

# 江西赣锋锂业集团股份有限公司

**2023 年年度报告**

**2024 年 3 月**

# 2023 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人李良彬、主管会计工作负责人黄婷及会计机构负责人（会计主管人员）宋洁瑕声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

### 1、锂行业市场变化风险

公司受到锂行业的市场变化影响，包括目前及预期锂的可用资源、锂行业的竞争格局、锂产品终端市场需求、科技发展、政府政策以及全球及地区经济状况等，锂需求取决于终端市场锂的使用情况以及整体经济状况。近年来，锂需求增加主要由电动汽车电池及储能电池的需求迅速增长所推动，各国政府大力发展新能源汽车产业，推出优惠政策鼓励购买电动汽车。目前，新能源汽车销量对政府补贴、充电网络建设、汽车上牌政策等仍有一定依赖性，如果未来相关政策进行调整或政策不能得到有效落实，将会对公司所处的锂行业产生不利影响。

应对措施：公司密切关注政府政策及行业走势，及时跟踪了解市场需求变化，加强风险管理，加深对行业特征、产品走势分析和研判，对公司战略进行动态管控，保持对市场及时反映。

### 2、锂资源开发风险

根据相关行业准则，如 JORC 规则作出的锂资源量及储量的估计仍具有不确定性，不能作为开采或加工原材料锂资源的保证。估算的锂资源量及储量需要基于专业知识、经验及行业惯例等不同因素判断锂辉石、卤水、锂黏土等锂资源中锂的含量及品位，以及能否以经济实惠的方法开采并加工，提取数量、取样结果、样品分析及作出估计的人员采用的方法及经验等多种因素均会影响估算的准确程度。所开发的锂资源可能于质量、产量、开采成本或加工成本等多种方式与锂资源储量的估计有所不同，或不具备开发的经济性。如遇到政府出口与税率的政策调整、地域政治关系、自然灾害及运输中断等情况与过往研究作出的估计不同时，或须调整生产计划，并减少可供生产及扩充计划使用的资源量及储量，公司的业务、财务状况及经营业绩会受到不利影响。

应对措施：公司不断引进和培养专业人才，加强锂资源开发团队建设及与专业团队合作。通过和国内勘探队伍合作，对预收购矿山进行勘探打钻采样，对矿山的真实性进行验证；公司在预收购矿山采样原矿寄送回国内进行选矿及冶炼实验，验证该矿在后续开发上的可行性。通过多途径对预收购矿山进行验证，以确认该矿的价值。

### 3、环保及安全生产风险

公司制造及销售锂产品、储存原材料、运输及出口锂产品等业务受到中国政府颁布的化学制造、健康及安全等法律法规、规例标准等的约束和影响。公司须遵守政府部门的要求开展业务，否则，公司的业务、财务状况及经营业绩会受到不利影响。公司须遵守与空气质量、水质、废物管理、公共健康及安全有关的中国环境法例及规例，并得到环境影响评估报告批准及项目工程和矿山的环保许可，接受有关部门的检查以确保安全生产。公司须遵守相关适用

经营的法例及规例，否则，公司的业务、财务状况及经营业绩会受到不利影响。中国的环境、化学制造、健康及安全法例及规例、行政决定可能会涉及更严格的标准及处罚，或对矿山生产设施实施更严谨的环境评估，公司拟进入的新的海外市场的环境、化学制造、健康及安全规例可能更严格，如未能遵守适用法例及规例，公司的业务、财务状况及经营业绩会受到不利影响。

应对措施：公司始终将安全环保生产作为发展的根本前提，树牢安全可持续发展理念，持续完善安全责任体系，推动标准流程制度建设，落实安全环保管理工作。公司积极开展安全环保意识提升培训工作，树立了良好的安全环保文化氛围，坚持“预防为主，防消结合”的工作方针，全面提升安全保障能力，最大化降低安全环保生产的风险。

#### 4、汇率波动风险

汇率波动将可能增加公司海外投资、经营的人民币成本，或减少自海外经营所得人民币收益，或影响出口产品价格及进口设备及材料的价格。任何由于汇率波动导致的成本上涨或收益减少，可能对公司利润率造成不利影响。汇率波动亦影响货币及其他以外汇计价的资产及负债的价值。人民币的价值受中国政府政策变动及国际经济、政治形势的影响。汇率波动可能对公司的资产净值、盈利及任何宣派股息兑换或换算成外币的价值造成不利影响。

应对措施：公司制定《外汇套期保值业务管理制度》，完善相关审批流程，根据公司外汇进出口业务、国际项目收支及资金需求开展远期结售汇、外汇期权、外汇掉期、利率互换等业务，增强财务稳健性，有效规避和防范汇率大幅波动对公司经营造成的不利影响，降低外汇风险。

## 5、海外营运风险

公司于全球多个国家（包括澳大利亚、阿根廷、墨西哥、爱尔兰、马里等）经营业务及投资，这些国家拥有不同的法律体系及政府政策，公司的业务、财务状况及经营业绩面临与公司经营业务或投资的相关国家有关的风险及不确定因素，一些海外国家的政府持股政策对公司在当地投资的项目的股权结构可能存在不利的影响。中国已与公司经营业务或投资所在的众多国家建立了长期政治及经济关系，订立了多项经济及技术合作条约，以及投资、税项及双边自由贸易条约。如该国与中国的政治及经济关系出现重大变动，公司的业务、财务状况及经营业绩会受到不利影响。

**应对措施：**公司密切关注全球经济环境、政治局势，对投资标的的政治环境、经济政策、法律体系进行定期的风险识别和评估，制定公司战略规划和建设风险评估体系，遵守当地政策要求和法律法规，保持与当地政府的沟通。公司时刻遵守当地国家的法律法规，如遇公司合法权益遭受不公正对待的情况，将采取一切有必要的法律措施保护公司的合法权益。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以实施年度利润分配时股权登记日当天的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 8 元（含税），本次利润分配不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标	
.....	1
1	
第三节 管理层讨论与分析	
.....	1
5	
第四节 公司治理	
.....	6
0	
第五节 环境和社会责任	
.....	8
5	
第六节 重要事项	
.....	9
2	
第七节 股份变动及股东情况	
.....	1
09	
第八节 优先股相关情况	
.....	1
17	
第九节 债券相关情况	
.....	1
18	
第十节 财务报告	
.....	1
19	

## 备查文件目录

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

## 释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/赣锋锂业/本集团	指	江西赣锋锂业集团股份有限公司
赣锋锂电	指	江西赣锋锂电科技股份有限公司
奉新赣锋	指	奉新赣锋锂业有限公司
宜春赣锋	指	宜春赣锋锂业有限公司
赣锋循环	指	江西赣锋循环科技有限公司
赣锋电子	指	新余赣锋电子有限公司
赣锋检测	指	江西赣锋检测咨询服务有限公司
赣锋新能源	指	江西赣锋新能源科技有限公司
赣锋运输/运输公司	指	新余赣锋运输有限公司
东莞赣锋	指	东莞赣锋电子有限公司
惠州赣锋	指	惠州赣锋锂电科技有限公司
江西锂业	指	江西西部资源锂业有限公司
宁都赣锋	指	宁都县赣锋锂业有限公司
浙江锋锂	指	浙江锋锂新能源科技有限公司
江苏赣锋	指	江苏赣锋动力科技有限公司
汇创新能源	指	广东汇创新能源有限公司
大连伊科	指	大连伊科能源科技有限公司
浙江沙星	指	浙江沙星科技有限公司
长城华冠	指	北京长城华冠汽车科技股份有限公司
前途汽车	指	前途汽车（苏州）有限公司
腾远钴业	指	赣州腾远钴业新材料股份有限公司
赣锋国际	指	GFL International Co., Limited（赣锋国际有限公司）
荷兰赣锋	指	Ganfeng Lithium Netherlands Co. BV（荷兰赣锋有限公司）
LMA	指	Litio Minera Argentina S.A.
Mariana 锂业	指	Mariana Lithium Co., Limited
Exar Capital	指	Exar Capital BV
马里锂业/MLBV	指	Mali Lithium B.V.
海西良锂	指	海西良锂矿业有限公司
上海赣锋	指	赣锋国际贸易（上海）有限公司
赣锋化机	指	新余赣锋化工机械设备有限公司
新余赣美	指	新余赣美装饰工程有限公司
新余赣锋矿业	指	新余赣锋矿业有限公司
重庆赣锋	指	重庆赣锋锂电科技有限公司
赣锋新锂源	指	新余赣锋新锂源电池有限公司
SRN	指	Silkroad Nickel Ltd
LMSA	指	Lithium du Mali SA
稀美资源	指	稀美资源控股有限公司
中城德基	指	上海中城德基矿业投资有限公司
河北赣锋	指	河北赣锋锂业有限公司



国际锂业/ILC	指	International Lithium Corp. (加拿大国际锂业公司)
BLL	指	Blackstairs Lithium Limited
Mt. Marion Lithium	指	Mt. Marion Lithium Pty Ltd (原公司名为 Reed Industrial Minerals Pty Ltd 简称“RIM”)
美洲锂业/LAAC	指	Lithium Americas (Argentina) Corp (原公司名称为 Lithium Americas Corp)
皮尔巴拉/Pilbara	指	Pilbara Minerals Limited (澳大利亚皮尔巴拉公司)
Minera Exar/ME	指	Minera Exar S.A
LG 化学	指	LG Chem,Ltd
特斯拉	指	Tesla
BMW/德国宝马	指	Bayerische Motoren Werke Aktiengesellschaft
德国大众	指	Volkswagen AG
智锂科技	指	江西智锂科技股份有限公司
SQM	指	Sociedad Quimicay Minerade Chile S.A., 智利化工矿业公司
Bacanora/BCN	指	Bacanora Lithium Limited (原公司名称为“Bacanora Lithium Plc”)
Sonora/SLL	指	Sonora Lithium Ltd
Lithea 公司	指	Lithea Inc.
GLA	指	Ganfeng Litio Argentina S.A.
PPG	指	阿根廷 Pozuelos 和 Pastos Grandes 两块锂盐湖
苏州度普	指	度普(苏州)新能源科技有限公司
锋源热能	指	江西锋源热能有限公司
五矿盐湖	指	五矿盐湖有限公司
青海良承	指	青海良承矿业有限公司
新余福盛运输	指	新余福盛运输有限公司
新余赣锋运输	指	新余赣锋运输有限公司
江西领能	指	江西领能锂业有限公司
锦泰钾肥	指	青海锦泰钾肥有限公司
内蒙古维拉斯托	指	内蒙古维拉斯托矿业有限公司
蒙金矿业	指	镶黄旗蒙金矿业开发有限公司
深圳中航	指	深圳中航资源有限公司
深圳鲁源	指	深圳鲁源矿业投资有限公司
昆明中航	指	昆明市中航磷化工有限公司
云南红富化肥	指	云南红富化肥有限公司
赣锋中凯	指	赣锋中凯矿业科技有限公司
四川英铂	指	四川英铂勘探有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
香港联交所	指	香港联合交易所有限公司
H 股	指	公开发行境外上市外资股
LCE	指	碳酸锂当量, 一种锂的计算单位

元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	赣锋锂业（A股）； 赣鋒鋰業（H股）	股票代码	002460（A股）； 01772（H股）
股票上市证券交易所	深圳证券交易所；香港联交所		
公司的中文名称	江西赣锋锂业集团股份有限公司		
公司的中文简称	赣锋锂业		
公司的外文名称（如有）	GANFENG LITHIUM GROUP CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	GANFENG LITHIUM		
公司的法定代表人	李良彬		
注册地址	江西省新余经济开发区龙腾路		
注册地址的邮政编码	338000		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	江西省新余经济开发区龙腾路		
办公地址的邮政编码	338000		
公司网址	<a href="http://www.ganfenglithium.com">http://www.ganfenglithium.com</a>		
电子信箱	<a href="mailto:info@ganfenglithium.com">info@ganfenglithium.com</a>		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	任宇尘	罗泽人
联系地址	江西省新余市经济开发区龙腾路	江西省新余市经济开发区龙腾路
电话	0790-6415606	0790-6415606
传真	0790-6860528	0790-6860528
电子信箱	<a href="mailto:renyuchen@ganfenglithium.com">renyuchen@ganfenglithium.com</a>	<a href="mailto:luozeren@ganfenglithium.com">luozeren@ganfenglithium.com</a>

