳务情况：无
- ③ 关联方应收应付款项：无
- ④ 其他关联方交易事项

江西赣锋锂业股份有限公司为全资子公司奉新赣锋锂业有限公司在交通银行南莲支行开立信用证美元 655,600 元提供担保。

(二)报告期内公司没有与关联方共同对外投资发生关联交易的情况

(三)报告期内，公司控股股东及其它关联方没有占用公司资金的情况，也没有对外担保事项。

2011 年 4 月 15 日，立信会计师事务所有限公司出具了《对江西赣锋锂业股份有限公司关联方资金往来审核报告》。全文如下：

江西赣锋锂业股份有限公司董事会：

我们审计了江西赣锋锂业股份有限公司（以下简称“贵公司”）2010 年度财务报表并出具了信会师报字（2011）第 11499 号《审计报告》，在此基础上我们对贵公司披露的关联方资金往来进行了审核。

贵公司的责任是真实、完整向监管部门报送关联方资金往来情况与提供原始合同或协议等资料或副本、会计凭证与账簿记录等我们认为必要的资料。我们的责任是对贵公司是否按照中国证券监督管理委员会与国务院国有资产监督管理委员会联合颁发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）的规定披露了关联方资金往来情况进行专项审核，并发表审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审核工作以对贵公司自行清查与向监管部门报送关联方资金往来情况是否不存在重大错报获取合理保证。审核工作涉及实施审核程序，以获取有关关联方资金往来情况披露的相关证据。选择的审核程序取决于我们的判断，包括对由于舞弊或错误导致的自行清查后向监管部门报送关联方资金往来情况重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考

虑与向监管部门报送关联方资金往来情况相关的内部控制，以设计恰当的审核程序，但目的并非对内部控制有效性发表意见。

我们对贵公司与关联方资金往来情况实施了相关调查，查阅了有关资料、会计凭证、核对账簿记录等我们认为必要的审核程序。

现将审核情况说明如下：

一、2010 年内，无大股东及其附属企业非经营性占用贵公司(含子公司)资金情况；

二、2010 年内，无大股东及其附属企业与贵公司(含子公司)经营性资金往来情况；

三、贵公司与子公司（含子公司的附属企业）之间往来的非经营性资金往来余额（未扣除已计提的坏账准备）为 1565.33 万元；

四、2010 年内，无其他关联方与贵公司(含子公司)非经营性资金往来情况。

立信会计师事务所有限公司

中国注册会计师

中国注册会计师

中国 上海

二〇一一年四月十五日

附件

上市公司 2010 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总

编制单位:江西赣锋锂业股份有限公司

单位: 万元

| 非经营性资金占用 | 资金占用方名称 | 占用方与上市公司 的关联关系 | 上市公司核算 的会计科目 | 2010 年期初 占用资金余额 | 2010 年度占用累计发 生金额 (不含利息) | 2010 年度占用资 金的利息 (如有) | 2010 年度偿还 累计发生金额 | 2010 年期末 占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质 |
|--------------------|------------|-------------------|-----------------|--------------------|----------------------------|-------------------------|---------------------|--------------------|--------|--------|
| 现大股东及其附属企业 | 无 | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 前大股东及其附属企业 | 无 | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| 其他关联资金往来 | 资金往来方名称 | 往来方与上市公 司的关系 | 上市公司核算 的会计科目 | 2010 年期初 往来资金余额 | 2010 年度往来累计发 生金额 (不含利息) | 2010 年度往来资 金的利息 (如有) | 2010 年度偿还 累计发生金额 | 2010 年期末 往来资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质 |
| 大股东及其附属企业 | 无 | | | | | | | | | 经营性往来 |
| 上市公司的子公司及其附属 企业 | 奉新赣锋锂业有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | -718.05 | 9,252.31 | | 6,983.94 | 1,550.32 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 新余赣锋运输有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | -9.87 | 544.59 | | 519.71 | 15.01 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| 关联自然人及其控制的法人 | 无 | | | | | | | | | 非经营性往来 |
| 其他关联人及其附属企业 | 无 | | | | | | | | | 非经营性往来 |
| 总计 | | | | -727.92 | 9,796.90 | - | 7,503.65 | 1,565.33 | | |

法定代表人: 李良彬

主管会计工作负责人: 邵瑾

会计机构负责人: 杨满英

七、报告期内的重大合同及履行情况

(一) 报告期内，公司没有发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

(二) 报告期内，公司严格执行中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》及《关于规范上市公司对外担保行为的通知》的要求，公司没有为股东和实际控制人及其关联方提供担保。

(三) 报告期内，公司未发生且没有以前期间发生委托他人进行现金资产管理的事项。

八、公司或持有公司股份 5%以上的股东持续到报告期内的承诺事项

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

2、公司上市前股东关于公司上市后所持股份流通限制和自愿锁定承诺：(1) 本公司控股 股东李良彬家族承诺：自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份；在担任发行人董事、监事或高级管理人员职务期间，每年转让的股份不超过所持有的股份公司股份总数的百分之二十五；在离职后六个月内，不转让其持有的发行人股份，离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股份不超过本人所持有本公司股份总数的百分之五十。(2) 公司董事王晓申、沈海博、胡耐根，监事曹志昂，高级管理人员黄学武、袁中强、邵瑾、雷刚、周志承，核心技术人员邓招男、王大炳、巴雅尔承诺：自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份；在担任发行人董事、监事、高级管理人员职务或核心技术人员期间，每年转让的股份不超过所持有的股份公司股份总数的百分之二十五；在离职后六个月内，不转让其持有的发行人股份，离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股份不超过本人所持有本公司股份总数的百分之五十。(3) 本公司其余股东承诺：自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。

报告期内，公司上市前股东均遵守了所做的承诺。

3、关于公司过去未完全遵循我国现行的社会保险费政策缴纳社会保险费之事项，李良彬、王晓申、中比基金、五矿投资、张建如、沈海博、南昌创投、曹志昂、罗顺香、黄闻等公司前十大股东承诺：“在赣锋锂业上市后，若由于赣锋锂业在上市前的经营活动中存在应缴未缴的社会保险费，而被有关政府部门要求补缴或者处罚，将共同赔偿发行人由此产生的损失。”

4、关于公司在 2008 年之前并没有为在职职工缴纳住房公积金之事项，李良彬、王晓申、中比基金、五矿投资、张建如、沈海博、南昌创投、曹志昂、罗顺香、黄闻等公司前十大股东承诺：“在赣锋锂业上市后，若由于赣锋锂业在上市前的经营活动中存在应缴未缴的住房公积金，而被有关政府部门要求补缴或者处罚，将共同赔偿公司由此产生的损失。”

5、关于公司已享受的扶持资金之事项，李良彬、王晓申、中比基金、五矿投资、张建如、沈海博、南昌创投、曹志昂、罗顺香、黄闻等公司前十大股东承诺：“在赣锋锂业上市后，若由于赣锋锂业在上市前的经营活动中所享受的政府扶持政策发生变动，而导致赣锋锂业已经享受的扶持资金被有关政府部门追回，将共同赔偿赣锋锂业由此产生的损失”。

6、关于公司股利分配政策之事项，经股东大会审议通过的股利分配及现金分红计划为：“在外界环境和内部经营未发生重大变化，且公司无重大投资、偿还贷款等特定资金使用计划的情况下，公司首次公开发行人民币普通股并完成上市后当年开始，三年内累计分配股利不低于该三年累计实现可分配利润的 40%，其中以现金方式实施的股利分配不少于累计分配股利的 50%”。

九、公司聘任、解聘会计师事务所的情况

公司 2010 年 2 月 3 日召开的 2009 年度股东大会审议通过了《关于续聘立信会计师事务所有限公司为公司 2010 年度审计机构的议案》，同意公司聘任立信会计师事务所有限公司为公司 2010 年度审计机构，聘期为一年。

十、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责及巡检整改情况

报告期内，公司、公司董事、监事、高级管理人员、发起人股东、实际控制人均不存在受到有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及被深圳证券交易所公开谴责的情形。

十一、报告期内，公司未发生《证券法》第六十七条、《公开发行股票公司信息披露实施细则（试行）》第十七条所列的重大事件，以及公司董事会判断为重大事件的事项。

十二、报告期内已披露的信息索引

| 披露日期 | 披露内容 | 披露媒体 |
|-----------|--|-----------------------------|
| 2010.8.18 | 第一届董事会第十五次会议决议公告、第一届监事会第八次会议决议公告、关于以募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的公告、关于向全资子公司奉新赣锋锂业有限公司增资 9500 万元的公告、关于向全资子公司新余赣锋有机锂有限公司增资 2900 万元的公告、关于使用部分超募资金归还银行贷款和补充流动资金的公告、关于召开 2010 年第 2 次临时股东大会的通知 | 中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报、巨潮资讯网 |
| 2010.8.19 | 关于为全资子公司提供担保的公告 | 中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报、巨潮资讯网 |
| 2010.9.3 | 2010年第2次临时股东大会决议公告 | 中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报、巨潮资讯网 |
| 2010.9.4 | 第一届董事会第十六次会议决议公告、第一届监事会第九次会议决议公告、关于召开2010年第3次临时股东大会的通知、江西赣锋锂业股份有限公司资产收购公告 | 中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报、巨潮资讯网 |
| 2010.9.7 | 关于全资子公司奉新赣锋锂业有限公司获得高新技术企业资格的公告 | 中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报、巨潮资讯网 |
| 2010.9.11 | 关于签订募集资金专户存储三方监管协议的公告、关于全资子公司新余赣锋有机锂有限公司签订募集资金专户存储三方监管协议的公告、关于全资子公司奉新赣锋锂业有限公司签订募集资金专户存储三方监管协议的公告。 | 中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报、巨潮资讯网 |
| 2010.9.29 | 2010年第3次临时股东大会决议公告 | 中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报、巨潮资讯网 |

| | | |
|--------------|--|-----------------------------|
| 2010. 9. 30 | 第一届董事会第十七次会议决议公告 | 中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报、巨潮资讯网 |
| 2010. 10. 12 | 关于全资子公司完成工商变更登记的公告 | 中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报、巨潮资讯网 |
| 2010. 10. 13 | 2010 年度（1-9 月）业绩预告 | 中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报、巨潮资讯网 |
| 2010. 10. 20 | 关于获得江西省高新产业重大项目扶持资金（第一批）的公告 | 中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报、巨潮资讯网 |
| 2010. 10. 28 | 第一届董事会第十八次会议决议公告 | 中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报、巨潮资讯网 |
| 2010. 11. 5 | 关于网下配售股份上市流通的提示性公告 | 中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报、巨潮资讯网 |
| 2010. 11. 18 | 第一届董事会第十九次会议决议公告、第一届监事会第十一次会议决议的公告、关于召开 2010 年第 4 次临时股东大会的通知、关于选举公司第二届监事会职工代表监事的公告、独立董事提名人声明、独立董事候选人声明（张玲君）、独立董事候选人声明（邓辉）、独立董事候选人声明（余新培） | 中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报、巨潮资讯网 |
| 2010. 11. 20 | 关于完成工商变更登记的公告 | 中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报、巨潮资讯网 |
| 2010. 12. 4 | 2010 年第 4 次临时股东大会决议公告 | 中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报、巨潮资讯网 |
| 2010. 12. 7 | 第二届董事会第一次会议决议公告、第二届监事会第一次会议决议公告 | 中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报、巨潮资讯网 |

| | | |
|--------------|-----------------|-----------------------------|
| 2010. 12. 18 | 股东权益变动提示性公告 | 中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报、巨潮资讯网 |
| 2010. 12. 29 | 第二届董事会第二次会议决议公告 | 中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报、巨潮资讯网 |

第十一节 审计报告

江西赣锋锂业股份有限公司 审计报告及财务报表

(2010年1月1日至2010年12月31日止)

| | 目 录 | 页 次 |
|----|---------------------|------|
| 一、 | 审计报告 | 1-2 |
| 二、 | 财务报表 | |
| | 资产负债表和合并资产负债表 | 1-4 |
| | 利润表和合并利润表 | 5-6 |
| | 现金流量表和合并现金流量表 | 7-8 |
| | 所有者权益变动表和合并所有者权益变动表 | 9-12 |
| | | 1- |

一、审计报告

信会师报字（2011）第 11499 号

江西赣锋锂业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江西赣锋锂业股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2010 年度的利润表和合并利润表、2010 年度的现金流量表和合并现金流量表、2010 年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

（一）管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

（二）注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

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

评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

（三）审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：肖菲

中国注册会计师：包梅庭

中国·上海

二〇一一年四月十五日

二、财务报表

江西赣锋锂业股份有限公司
资产负债表
2010年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 资 产 | 附注十一 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | | 282,303,055.20 | 14,579,932.06 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 17,699,140.02 | 27,173,914.16 |
| 应收账款 | (一) | 15,956,437.54 | 13,762,099.63 |
| 预付款项 | | 17,661,786.23 | 18,030,284.61 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | (二) | 16,536,934.29 | 806,816.92 |
| 存货 | | 54,773,880.79 | 23,350,461.26 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 404,931,234.07 | 97,703,508.64 |
| 非流动资产: | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | (三) | 201,393,355.49 | 62,833,355.49 |
| 投资性房地产 | | 387,294.87 | 414,905.19 |
| 固定资产 | | 62,415,033.21 | 51,529,139.01 |
| 在建工程 | | 21,284,473.54 | 2,833,279.88 |
| 工程物资 | | 5,358,350.31 | 1,826,036.37 |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 4,861,003.03 | 4,763,698.66 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 600,620.62 | 671,313.90 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 296,300,131.07 | 124,871,728.50 |
| 资产总计 | | 701,231,365.14 | 222,575,237.14 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 李良彬