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	证券时报
公司披露年度报告的媒体名称及网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	91360500716575125F
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司从中游锂化合物及金属锂制造起步，成功扩大到产业链的上下游。公司已经形成垂直整合的业务模式，业务贯穿上游锂资源开发、中游锂盐深加工及金属锂冶炼、下游锂电池制造及退役锂电池综合回收利用，各个业务板块间有效发挥协同效应，以提升营运效率及盈利能力，巩

	固市场地位，收集最新市场信息及发展顶尖技术。
历次控股股东的变更情况（如有）	2018年10月11日公司H股挂牌上市后，截至本报告披露日，李良彬先生有权行使的公司已发行股本总额约18.77%的投票权，低于30%的公司已发行股本总额比例。根据香港证券及期货条例317（7）条规定，李良彬先生将不成为公司控股股东，其仍为公司单一最大股东。

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）（A股）	安永会计师事务所（H股）
会计师事务所办公地址	北京市东长安街1号东方广场安永大楼16号	香港鲗鱼涌英皇道979号太古坊一座27楼
签字会计师姓名	梁宏斌、黄美玉	何兆烽

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2023年	2022年	本年比上年增减	2021年
营业收入（元）	32,971,680,169.96	41,822,508,877.50	-21.16%	11,162,214,421.21
归属于上市公司股东的净利润（元）	4,946,809,503.79	20,503,567,858.85	-75.87%	5,228,404,716.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	2,675,926,152.58	19,952,341,491.27	-86.59%	2,907,069,871.75
经营活动产生的现金流量净额（元）	146,480,693.21	12,490,633,286.43	-98.83%	2,620,393,303.77
基本每股收益（元/股）	2.46	10.18	-75.83%	2.67
稀释每股收益（元/股）	2.46	10.17	-75.81%	2.66
加权平均净资产收益率	10.84%	61.41%	-50.57%	31.04%
	2023年末	2022年末	本年末比上年末增减	2021年末
总资产（元）	91,697,900,969.28	79,159,910,068.14	15.84%	39,056,652,559.96
归属于上市公司股东的净资产（元）	47,034,107,033.38	44,042,826,990.75	6.79%	21,893,749,372.90

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	4,946,809,503.79	20,503,567,858.85	47,034,107,033.38	44,042,826,990.75
按国际会计准则调整的项目及金额				
专项储备	35,736,701.52	348,017.69		
按国际会计准则	4,982,546,205.31	20,503,915,876.54	47,034,107,033.38	44,042,826,990.75

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

适用 不适用

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

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用 不适用

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	9,438,229,716.32	8,707,006,520.17	7,536,725,354.55	7,289,718,578.92
归属于上市公司股东的净利润	2,396,600,665.19	3,453,585,909.32	159,660,470.78	-1,063,037,541.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,138,674,627.96	1,974,537,910.88	239,136,661.31	-1,676,423,047.57
经营活动产生的现金流量净额	-3,169,082,963.04	477,925,977.37	1,322,056,579.53	1,515,581,099.35

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

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产	181,082,271.30	4,550,561.16	241,197.68	

减值准备的冲销部分)				
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外)	1,536,247,108.19	119,942,488.85	64,641,827.14	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	784,333,629.92	486,239,184.75	2,259,847,382.75	主要是本年持有的金融资产的公允价值变动收益
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	54,278,828.81			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			12,152,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	40,432,973.81	16,148,387.37	54,673,766.80	
减:所得税影响额	318,744,287.54	80,009,064.27	42,665,380.94	
少数股东权益影响额(税后)	6,747,173.28	-4,354,809.72	27,555,948.65	
合计	2,270,883,351.21	551,226,367.58	2,321,334,844.78	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况:

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

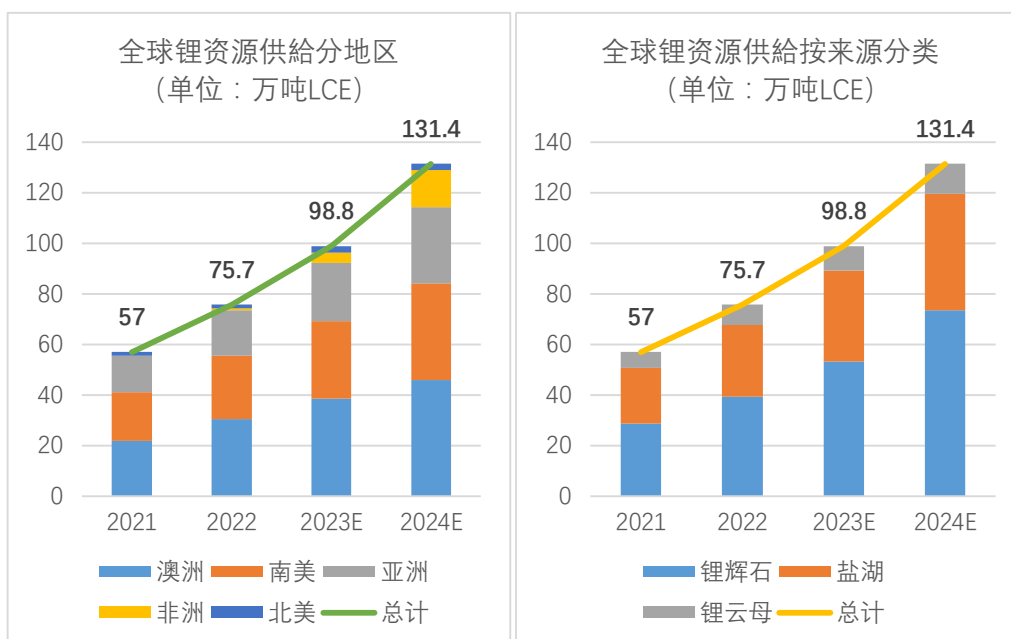
### 一、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中固体矿产资源业的披露要求

#### 行业回顾

##### 1、锂资源市场分析

全球锂资源供给大部分来自盐湖和硬岩锂矿。成熟的盐湖主要分布在南美锂三角和中国，大部分锂矿山依然集中在澳大利亚。近年来，在终端市场的需求刺激下，锂资源的投资开发力度加大，供应逐渐多元化。根据浙商证券研究所的数据，2023年预计全球锂资源供应量为98.8万吨LCE，同比增长30.5%，其中盐湖、锂辉石及锂云母来源分别是35.8万吨LCE，53.3万吨LCE及9.7万吨LCE，分别占比36%，54%及10%；按地区分类澳洲、南美、亚洲分别供给38.5万吨LCE、30.8万吨LCE及22.9万吨LCE，共占比93%，非洲预计供给4.1万吨LCE。2024年预计全球供给锂资源131.4万吨LCE，同比增长33%，其中盐湖、锂辉石及锂云母来源分别是45.6万吨LCE，73.2万吨LCE及12.6万吨LCE，分别占比34%，56%及10%。锂辉石来源占比提高，盐湖来源占比下降。由于锂云母提锂成本较高，如果碳酸锂价格维持在较低水平，预计2024年其占比将进一步下降。按地区分类，澳洲、南美、亚洲及非洲将分别供应46万吨LCE、38.1万吨LCE、30.2万吨LCE及14.5万吨LCE。结构上看，非洲占比将上升明显，澳洲占比则将略有下降。



数据来源：浙商证券研究所

#### (1) 锂辉石精矿市场

澳大利亚是全球最大的锂矿石生产国之一，当地矿业发达、法律法规齐全、基础设施良好。因此，在澳大利亚的项目投产相较于其他地区较为顺利。在过去三年里，位于西澳大利亚的几座新的锂矿山陆续投产，一些现有的项目也宣布或执行了扩张计划。根据锂想研究的数据，截至2023年12月，5%-6%锂辉石精矿的中国到岸价格约合1,330-1,350美元/吨，较2023年初价格6,000-6,020美元/吨下跌77%-78%。澳大利亚目前主要有8大矿山，受到运输不畅、劳动力及设备短缺、矿山品位下降等因素影响，澳大利亚锂辉石项目新产能或复产产能的投产及爬坡速度存在低于预期的可能性。非洲大陆拥有

丰富的锂辉石和透锂长石资源，矿石品位高，但整体由于勘探投入不够以及配套基础设施相对落后的因素，整体开发速度缓慢，截至目前在产成熟的矿山主要分布在津巴布韦。过去两年，非洲大陆的锂矿项目凭借友好的投资环境对中外资企业的吸引力不断增强。随着未来产能的逐步释放，非洲锂矿有望成为全球锂资源供应的重要组成部分。

### （2）盐湖卤水市场

全球目前主要开发的锂矿类型中，盐湖卤水型锂矿是最重要的一种锂资源类型。盐湖卤水锂离子浓度高，镁锂比低，是目前全球提锂成本最低的锂矿类型，但受限于自然环境和提锂方式的不同，盐湖的建设周期相较于矿山建设的周期较长。据美国地质调查局(USGS)2022 年的报告显示，全球最优质的锂盐湖分布在被称为南美锂三角地区的智利、阿根廷和玻利维亚，占全球锂资源储量的 56%。南美盐湖资源储量丰富且质量较高，但开发难度较大，存在环评审批、高海拔、淡水资源短缺、配套基建等多种因素的限制，需要大规模的资本开支、成熟的技术水平和项目团队支持。2023 年阿根廷区域原定投产的项目有所延期，预计在 2024 年提供一定的供应增量。公司的 Cauchari-Olaroz 盐湖项目已产出首批碳酸锂产品，随着后续产能爬坡及产线优化，预计将逐步产出电池级产品。

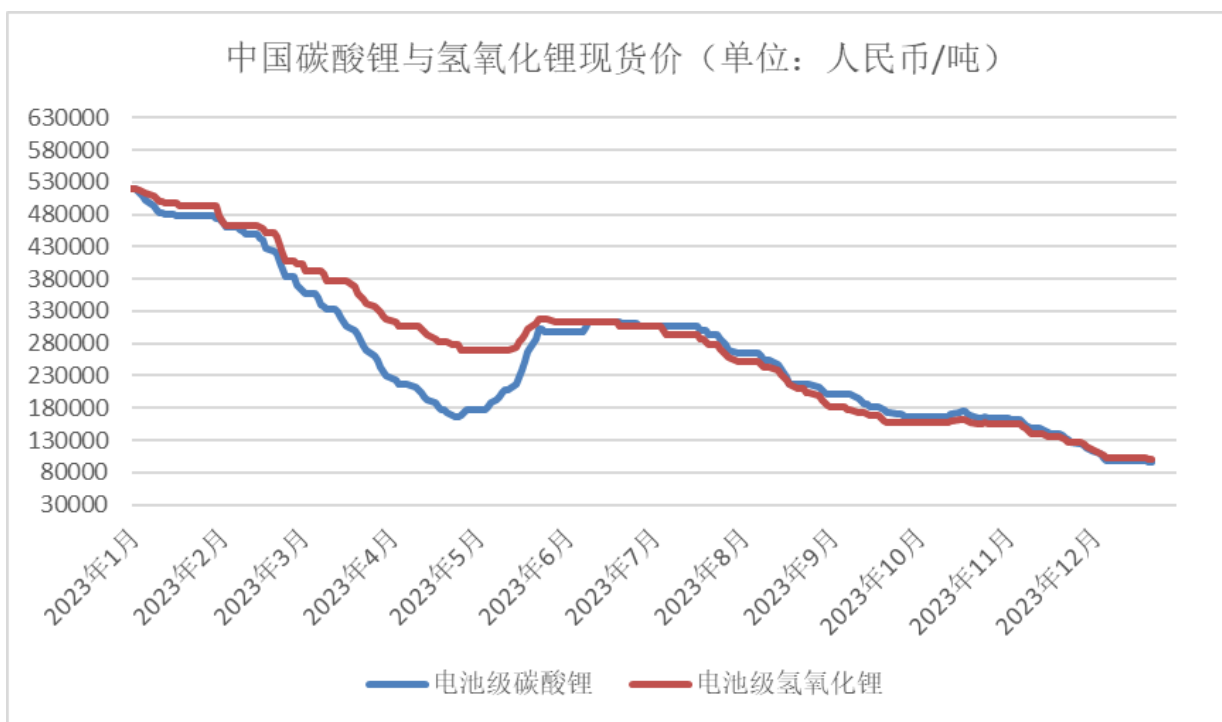
### （3）锂云母市场

中国拥有目前世界探明储量最大的锂云母矿，其中江西地区锂资源项目较多。相较于锂辉石精矿提锂，锂云母提锂在资源自给、运输成本方面具备一定优势。由于锂云母成分复杂、萃取过程杂质较多、难以连续生产等因素，开采成本以及提炼成本相较锂辉石精矿提锂以及盐湖提锂偏高。近年来，中国锂云母提锂技术不断取得突破，产能逐步释放，叠加自有资源优势，锂云母提锂的产能在近年来不断提高，但锂云母提锂产能建设也面临来自锂矿品位较低、冶炼形成的废渣量大，以及锂矿中含有的其他稀有贵重资源难以综合利用等挑战。

## 2、锂化合物市场分析

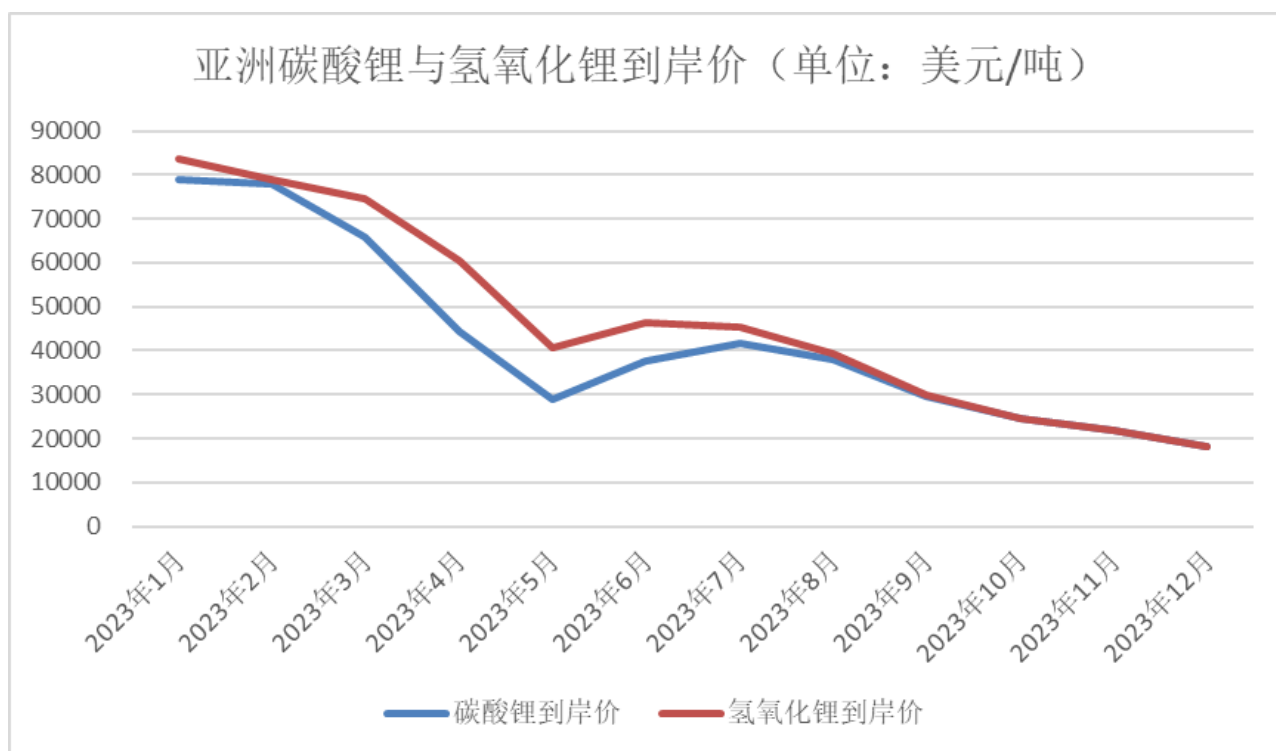
近年来，中国市场主要锂化合物价格波动幅度较大。受到行业下游采购策略、库存管理、需求预期变化等因素影响，2023 年，锂化合物市场经历了从供应紧张到供应过剩的转变，中国市场主要锂化合物价格自年初开始呈现下跌趋势，其中 1-4 月处于新能源汽车市场销售淡季，锂化合物价格开始出现下滑趋势；4-7 月由于正极厂主动补库存以及新能源车行业终端需求逐步企稳，跌幅逐渐放缓，锂化合物需求逐渐恢复，价格小幅回升；下半年随着新投产及扩产项目的产能逐渐释放，由于需求端表现不佳，供大于求的局面导致市场情绪低迷，价格又逐步下跌。其具体走势如下图所示：





数据来源：锂想研究

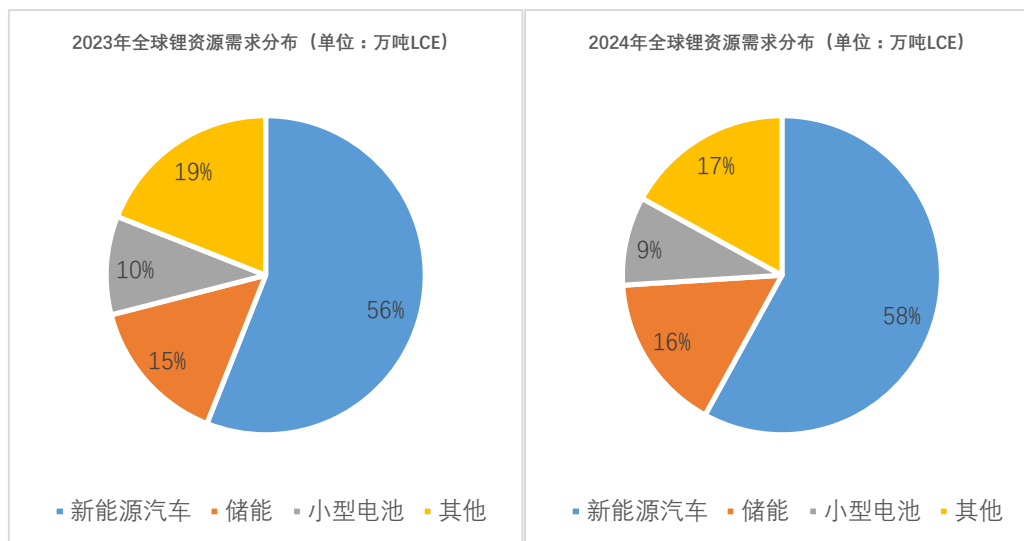
与此同时，国际市场的主要锂化合物价格变化如下图所示：



数据来源：Fastmarkets

全球锂行业需求量主要受新能源汽车与储能行业需求的影响。近年来，由于新能源汽车以及储能系统行业发展迅速，锂应用场景丰富多样。虽然新能源汽车行业需求量增速较此前有所放缓，但是基数较大因此仍为主要需求增长领域。储能虽然当前需求量占比有限，但是预计未来需求量增速将逐步提升。在全球能源革命浪潮影响下，中国市场由早期「政策驱

动」转变为「产品驱动」；欧洲市场由「碳排放+高补贴+税收优惠」驱动；美国市场也推出有史以来针对气候能源领域最大的投资计划。全球市场「绿色低碳」发展趋势驱动锂及锂化合物在新能源汽车、储能、电动自行车、电动工具等多种应用场景的需求快速提升。公司作为锂化合物深加工行业的龙头企业，将得益于公司的先发优势，不断加强自身的竞争力，并进一步巩固和提升公司的行业地位。根据中国有色金属工业协会锂业分会统计，2023年，我国基础锂盐产量如下：碳酸锂产量为51.79万吨，同比增长31.1%；氢氧化锂产量为31.96万吨，同比增长30.1%；氯化锂产量1.75万吨，同比下降21.2%。根据浙商证券研究所数据，预计2023年全球锂资源需求量为100.5万吨LCE，其中新能源汽车占比为56%，储能占比为15%；2024年全球锂资源需求量为121.8万吨LCE，其中新能源汽车占比上升至58%，储能占比上升至16%。



数据来源：各公司公告、浙商证券研究所

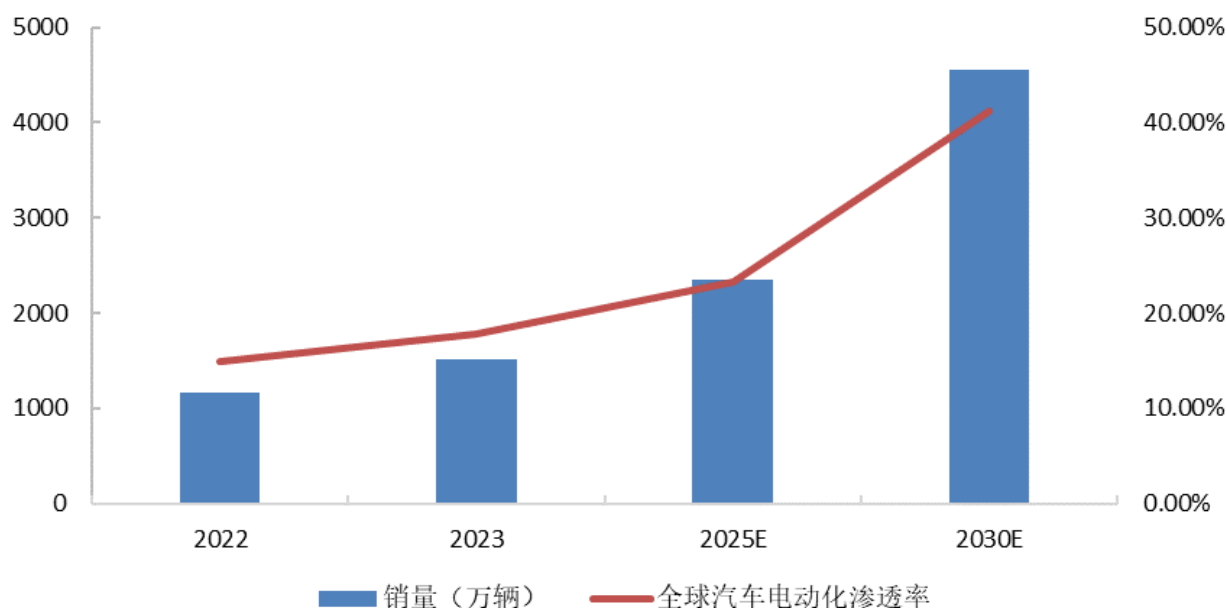
### 3、锂电池市场分析

2023年新能源汽车行业发展迅速，带动中国动力电池产销量快速增长。根据中国汽车动力电池产业创新联盟的统计资料，2023年，我国动力和储能电池合计累计产量为778.1GWh，同比增长42.5%，其中三元电池累计产量245.1GWh，占总产量32.1%，同比增长15.3%，磷酸铁锂电池累计产量531.4GWh，占总产量67.5%，同比增长59.9%。装车量方面，2023年，我国动力电池累计装车量387.7GWh，同比增长31.6%。

### 4、电动汽车市场分析

根据高工产业研究院（GGII）数据显示，2023年全球新能源汽车销量预计增幅30%，达到1510万辆，渗透率达到17.76%。当下新能源汽车正处于大市场基数环境下，随着2023年底热门新能源车型集中上市，为2024年销量奠定基础。汽车制造商正加速区域性本地化进程，推出符合市场偏好的新能源车型，并通过加速充电基础设施布局和打造智能生态促进产品销量。但目前新能源汽车产品综合性价较弱以及补贴退坡等挑战仍存在。随着政府政策支持、行业技术进步、配套设施改善以及市场认可度提高，新能源汽车销量预计将维持良好的发展态势。