主管会计工作负责人: 邵瑾

会计机构负责人: 杨满英

江西赣锋锂业股份有限公司
资产负债表（续）
2010年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 负债和所有者权益（或股东权益） | 附注十一 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------------------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | 52,815,450.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 2,000,000.00 | |
| 应付账款 | | 13,746,815.33 | 11,735,801.33 |
| 预收款项 | | 1,599,638.74 | 2,294,114.49 |
| 应付职工薪酬 | | 1,969,205.33 | 1,449,003.90 |
| 应交税费 | | 1,722,779.95 | 3,416,538.67 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | 0.46 |
| 其他应付款 | | 17,870,890.84 | 18,547,722.32 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | 11,584,025.33 | 8,938,129.93 |
| 流动负债合计 | | 50,493,355.52 | 99,196,761.10 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | |
| 负债合计 | | 50,493,355.52 | 99,196,761.10 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 100,000,000.00 | 75,000,000.00 |
| 资本公积 | | 476,242,130.95 | 22,495,635.65 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | 609,503.94 | 966,704.53 |
| 盈余公积 | | 8,990,742.41 | 4,093,718.52 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 64,895,632.32 | 20,822,417.34 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 650,738,009.62 | 123,378,476.04 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 701,231,365.14 | 222,575,237.14 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：李良彬

主管会计工作负责人：邵瑾

会计机构负责人：杨满英

江西赣锋锂业股份有限公司
合并资产负债表
2010年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 资 产 | 附注五 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | (一) | 371,309,869.60 | 21,170,721.52 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | (二) | 26,194,513.06 | 33,544,799.20 |
| 应收账款 | (三) | 71,413,986.65 | 43,002,235.18 |
| 预付款项 | (五) | 29,555,150.43 | 25,412,021.39 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | (四) | 1,993,030.60 | 5,723,801.45 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | (六) | 82,593,165.24 | 46,617,578.99 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 583,059,715.58 | 175,471,157.73 |
| 非流动资产: | | | |
| 发放委托贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | (七) | 1,200,000.00 | 1,200,000.00 |
| 投资性房地产 | (八) | 387,294.87 | 414,905.19 |
| 固定资产 | (九) | 119,972,639.98 | 93,789,525.64 |
| 在建工程 | (十) | 46,015,997.40 | 10,014,971.09 |
| 工程物资 | (十一) | 8,467,224.93 | 3,516,609.26 |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | (十二) | 14,434,066.09 | 13,018,020.82 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | (十三) | 976,251.25 | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | (十四) | 1,984,931.86 | 2,648,485.84 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 193,438,406.38 | 124,602,517.84 |
| 资产总计 | | 776,498,121.96 | 300,073,675.57 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 李良彬

主管会计工作负责人: 邵瑾

会计机构负责人: 杨满英

江西赣锋锂业股份有限公司
合并资产负债表（续）
2010年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 负债和所有者权益（或股东权益） | 附注五 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------------------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | （十六） | | 54,964,825.01 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | （十七） | 2,000,000.00 | 8,704,790.70 |
| 应付账款 | （十八） | 29,125,212.83 | 19,293,083.57 |
| 预收款项 | （十九） | 3,587,612.91 | 2,802,373.49 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | （二十） | 4,113,854.37 | 2,689,181.29 |
| 应交税费 | （二十一） | 316,161.15 | -224,566.85 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | 0.46 |
| 其他应付款 | （二十二） | 3,335,727.25 | 2,815,209.74 |
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | （二十三） | 15,443,563.14 | 12,882,989.33 |
| 流动负债合计 | | 57,922,131.65 | 103,927,886.74 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | （二十四） | | 6,000,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | 6,000,000.00 |
| 负债合计 | | 57,922,131.65 | 109,927,886.74 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | （二十五） | 100,000,000.00 | 75,000,000.00 |
| 资本公积 | （二十七） | 476,542,447.57 | 22,795,952.27 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | （二十六） | 8,546,619.01 | 5,930,785.50 |
| 盈余公积 | （二十八） | 8,990,742.41 | 4,093,718.52 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | （二十九） | 120,070,613.74 | 82,325,332.54 |
| 外币报表折算差额 | | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 714,150,422.73 | 190,145,788.83 |
| 少数股东权益 | | 4,425,567.58 | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 718,575,990.31 | 190,145,788.83 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 776,498,121.96 | 300,073,675.57 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：李良彬

主管会计工作负责人：邵瑾

会计机构负责人：杨满英

江西赣锋锂业股份有限公司
利润表
2010 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项 目 | 附注十一 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | (四) | 216,725,363.31 | 154,931,678.72 |
| 减: 营业成本 | (四) | 187,497,605.81 | 126,672,738.08 |
| 营业税金及附加 | | 257,570.82 | 858,091.09 |
| 销售费用 | | 3,195,824.83 | 1,611,053.61 |
| 管理费用 | | 13,999,081.76 | 8,589,983.88 |
| 财务费用 | | 2,396,424.88 | 2,915,077.02 |
| 资产减值损失 | | -436,292.96 | -206,226.87 |
| 加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | (五) | 39,944,172.00 | 122,040.00 |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 二、营业利润(亏损以“-”号填列) | | 49,759,320.17 | 14,613,001.91 |
| 加: 营业外收入 | | 1,177,248.97 | 555,785.45 |
| 减: 营业外支出 | | 533,415.23 | 14,249.80 |
| 其中: 非流动资产处置损失 | | 463,122.24 | |
| 三、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | 50,403,153.91 | 15,154,537.56 |
| 减: 所得税费用 | | 1,432,915.04 | 2,910,238.77 |
| 四、净利润(净亏损以“-”号填列) | | 48,970,238.87 | 12,244,298.79 |
| 五、其他综合收益 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 48,970,238.87 | 12,244,298.79 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 李良彬

主管会计工作负责人: 邵瑾

会计机构负责人: 杨满英

江西赣锋锂业股份有限公司
合并利润表
2010 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项 目 | 附注五 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|-------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 359,722,325.78 | 246,860,522.95 |
| 其中：营业收入 | (三十) | 359,722,325.78 | 246,860,522.95 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 312,410,515.49 | 208,066,567.33 |
| 其中：营业成本 | (三十) | 277,797,556.00 | 183,412,042.31 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 营业税金及附加 | (三十一) | 991,814.03 | 1,562,971.77 |
| 销售费用 | (三十二) | 9,676,123.89 | 5,218,784.20 |
| 管理费用 | (三十三) | 20,866,852.12 | 12,910,056.47 |
| 财务费用 | (三十四) | 4,052,630.61 | 3,911,600.29 |
| 资产减值损失 | (三十六) | -974,461.16 | 1,051,112.29 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | (三十五) | | 122,040.00 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 47,311,810.29 | 38,915,995.62 |
| 加：营业外收入 | (三十七) | 5,419,985.42 | 6,617,341.96 |
| 减：营业外支出 | (三十八) | 1,243,184.91 | 1,602,572.16 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 1,153,918.36 | 1,571,504.35 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 51,488,610.80 | 43,930,765.42 |
| 减：所得税费用 | (三十九) | 8,809,903.97 | 10,069,624.60 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 42,678,706.83 | 33,861,140.82 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | | |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 42,642,305.09 | 33,861,140.82 |
| 少数股东损益 | | 36,401.74 | |
| 六、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | (四十) | 0.51 | 0.45 |
| （二）稀释每股收益 | | 0.51 | 0.45 |
| 七、其他综合收益 | | | |
| 八、综合收益总额 | | 42,678,706.83 | 33,861,140.82 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 42,642,305.09 | 33,861,140.82 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 36,401.74 | |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：李良彬

主管会计工作负责人：邵瑾

会计机构负责人：杨满英

江西赣锋锂业股份有限公司
2010年度现金流量表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|------------------------|-----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量 | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 251,215,808.99 | 154,576,584.24 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 1,852,061.67 | 65,743,525.25 |
| 经营活动现金流入小计 | 253,067,870.66 | 220,320,109.49 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 245,596,184.43 | 141,132,890.50 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 13,708,360.44 | 8,807,004.80 |
| 支付的各项税费 | 4,066,771.39 | 7,529,613.90 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 7,657,430.56 | 3,642,486.92 |
| 经营活动现金流出小计 | 271,028,746.82 | 161,111,996.12 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -17,960,876.16 | 59,208,113.37 |
| 二、投资活动产生的现金流量 | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益所收到的现金 | 39,944,172.00 | 122,040.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 38,957.20 | 83,812.98 |
| 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 | 2,710,000.00 | 6,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 42,693,129.20 | 6,205,852.98 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 37,231,716.30 | 23,824,566.14 |
| 投资支付的现金 | 138,560,000.00 | 6,470,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 175,791,716.30 | 30,294,566.14 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -133,098,587.10 | -24,088,713.16 |
| 三、筹资活动产生的现金流量 | | |
| 吸收投资收到的现金 | 478,746,495.30 | |
| 取得借款收到的现金 | 63,400,000.00 | 44,910,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 18,863,815.69 | |
| 筹资活动现金流入小计 | 561,010,310.99 | 44,910,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 108,310,000.00 | 68,300,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 2,882,247.03 | 3,417,359.83 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 33,208,818.63 | 1,059,187.30 |
| 筹资活动现金流出小计 | 144,401,065.66 | 72,776,547.13 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 416,609,245.33 | -27,866,547.13 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -10,206.87 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 265,549,782.07 | 7,242,646.21 |
| 加: 期初现金及现金等价物余额 | 11,873,773.13 | 4,631,126.92 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 277,423,555.20 | 11,873,773.13 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 李良彬

主管会计工作负责人: 邵瑾

会计机构负责人: 杨满英

江西赣锋锂业股份有限公司
合并现金流量表
2010 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项 目 | 附注五 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|-------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量 | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 399,450,274.76 | 245,415,528.06 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 处置交易性金融资产净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 385,789.15 | 973,459.63 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | (四十一) | 7,344,436.69 | 7,257,152.63 |
| 经营活动现金流入小计 | | 407,180,500.60 | 253,646,140.32 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 347,501,512.68 | 159,932,322.69 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 25,667,558.02 | 15,773,041.10 |
| 支付的各项税费 | | 17,783,308.65 | 23,231,960.78 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | (四十一) | 20,963,702.47 | 7,053,301.88 |
| 经营活动现金流出小计 | | 411,916,081.82 | 205,990,626.45 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -4,735,581.22 | 47,655,513.87 |
| 二、投资活动产生的现金流量 | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | 122,040.00 |
| 取得投资收益所收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 4,971,438.78 | 17,202,642.98 |
| 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 | (四十一) | 2,710,000.00 | 6,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 7,681,438.78 | 23,324,682.98 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 77,815,430.05 | 40,287,553.94 |
| 投资支付的现金 | | | 1,470,000.00 |
| 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 | (四十二) | 605,509.79 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | 12,744,500.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 78,420,939.84 | 54,502,053.94 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -70,739,501.06 | -31,177,370.96 |
| 三、筹资活动产生的现金流量 | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 478,746,495.30 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 78,750,000.00 | 52,139,616.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | (四十一) | 10,420,504.70 | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 567,917,000.00 | 52,139,616.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 129,660,000.00 | 69,529,616.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 3,848,550.17 | 3,555,648.77 |
| 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 | (四十一) | 7,976,178.48 | 3,259,187.30 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 141,484,728.65 | 76,344,452.07 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 426,432,271.35 | -24,204,836.07 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -226,801.49 | -49,782.88 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 350,730,387.58 | -7,776,476.04 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | (四十二) | 15,126,930.26 | 22,903,406.30 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | (四十二) | 365,857,317.84 | 15,126,930.26 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：李良彬

主管会计工作负责人：邵瑾

会计机构负责人：杨满英

江西赣锋锂业股份有限公司
2010年度所有者权益变动表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|--------|---------------|--------------|--------|---------------|----------------|
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减: 库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 75,000,000.00 | 22,495,635.65 | | 966,704.53 | 4,093,718.52 | | 20,822,417.34 | 123,378,476.04 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 75,000,000.00 | 22,495,635.65 | | 966,704.53 | 4,093,718.52 | | 20,822,417.34 | 123,378,476.04 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 25,000,000.00 | 453,746,495.30 | | -357,200.59 | 4,897,023.89 | | 44,073,214.98 | 527,359,533.58 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 48,970,238.87 | 48,970,238.87 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 48,970,238.87 | 48,970,238.87 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | 25,000,000.00 | 453,746,495.30 | | | | | | 478,746,495.30 |
| 1. 所有者投入资本 | 25,000,000.00 | 453,746,495.30 | | | | | | 478,746,495.30 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | 4,897,023.89 | | -4,897,023.89 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 4,897,023.89 | | -4,897,023.89 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | -357,200.59 | | | | -357,200.59 |
| 1. 本期提取 | | | | 860,842.47 | | | | 860,842.47 |
| 2. 本期使用 | | | | -1,218,043.06 | | | | -1,218,043.06 |
| (七) 其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 100,000,000.00 | 476,242,130.95 | | 609,503.94 | 8,990,742.41 | | 64,895,632.32 | 650,738,009.62 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 李良彬