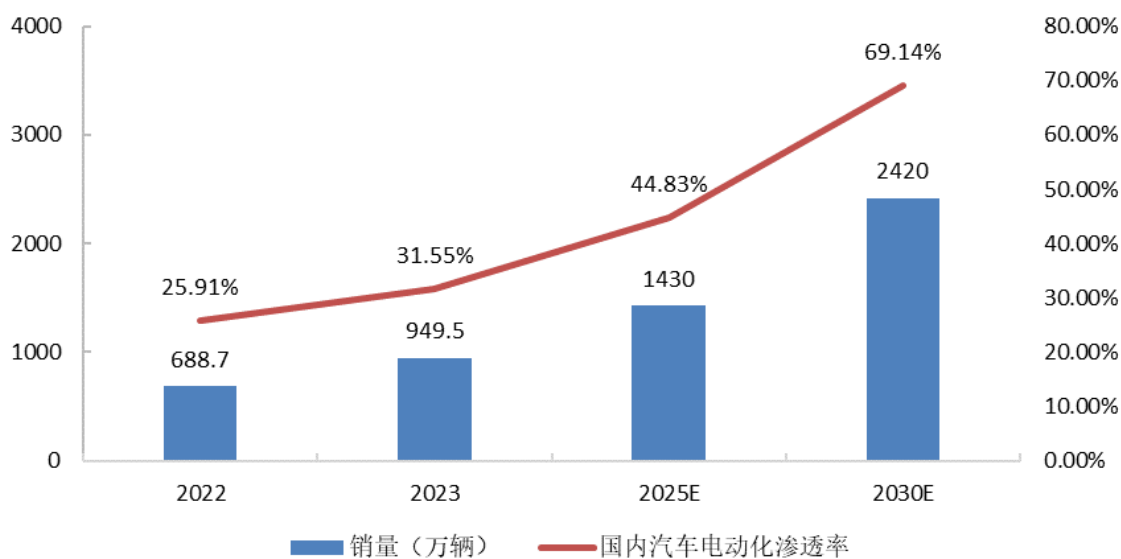
## 全球新能源汽车销量（单位：万辆）



数据来源：高工产业研究院（GGII）

据中国汽车工业协会统计分析，在政策和市场的双重作用下，2023年，我国新能源汽车持续快速增长，新能源汽车产销分别完成958.7万辆和949.5万辆，同比分别增长35.8%和37.9%，市场占有率达到31.6%，高于上年同期5.9%。此外，公安部最新数据显示，截至2023年底，全国新能源汽车保有量达2,041万辆，占汽车总量的6.07%；其中纯电动汽车保有量1552万辆，占新能源汽车保有量的76.04%。2023年，我国新注册登记新能源汽车743万辆，占新注册登记汽车数量的30.25%，与2022年相比增加207万辆，增长38.76%，从2019年的120万辆到2023年的743万辆，呈高速增长态势。

## 中国新能源汽车销量（单位：万辆）



数据来源：中国汽车工业协会，高工产业研究院（GGII）

报告期内国内重要新能源汽车相关政策如下：

颁布部门	颁布时间	产业政策	相关内容
国家发展改革委、国家能源局等多部门	2023 年 1 月	《关于组织开展公告领域车辆全面电动化先行区试点工作的通知》	为贯彻落实党中央、国务院“碳达峰、碳中和”战略部署，推进《新能源汽车产业发展规划（2021—2035 年）》深入实施，推动提升公共领域车辆电动化水平，加快建设绿色低碳交通运输体系，工业和信息化部、交通运输部会同发展改革委、财政部、生态环境部、住房城乡建设部、能源局、邮政局在全国范围内启动公共领域车辆全面电动化先行区试点工作，试点期为 2023—2025 年。
国家发展改革委、国家能源局	2023 年 5 月	《关于加快推进充电基础设施建设更好支持新能源汽车下乡和乡村振兴的实施意见》	《实施意见》提出一系列针对性措施：产品供应上，鼓励企业针对农村地区消费者特点，开发更多经济实用、适销对路的车型；支持政策上，鼓励有条件的地方对农村户籍居民在户籍所在地县域内购买新能源汽车，给予消费券等支持；推广应用上，促进新能源汽车在县乡党政机关、学校、医院等单位应用；销售服务上，鼓励新能源汽车企业下沉销售服务网络；安全监管上，引导农村居民安装使用独立充电桩，提升用电安全水平。
商务部办公厅	2023 年 6 月	《关于组织开展汽车促消费活动的通知》	通知提出，结合“2023 消费提振年”工作安排，统筹开展“百城联动”汽车节和“千县万镇”新能源汽车消费季活动。充分发挥地方、企业、行业协会作用，顺应城乡居民多样化购车需求，打通全链条、贯通全渠道、联通线上线下，组织全国百余城市协调联动，推动千余县（区）竞相参与，带动万余镇（乡）共享盛惠，营造良好氛围，促进汽车消费，惠及广大人民群众。
国务院办公厅	2023 年 6 月	《关于进一步构建高质量充电基础设施体系的指导意见》	《指导意见》提出了充电基础设施体系构建的总体要求和 2030 年发展目标，设计了优化完善的充电基础设施网络布局，规划了充电基础设施重点区域建设方案，制定了提升充电运营服务水平的政策规范，布局了加强科技创新引领的战略行动，出台了加大支持保障力度的具体措施。
财政部、税务总局、工业和信息化部	2023 年 6 月	《关于延续和优化新能源汽车车辆购置税减免政策的公告》	对购置日期在 2024 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日期间的新能源汽车免征车辆购置税，其中，每辆新能源乘用车免税额不超过人民币 3 万元；对购置日期在 2026 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日期间的新能源汽车减半征收车辆购置税，其中，每辆新能源乘用车减税额不超过人民币 1.5 万元。
工信部等多部门	2023 年 7 月	修改《乘用车企业平均燃料消耗量与新能源汽车积分并行管理办法》	调整了新能源车型积分的计算方法，并建立了积分池管理制度，以适应市场变化和技术进步。
交通运输部、国家发展和改革委员会等多部门	2023 年 10 月	《关于推进城市公共交通健康可持续发展的若干意见》	加强政策支持：完善峰谷分时电价政策，鼓励各地通过多种形式对新能源城市公交车充电给予政策支持。严格落实城市公共汽电车场站配置标准，在大型居住区、商业区等附近设置公共汽电车首末站或枢纽站。支持在城市公共汽电车企业自有、租赁场站建设完善新能源城市公交车充电设施，保障用电接入条件，有效满足车辆充电需求。

报告期内国外重要电动汽车相关政策如下：

颁布部门	颁布时间	产业政策	相关内容
荷兰政府	2023 年 1 月	新能源汽车补贴政策	2023 年共有 9940 万欧元的补贴总额，其中 6700 万欧元用于购买或租赁新车，3240 万欧元用于购买旧车。获得补贴的汽车必须是全电动的，新车价格必须在 12000 欧元至 45000 欧元之间。任何购买或租赁新车的人有望获得 2950 欧元的补贴，远低于 2000 年的 4000 欧元。2024 年，新车的补贴金额将进一步降低至 2550 欧元。

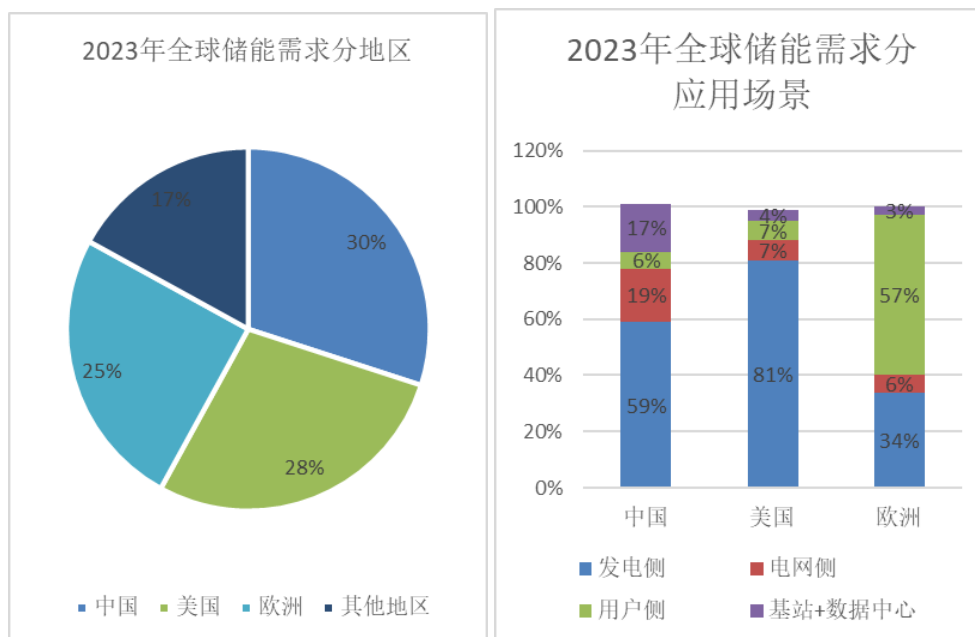
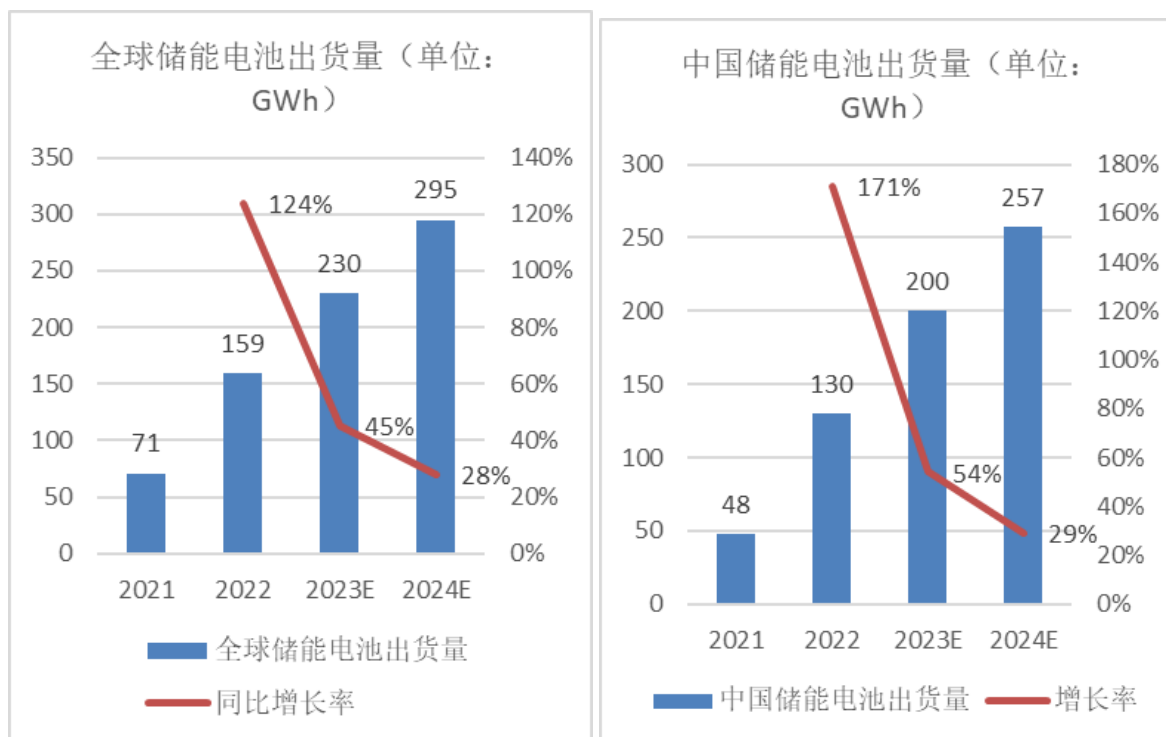
			二手电动车的补贴自政策实施以来一直保持在 2000 欧元。
韩国政府	2023 年 1 月	新能源汽车补贴政策	由过去更重视性能和续航, 改为更注重维护、安全性和充电基础设施等。最大国家补贴金额将由目前 700 万韩元(约 3.7 万元人民币) 将降至 680 万韩元。享受 100% 补贴的门槛由过去不到 5500 万韩元调整至 5700 万韩元。新的补贴标准还包含了对电动汽车追加 15 万韩元补贴的方案, 前提是该电动汽车采用了“V2L(车辆到负载)”技术。另外, 新的补贴标准还包括向最近 3 年安装 100 个以上快充桩的汽车制造商的电动汽车追加支付 15 万韩元、补贴的方案。
泰国政府	2023 年 3 月	绿色转型 – 循环经济政策	泰国政府针对电动车, 免去了进口税。如果有整车厂计划三年内落地泰国生产的, 政府将额外补贴 7 万-15 万泰铢(约 1.39 万-2.98 万元人民币)/辆的补贴, 具体补贴金额视车型而定。相对于传统汽车 8% 的消费税税率, 新能源车可享 2% 的优惠税率。2022 年至 2023 年间进口到泰国的新能源车最高可享受进口税六折, 同时, 电池等新能源车关键部件进口可享受免收进口税的政策优惠。
美国政府	2022 年 8 月签署, 2023 年 1 月生效	《通货膨胀削减法案 (IRA) 》	2023 年 1 月 1 日起, 将为消费者购买在美国组装的电动车提供补贴。获得税收抵免的电动汽车有两个本地化条件要求: (1) 电动汽车动力电池厂包含的关键金属原料在美国或在任何与美国签订有效自贸协定的国家提取和加工; 或者回收的比例到 2024 年 1 月 1 日至少达到 40% 以上, 可以获得 3750 美元的税收抵免; (2) 新能源汽车动力电池在北美制造和组装的本地化价值百分比在 50% 以上, 可以获得另一份税收抵免 3750 美元。此政策持续时间为 10 年, 即从 2022 年 12 月 31 日到 2032 年 12 月 31 日。美国还为二手电动汽车提供高达 4000 美元的税收抵免, 另外供租赁用途的电动车也可取得每辆最高 7500 美元的抵税优惠。

数据来源: 公开信息, 各国政府网站

综合来看, 目前中国市场驱动力由政策导向转变为产品导向, 过去的经济补贴激励措施正在逐渐减弱, 欧洲市场存在明显的国家间差异, 普及率已达到饱和的一些国家逐渐减少其补贴和税收优惠策略, 趋向于一个更为平衡和可持续的市场环境。而在美国, 其电动车市场尚处于发展的初级阶段, 继续受益于经济刺激政策的推动, 市场增速有望维持在较高水平。根据高工产业研究院 (GGII) 的预测, 2025 年全球新能源汽车销量预计为 2,350 万辆。当前随着新一轮科技革命和产业变革的兴起, 新能源汽车产业正进入加速发展的新阶段。新能源汽车市场的发展早期由政策驱动, 长期来看, 新能源商用车将随着技术和规模发展迎来成本和技术驱动阶段。随着世界范围内原始设备制造厂商(OEM)车厂电动车型的上市, 电动汽车制造增长趋势迅猛, 全球汽车电动化的进程有望加速。

## 5、储能市场分析

随着全球对碳排放的关注加剧, 以及碳中和策略的不断加强, 传统的化石燃料能源体系正迅速向以清洁和低碳可再生能源为核心的结构转型。在此大背景下, 储能领域展现出了前所未有的增长势头。储能需求细分为发电侧, 电网侧, 用户侧以及基站和数据中心。在中国, 储能市场正处于蓬勃发展阶段, 增长势头的核心驱动力来源于政策的支持。在工商业领域, 随着分时电价机制的日益完善和高耗能企业电价的上行, 储能作为一个经济高效的解决方案正逐渐受到重视。根据浙商证券研究所的预测, 2023 年全球储能需求约 173GWh, 2023 年各国在储能需求上的分布中, 中国和美国以发电侧储能为主, 分别占其总储能需求的 59%和 81%, 欧洲以用户侧储能为主, 占其总储能需求的 57%。2023 年全球储能电池出货量约 230GWh, 预计 2024 年为 295GWh, 同比增长 28%; 2023 年中国储能电池出货量为 200GWh, 预计 2024 年为 257GWh, 同比增长 29%。2025 年之前, 储能领域将持续维持高增速。



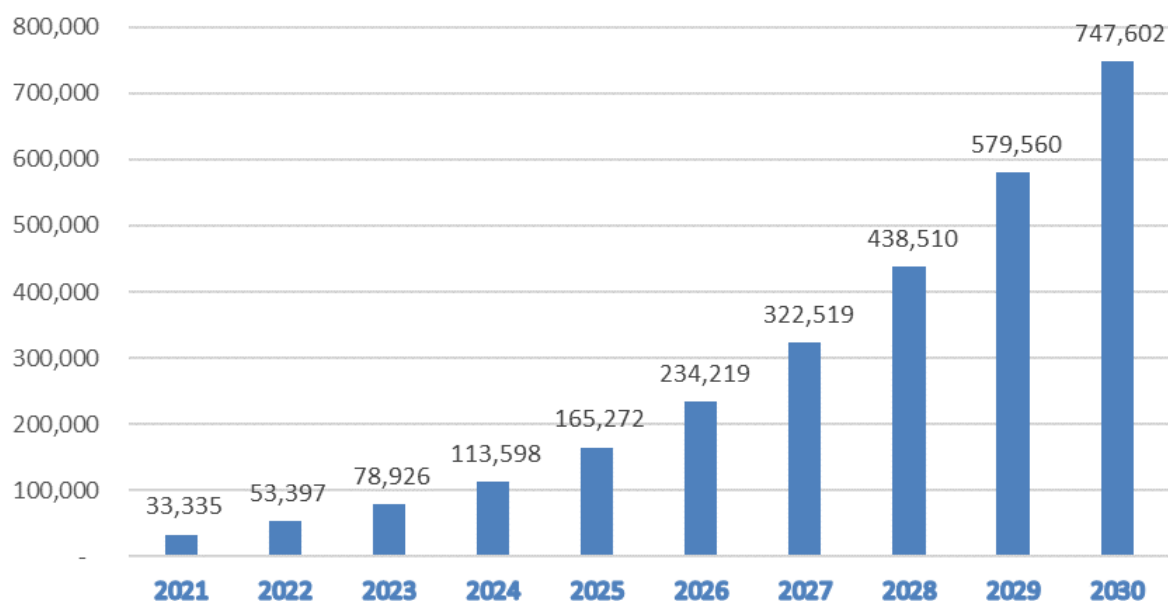
数据来源：浙商证券研究所，中商情报网

## 6、动力电池回收利用市场分析

动力电池作为电动汽车的关键部件之一，随着新能源汽车产业的高速发展得到了广泛应用。随着动力电池将进入大规模退役期，对动力电池开展回收利用已至关重要，引起了国家、社会的高度关注。《新能源汽车产业发展规划（2021-2035年）》提出，要完善动力电池回收、梯级利用和再资源化的循环利用体系；加强动力电池全生命周期监管；支持动力电池梯次产品在储能、备能、充换电等领域创新应用；加强余能检测、残值评估、重组利用、安全管理等技术研发。从布局上看，产业链上下游企业均在积极开展回收再利用布局，随着动力电池报废高潮的临近，对废弃动力电池加以合理回收利用有极大的意义和必要性；从应用领域看，退役动力电池在储能和低速电动车等领域有着巨大的应用潜力。根据安信证券推

算，2025 年退役动力电池的锂回收总量将达到约 16.5 万吨 LCE。2030 年退役动力电池的锂回收总量将达到约 74.8 万吨 LCE。

未来退役动力电池的锂回收总量预测(单位：吨LCE)



数据来源：安信证券

## 二、报告期内公司从事的主要业务

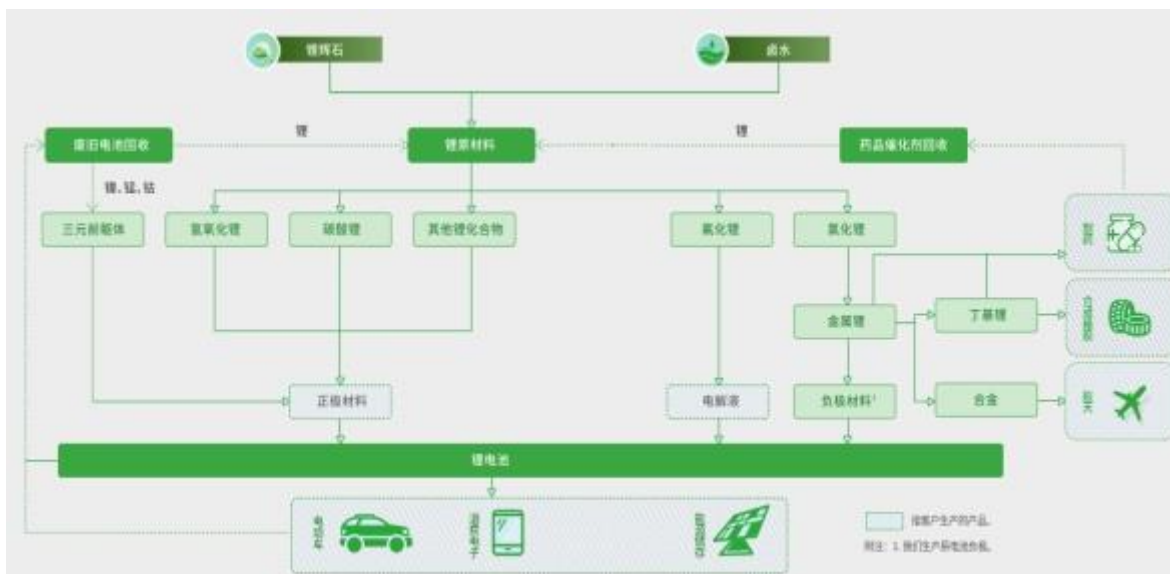
公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中固体矿产资源的披露要求

### (一) 赣锋生态系统

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

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





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

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

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

**锂电池：**公司大部分使用自锂化合物业务板块的客户处采购的负极材料、正极材料及电解液生产锂离子电池，主要用于电动汽车、各种储能设备及各种消费型电子设备，包括手机、平板、笔记本电脑、TWS 耳机、无人机等。公司积极推进固态锂电池的研发、生产和商业化应用。

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

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

公司生产基地、研发中心、锂资源分布情况如下图所示





## (二) 公司经营模式

### 1、采购模式

公司设立采购部，主管供应商的开发认证与分级管理和原材料采购，根据公司采购模式的基础和相关产品的行业特点，制定和执行供应链管理环境下的采购模式，并对采购流程严格控制，进行全程监督，具体情况如下：

#### (1) 供应商的开发认证

公司审慎选择外部供应商并制定了《供应商管理程序文件》，根据对公司产品质量的影响程度将物资分为 A、B、C 三类，并规范供应商准入流程、评价标准、供应商划分等级等。

#### (2) 供应商的分级管理

合格供应商分级管理是在对供应商的交货质量、数量价格、售后服务等方面进行评价的基础上，作出分级评定，按照不同级别的标准，对合格供应商进行分类管理。在这种管理方法中，采购部与供应商可通过采购活动，不断增进沟通，形成稳定和和谐的长期供应商关系，以获得双方的最佳利益。

#### (3) 采购计划的制定及实施

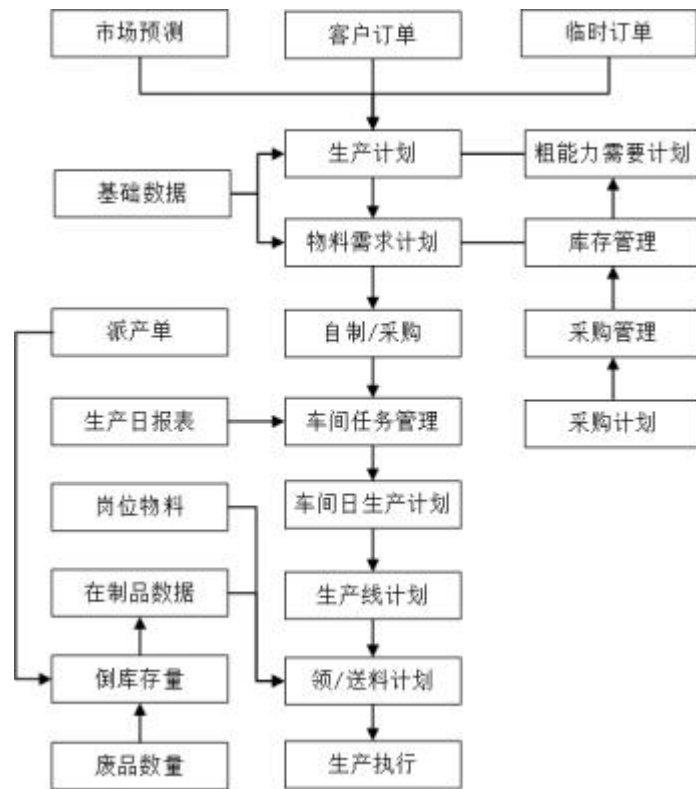
首先，采购部经理根据请购单，分析请购单信息是否合理，再将合理的请购单分配到各采购员手中。其次，采购员接到请购单，分析请购单中的基本信息：存货编码、产品型号数量。然后，采购员根据请购单向数家供应商询单，原材料和重要设备及其备品配件与相关部门进行合格供应商评定，定单必须含有以下信息：材料型号、数量、单价、金额、计划到货日期。最后，采购员在比质比价的基础上，确定合格供应商，并为之拟定采购合同草案，经合同评审后，签订采购合同。