主管会计工作负责人: 邵瑾

会计机构负责人: 杨满英

江西赣锋锂业股份有限公司
2010 年度所有者权益变动表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 项 目 | 上年同期金额 | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|---------------|-------|--------------|--------------|--------|---------------|----------------|
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 75,000,000.00 | 22,495,635.65 | | 1,049,109.25 | 2,869,288.64 | | 9,802,548.43 | 111,216,581.97 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 75,000,000.00 | 22,495,635.65 | | 1,049,109.25 | 2,869,288.64 | | 9,802,548.43 | 111,216,581.97 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | -82,404.72 | 1,224,429.88 | | 11,019,868.91 | 12,161,894.07 |
| （一）净利润 | | | | | | | 12,244,298.79 | 12,244,298.79 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 12,244,298.79 | 12,244,298.79 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | 1,224,429.88 | | -1,224,429.88 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 1,224,429.88 | | -1,224,429.88 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | -82,404.72 | | | | -82,404.72 |
| 1. 本期提取 | | | | 758,908.56 | | | | 758,908.56 |
| 2. 本期使用 | | | | -841,313.28 | | | | -841,313.28 |
| （七）其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 75,000,000.00 | 22,495,635.65 | | 966,704.53 | 4,093,718.52 | | 20,822,417.34 | 123,378,476.04 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人： 李良彬

主管会计工作负责人： 邵瑾

会计机构负责人： 杨满英

江西赣锋锂业股份有限公司
2010年度合并所有者权益变动表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|--------|---------------|--------------|--------|----------------|--------------|----------------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减: 库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 75,000,000.00 | 22,795,952.27 | | 5,930,785.50 | 4,093,718.52 | | 82,325,332.54 | | 190,145,788.83 | |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 75,000,000.00 | 22,795,952.27 | | 5,930,785.50 | 4,093,718.52 | | 82,325,332.54 | | 190,145,788.83 | |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 25,000,000.00 | 453,746,495.30 | | 2,615,833.51 | 4,897,023.89 | | 37,745,281.20 | 4,425,567.58 | 528,430,201.48 | |
| (一) 净利润 | | | | | | | 42,642,305.09 | 36,401.74 | 42,678,706.83 | |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 42,642,305.09 | 36,401.74 | 42,678,706.83 | |
| (三) 所有者投入和减少资本 | 25,000,000.00 | 453,746,495.30 | | | | | | 4,389,165.84 | 483,135,661.14 | |
| 1. 所有者投入资本 | 25,000,000.00 | 453,746,495.30 | | | | | | | 478,746,495.30 | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | 4,389,165.84 | 4,389,165.84 | |
| (四) 利润分配 | | | | | 4,897,023.89 | | -4,897,023.89 | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 4,897,023.89 | | -4,897,023.89 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | 2,615,833.51 | | | | | 2,615,833.51 | |
| 1. 本期提取 | | | | 4,184,397.62 | | | | | 4,184,397.62 | |
| 2. 本期使用 | | | | -1,568,564.11 | | | | | -1,568,564.11 | |
| (七) 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 100,000,000.00 | 476,542,447.57 | | 8,546,619.01 | 8,990,742.41 | | 120,070,613.74 | 4,425,567.58 | 718,575,990.31 | |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。企业法定代表人: 李良彬

主管会计工作负责人: 邵瑾

会计机构

负责人: 杨满英

江西赣锋锂业股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2010 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 项 目 | 上年同期金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|---------------|-------|---------------|--------------|--------|---------------|----|---------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 75,000,000.00 | 22,795,952.27 | | 7,635,857.27 | 2,869,288.64 | | 49,688,621.60 | | 1,458,434.70 | 159,448,154.48 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 75,000,000.00 | 22,795,952.27 | | 7,635,857.27 | 2,869,288.64 | | 49,688,621.60 | | 1,458,434.70 | 159,448,154.48 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | -1,705,071.77 | 1,224,429.88 | | 32,636,710.94 | | -1,458,434.70 | 30,697,634.35 |
| （一）净利润 | | | | | | | 33,861,140.82 | | | 33,861,140.82 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 33,861,140.82 | | | 33,861,140.82 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | -1,458,434.70 | -1,458,434.70 |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | -1,458,434.70 | -1,458,434.70 |
| （四）利润分配 | | | | | 1,224,429.88 | | -1,224,429.88 | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 1,224,429.88 | | -1,224,429.88 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | -1,705,071.77 | | | | | | -1,705,071.77 |
| 1. 本期提取 | | | | 2,941,411.56 | | | | | | 2,941,411.56 |
| 2. 本期使用 | | | | -4,646,483.33 | | | | | | -4,646,483.33 |
| （七）其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 75,000,000.00 | 22,795,952.27 | | 5,930,785.50 | 4,093,718.52 | | 82,325,332.54 | | | 190,145,788.83 |

年度
财务报表附注

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人： 李良彬

主管会计工作负责人： 邵瑾

会计机构负责人： 杨满英

第十二节 2010 年度财务报表附注

一、 公司基本情况

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

本公司设立时的名称为新余市赣锋锂业有限公司，注册资本为 90 万元，其中，李良彬以购买自新余市赣锋金属锂厂的实物资产经评估后作价 84 万元出资，占注册资本总额的 93.33%，李华彪以货币出资 6 万元，占注册资本总额的 6.67%。

江西新余会计师事务所于 2000 年 1 月 15 日出具了余会评字(2000)第 02 号《关于李良彬拟对外投资的实物资产评估报告书》，对李良彬上述用以出资的实物资产进行了评估。新余金山有限责任会计师事务所于 2000 年 2 月 13 日出具了金会验字[2000]28 号《验资报告》，对前述股东出资进行了审验。

本公司于 2000 年 3 月 2 日取得新余市工商行政管理局颁发的注册号为 3605002000556 的《企业法人营业执照》。

根据本公司 2001 年 4 月 30 日股东会决议，本公司注册资本由 90 万元增加至 300 万元，其中李良彬以货币新增出资 169 万元，以资本公积金转增资本 26 万元，李华彪以货币新增出资 15 万元。

新余恒兴联合会计师事务所于 2001 年 5 月 18 日出具了恒兴验字[2001]076 号《验资报告》，对前述增资情况进行了审验。本公司于 2001 年 5 月 29 日取得新余市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。

根据本公司 2005 年 9 月 7 日股东会决议以及李良彬、李华彪、黄静、黄闻、黄蓉、罗顺香、熊剑浪和周裕洪于 2005 年 9 月 5 日签订的《协议书》，本公司注册资本由 300 万元增加至 1000 万元，李良彬、黄静、黄闻、黄蓉、罗顺香、熊剑浪和周裕洪分别以其截至 2005 年 8 月 31 日对本公司的债权共同对本公司进行增资。

江西华泰会计师事务所有限公司新余分所于 2005 年 9 月 8 日出具了赣华验字(2005)X305 号《验资报告》，对前述增资情况进行了审验。本公司于 2005 年 9 月 26 日取得新余市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。

根据本公司 2006 年 4 月 1 日股东会决议，本公司名称变更为“江西赣锋锂业有限公司”。江西赣锋锂业有限公司于 2006 年 4 月 6 日取得新余市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。

根据本公司 2006 年 7 月 17 日股东会决议，李良彬将其持有的本公司 4.29% 的股权以 42.9 万元的价格转让给王晓申，李华彪将其持有的本公司 2.1% 的股权以 21 万元的价格转让给

王晓申，黄蓉将其持有的本公司 7%的股权以 70 万元的价格转让给王晓申，黄闻将其持有的本公司 8%的股权以 80 万元的价格转让给王晓申，罗顺香将其持有的本公司 4%的股权以 40 万元的价格转让给王晓申，熊剑浪将其持有的本公司 0.65%的股权以 6.5 万元的价格转让给王晓申，将其持有的本公司 1.35%的股权以 13.5 万元的价格转让给曹志昂，黄静将其持有的本公司 8%的股权以 80 万元的价格转让给曹志昂，周裕洪将其持有的本公司 2%的股权以 20 万元的价格转让给曹志昂。

根据本公司 2006 年 8 月 12 日股东会决议，本公司注册资本由 1000 万元增加至 1500 万元，其中李良彬以货币新增出资 313.05 万元，王晓申以货币新增出资 130.2 万元，曹志昂以货币新增出资 56.75 万元。

江西华泰会计师事务所有限公司新余分所于 2006 年 8 月 14 日出具了赣华泰会(新余)验字(2006)第 095 号《验资报告》，对前述增资情况进行了审验。本公司于 2006 年 8 月 28 日取得新余市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。

根据本公司 2006 年 10 月 30 日股东会决议，本公司注册资本由 1500 万元增加至 2800 万元，李良彬以货币新增出资 813.93 万元，王晓申以货币新增出资 338.52 万元，曹志昂以货币新增出资 147.55 万元，其中第一期应缴纳新增注册资本共计 1000 万元，剩余新增注册资本 300 万元于 2008 年 10 月 30 日前缴清。

江西华泰会计师事务所有限公司新余分所于 2006 年 10 月 30 日出具了赣华泰会(新余)验字(2006)第 117 号《验资报告》，对第一期 1000 万元新增注册资本情况进行了审验，并于 2006 年 12 月 29 日出具了赣华泰会(新余)验字(2006)第 141 号《验资报告》，对剩余新增注册资本 300 万元情况进行了审验。本公司于 2007 年 1 月 8 日取得新余市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。

根据本公司 2007 年 4 月 21 日股东会决议，中比基金、五矿投资、南昌创投、雷刚、傅忠、纪惠珍、张平、肖玥、黄丽萍和彭昕以货币 4000 万元共同对本公司进行增资，其中 700 万元计入注册资本，其余 3300 万元计入资本公积；同时本公司原股东李良彬、王晓申和曹志昂将其在本公司出资额中的 795.3704 万元分别转让给五矿投资、南昌创投及沈海博等 22 位自然人。相关各方已就上述增资和股权转让分别于 2007 年 4 月 23 日和 2007 年 4 月 22 日签订了《江西赣锋锂业有限公司增资扩股协议》和《股权转让协议》。

中国五矿集团公司分别于 2007 年 4 月 25 日和 2007 年 6 月 7 日出具[2007]中国五矿投字第 115 号文和[2007]中国五矿投字第 158 号文，同意上述五矿投资发展有限责任公司对本公司进行增资并受让本公司股权事宜。

立信会计师事务所有限公司于 2007 年 4 月 29 日出具了信会师报字(2007)第 23014 号《验资报告》，对前述增资情况进行了审验。本公司于 2007 年 6 月 18 日取得新余市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。

根据本公司 2007 年 9 月 28 日股东会决议以及雷刚与李运杰于 2007 年 9 月 28 日签订的《股

权转让协议》，李运杰将其持有的本公司全部出资额 103,703 元以 601,477.4 元的价格转让给雷刚。

国资委于 2007 年 11 月 23 日以国资产权[2007]1291 号《关于江西赣锋锂业股份有限公司国有股权管理有关问题的批复》，同意赣锋锂业整体变更设立股份公司的国有股权管理方案，五矿投资(国有股东)持有 5,659,950 股，占总股本的 7.55%。

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，同意以本公司截至 2007 年 6 月 30 日经审计净资产分配现金股利后按 1:0.769265 的比例折为 7,500 万元注册资本，各发起人按照其所持有的赣锋锂业的股权比例相应持有股份公司的股份；其余部分作为股本溢价，列入股份公司资本公积。

立信会计师事务所有限公司于 2007 年 11 月 27 日出具了信会师报字(2007)第 23909 号《验资报告》，对股份公司截至 2007 年 11 月 27 日止的注册资本及实收资本变更情况进行了审验。根据该《验资报告》，截至 2007 年 11 月 27 日，股份公司的实收注册资本为 7,500 万元。

根据公司 2008 年第二次临时股东大会决议和修改后章程的规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]870 号文核准，2010 年 8 月公司向社会公开发行人民币普通股股票 25,000,000 股，每股发行价为人民币 20.70 元，共募集资金人民币 517,500,000.00 元。扣除承销商发行费用人民币 28,333,300 元后，实际到账人民币 489,167,000 元；扣除其他上市费用 10,420,504.70 人民币元，计募集资金净额为人民币 478,746,495.30 元，其中注册资本人民币 25,000,000.00 元，股本溢价人民币 453,746,495.30 元(公司记入“资本公积—股本溢价”科目)。

新余市工商行政管理局于 2010 年 11 月 9 日核发了注册号为 360500110000305 的《企业法人营业执照》

本公司主要经营范围：有色金属，仪器仪表，机械设备销售，经营本企业生产所需的原材料、零配件及技术进口业，对外投资，进出口贸易(凭许可证经营)，经营进料加工和“三来一补”业务(以上项目国家有专项规定除外)。公司注册地：江西省新余市经济技术开发区龙腾路，总部办公地：江西省新余市经济技术开发区龙腾路。

二、主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务

状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

2、 非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

(六) 合并财务报表的编制方法

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

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

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

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

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

期损益或资本公积。

2、 外币财务报表的折算

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

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

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

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

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

（2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

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

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

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。
金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

单一客户应收款项余额 200 万元以上

2、按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据

| | |
|------|--------------------|
| 组合 1 | 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款 |
|------|--------------------|

按组合计提坏账准备的计提方法

| | |
|------|-------|
| 组合 1 | 账龄分析法 |
|------|-------|

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

坏账准备的计提方法：应收款项的可回收性分析计提

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、委托加工物资等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分

的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1、 投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认

（1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减

长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 投资性房地产

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

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

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

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十四) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 各类固定资产的折旧方法

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

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

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

注：其他设备中的电解设备由于长期接触电解溶液，按预计使用年限 1.5 年计提折旧。

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

值)。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

(十五) 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(十六) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。

在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十七) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无

法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项 目 | 预计使用寿命 | 依 据 |
|-------|--------|-----------|
| 土地使用权 | 土地使用年限 | 土地使用年限 |
| 软件使用权 | 5-10 年 | 预计软件可使用年限 |
| 商标权 | 10 年 | 预计年限 |

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

3、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

4、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

5、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十八) 预计负债

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

1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

(十九) 收入

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

(二十) 政府补助

1、 类型

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

2、 会计处理方法

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

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

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2、 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税

税所得额所形成的暂时性差异。

(二十二) 经营租赁、融资租赁

1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

2、 融资租赁会计处理

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十三) 主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策未变更。

1、 会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

(二十四) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错。

2、 未来适用法

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

三、 税项

(一) 公司主要税种和税率

| 税 种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|------------------------|---------|
| 增值税 | 销售额计算销项税额并按规定扣除进项税额后缴纳 | 17% |
| 营业税 | 应纳税营业额 | 3%、5% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税 | 7%、5% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、25% |

(二) 其他说明

- 1、 江西赣锋锂业股份有限公司及奉新赣锋锂业有限公司经认定为高新技术企业，所得税税率为 15%。
- 2、 新余赣锋锂业运输有限公司对外提供运输劳务所需出具的发票由税务局开具，税务局在代开发票时直接按 2.5%的所得税税率扣缴所得税。
- 3、 城市维护建设税一般按应缴流转税的 7%计缴；子公司奉新赣锋锂业有限公司，奉新锂能锂制品有限公司，注册地位于江西省奉新县，按应缴流转税额的 5%计缴，子公司新余赣锋有机锂有限公司，注册地位于江西新余市河下镇，按应缴流转税额的 5%计缴

四、 企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际投资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|---------------|-------|------|--------|------|---------------------|---------|---------------------|----------|-----------|--------|--------|----------------------|---|
| 江西赣锋锂动力电池有限公司 | 全资子公司 | 江西新余 | 有限责任公司 | 500 | 锂动力电池的生产、销售 | 500 | | 100 | 100 | 是 | 0 | 0 | 0 |
| 新余赣锋运输有限公司 | 全资子公司 | 江西新余 | 有限责任公司 | 10 | 普通货物运输和危险品货物运输 | 10 | | 100 | 100 | 是 | 0 | 0 | 0 |
| 宜春赣锋锂业有限公司 | 全资子公司 | 江西宜春 | 有限责任公司 | 1000 | 生产经营电池级碳酸锂 | 1000 | | 100 | 100 | 是 | 0 | 0 | 0 |
| 奉新赣锋再生锂资源有限公司 | 全资子公司 | 江西奉新 | 有限责任公司 | 500 | 再生锂资源及其他废旧有色金属的回收销售 | 500 | | 100 | 100 | 是 | 0 | 0 | 0 |

2、 通过同一控制下企业合并取得的子公司

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际投资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|-------------|-------|--------|------|-------|---|---------|---------------------|----------|-----------|--------|--------|----------------------|---|
| 奉新赣锋锂业有限公司 | 全资子公司 | 江西省奉新县 | 有限公司 | 13500 | 锂系列产品、铁花门、窗、仪器仪表、机械设备生产销售, 自营和代理国内各类商品和技术的进出口业务 | 13590 | 0 | 100 | 100 | 是 | 0 | 0 | 0 |
| 新余赣锋有机锂有限公司 | 全资子公司 | 江西新余 | 有限公司 | 3400 | 锂及锂化合物、卤代烷化合物、铷铯、溴素系列产品的生产制造和销售等 | 3400 | 0 | 100 | 100 | 是 | 0 | 0 | 0 |

3、 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际投资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|------------|-------|----------|----------|------|-----------------------|---------|---------------------|----------|-----------|--------|--------|----------------------|---|
| 无锡新能锂业有限公司 | 控股 | 江苏 无锡 | 有限责 任 | 880 | 有色金属材 料的开发生 产销售 | 756 | 0 | 60 | 60 | 是 | 442.56 | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |

(二) 合并范围发生变更的说明

1、 与上年相比本年新增合并单位 1 家，原因为：2010 年公司以 756 万元购入无锡新能锂业有限公司 60% 股权。2010 年 11 月完成相关手续，故自 2010 年 11 月起纳入合并范围。

(三) 本期新纳入合并范围的主体

| 名称 | 期末净资产 | 2010 年 11-12 月净利润 |
|------------|----------|-------------------|
| 无锡新能锂业有限公司 | 1,041.13 | 24.04 |

五、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

| 项目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|--------|------------|--------|----------------|-----------|--------|---------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 现金 | | | | | | |
| 人民币 | | | 41,685.32 | | | 462,115.75 |
| 小计 | | | 41,685.32 | | | 462,115.75 |
| 银行存款 | | | | | | |
| 人民币 | | | 361,939,822.85 | | | 14,656,997.31 |
| 美元 | 585,231.05 | 6.6227 | 3,875,809.67 | 1,144.84 | 6.8282 | 7,817.20 |
| 小计 | | | 365,815,632.52 | | | 14,664,814.51 |
| 其他货币资金 | | | | | | |
| 人民币 | | | 5,452,465.20 | | | 5,925,308.33 |
| 美元 | 13.07 | 6.6227 | 86.56 | 17,352.00 | 6.8282 | 118,482.93 |
| 小计 | | | 5,452,551.76 | | | 6,043,791.26 |
| 合 计 | | | 371,309,869.60 | | | 21,170,721.52 |

其中受限制的货币资金明细如下：

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 2,000,000.00 | 2,887,437.21 |
| 信用证保证金 | 3,452,465.20 | 2,956,354.05 |
| 其他 | 86.56 | 200,000.00 |
| 合 计 | 5,452,551.76 | 6,043,791.26 |

(二) 应收票据

1、 应收票据的分类

| 种类 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 21,394,513.06 | 33,544,799.20 |
| 商业承兑汇票 | 4,800,000.00 | |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 26,194,513.06 | 33,544,799.20 |
|----|---------------|---------------|

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额为 59,825,963.62 元。

(三) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

| 种类 | 期末余额 | | | | 年初余额 | | | |
|------------------------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 33,310,197.55 | 45.91 | 366,193.77 | 1.10 | 20,551,863.00 | 46.02 | 751,102.00 | 3.65 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款 | 39,249,964.21 | 54.09 | 779,981.34 | 1.99 | 24,106,996.01 | 53.98 | 905,521.83 | 3.76 |
| 组合小计 | 39,249,964.21 | 54.09 | 779,981.34 | 1.99 | 24,106,996.01 | 53.98 | 905,521.83 | 3.76 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 合计 | 72,560,161.76 | 100.00 | 1,146,175.11 | 1.58 | 44,658,859.01 | 100.00 | 1,656,623.83 | 3.71 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|---------|--------------|------------|--------|------|
| 法国 SAFT | 3,661,937.72 | 366,193.77 | 10.00% | 回款较慢 |
| 合计 | 3,661,937.72 | 366,193.77 | | |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|---------|---------------|--------|------------|---------------|--------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 6 个月内 | 37,034,139.95 | 94.36 | | 20,053,547.59 | 83.18 | |
| 7-12 个月 | 1,103,033.43 | 2.81 | 110,303.35 | 2,557,591.80 | 10.61 | 255,759.18 |
| 1—2 年 | 551,386.68 | 1.40 | 220,554.67 | 1,382,906.62 | 5.74 | 553,162.65 |

| | | | | | | |
|------|---------------|--------|------------|---------------|--------|------------|
| 2-3年 | 561,404.15 | 1.43 | 449,123.32 | 81,750.00 | 0.34 | 65,400.00 |
| 3年以上 | | | | 31,200.00 | 0.13 | 31,200.00 |
| 合计 | 39,249,964.21 | 100.00 | 779,981.34 | 24,106,996.01 | 100.00 | 905,521.83 |

2、 本期转回或收回单项计提坏账准备的应收账款情况

| 应收账款内容 | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额 |
|-------------------------------|---------|------------|-------------------|---------------|
| SUNCHEM INTERNATIONAL LIMITED | 客户回款 | 风险高 | 751,102.00 | 13,758,823.00 |
| 合计 | | | 751,102.00 | 13,758,823.00 |

3、 本报告期实际核销的应收账款情况

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|---------------|--------|-----------|--------|-----------|
| 东莞市东赞电池科技有限公司 | 货款 | 20,708.84 | 债务重组损失 | 否 |
| 合计 | | 20,708.84 | | |

4、 期末应收账款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

5、 应收账款中欠款金额前五名

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 年限 | 占应收账款总额的比例(%) |
|------|--------|--------------|------|---------------|
| 客户1 | 客户 | 5,298,458.02 | 6个月内 | 7.30 |
| 客户2 | 客户 | 5,221,866.50 | 6个月内 | 7.20 |
| 客户3 | 客户 | 3,661,937.72 | 6个月内 | 5.05 |
| 客户4 | 客户 | 3,143,317.00 | 6个月内 | 4.33 |
| 客户5 | 客户 | 3,142,500.00 | 6个月内 | 4.33 |

(四) 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露：

| 种类 | 期末余额 | | | | 年初余额 | | | |
|-------------------------|--------------|-----------|------------|-----------|--------------|-----------|--------------|-----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | 4,368,682.00 | 63.86 | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款 | 2,625,203.13 | 100.00 | 632,172.53 | 24.08 | 2,472,013.26 | 36.14 | 1,116,893.81 | 45.18 |
| 组合小计 | 2,625,203.13 | 100.00 | 632,172.53 | 24.08 | 2,472,013.26 | 36.14 | 1,116,893.81 | 45.18 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 合计 | 2,625,203.13 | 100.00 | 632,172.53 | 24.08 | 6,840,695.26 | 100.00 | 1,116,893.81 | 16.33 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|--------|--------------|-----------|------------|--------------|-----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 6个月内 | 1,969,308.60 | 75.01 | | 1,105,200.24 | 44.71 | |
| 7-12个月 | 18,000.00 | 0.69 | 1,800.00 | 137,486.30 | 5.56 | 13,748.63 |
| 1-2年 | 4,150.00 | 0.16 | 1,660.00 | 170,795.97 | 6.91 | 68,318.39 |
| 2-3年 | 25,160.00 | 0.96 | 20,128.00 | 118,519.80 | 4.79 | 94,815.84 |
| 3年以上 | 608,584.53 | 23.18 | 608,584.53 | 940,010.95 | 38.03 | 940,010.95 |
| 合计 | 2,625,203.13 | 100 | 632,172.53 | 2,472,013.26 | 100 | 1,116,893.81 |

2、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

3、 其他应收款金额前五名情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 年限 | 占其他应收款总额的比 例(%) | 性质或内容 |
|------|--------|------------|------|--------------------|-------|
| 赵鹏 | | 464,973.46 | 1年以内 | 17.71 | 垫付款 |

| | | | | | |
|------------------|--|------------|-------|-------|-------|
| 湖南化工医药设计院 | | 350,000.00 | 1 年以内 | 13.33 | 预付设计费 |
| 安徽两淮建设有限责任 公司 | | 115,340.00 | 1 年以内 | 4.39 | 租房押金 |
| 夏学平 | | 72,000.00 | 1 年以内 | 2.74 | 备用金 |
| 吴小海 | | 62,568.97 | 1 年以内 | 2.38 | 备用金 |

3、 期末无应收关联方账款情况

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 账面余额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 26,221,352.30 | 88.72 | 20,649,246.56 | 81.26 |
| 1 至 2 年 | 3,294,724.13 | 11.15 | 4,601,770.23 | 18.11 |
| 2 至 3 年 | 39,074.00 | 0.13 | 161,004.60 | 0.63 |
| 3 年以上 | | | | |
| 合计 | 29,555,150.43 | 100.00 | 25,412,021.39 | 100.00 |