在回收锂化物的采购模式下，还涉及回收锂化物的品级鉴定。公司一般先按整体采购协议收验货入库，品质如有出入，采购内勤及时和客户沟通协调，做出降级回收或退货处理，收到客户发票时则按协议付款或办理冲抵贷款的财务手续。

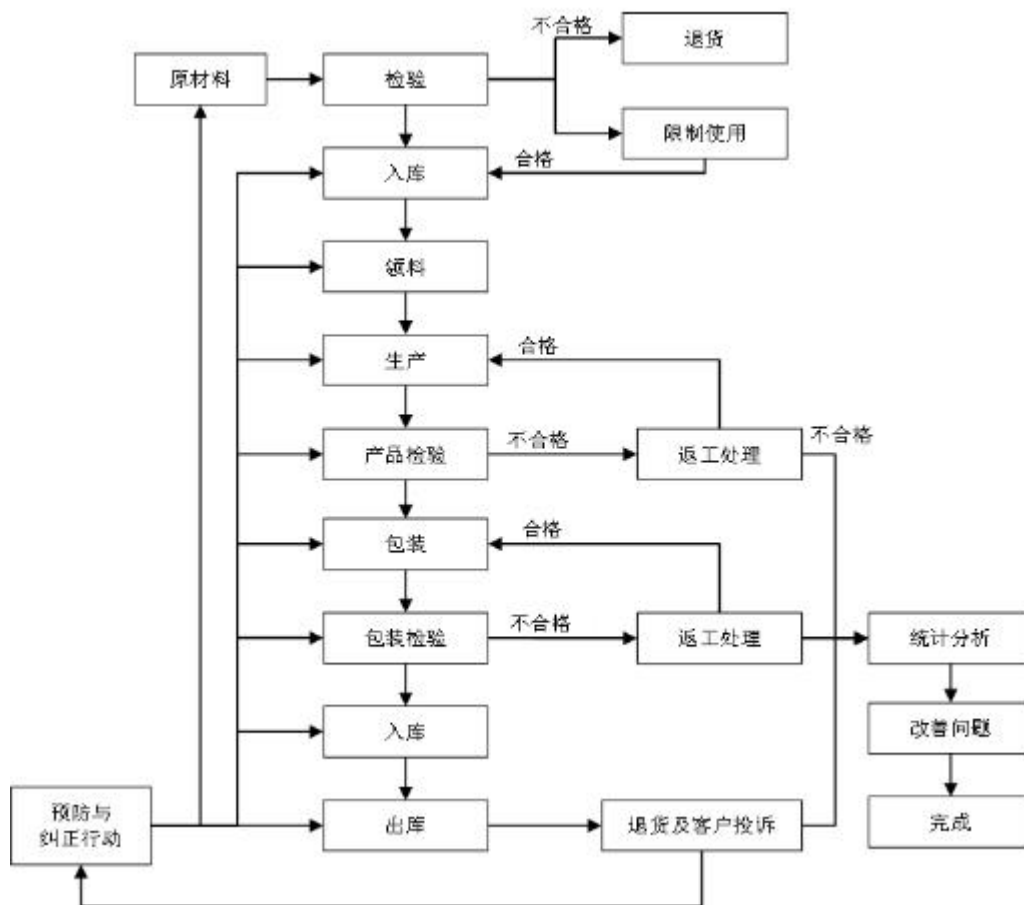
### 2、生产模式

公司采用“精益化”管理模式，通过系统结构、人员组织、运行方式和市场供求等方面的变革，使生产系统能很快满足用户不断变化的需求，并在生产过程中对产品品质实施严格的质量控制。

#### (1) 生产过程控制具体流程



(2) 生产质量控制具体流程



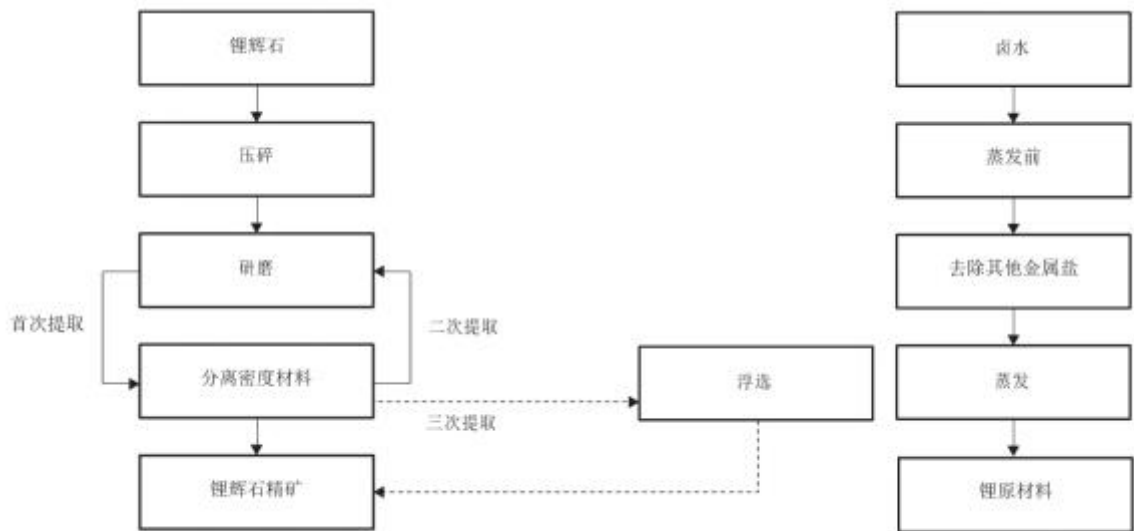
### 3、销售模式

公司主要通过互联网宣传、参加行业展会等途径提高公司知名度，开拓市场。

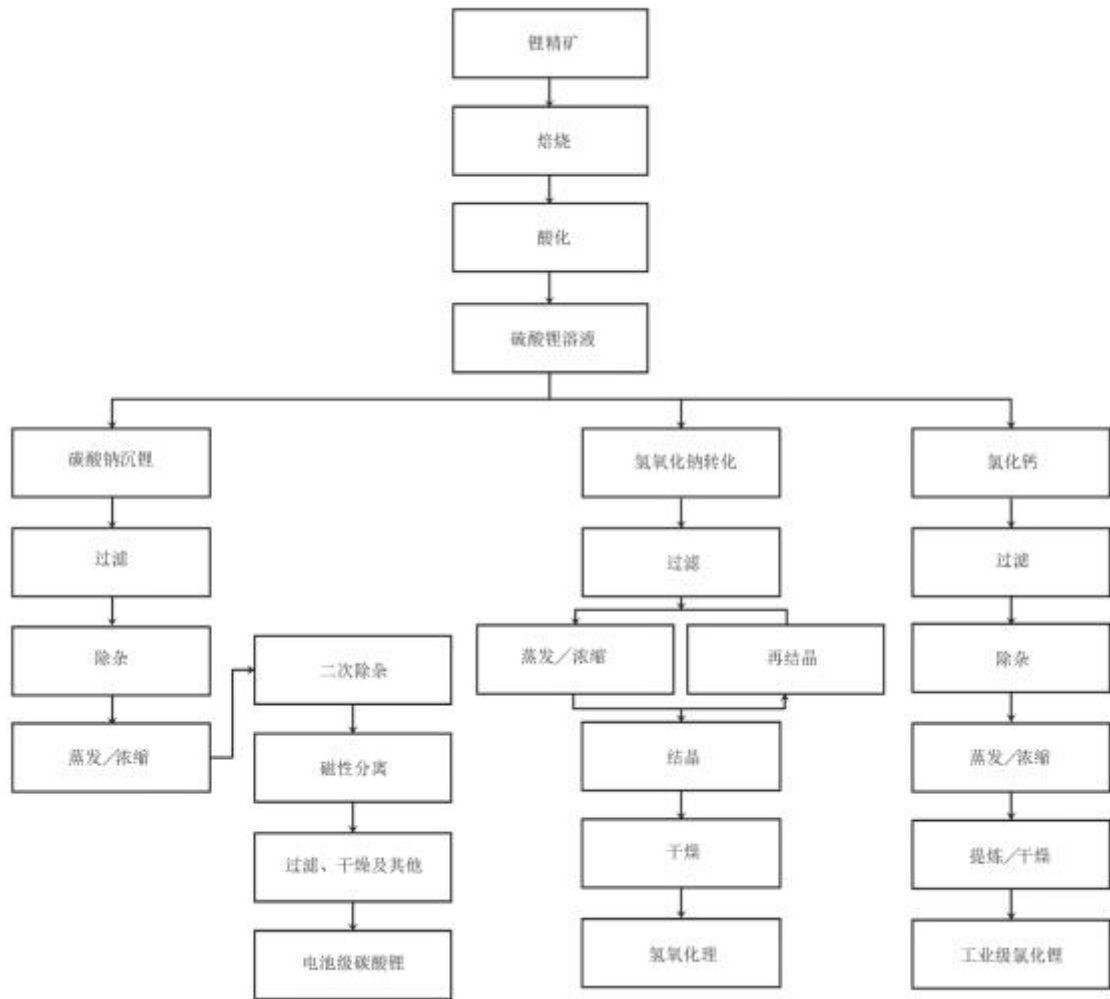
公司的产品主要采用直销模式，直接将产品出售给客户，产品均为自主定价。产品销售区域涉及中国、日本、韩国、德国等十几个国家和地区，其中主要销售产品品种以锂系列产品和锂电池系列产品为主。公司核心客户较为稳定，现已与 LG 化学、特斯拉、宝马等核心客户签订了长期供货合同或协议。

#### （三）公司主要产品工艺流程

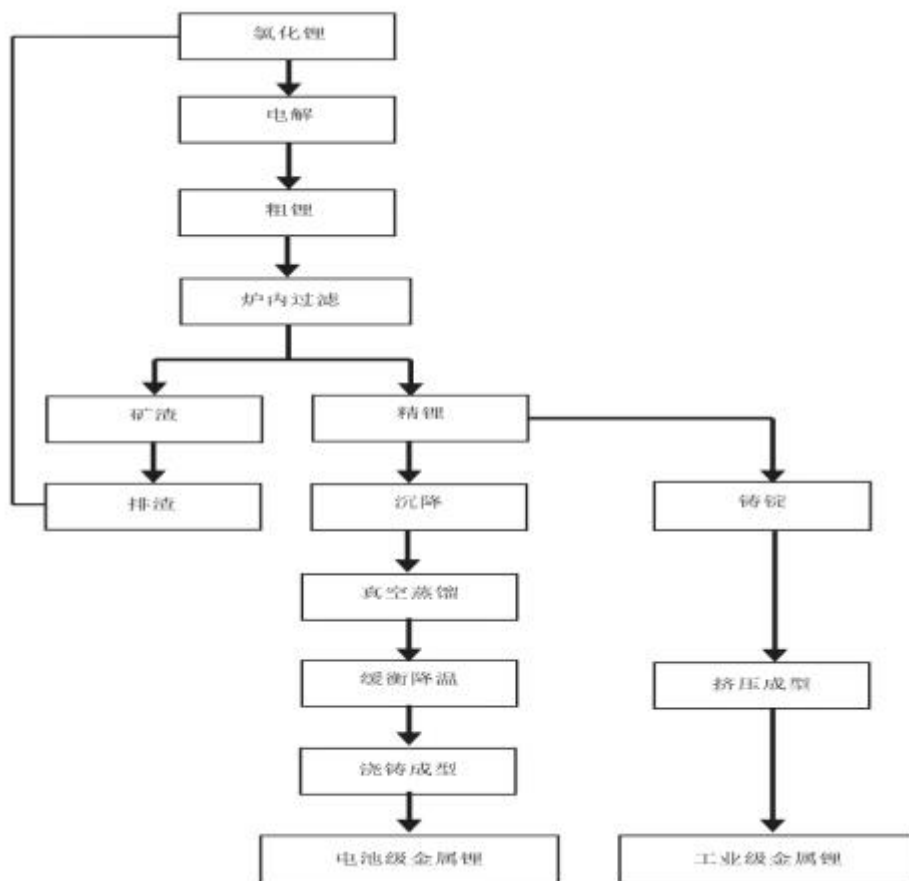
##### 1、锂辉石及卤水的锂原料提取选矿流程：



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



3、工业级金属锂及电池级金属锂（我们的两种最具代表性的金属锂）的生产流程：



4、锂离子电池电芯的生产流程：



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



公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中化工行业的披露要求  
主要原材料的采购模式

单位：元

主要原材料	采购模式	采购额占采购总额的比例	结算方式是否发生重大变化	上半年平均价格（元/折氧化锂吨）	下半年平均价格（元/折氧化锂吨）
锂辉石	协议包销	47.07%	否	507,756.11	203,431.23

原材料价格较上一报告期发生重大变化的原因

2023 年度，受锂行业周期性影响，终端需求增速放缓，锂系列产品价格大幅下降，锂辉石价格随行下降。

能源采购价格占生产总成本 30%以上

适用 不适用

主要能源类型发生重大变化的原因

主要产品生产技术情况

主要产品	生产技术所处的阶段	核心技术人员情况	专利技术	产品研发优势
碳酸锂、氢氧化锂	技术成熟	国家级专家服务基地、科研人员 1265 人；国家级人才 5 名，包括国家百千万人才 1 名、中科院百人计划人才 2 名、国家创新人才 3 名；省级人才 9 名；博硕士 176 名；正高 13 名，副高 30 名。	一种从锂辉石中提取锂盐的方法、一种从锂辉石提锂制备单水氢氧化锂的方法、纯碱压浸法从锂辉石提取锂盐的方法	建成国内最大的矿石提锂示范基地之一，向上游矿石提锂产业链延伸，保障公司锂原材料
金属锂及锂材产品	技术成熟	国家级专家服务基地、科研人员 1265 人；国家级人才 5 名，包括国家百千万人才 1 名、中科院百人计划人才 2 名、国家创新人才 3 名；省级人才 9 名；博硕士 176 名；正高 13 名，副高 30 名。	金属锂真空蒸馏提纯方法、金属锂真空蒸馏提纯装置、一种金属锂粒子自动剪切装置、一种剪切异形金属锂粒子的装置、一种利用回收锂钠合金制备高钠金属锂的方法以及使用该方法制备的高钠金属锂、一	实现了降低生产能耗、节约成本、提高劳动生产率和产品质量的效果

			种金属锂锭的切头装置、一种金属锂的铸锭模具、一种用于浇铸金属锂的导流装置、用于浇铸金属锂的手套箱净化罐的进气装置	
锂带	技术成熟	国家级专家服务基地、科研人员 1265 人；国家级人才 5 名，包括国家百千万人才 1 名、中科院百人计划人才 2 名、国家创新人才 3 名；省级人才 9 名；博硕士 176 名；正高 13 名，副高 30 名。	一种金属锂带生产装置、金属锂带挤压装置、一种金属锂带挤压装置	实现了产业化制备厚度小于 0.1mm 的超薄锂带，提升锂产品的附加值和市场竞争力的目标
氯化锂	技术成熟	国家级专家服务基地、科研人员 1265 人；国家级人才 5 名，包括国家百千万人才 1 名、中科院百人计划人才 2 名、国家创新人才 3 名；省级人才 9 名；博硕士 176 名；正高 13 名，副高 30 名。	从含锂制药废水回收锂生产电解专用无水氯化锂的方法、一种回收含氟化锂废料制备锂盐的方法	成为国内首家回收客户产生含锂回收料的企业

## 主要化工园区的产品种类情况

主要化工园区	产品种类
新余高新区	碳酸锂、氢氧化锂、氯化锂、丁基锂、氟化锂、三元前驱体等

## 报告期内正在申请或者新增取得的环评批复情况

适用 不适用

- (1) 2023 年 3 月，公司子公司内蒙古赣锋镶黄旗锂资源综合利用项目批复取得锡林郭勒盟生态环境局环评批复；
- (2) 2023 年 6 月，公司子公司青海赣锋年产 1000 吨金属锂及副产氯气综合利用项目取得海西州生态环境局环评批复；
- (3) 2023 年 7 月，公司年产 12000 吨电池级碳酸锂项目取得新余市生态环境局环评批复；
- (4) 2023 年 8 月，公司子公司新余赣锋锂业年产 1080t 锂系功能型材料建设项目取得新余市高新生态环境局环评批复；
- (5) 2023 年 11 月，公司子公司四川赣锋关于综合法年产 50000 吨电池级碳酸锂和单水氢氧化锂项目取得达州市宣汉生态环境局环评批复；
- (6) 2024 年 1 月，公司子公司上饶赣锋锂业有限公司锂电新能源材料项目（一期）取得上饶市生态环境局环评批复；
- (7) 公司子公司循环科技年产 2 万吨电池级碳酸锂及 8 万吨电池级磷酸铁项目已向当地生态环境局提交环评申请，目前正在审批中。
- (8) 公司子公司新余赣锋年产 5 万吨磷酸二氢锂项目已向当地生态环境局提交环评申请，目前正在审批中。
- (9) 公司子公司丰城赣锋锂电新能源材料项目（二期）项目已向当地生态环境局提交环评申请，目前正在审批中。
- (10) 公司子公司湖南安能赣锋锂电新能源项目已向当地生态环境局提交环评申请，目前正在审批中。
- (11) 公司子公司西部资源河源锂辉石矿 40 万吨/年选矿工程项目已向当地生态环境局提交环评申请，目前正在审批中。

## 报告期内上市公司出现非正常停产情形

适用 不适用

相关批复、许可、资质及有效期的情况

☑适用 ☐不适用

证件名称	单位名称	发证单位	证件编号	有效期
安全生产许可证	新余赣锋	省安监局	(赣) WH 安许证字[2021]1142 号	2023.10.25-2026.10.24
	万吨锂盐		(赣) WH 安许证字[2015]0830 号	2024.3.17-2027.3.16
	有机锂		(赣) WH 安许证字[2018]1023	2021.12.26—2024.12.25
	奉新赣锋		(赣) WH 安许证字[2005]0114	2023.12.23-2026.12.22
	宜春赣锋		(赣) WH 安许证字[2016]0917	2022.10.21-2025.10.20
	循环科技		(赣) WH 安许证字[2023]1205	2023.10.25-2024.12.13
危险化学品登记证	新余赣锋	省危化品登记局	360512030	2022.1.3-2025.1.2
	万吨锂盐		360510040	2021.3.30-2024.3.29
	有机锂		36052300016	2024.1.2-2027.1.1
	奉新赣锋		36092300046	2023.8.23-2026.8.22
	宜春赣锋		36092200001	2022.4.14-2025.4.13
	循环科技		36052300009	2023.4.24-2026.4.23
安全标准化证	新余赣锋	新余安监局	赣(余) AQBIII201800001	2021.12.29-2024.12.28
	万吨锂盐	新余安监局	赣(余)AQBWHIII202400003	2024.1.29-2027.1.28
	奉新赣锋	宜春安监局	赣(宜) AQBWHIII0049	2022.8.10-2025.7.31
	宁都赣锋	宁都县应急管理局	宁 AQBHGIII[2023]001	2023.12.15-2026.12.14
	循环科技	新余安监局	赣(余)AQBWHIII202400002	2024.1.29-2027.1.28
	万吨锂盐	新余市安监局	赣余安经(乙)字[2023]000017号	2023.6.15-2026.6.14
危化品经营许可证	有机锂	新余市应急管理局	赣余安经(乙)字[2020]5002号	2023.3.21-2026.3.20
	循环科技		91360500MA39B8N92J001V	2021.9.17-2026.9.16
排污许可证	新余赣锋	新余环保局	91360500716575125F001P	2023.8.30-2028.8.29
	万吨锂盐			
	有机锂			
	奉新赣锋	奉新环保局	9136092175677003XG001Z	2023.6.2-2028.6.1
	循环科技	新余市环保局	91360500MA35GCE49Y001Q	2022.11.12-2027.11.11
	宜春赣锋		91360900677954594R001Y	2020.4.16-2025.4.15
	宁都赣锋	赣州市生态环境局	91360730MA35K7X05F001V	2023.8.8-2028.8.7
	河北赣锋		91130931MA07YNAQ8Q001Z	2022.12.15-2027.12.14
	四川赣锋	达州市生态环境局	91511722MAACNLJT77001V	2023.6.5-2028.6.4
	赣州赣锋	赣州市生态环境局	91360729MA7G6QGMXK001V	2023.1.5-2028.1.4
	青海赣锋	海西蒙古族藏族自治州生态环境局	91632802MABJE37A5G001V	2023.12.15-2028.12.14



	丰城赣锋	宜昌市丰城生态环境局	9136091NA3AF3XYX0001V	2023.11.07-2028.11.06
非药品类易制毒化学品经营备案证明	万吨锂盐	新余高新技术产业开发区应急管理局	(赣) 3J36230619303	2023.6.10-2026.6.14
	有机锂			
	循环科技	新余安监局	(赣) 3J36230321301	2023.3.21-2026.3.20
	金峰矿业	江西省自然资源厅	C3600002023035210154844	2023.3.10-2033.3.10

从事石油加工、石油贸易行业

□是 否

从事化肥行业

□是 否

从事农药行业

□是 否

从事氯碱、纯碱行业

□是 否

### 三、核心竞争力分析

#### 1、世界领先的锂化合物和金属锂生产商，拥有高行业准入壁垒

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

电动汽车电池及储能电池需求的迅猛增长为全球锂化合物及金属锂市场提供了大量机会。中国是全球锂增长最快的市场之一，锂电池及其他含锂终端产品的市场潜力巨大，锂电池材料及锂电池制造产业的发展，将继续高度依赖上游锂资源的稳定供应。公司的市场领先地位，将有利于公司把握全球新能源产业发展的增长机会，进一步提升公司盈利能力。

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

#### 2、垂直整合的业务模式且协同效应贯穿全产业链

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

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

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

#### 3、锁定稳定且优质的原材料供应

获得充足的优质原材料供应对实现业务规模及产品行业的增长至关重要，公司通过在全球范围内的资源布局，分别在澳大利亚、阿根廷、墨西哥、爱尔兰、非洲和我国青海、江西等地掌控了多处优质锂矿资源，在印度尼西亚布局了红土镍矿，形成了稳定、优质、多元化的原材料供应体系。

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

#### 4、强大的蓝筹客户资源

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

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

#### 5、先进的工艺技术水平 and 卓越的研发能力

公司拥有先进的技术及生产工艺，是全球锂行业唯一同时拥有“卤水提锂”、“矿石提锂”和“回收提锂”产业化技术的企业，拥有五大类逾 40 种行业领先的锂化合物及金属锂产品。公司开发了一系列全新生产技术及工艺，大幅提升产品质量、确保成本效益及提高整体盈利能力，并不断加大研发投入用于技术项目研发和科研成果产业化，承担国家和省级重大科研项目，主持和参与国家及行业标准制定，在锂产品行业的技术创新方面持续获得突破。公司正在开展对固态锂电池的技术研发和产业化建设，预期将大幅减少第一代锂电池的安全问题及续航里程问题，全球首批搭载固态电池的东风 E70 50 台车已批量下线交付市场。

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

#### 6、富有远见且经验丰富的管理团队，完备的人才储备

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

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

## 四、主营业务分析

### 1、概述

#### （一）经营情况说明

2023 年，公司实现营业收入 329.72 亿元，同比下降 21.16%；归属于上市公司股东的净利润 49.47 亿元，同比下降 75.87%。2023 年年末，公司总资产 916.98 亿元，较年初增长 15.84%；归属于上市公司股东的净资产 470.34 亿元，较年初增长 6.79%。

#### （二）全球生产基地

为满足锂产品快速增长的市场需求，公司通过现有生产线技术改造及新建生产线来进一步扩充产能。产能扩充将有助于扩大公司的全球市场份额，满足客户对公司产品不断增长的需求。公司目前已建成的主要生产基地如下：