2、 预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关 系 | 账面余额 | 账龄 | 性质 |
|------|------------|---------------|-------|-------|
| 单位 1 | 供应商 | 6,947,538.46 | 1 年以内 | 预付货款 |
| 单位 2 | 开发区政府 | 3,245,564.00 | 1-2 年 | 预付土地款 |
| 单位 3 | 供应商 | 2,674,000.00 | 1 年以内 | 预付货款 |
| 单位 4 | 供应商 | 1,480,000.00 | 1 年以内 | 预付设备款 |
| 单位 5 | 开发区政府 | 1,000,000.00 | 1 年以内 | 土地意向金 |
| 合计 | | 15,347,102.46 | | |

3、 期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(六) 存货

1、 存货分类

| 项目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| | | | | | | |

年度
财务报表附注

| | | | | | | |
|--------|---------------|------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| 原材料 | 44,186,195.88 | 262,036.16 | 43,924,159.72 | 19,303,947.05 | 262,036.16 | 19,041,910.89 |
| 委托加工物资 | 217,622.18 | | 217,622.18 | | | |
| 在产品 | 10,389,877.01 | | 10,389,877.01 | 6,046,972.00 | | 6,046,972.00 |
| 库存商品 | 28,061,506.33 | | 28,061,506.33 | 21,528,696.10 | | 21,528,696.10 |
| 合计 | 82,855,201.40 | 262,036.16 | 82,593,165.24 | 46,879,615.15 | 262,036.16 | 46,617,578.99 |

2、 存货跌价准备

| 存货种类 | 年初余额 | 本期计提额 | 本期减少额 | | 期末余额 |
|------|------------|-------|-------|----|------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 原材料 | 262,036.16 | | | | 262,036.16 |
| 合计 | 262,036.16 | | | | 262,036.16 |

(七) 长期股权投资

1、 长期股权投资明细情况

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 年初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例(%) | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|------------|------|--------------|--------------|------|--------------|---------------|------|----------|--------|
| 江西新余农村合作银行 | 成本法 | 1,200,000.00 | 1,200,000.00 | | 1,200,000.00 | 小于1% | | | |
| 成本法小计 | | 1,200,000.00 | 1,200,000.00 | | 1,200,000.00 | | | | |
| 合计 | | 1,200,000.00 | 1,200,000.00 | | 1,200,000.00 | | | | |

(八) 投资性房地产

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------------|------------|-----------|------|------------|
| 1. 账面原值合计 | 618,262.13 | | | 618,262.13 |
| (1) 房屋、建筑物 | 556,694.48 | | | 556,694.48 |
| (2) 土地使用权 | 61,567.65 | | | 61,567.65 |
| 2. 累计折旧和累计摊销合计 | 203,356.94 | 27,610.32 | | 230,967.26 |
| (1) 房屋、建筑物 | 200,807.14 | 26,440.80 | | 227,247.94 |
| (2) 土地使用权 | 2,549.80 | 1,169.52 | | 3,719.32 |
| 3. 投资性房地产净值合计 | 414,905.19 | | | 387,294.87 |
| (1) 房屋、建筑物 | 355,887.34 | | | 329,446.54 |
| (2) 土地使用权 | 59,017.85 | | | 57,848.33 |
| 4. 投资性房地产减值准备累计金额合计 | | | | |
| (1) 房屋、建筑物 | | | | |
| (2) 土地使用权 | | | | |
| 5. 投资性房地产账面价值合计 | 414,905.19 | | | 387,294.87 |
| (1) 房屋、建筑物 | 355,887.34 | | | 329,446.54 |
| (2) 土地使用权 | 59,017.85 | | | 57,848.33 |

(九) 固定资产

1、 固定资产情况

年度
财务报表附注

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|----------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值合计： | 127,523,870.09 | 43,158,751.42 | | 3,073,892.48 | 167,608,729.03 |
| 其中：房屋及建筑物 | 43,590,321.25 | 10,623,360.49 | | 69,854.00 | 54,143,827.74 |
| 机器设备 | 39,108,513.41 | 16,394,457.30 | | 1,572,724.36 | 53,930,246.35 |
| 电子电气设备 | 11,973,922.25 | 3,162,009.65 | | 319,702.15 | 14,816,229.75 |
| 运输工具 | 3,224,945.39 | 443,185.21 | | 429,252.50 | 3,238,878.10 |
| 其他 | 29,626,167.79 | 12,535,738.77 | | 682,359.47 | 41,479,547.09 |
| | | 本期新增 | 本期计提 | | |
| 二、累计折旧合计： | 33,734,344.45 | 1,771,275.58 | 13,475,137.82 | 1,344,668.80 | 47,636,089.05 |
| 其中：房屋及建筑物 | 7,979,839.73 | 10,211.80 | 2,631,458.77 | 22,236.67 | 10,599,273.63 |
| 机器设备 | 9,619,532.25 | 1,477,050.73 | 4,101,608.32 | 848,584.31 | 14,349,606.99 |
| 电子电气设备 | 5,009,184.63 | 92,089.20 | 1,557,293.31 | 115,722.78 | 6,542,844.36 |
| 运输工具 | 1,361,547.14 | 159,195.75 | 590,114.57 | 221,027.08 | 1,889,830.38 |
| 其他 | 9,764,240.70 | 32,728.10 | 4,594,662.85 | 137,097.96 | 14,254,533.69 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 93,789,525.64 | | | | 119,972,639.98 |
| 其中：房屋及建筑物 | 35,610,481.52 | | | | 43,544,554.11 |
| 机器设备 | 29,488,981.16 | | | | 39,580,639.36 |
| 电子电气设备 | 6,964,737.62 | | | | 8,273,385.39 |
| 运输工具 | 1,863,398.25 | | | | 1,349,047.72 |
| 其他 | 19,861,927.09 | | | | 27,225,013.40 |
| 四、减值准备合计 | | | | | |
| 其中：房屋及建筑物 | | | | | |
| 机器设备 | | | | | |
| 电子电气设备 | | | | | |
| 运输工具 | | | | | |
| 其他 | | | | | |
| 五、固定资产账面价值合计 | 93,789,525.64 | | | | 119,972,639.98 |
| 其中：房屋及建筑物 | 35,610,481.52 | | | | 43,544,554.11 |
| 机器设备 | 29,488,981.16 | | | | 39,580,639.36 |
| 电子电气设备 | 6,964,737.62 | | | | 8,273,385.39 |
| 运输工具 | 1,863,398.25 | | | | 1,349,047.72 |
| 其他 | 19,861,927.09 | | | | 27,225,013.40 |

2、 期末未办妥产权证书的固定资产

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 | 预计办结产权证书时间 |
|--------|--------------|------------|------------|
| 房屋及建筑物 | 1,379,819.41 | 新建待办理 | 2011年 |
| 合计 | 1,379,819.41 | | |

(十) 在建工程

1、

| 项 目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|-------------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 锂云母项目生产线 | 18,489,363.75 | | 18,489,363.75 | | | |
| 锂材生产线 | 11,300,752.72 | | 11,300,752.72 | 3,813,148.99 | | 3,813,148.99 |
| 丁基锂项目 | 6,987,004.29 | | 6,987,004.29 | 149,970.66 | | 149,970.66 |
| 宜春工程 | 3,059,503.12 | | 3,059,503.12 | 2,958,587.12 | | 2,958,587.12 |
| 奉新建筑工程 | 2,245,575.34 | | 2,245,575.34 | 140,132.23 | | 140,132.23 |
| 其他 | 1,420,399.82 | | 1,420,399.82 | 473,167.90 | | 473,167.90 |
| 氯化锂技改扩建项目 | 963,747.42 | | 963,747.42 | | | |
| 有机锂建筑工程 | 586,399.59 | | 586,399.59 | | | |
| 年产 650 吨金属锂项目 | 529,549.00 | | 529,549.00 | 162,581.65 | | 162,581.65 |
| 奉新综合楼及厂房土 建工程 | 412,302.35 | | 412,302.35 | 49,243.33 | | 49,243.33 |
| 含锂回收氯化锂项目 | 21,400.00 | | 21,400.00 | | | |
| 电池级碳酸锂项目生 产线 | | | | 2,252,780.24 | | 2,252,780.24 |
| 电池级氟化锂生产线 扩建项目 | | | | 15,358.97 | | 15,358.97 |
| 合 计 | 46,015,997.40 | | 46,015,997.40 | 10,014,971.09 | | 10,014,971.09 |

2、 重大在建工程项目变动情况

| 工程项目名称 | 预算数 | 年初余额 | 本期增加 | 转入固定资 产 | 其他减少 | 工程投入占 预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化 累计金额 | 其中：本期利 息资本化金 额 | 本期利息 资本化率 (%) | 资金来源 | 期末余额 |
|-------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------|------------------|------|---------------|----------------------|---------------------|---------------|---------------|
| 锂云母项目生产线 | 25,750,000.00 | | 18,857,147.93 | 367,784.18 | | 73.23 | 在建中 | | | | 自筹 | 18,489,363.75 |
| 宜春锂云母项目工程 | 20,000,000.00 | 2,958,587.12 | 100,916.00 | | | 15.30 | 筹备中 | | | | 自筹 | 3,059,503.12 |
| 其他 | | 473,167.90 | 3,868,847.21 | 2,921,615.29 | | | | | | | 自筹 | 1,420,399.82 |
| 氯化锂技改扩建项目 | 2,000,000.00 | | 963,747.42 | | | 48.19 | 在建中 | | | | 自筹 | 963,747.42 |
| 丁基锂项目 | 29,000,000.00 | 149,970.66 | 6,837,033.63 | | | 25.60 | 在建中 | | | | 募集资金 | 6,987,004.29 |
| 有机锂建筑工程 | | | 586,399.59 | | | | 在建中 | | | | 募集资金 | 586,399.59 |
| 奉新建筑工程 | 95,000,000.00 | 140,132.23 | 6,163,868.54 | 4,058,425.43 | | 36.93 | 在建中 | | | | 募集资金 | 2,245,575.34 |
| 年产 650 吨金属锂项目 | | 162,581.65 | 9,041,057.70 | 8,674,090.35 | | | 在建中 | 940,196.34 | 940,196.34 | 5.40 | 专项借款及 募集资金 | 529,549.00 |
| 奉新综合楼及厂房土 建工程 | | 49,243.33 | 4,178,632.76 | 3,815,573.74 | | | 在建中 | | | | 募集资金 | 412,302.35 |
| 锂材生产线 | | 3,813,148.99 | 11,530,682.89 | 4,043,079.16 | | | 在建中 | | | | 募集资金 | 11,300,752.72 |
| 含锂回收氯化锂项目 | 1,500,000.00 | | 1,408,393.09 | 1,386,993.09 | | 93.89 | 在建中 | | | | 自筹 | 21,400.00 |
| 电池级碳酸锂项目生 产线 | 10,000,000.00 | 2,252,780.24 | 7,357,535.76 | 9,610,316.00 | | | | | | | 自筹 | |
| 电池级氟化锂生产线 扩建项目 | 1,000,000.00 | 15,358.97 | 864,561.72 | 879,920.69 | | | | | | | 自筹 | |
| 合 计 | | 10,014,971.09 | 71,758,824.24 | 35,757,797.93 | | | | 940,196.34 | 940,196.34 | | | 46,015,997.40 |

(十一) 工程物资

| 项 目 | 期末余额 | 年初金额 |
|---------|--------------|--------------|
| 专用材料及设备 | 8,467,224.93 | 3,516,609.26 |
| 合 计 | 8,467,224.93 | 3,516,609.26 |

(十二) 无形资产

1、 无形资产情况

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|---------------|--------------|------|---------------|
| 1、账面原值合计 | 14,385,345.90 | 2,052,199.43 | | 16,437,545.33 |
| (1).土地使用权 | 11,948,485.48 | 809,080.00 | | 12,757,565.48 |
| (2).商标权 | | 132,975.00 | | 132,975.00 |
| (3).软件使用权 | 2,436,860.42 | 1,110,144.43 | | 3,547,004.85 |
| 2、累计摊销合计 | 1,367,325.08 | 636,154.16 | | 2,003,479.24 |
| (1).土地使用权 | 1,060,032.02 | 247,876.87 | | 1,307,908.89 |
| (2).商标权 | | 1,278.55 | | 1,278.55 |
| (3).软件使用权 | 307,293.06 | 386,998.74 | | 694,291.80 |
| 3、无形资产账面净值合计 | 13,018,020.82 | | | 14,434,066.09 |
| (1).土地使用权 | 10,888,453.46 | | | 11,449,656.59 |
| (2).商标权 | | | | 131,696.45 |
| (3).软件使用权 | 2,129,567.36 | | | 2,852,713.05 |
| 4、减值准备合计 | | | | |
| (1).土地使用权 | | | | |
| (2).商标权 | | | | |
| (3).软件使用权 | | | | |
| 无形资产账面价值合计 | 13,018,020.82 | | | 14,434,066.09 |
| (1).土地使用权 | 10,888,453.46 | | | 11,449,656.59 |
| (2).商标权 | | | | 131,696.45 |
| (3).软件使用权 | 2,129,567.36 | | | 2,852,713.05 |

(十三) 商誉

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 期末减值准备 |
|-----------------|------|------------|------|------------|--------|
| 无锡新能锂业有限公司 | | 976,251.25 | | 976,251.25 | |

| | | | | | |
|-----|--|------------|--|------------|--|
| 合 计 | | 976,251.25 | | 976,251.25 | |
|-----|--|------------|--|------------|--|

(十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------------|--------------|--------------|
| 递延所得税资产： | | |
| 坏账准备 | 274,026.08 | 585,033.32 |
| 存货跌价准备 | 39,305.42 | 39,305.42 |
| 预提费用 | 151,677.64 | 74,153.85 |
| 递延收益 | 1,010,034.47 | 1,426,934.34 |
| 未实现毛利冲销 | 191,835.56 | 151,335.06 |
| 固定资产折旧差异 | 318,052.69 | 371,723.85 |
| 小 计 | 1,984,931.86 | 2,648,485.84 |

2、 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

| 项 目 | 金 额 |
|-----------------|---------------|
| 可抵扣差异项目： | |
| 坏账准备 | 1,778,347.64 |
| 存货跌价准备 | 262,036.16 |
| 预提费用 | 1,011,184.25 |
| 递延收益 | 6,733,563.14 |
| 未实现毛利冲销 | 1,278,903.74 |
| 固定资产折旧差异 | 2,120,351.26 |
| 小计 | 13,184,386.19 |

(十五) 资产减值准备

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末余额 |
|--------|--------------|------------|--------------|-----------|--------------|
| | | | 转 回 | 转 销 | |
| 坏账准备 | 2,773,517.64 | 926,128.93 | 1,900,590.09 | 20,708.84 | 1,778,347.64 |
| 存货跌价准备 | 262,036.16 | | | | 262,036.16 |
| 合计 | 3,035,553.80 | 926,128.93 | 1,900,590.09 | 20,708.84 | 2,040,383.80 |

(十六) 短期借款

1、 短期借款分类

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|------|---------------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | | 24,910,000.00 |
| 保证借款 | | 20,000,000.00 |
| 票据贴现 | | 10,054,825.01 |
| 合计 | | 54,964,825.01 |

(十七) 应付票据

| 种类 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 2,000,000.00 | 8,704,790.70 |
| 商业承兑汇票 | | |
| 合计 | 2,000,000.00 | 8,704,790.70 |

(十八) 应付账款

1、

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 应付账款 | 29,125,212.83 | 19,293,083.57 |
| 合计 | 29,125,212.83 | 19,293,083.57 |

2、 期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中无欠关联方款项。

(十九) 预收账款

1、

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 预收账款 | 3,587,612.91 | 2,802,373.49 |
| 合计 | 3,587,612.91 | 2,802,373.49 |

2、 期末数中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中无预收关联方款项。

(二十) 应付职工薪酬

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 1,389,214.73 | 23,578,253.62 | 22,258,785.79 | 2,708,682.56 |
| (2) 职工福利费 | | 1,687,533.71 | 1,687,533.71 | |
| (3) 社会保险费 | 572,364.06 | 1,761,477.84 | 1,622,638.48 | 711,203.42 |
| (4) 住房公积金 | 92,445.80 | 262,147.00 | 281,376.30 | 73,216.50 |
| (5) 辞退福利 | | 1,400.00 | 1,400.00 | |
| (6) 工会经费与职工教育经费 | 635,156.70 | 841,130.93 | 855,535.74 | 620,751.89 |
| 合计 | 2,689,181.29 | 28,131,943.10 | 26,707,270.02 | 4,113,854.37 |

(二十一) 应交税费

| 税费项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | -1,499,267.38 | -4,088,938.94 |
| 企业所得税 | 1,226,760.63 | 3,406,910.56 |
| 个人所得税 | 97,634.71 | 64,232.20 |
| 城市维护建设税 | 89,702.16 | 72,753.29 |
| 房产税 | 88,663.78 | 74,027.84 |
| 土地使用税 | 182,244.54 | 169,711.14 |
| 教育费附加 | 81,968.12 | 34,977.84 |
| 其他 | 48,454.59 | 41,759.22 |
| 合计 | 316,161.15 | -224,566.85 |

(二十二) 其他应付款

1、

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 3,335,727.25 | 2,815,209.74 |
| 合计 | 3,335,727.25 | 2,815,209.74 |

2、 期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中无欠关联方款项。

(二十三) 其他流动负债

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 递延收益 | 15,443,563.14 | 12,882,989.33 |
| 合计 | 15,443,563.14 | 12,882,989.33 |

递延收益情况:

| 项目 | 原始金额 | 年初余额 | 当期增加 | 当期结转营业外收入 | 期末余额 |
|--------------|---------------|---------------|--------------|------------|---------------|
| 企业发展资金（江西赣锋） | 3,205,232.54 | 2,938,129.93 | | 64,104.60 | 2,874,025.33 |
| 企业发展资金（奉新赣锋） | 4,386,676.00 | 3,944,859.40 | | 85,321.59 | 3,859,537.81 |
| 丁基锂项目财政补贴 | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 | | | 6,000,000.00 |
| 企业信息化专项资金 | 560,000.00 | | 560,000.00 | | 560,000.00 |
| 锂云母项目专项资金 | 2,150,000.00 | | 2,150,000.00 | | 2,150,000.00 |
| 合计 | 16,301,908.54 | 12,882,989.33 | 2,710,000.00 | 149,426.19 | 15,443,563.14 |

(二十四) 长期借款

1、长期借款分类

| 借款类别 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|------|--------------|
| 抵押借款 | | 6,000,000.00 |
| 合计 | | 6,000,000.00 |

(二十五) 股本

| 项目 | 年初余额 | 本期变动增 (+) 减 (-) | | | | | 期末余额 |
|---------------|---------------|-----------------|----|-------|----|---------------|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 1. 有限售条件股份 | | | | | | | |
| (1). 国家持股 | | | | | | | |
| (2). 国有法人持股 | 5,659,950.00 | | | | | | 5,659,950.00 |
| (3). 其他内资持股 | 69,340,050.00 | | | | | | 69,340,050.00 |
| 其中: | | | | | | | |
| 境内法人持股 | 9,937,500.00 | | | | | | 9,937,500.00 |
| 境内自然人持股 | 59,402,550.00 | | | | | | 59,402,550.00 |
| (4). 外资持股 | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | |
| 境外法人持股 | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | |
| 有限售条件股份合计 | 75,000,000.00 | | | | | | 75,000,000.00 |
| 2. 无限售条件流通股份 | | | | | | | |
| (1). 人民币普通股 | | 25,000,000.00 | | | | 25,000,000.00 | 25,000,000.00 |
| (2). 境内上市的外资股 | | | | | | | |
| (3). 境外上市的外资股 | | | | | | | |
| (4). 其他 | | | | | | | |
| 无限售条件流通股份合计 | | 25,000,000.00 | | | | 25,000,000.00 | 25,000,000.00 |
| 合计 | 75,000,000.00 | 25,000,000.00 | | | | 25,000,000.00 | 100,000,000.00 |

(二十六) 专项储备

| 项 目 | 年初余额 | 本期提取数 | 本期使用数 | 期末余额 |
|--------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 安全生产费用 | 5,930,785.50 | 4,184,397.62 | 1,568,564.11 | 8,546,619.01 |
| 合 计 | 5,930,785.50 | 4,184,397.62 | 1,568,564.11 | 8,546,619.01 |

(二十七) 资本公积

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|---------------|----------------|------|----------------|
| 1.资本溢价（股本溢价） | | | | |
| （1）投资者投入的资本 | 22,795,952.27 | 453,746,495.30 | | 476,542,447.57 |
| 小计 | 22,795,952.27 | 453,746,495.30 | | 476,542,447.57 |
| 2.其他资本公积 | | | | |
| 小计 | | | | |
| 合计 | 22,795,952.27 | 453,746,495.30 | | 476,542,447.57 |

(二十八) 盈余公积

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|--------------|--------------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 4,093,718.52 | 4,897,023.89 | | 8,990,742.41 |
| 合 计 | 4,093,718.52 | 4,897,023.89 | | 8,990,742.41 |

(二十九) 未分配利润

| 项 目 | 金 额 | 提取或分配比例 |
|------------------------|----------------|---------|
| 调整前 上年末未分配利润 | 82,325,332.54 | |
| 调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后 年初未分配利润 | 82,325,332.54 | |
| 加： 本期归属于母公司所有者的净利润 | 42,642,305.09 | |
| 减： 提取法定盈余公积 | 4,897,023.89 | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 120,070,613.74 | |

(三十) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 359,563,024.20 | 246,749,286.95 |
| 其他业务收入 | 159,301.58 | 111,236.00 |
| 主营业务成本 | 277,719,620.22 | 183,381,580.43 |
| 其他业务支出 | 77,935.78 | 30,461.88 |

2、 主营业务（分行业）

| 行业名称 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 工 业 | 359,563,024.20 | 277,719,620.22 | 246,749,286.95 | 183,381,580.43 |
| 合 计 | 359,563,024.20 | 277,719,620.22 | 246,749,286.95 | 183,381,580.43 |

3、 主营业务（分产品）

| 产品名称 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 金属锂 | 150,776,982.36 | 109,355,857.48 | 100,861,903.91 | 75,167,916.56 |
| 氟化锂 | 33,001,123.51 | 29,158,633.29 | 29,579,671.36 | 25,385,332.69 |
| 氯化锂 | 10,835,765.81 | 7,882,999.50 | 19,349,036.13 | 13,566,740.13 |
| 碳酸锂 | 107,494,732.09 | 91,012,923.98 | 65,115,199.58 | 50,924,838.99 |
| 丁基锂 | 25,229,679.70 | 15,441,391.78 | 23,314,688.60 | 13,646,117.15 |
| 其他 | 32,224,740.73 | 24,867,814.19 | 8,528,787.37 | 4,690,634.91 |
| 合 计 | 359,563,024.20 | 277,719,620.22 | 246,749,286.95 | 183,381,580.43 |

4、 主营业务（分地区）

| 地区名称 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 境内 | 283,605,134.08 | 222,235,725.51 | 199,798,996.90 | 148,566,175.22 |
| 境外 | 75,957,890.12 | 55,483,894.71 | 46,950,290.05 | 34,815,405.21 |
| 合 计 | 359,563,024.20 | 277,719,620.22 | 246,749,286.95 | 183,381,580.43 |

5、 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|------|---------------|---------------------|
| 客户 1 | 29,334,639.32 | 8.15 |
| 客户 2 | 14,467,008.55 | 4.02 |
| 客户 3 | 13,178,974.26 | 3.66 |
| 客户 4 | 12,684,786.32 | 3.53 |
| 客户 5 | 11,044,665.30 | 3.07 |

(三十一) 营业税金及附加

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 计缴标准 |
|---------|------------|--------------|-------|
| 营业税 | 52,113.43 | 89,634.80 | 3%、5% |
| 城市维护建设税 | 429,249.18 | 819,021.51 | 5%、7% |
| 教育费附加 | 285,447.17 | 417,271.95 | 4% |
| 其他 | 225,004.25 | 237,043.51 | |
| 合计 | 991,814.03 | 1,562,971.77 | |

(三十二) 销售费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 2,296,371.57 | 1,130,563.65 |
| 运输费 | 4,365,166.32 | 2,767,150.53 |
| 差旅费 | 229,147.14 | 201,153.40 |
| 销售佣金 | 1,503,361.27 | 196,611.07 |
| 业务招待费 | 345,833.48 | 251,324.50 |
| 业务宣传费 | 214,001.72 | 56,283.90 |
| 其他 | 722,242.39 | 615,697.15 |
| 合计 | 9,676,123.89 | 5,218,784.20 |

(三十三) 管理费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|---------------|--------------|
| 职工薪酬 | 10,003,763.12 | 6,878,038.18 |
| 公司经费 | 1,512,910.46 | 1,247,401.87 |
| 业务招待费 | 342,824.55 | 397,424.00 |
| 研发费 | 1,928,088.65 | 968,873.72 |
| 折旧费 | 1,412,680.42 | 1,133,197.91 |
| 无形资产摊销 | 636,154.16 | 600,955.21 |
| 其他经费 | 2,784,468.12 | 112,606.09 |

年度
财务报表附注

| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 中介机构费用 | 146,790.95 | 88,900.50 |
| 费用性税金 | 1,318,778.42 | 1,190,110.99 |
| 排污费 | 363,100.00 | 291,500.00 |
| 董事会费 | 417,293.27 | 1,048.00 |
| 合计 | 20,866,852.12 | 12,910,056.47 |

(三十四) 财务费用

| 类别 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|--------------|--------------|
| 利息支出 | 2,908,353.37 | 3,447,648.77 |
| 减：利息收入 | 826,297.10 | 88,124.95 |
| 汇兑损益 | 1,238,009.24 | -62,908.10 |
| 其他 | 732,565.10 | 614,984.57 |
| 合计 | 4,052,630.61 | 3,911,600.29 |

(三十五) 投资收益

1、 投资收益明细情况

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------|------|------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | 122,040.00 |
| 其他 | | |
| 合计 | | 122,040.00 |

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位 | 本期金额 | 上期金额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|------------|------|------------|--------------|
| 江西新余农村合作银行 | | 122,040.00 | |
| 合计 | | 122,040.00 | |

(三十六) 资产减值损失

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------|-------------|--------------|
| 坏账损失 | -974,461.16 | 1,051,112.29 |
| 其他 | | |
| 合计 | -974,461.16 | 1,051,112.29 |

(三十七) 营业外收入

1、

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 16,499.08 | 533,120.28 | 16,499.08 |
| 其中：处置固定资产利得 | 16,499.08 | 10,541.17 | 16,499.08 |
| 处置无形资产利得 | | 522,579.11 | |
| 政府补助 | 4,700,603.34 | 6,073,001.20 | 4,314,814.19 |
| 其他 | 702,883.00 | 11,220.48 | 702,883.00 |
| 合计 | 5,419,985.42 | 6,617,341.96 | 5,034,196.27 |

2、 政府补助明细

| 政府补助的种类及项目 | 本期金额 | 上期金额 | 备注 |
|--------------------------|--------------|--------------|---|
| 1. 收到的与资产相关的政府补助 | | | |
| (1)企业信息化专项资金 | 560,000.00 | | 江西省中小企业局赣中小企字【2010】92号关于下达江西省2010年中小企业发展专项资金项目计划的通知 |
| (2)锂云母项目专项资金 | 2,150,000.00 | | 江西省扶持高新产业协调推进领导小组办公室文件赣高新产业办字【2010】05号关于下达2010年省高新产业重大项目计划的通知 |
| (3)丁基锂项目财政补贴 | | 6,000,000.00 | 赣工信投资【2009】24号江西省工业和信息化委员会关于江西赣锋锂业股份有限公司丁基锂生产线改扩建项目中央投资重点产业振兴和技术改造专项资金申请报告的批复 |
| 小计 | 2,710,000.00 | 6,000,000.00 | |
| 2. 收到的与收益相关的政府补助 | | | |
| 奉新企业扶持金 | 2,150,000.00 | 4,690,000.00 | 奉府发【2004】27号奉新县人民政府关于印发奉新县冯田开发区投资企业鼓励扶持实施办法的通知 |
| 新余政府奖励金 | 1,730,100.00 | 300,000.00 | 河府字【2010】25号关于赣锋锂业有关税收奖励的通知 |
| 项目协调和项目扶持专项经费 | | 250,000.00 | |
| 科技计划项目三项费用 | | 20,000.00 | |
| 先进单位奖金 | | 15,000.00 | |
| 技术创新奖 | | 100,000.00 | |
| 科技计划项目奖 | | 70,000.00 | |
| 锂云母氯化压浸法提锂生产电池级碳酸锂工艺中试研究 | 100,000.00 | | 余财教【2010】38号关于下达2010年市级第二批科技计划项目三项费用 |

年度
财务报表附注

| 政府补助的种类及项目 | 本期金额 | 上期金额 | 备注 |
|---------------|--------------|---------------|---|
| | | | 的通知 |
| 新余市工程技术研究中心奖励 | 80,000.00 | | 余财教【2010】25号关于下达2010年市级第一批科技计划项目三项费用的通知 |
| 收开发区财政三项经费 | 30,000.00 | | |
| 外贸奖励 | 41,888.00 | 478,575.00 | |
| 增值税返还 | 385,789.15 | | 财税【2008】157号关于再生资源增值税政策的通知 |
| 其他 | 33,400.00 | | |
| 小计 | 4,551,177.15 | 5,923,575.00 | |
| 合计 | 7,261,177.15 | 11,923,575.00 | |

(三十八) 营业外支出

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 1,153,918.36 | 1,571,504.35 | 1,153,918.36 |
| 其中：固定资产处置损失 | 1,153,918.36 | 1,571,504.35 | 1,153,918.36 |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 对外捐赠 | 52,000.00 | | 52,000.00 |
| 罚款支出 | 33,672.99 | | 33,672.99 |
| 其他 | 3,593.56 | 31,067.81 | 3,593.56 |
| 合计 | 1,243,184.91 | 1,602,572.16 | 1,243,184.91 |

(三十九) 所得税费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------|--------------|---------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 8,563,249.86 | 10,853,518.25 |
| 递延所得税调整 | 246,654.11 | -783,893.65 |
| 合计 | 8,809,903.97 | 10,069,624.60 |

1、 所得税费用与会计利润的关系说明：

| 项目 | 本期金额 |
|-------------|---------------|
| 利润总额 | 51,488,610.80 |
| 按法定税率计算的税额 | 15.00% |
| 按税率计算的所得税费用 | 7,723,291.62 |
| 不可抵扣费用的纳税影响 | 85,032.18 |

| | |
|-------------------------|--------------|
| 税法上作为收入的纳税影响 | |
| 未确认可抵扣亏损的纳税影响 | 62,098.48 |
| 未确认可抵扣暂时性差异的纳税影响 | 268,929.60 |
| 利用以前年度未确认可抵扣亏损的纳税影响 | |
| 利用以前年度未确认可抵扣暂时性差异的纳税影响 | |
| 税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化 | 332,214.07 |
| 在其他地区的子公司税率不一致的影响 | 857,709.47 |
| 减：非应税项目的纳税影响 | |
| 减：研究开发费加成扣除的纳税影响 | |
| 减：本年收到退回上年度的所得税 | 519,371.45 |
| 所得税费用 | 8,809,903.97 |

(四十) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益 = $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

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

2010 年度加权平均股本 = $75,000,000 + 25,000,000 \times 4 \div 12 = 83,333,333$

2010 年度基本每股收益 = $42,642,305.09 \div 83,333,333 = 0.51$

2010 年度扣除非经营性损益后每股收益 = $38,936,664.78 \div 83,333,333 = 0.47$

(四十一) 现金流量表附注

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期金额 |
|-------|--------------|
| 政府补助 | 4,165,388.00 |
| 代收往来款 | 2,268,000.00 |
| 其他 | 911,048.69 |
| 合 计 | 7,344,436.69 |

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期金额 |
|---------|---------------|
| 经营及管理费用 | 13,859,702.47 |
| 代付往来款 | 7,104,000.00 |
| 合 计 | 20,963,702.47 |

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

| 项 目 | 本期金额 |
|--------------|--------------|
| 收到与资产相关的政府补助 | 2,710,000.00 |
| 合 计 | 2,710,000.00 |

4、 收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 本期金额 |
|-----------------|---------------|
| 上市募集资金中归属上市费用部分 | 10,420,504.70 |
| 合 计 | 10,420,504.70 |

5、 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 本期金额 |
|-----------|--------------|
| 新余市开发区财政局 | 1,000,000.00 |
| 上市费用 | 6,976,178.48 |
| 合 计 | 7,976,178.48 |

(四十二) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

| 项 目 | 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 | 42,678,706.83 | 33,861,140.82 |
| 加：资产减值准备 | -974,461.16 | 1,051,112.29 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 13,502,748.14 | 15,396,317.60 |
| 无形资产摊销 | 636,154.16 | 620,777.01 |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 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) | 1,137,419.28 | 1,038,384.07 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | | |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 3,135,154.86 | 3,497,431.65 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | | -122,040.00 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 663,553.98 | 4,301,188.20 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -33,993,857.01 | 32,171,224.53 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -40,745,062.29 | -44,645,221.83 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 6,016,988.98 | 2,190,271.30 |
| 其他 | 3,207,073.01 | -1,705,071.77 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -4,735,581.22 | 47,655,513.87 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3、现金及现金等价物净变动情况 | | |
| 现金的期末余额 | 365,857,317.84 | 15,126,930.26 |
| 减：现金的期初余额 | 15,126,930.26 | 22,903,406.30 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 350,730,387.58 | -7,776,476.04 |

2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|---------------|------|
| 一、取得子公司及其他营业单位的有关信息： | | |
| 1、取得子公司及其他营业单位的价格 | 7,560,000.00 | |
| 2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物 | 7,560,000.00 | |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 | 6,954,490.21 | |
| 3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 605,509.79 | |
| 4、取得子公司的净资产 | 10,972,914.59 | |
| 流动资产 | 17,224,310.31 | |
| 非流动资产 | 3,537,224.71 | |
| 流动负债 | 9,788,620.43 | |
| 非流动负债 | | |

| | | |
|---------------------------|--|--|
| 二、处置子公司及其他营业单位的有关信息： | | |
| 1、处置子公司及其他营业单位的价格 | | |
| 2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物 | | |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 | | |
| 3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 4、处置子公司的净资产 | | |
| 流动资产 | | |
| 非流动资产 | | |
| 流动负债 | | |
| 非流动负债 | | |

3、 现金和现金等价物的构成：

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------------|----------------|---------------|
| 一、现 金 | 365,857,317.84 | 15,126,930.26 |
| 其中：库存现金 | 41,685.32 | 462,115.75 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 365,815,632.52 | 14,664,814.51 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 365,857,317.84 | 15,126,930.26 |

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

六、 关联方及关联交易

(一) 本企业的实际控制人情况

(金额单位：万元)

本公司实际控制人为李良彬先生及其家族。

(二) 本企业的子公司情况：

| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) |
|---------------|-------|------|------|-------|------------------|-----------|---------|----------|
| 奉新赣锋锂业有限公司 | 全资子公司 | 有限责任 | 江西奉新 | 李良彬 | 锂系列产品 | 13,500.00 | 100.00 | 100.00 |
| 新余赣锋有机锂有限公司 | 全资子公司 | 有限责任 | 江西新余 | 李良彬 | 锂及锂有机化合物等 | 3,400.00 | 100.00 | 100.00 |
| 江西赣锋锂动力电池有限公司 | 全资子公司 | 有限责任 | 江西新余 | 王晓申 | 锂动力电池生产销售 | 500.00 | 100.00 | 100.00 |
| 宜春赣锋锂业有限公司 | 全资子公司 | 有限责任 | 江西宜春 | 黄学武 | 生产经营电池级碳酸锂 | 1,000.00 | 100.00 | 100.00 |
| 新余赣锋运输有限公司 | 全资子公司 | 有限责任 | 江西新余 | 黄闻 | 普通货物及危险品货物运输 | 10.00 | 100.00 | 100.00 |
| 奉新赣锋再生锂资源有限公司 | 全资子公司 | 有限责任 | 江西奉新 | 熊剑浪 | 再生锂及其他废旧有色金属回收销售 | 500.00 | 100.00 | 100.00 |
| 无锡新能锂业有限公司 | 控股子公司 | 有限责任 | 江苏无锡 | 王晓申 | 有色金属及材料开发生产销售 | 880.00 | 60.00 | 60.00 |

(三) 关联交易

- 1、 存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。
- 2、 采购商品/接受劳务情况：无
出售商品/提供劳务情况：无
- 4、 关联方应收应付款项：无
- 5、 其他关联方交易事项

江西赣锋锂业股份有限公司为全资子公司奉新赣锋锂业有限公司在交通银行南莲支行开立信用证美元 655,600 元提供担保。

七、 或有事项

本公司无需说明的其他重要事项

八、 承诺事项

1、 资本性承担

| 项目名称 | 承诺内容 | 授权/签约金额 | 已支付金额 | 承诺（未付且未记录应付款金额） |
|---------------|-------|---------------|---------------|-----------------|
| 丁基锂改扩建项目 | 土建及设备 | 8,296,000.00 | 4,463,726.75 | 3,832,273.25 |
| 锂云母生产线项目 | 土建及设备 | 7,533,906.00 | 4,000,544.02 | 3,533,361.98 |
| 年产 650 吨金属锂项目 | 土建及设备 | 4,040,000.00 | 2,418,435.00 | 1,621,565.00 |
| 合计 | | 19,869,906.00 | 10,882,705.77 | 8,987,200.23 |

九、 资产负债表日后事项

(一) 资产负债表日后利润分配情况说明

2011 年 4 月 15 日，公司召开第二届第五次董事会，会议审议并通过了《2010 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》。按 2010 年度母公司实现净利润的 10%提取法定盈余公积 4,897,023.89 元，公司可供分配利润为 64,895,632.32 元。以截至 2010 年 12 月 31 日止的总股本 10000 万股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 4.00 元（含税），共计派送现金红利 4000 万元（含税），剩余未分配利润结转以后年度，同时，拟以 2010 年 12 月 31 日的总股本 10000 万股为基数，以股本溢价形成的资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股，合计转增股本 5000 万股。

上述预案尚需提交公司 2010 年年度股东大会审议批准。

- (二) 公司参加了新余市国土资源局交易中心组织的宗地号为 ES04-1 号的国有建设用地使用权挂牌出让活动，并于 2011 年 2 月 22 日被确定为竞得者，且与新余市国土资源局交易中心签订了《挂牌出让成交确认书》。宗地号为 ES04-1 号地块的成交价格为挂牌底价 650 万元人民币，该地块出让面积为 66791.3 平方米(约 100.187 亩)，为工业用地，土地使用年限为 50 年，容积率 ≥ 0.8 ，建筑密度 $\geq 30\%$ ，绿化率 $\leq 20\%$ 。
- (三) 2011 年 3 月 29 日公司在香港成立全资子公司 GFL International Co., Limited; 注册资本为 100 万港元，经营范围：投资、贸易（矿产等）；
2011 年 4 月 6 日赣锋锂业第二届董事会第四次会议审议通过了《关于对香港全资子公司 GFL International Co., Limited(赣锋国际有限公司)增资 300 万美元的议案》。增资后香港公司的注册资本为 312.82 万美元。公司持有其 100%的股权

十、 其他重要事项说明：本公司无需说明的其他重要事项

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

| 种类 | 期末余额 | | | | 年初余额 | | | |
|------------------------|---------------|--------|-----------|--------|---------------|--------|----------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 5,316,985.02 | 33.23 | | | 6,793,040.00 | 49.35 | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 采用账龄分析法计提坏账准备 | 10,684,747.96 | 66.77 | 45,295.44 | 0.42 | 6,972,019.63 | 50.65 | 2,960.00 | 0.04 |
| 组合小计 | 10,684,747.96 | 66.77 | 45,295.44 | 0.42 | 6,972,019.63 | 50.65 | 2,960.00 | 0.04 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 合计 | 16,001,732.98 | 100.00 | 45,295.44 | 0.28 | 13,765,059.63 | 100.00 | 2,960.00 | 0.02 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|-------|---------------|--------|------|--------------|--------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 6 个月内 | 10,500,634.36 | 98.28 | | 6,942,419.63 | 99.58 | |

年度
财务报表附注

| | | | | | | |
|---------|---------------|--------|-----------|--------------|--------|----------|
| 7-12 个月 | 94,500.00 | 0.88 | 9,450.00 | 29,600.00 | 0.42 | 2,960.00 |
| 1—2 年 | 89,613.60 | 0.84 | 35,845.44 | | | |
| 2—3 年 | | | | | | |
| 3 年以上 | | | | | | |
| 合计 | 10,684,747.96 | 100.00 | 45,295.44 | 6,972,019.63 | 100.00 | 2,960.00 |

2、 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

3、 应收账款中欠款金额前五名

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 年限 | 占应收账款总额的比例(%) |
|------|--------|--------------|-------|---------------|
| 客户 1 | 客户 | 3,142,500.00 | 6 个月内 | 19.64 |
| 客户 2 | 客户 | 2,174,485.02 | 6 个月内 | 13.59 |
| 客户 3 | 客户 | 1,360,000.00 | 6 个月内 | 8.50 |
| 客户 4 | 客户 | 1,227,240.00 | 6 个月内 | 7.67 |
| 客户 5 | 客户 | 1,125,000.00 | 6 个月内 | 7.03 |

4、 本公司无应收关联方账款情况

(二) 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露：

| 种类 | 期末余额 | | | | 年初余额 | | | |
|-------------------------|---------------|--------|------------|--------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 15,503,233.25 | 90.46 | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款 | 1,635,573.57 | 9.54 | 601,872.53 | 36.80 | 1,887,317.85 | 100.00 | 1,080,500.93 | 57.25 |
| 组合小计 | 1,635,573.57 | 9.54 | 601,872.53 | 36.80 | 1,887,317.85 | 100.00 | 1,080,500.93 | 57.25 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|----|---------------|--------|------------|------|--------------|--------|--------------|-------|
| 合计 | 17,138,806.82 | 100.00 | 601,872.53 | 3.51 | 1,887,317.85 | 100.00 | 1,080,500.93 | 57.25 |
|----|---------------|--------|------------|------|--------------|--------|--------------|-------|

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|--------|--------------|-----------|------------|--------------|-----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 6个月内 | 1,029,839.04 | 62.97 | | 587,279.10 | 31.12 | |
| 7-12个月 | | | | 131,031.80 | 6.94 | 13,103.18 |
| 1-2年 | | | | 136,285.00 | 7.22 | 54,514.00 |
| 2-3年 | 19,310.00 | 1.18 | 15,448.00 | 99,191.00 | 5.26 | 79,352.80 |
| 3年以上 | 586,424.53 | 35.85 | 586,424.53 | 933,530.95 | 49.46 | 933,530.95 |
| 合计 | 1,635,573.57 | 100 | 601,872.53 | 1,887,317.85 | 100 | 1,080,500.93 |

2、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

3、 其他应收款金额前五名情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 年限 | 占其他应收款 总额的比例 (%) | 性质或内容 |
|----------------|--------|---------------|------|------------------------|---------|
| 奉新赣锋锂业有限公司 | 子公司 | 15,503,233.25 | 1年以内 | 90.46 | 往来款 |
| 湖南化工医药设计院 | 非关联方 | 350,000.00 | 1年以内 | 2.04 | 预付设计费 |
| 新余赣锋运输有限公司 | 子公司 | 150,068.11 | 1年以内 | 0.88 | 往来款 |
| 安徽两淮建设有限责任公司 | 非关联方 | 115,340.00 | 1年以内 | 0.67 | 租房押金 |
| 江西昌大创新科技发展有限公司 | 非关联方 | 45,000.00 | 1年以内 | 0.26 | 预付技术服务费 |

4、 应收关联方账款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 占其他应收款总额 的比例(%) |
|------|--------|------|--------------------|
| | | | |

年度
财务报表附注

| | | | |
|------------|-----|---------------|-------|
| 奉新赣锋锂业有限公司 | 子公司 | 15,503,233.25 | 90.46 |
| 新余赣锋运输有限公司 | 子公司 | 150,068.11 | 0.88 |
| 合计 | | 15,653,301.36 | 91.34 |

(三) 长期股权投资

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 年初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单 位持股比例 (%) | 在被投资 单位表决 权比例(%) | 在被投资单 位持股比例 与表决权比 例不一致的 说明 | 减值准备 | 本期计提 减值准备 | 本期现金红利 |
|---------------|------|----------------|---------------|----------------|----------------|-----------------------|------------------------|--|------|--------------|---------------|
| 子公司: | | | | | | | | | | | |
| 奉新赣锋锂业有限公司 | 成本法 | 135,900,000.00 | 42,157,159.93 | 95,000,000.00 | 137,157,159.93 | 100.00 | 100.00 | | | | 39,944,172.00 |
| 新余赣锋有机锂有限公司 | 成本法 | 34,000,000.00 | 6,386,139.74 | 29,000,000.00 | 35,386,139.74 | 100.00 | 100.00 | | | | |
| 江西赣锋锂动力电池有限公司 | 成本法 | 5,000,000.00 | 4,990,055.82 | | 4,990,055.82 | 100.00 | 100.00 | | | | |
| 宜春赣锋锂业有限公司 | 成本法 | 10,000,000.00 | 3,000,000.00 | 7,000,000.00 | 10,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | | | | |
| 新余赣锋运输有限公司 | 成本法 | 100,000.00 | 100,000.00 | | 100,000.00 | 100.00 | 100.00 | | | | |
| 奉新赣锋再生锂资源有限公司 | 成本法 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | | | | |
| 无锡新能锂业有限公司 | 成本法 | 7,560,000.00 | | 7,560,000.00 | 7,560,000.00 | 60.00 | 60.00 | | | | |
| 其他被投资单位 | | | | | | | | | | | |
| 江西新余农村合作银行 | 成本法 | 1,200,000.00 | 1,200,000.00 | | 1,200,000.00 | | | | | | |
| 成本法小计 | | | 62,833,355.49 | 138,560,000.00 | 201,393,355.49 | | | | | | 39,944,172.00 |
| 合计 | | | 62,833,355.49 | 138,560,000.00 | 201,393,355.49 | | | | | | 39,944,172.00 |

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 216,605,363.31 | 154,821,678.72 |
| 其他业务收入 | 120,000.00 | 110,000.00 |
| 主营业务成本 | 187,457,251.49 | 126,642,276.20 |
| 其他业务支出 | 40,354.32 | 30,461.88 |

2、 主营业务（分行业）

| 项 目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|-----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 工 业 | 216,605,363.31 | 187,457,251.49 | 154,821,678.72 | 126,642,276.20 |
| 合 计 | 216,605,363.31 | 187,457,251.49 | 154,821,678.72 | 126,642,276.20 |

3、 主营业务（分产品）

| 项 目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 1、金属锂 | 6,265,062.24 | 4,731,556.49 | 3,397,680.00 | 3,150,986.65 |
| 2、氟化锂 | 33,001,123.51 | 29,158,633.29 | 27,751,201.86 | 24,340,936.48 |
| 3、氯化锂 | 36,919,657.91 | 32,276,941.42 | 33,543,371.89 | 27,465,210.65 |
| 4、碳酸锂 | 107,486,185.08 | 91,006,257.30 | 61,289,284.43 | 47,618,361.53 |
| 5、丁基锂 | 11,631,767.85 | 11,166,927.63 | 19,451,354.92 | 18,489,287.13 |
| 6、其他 | 21,301,566.72 | 19,116,935.36 | 9,388,785.62 | 5,577,493.76 |
| 合 计 | 216,605,363.31 | 187,457,251.49 | 154,821,678.72 | 126,642,276.20 |

4、 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的 |
|------|--------|------------|
|------|--------|------------|

| | | 比例(%) |
|------|---------------|-------|
| 客户 1 | 29,334,639.32 | 13.54 |
| 客户 2 | 14,467,008.55 | 6.68 |
| 客户 3 | 12,684,786.32 | 5.85 |
| 客户 4 | 11,044,665.30 | 5.10 |
| 客户 5 | 8,388,813.39 | 3.87 |

(五) 投资收益

1、 投资收益明细

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------|---------------|------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 39,944,172.00 | 122,040.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | |
| 其他 | | |
| 合 计 | 39,944,172.00 | 122,040.00 |

2、按成本法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位 | 本期金额 | 上期金额 | 本期比上期增减变动的 原因 |
|------------|---------------|------------|------------------|
| 奉新赣锋锂业有限公司 | 39,944,172.00 | | 2010 年子公司进行分红 |
| 江西新余农村合作银行 | | 122,040.00 | |
| 合计 | 39,944,172.00 | 122,040.00 | |

(六) 现金流量表补充资料

| 项 目 | 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 | 48,970,238.87 | 12,244,298.79 |

年度
财务报表附注

| | | |
|----------------------------------|----------------|---------------|
| 加：资产减值准备 | -436,292.96 | -206,226.87 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 6,572,457.33 | 5,070,678.15 |
| 无形资产摊销 | 346,024.48 | 212,688.11 |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 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） | 463,077.87 | -10,541.17 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 2,882,246.57 | 3,427,566.70 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -39,944,172.00 | -122,040.00 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 70,693.28 | 670,165.68 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -31,423,419.53 | 5,865,510.38 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -38,697,400.18 | 18,500,802.12 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 35,766,211.77 | 13,637,616.20 |
| 其他 | -2,530,541.66 | -82,404.72 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -17,960,876.16 | 59,208,113.37 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3、现金及现金等价物净变动情况 | | |
| 现金的期末余额 | | |
| 减：现金的期初余额 | 11,873,773.13 | 4,631,126.92 |
| 加：现金等价物的期末余额 | 277,423,555.20 | 11,873,773.13 |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 265,549,782.07 | 7,242,646.21 |

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

| 项目 | 本期金额 | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -1,137,419.28 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 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） | 4,314,814.19 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 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 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融 | | |

| | | |
|--------------------------------------|--------------|--|
| 负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 751,102.00 | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 613,616.45 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 所得税影响额 | -837,551.12 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 1,078.07 | |
| 合 计 | 3,705,640.31 | |

(二) 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 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 11.45 | 0.51 | 0.51 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 10.46 | 0.47 | 0.47 |

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、金额异常或比较期间变动异常的报表项目

| 报表项目 | 期末余额(或本期 金额) | 年初余额(或上期 金额) | 变动比率 | 变动原因 |
|------|-----------------|-----------------|------|------|
| | | | | |

年度
财务报表附注

| | | | | |
|------|----------------|----------------|----------|---|
| 货币资金 | 371,309,869.60 | 21,170,721.52 | 1653.88% | 本公司 2010 年 8 月上市, 获得募集资金 48916.7 万元 |
| 应收账款 | 71,413,986.65 | 43,002,235.18 | 66.07% | 销售收入增长及合并范围增加 |
| 存货 | 82,593,165.24 | 46,617,578.99 | 77.17% | 1、生产规模扩大、销量增长引起备货量增长; 2、合并范围增加 |
| 固定资产 | 119,972,639.98 | 93,789,525.64 | 27.92% | 1、应对销量增长, 扩充产能; 2、募投项目投入; 3、合并范围增加 |
| 营业收入 | 359,722,325.78 | 246,860,522.95 | 45.72% | 国内外经济景气度较 2009 年提升 |
| 营业成本 | 277,797,556.00 | 183,412,042.31 | 51.46% | 1、销售额增长; 2、碳酸锂产品销售额增加影响权重上升, 而碳酸锂产品毛利率相对较低, 导致营业成本增长率高于营业收入 |
| 销售费用 | 9,676,123.89 | 5,218,784.20 | 85.41% | 1、销售收入增长引起; 2、为拓展海外业务, 支付佣金增加 |
| 管理费用 | 20,866,852.12 | 12,910,056.47 | 61.63% | 1、人工成本增加; 2、加大研发投入; 3、本年度公司上市, 上市相关的路演推介、上市酒会等费用较大 |
| | | | | |

十三、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2011 年 4 月 15 日批准报出。

江西赣锋锂业股份有限公司

(加盖公章)

二〇一一年四月十五日

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、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他有关资料；
- 五、上述文件备置于公司董事会办公室备查。

江西赣锋锂业股份有限公司董事会

法定代表人：

二〇一一年四月十五日