锂化合物及金属锂			
生产基地/子公司	位置	主要产品	投产年份
奉新赣锋	江西奉新	金属锂	2011 年
宜春赣锋	江西宜春	金属锂	2013 年
万吨锂盐	江西新余	碳酸锂、氢氧化锂、氯化锂、丁基锂、氟化锂	2014 年
宁都赣锋	江西宁都	碳酸锂	2018 年
新余赣锋	江西新余	高纯碳酸锂、氟化锂、高氯酸锂	2020 年
河北赣锋	河北沧州	碳酸锂	2022 年
青海赣锋	青海海西州	金属锂	试生产
锂电池			
生产基地/子公司	位置	主要产品	投产年份
赣锋锂电	江西新余	锂离子动力电池、储能电池	2016 年
赣锋电子	江西新余	智能穿戴产品专用聚合物锂电池、TWS 无线蓝牙耳机电池	2018 年
江苏赣锋	江苏苏州	动力与储能电池组、电池管理系统	2019 年
汇创新能源	广东东莞	两轮车、户外储能及家庭储能 PACK 系统	2017 年
惠州赣锋	广东惠州	聚合物锂电池、TWS 无线蓝牙耳机电池	2022 年
重庆赣锋动力	重庆	动力电池 PACK 系统	2023 年
锂电池回收			
生产基地/子公司	位置	主要产品	投产年份
赣锋循环	江西新余	锂回收溶液、三元前驱体	2017 年
赣州再生资源	江西赣州	金属废料、正极材料粉	2022 年
四川赣锋	四川达州	金属废料、正极材料粉	2023 年

### （三）公司锂化工业务情况

公司是全球最大的金属锂生产商、国内最大的锂化合物供应商，公司同时拥有“卤水提锂”、“矿石提锂”和“回收提锂”产业化技术。截至本报告披露日，万吨锂盐工厂的年产 2,000 吨丁基锂扩产项目已完成，万吨锂盐工厂和新余赣锋工厂对产品进行优化细分和整合；丰城赣锋一期年产 2.5 万吨氢氧化锂项目已建设完成。

截至本报告披露日，公司现有锂盐产品产能分布情况如下：

序号	生产基地	位置	主要产品	设计产能
1	万吨锂盐	江西新余	氢氧化锂	81,000 吨/年
			碳酸锂	15,000 吨/年
			氯化锂	12,000 吨/年
			丁基锂	2,000 吨/年
2	新余赣锋	江西新余	高纯碳酸锂	10,000 吨/年
			氟化锂	10,000 吨/年
3	宁都赣锋	江西宁都	碳酸锂	20,000 吨/年
4	河北赣锋	河北沧州	碳酸锂	6,000 吨/年
5	宜春赣锋	江西宜春	金属锂	1,500 吨/年
6	奉新赣锋	江西奉新	金属锂	650 吨/年
7	青海赣锋（一期）	青海海西州	金属锂	1,000 吨/年
8	丰城赣锋	江西丰城	氢氧化锂	25,000 吨/年

9	阿根廷 Cauchari-Olaroz	阿根廷胡胡伊	碳酸锂	40,000 吨/年
---	------------------------	--------	-----	------------

注：河北赣锋、阿根廷 Cauchari-Olaroz 设计产能以 100%权益为基准

2023 年，由于锂行业市场需求波动、锂电下游客户库存水平控制等因素，公司的锂化工板块产品的整体产销量水平受到一定影响。公司将继续把稳健经营和风险控制放在首位，在确保风险可控以及有足够客户需求的情况下，进行锂化工板块产能扩建，有效进行库存管理。

#### （四）公司上游锂资源情况

截至本报告披露日，公司持续获取全球上游优质资源，不断丰富与拓宽原材料的多元化供应渠道，继续拓宽优质锂矿资源的同时，将业务延伸至钾矿、磷矿、镍矿等资源。

截至本报告披露日，公司在全球范围内直接或间接拥有权益的上游锂资源情况如下：

序号	资源类型	项目名称	持股比例	资源量
1	锂辉石	澳大利亚 Mount Marion 锂辉石项目	50%	222.5 万吨 LCE
2		澳大利亚 Pilgangoora 锂辉石项目	5.74%	1187 万吨 LCE
3		马里 Goulamina 锂辉石项目	50%	714 万吨 LCE
4		爱尔兰 Avalonia 锂辉石项目	55%	勘探中
5		宁都河源锂辉石项目	100%	10 万吨 LCE
6	锂盐湖	阿根廷 Cauchari-Olaroz 锂盐湖项目	46.67%	2458 万吨 LCE
7		阿根廷 Mariana 锂盐湖项目	100%	812.1 万吨 LCE
8		阿根廷 PPG 锂盐湖项目	100%	1106 万吨 LCE
9		青海一里坪盐湖项目	49%	165 万吨 LCE
10		德宗马海湖项目	55%	勘探中
11	锂云母	上饶松树岗钽铌矿项目	90%	149 万吨 LCE
12		内蒙古维拉斯托锂矿项目	12.5%	142 万吨 LCE
13		湖南郴州香花铺锂云母矿项目	20%	勘探中
14		内蒙古加不斯钽铌矿项目	70%	111 万吨 LCE
15	锂黏土	墨西哥 Sonora 锂黏土项目	100%	882 万吨 LCE

注：1)资源量为 100%权益为基准，通过氧化锂含量换算为碳酸锂当量，数据来源为各项目的公开信息；2)资源量测算结果为探明、控制、推断资源量的总和，其中 Mount Marion 项目资源量测算结果为探明、控制资源量总和，青海一里坪项目资源储量 LCE 数据为总孔隙度资源储量所含氯化锂数据换算得出；3)持股比例为通过股权比例折算到项目持股；4)公司增加马里 Goulamina 项目持股的交易尚在交割中，且根据当地矿业相关法律，当地政府将会在项目层面持有部分股权，目前当地政府尚未在 Goulamina 项目层面持股。

#### 截止本报告披露日，公司的主要矿产项目的开发进展如下：

1) Mount Marion 锂辉石精矿目前为澳大利亚在产规模最大的锂辉石项目之一，为公司目前锂原材料的重要来源。该项目的 90 万吨/年锂辉石精矿产能的扩产建设工作已于报告期内基本完成，目前产能在逐步释放的过程中，产能释放的进展将取决于项目的开采情况与市场情况；



2) Cauchari-Olaroz 是位于阿根廷西北部胡胡伊省(Jujuy)的锂盐湖。截至本报告披露日,公司直接持有 Cauchari-Olaroz 项目 46.67%股权,并享有该项目的控制权。Cauchari-Olaroz 项目的锂资源总量为约合 2,458 万吨 LCE,是目前全球最大的盐湖提锂项目之一,目前项目规划一期年产 4 万吨 LCE,二期不低于 2 万吨 LCE。公司订立了包销协议,获得 Cauchari-Olaroz 项目规划年产 4 万吨电池级碳酸锂中 76%的产品包销权。一期年产 4 万吨碳酸锂项目已于 2023 年上半年完成项目建设,并在 2023 年完成了约合 6,000 吨 LCE 的产品生产,目前该项目正在稳定爬坡中,预计 2024 年将逐步达到设计产能;





3) Mariana 是一个位于阿根廷萨而塔省的锂钾盐湖。根据 Golder Associates Consulting Ltd. 出具的技术报告, Mariana 锂盐湖项目的锂资源总量为约合 812 万吨 LCE。项目建设于 2022 年 6 月开工, 2022 年底开始灌注卤水进盐田, 目前盐田、盐井、化工厂、光伏、及其他基础设施建设都在顺利推进, 计划 2024 年底前产出首批产品;



4) Pilbara Pilgangoora 钽锂矿项目位于西澳黑德兰港外 120 公里, 为世界上最大的锂辉石矿山之一。Pilgangoora 钽锂矿项目的锂资源总量为约合 1,187 万吨 LCE, 平均含锂量为 1.15%, 目前该项目由 Pilbara 全资持有。截至本报告披露日, 公司持有 Pilbara 5.74% 的股权;



5) 青海一里坪锂盐湖项目位于青海省海西州冷湖行委, 矿区面积 422.72 平方公里, 总孔隙度资源储量为 98,480.39 万方卤水, 含氯化锂 189.7 万吨, 氯化钾 1,865.87 万吨; 总给水度资源储量 46,919.92 万方卤水, 含氯化锂 92.074 万吨, 氯化钾 900.36 万吨。公司通过子公司间接持有其 49% 的权益, 目前一里坪项目已形成年产 1.4 万吨碳酸锂的产能;

6)Goulamina 锂辉石矿项目位于非洲马里南部地区，矿区面积 100 平方公里，目前已勘探的矿石资源总量为 211 百万吨，对应锂资源总量为约合 714 万吨 LCE，平均氧化锂品位 1.37%。项目现规划一期产能 50.6 万吨锂精矿，二期产能可扩展到 100 万吨锂精矿。公司拟继续在马里 Goulamina 锂辉石项目层面增加持股并对该项目实施控制，目前上述事项正在办理交割。马里 Goulamina 锂辉石项目一期规划年产 50.6 万吨锂辉石精矿产能项目建设正在进行中，预计 2024 年投产，公司享有项目产出的 50%包销权，且满足一定条件后可增加包销比例至 100%；



7)PPG 锂盐湖项目位于阿根廷萨尔塔省，包括 Pozuelos 和 Pastos Grandes 两块锂盐湖资产。目前该项目的资源量情况还在进一步勘探中，根据 Golder Associates Consulting Ltd 的估计，PPG 项目的总资源量可以达到 1,106 万吨碳酸锂当量，公司将逐步推进 PPG 项目的产能建设，截止目前 PPG 项目的建设还在前期准备的过程中；



8)松树岗钽铌矿项目位于江西省上饶市横峰县，根据相关勘探报告备案显示，该项目合计矿石量为 29860.4 万吨，伴生氧化锂 60.38 万吨，平均品位 0.2022%。目前该项目尚在建设中，截止本报告披露日，该项目的探转采手续已完成并获得采矿许可证；

9)蒙金矿业加不斯锂钽矿项目位于内蒙古自治区镶黄旗，根据相关勘探报告备案显示，该项目上部云英岩含锂平均品位为 0.67%，总矿石量 7244.3 万吨，公司持有其 70%的权益，目前已完成一期 60 万吨/年采选工程的建设并开始调试，预计该项目于 2024 年持续产出锂云母精矿；



10) 非洲刚果(布)拥有布谷马西钾盐矿项目, 该项目位于刚果共和国奎卢省卢安戈区, 西邻大西洋, 南距经济首都黑角市约 35km, 采矿权面积为 242km<sup>2</sup>, 以奎卢河为界, 分为南北两个矿区。矿山的主要矿石类型为光卤石, 伴生有溴等资源, 目前矿权范围内估算的 KCL 资源量约 10.1 亿吨, 锂资源量尚在勘探中。依据当地矿业法等相关法律法规, 矿山经历普查、详查、勘探三个阶段工作, 并于 2015 年 1 月 13 日取得了采矿证, 有效期为 25 年, 到期可以续期, 该项目目前正在建设中;

11) 云南白龙潭磷矿和大凹子磷矿位于云南省昆明市, 白龙潭磷矿主要为胶磷矿, 次为少量纤状、纤维状磷灰石, 2023 年 8 月 31 日止, 白龙潭磷矿的资源量 2755.15 万吨, 平均品位为 21.76%, 保有储量 1050 万吨, 平均品位为 23.8%, 设计年产能 40 万吨, 白龙潭磷矿于 2010 年建成投产; 大凹子磷矿资源量 3229.55 万吨, 平均品位为 24.58%; 保有储量 2507 万吨, 平均品位为 24.79%, 设计年产能 60 万吨, 大凹子磷矿于 2022 年建成投产。

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

资源类型	项目名	目前包销情况	项目情况
锂辉石	Mount Marion	公司包销 Mount Marion 锂精矿总产量的 49%	运营中
	Pilbara Pilgangoora	每年向公司提供 16 万吨锂精矿; 在上述供应的基础上, 2024 年将会向公司提供额外 15 万吨的锂精矿, 2025 年至 2026 年将向公司提供额外 10-15 万吨的锂精矿	运营中
	Finniss	公司每年至少包销 7.5 万吨锂精矿	运营中
	Goulamina	Goulamina 一期公司包销比例为项目产出的 50%, 且满足一定条件后可增加包销比例至 100%	建设中
卤水	Cauchari-Olaroz	公司已获得一期项目规划年产 4 万吨电池级碳酸锂中 76% 的产品包销权	一期项目已建成投产, 逐步释放产能, 二期规划中
	Mariana	对产出产品按照项目权益比例 100% 包销	建设中

### (五) 公司锂电池业务

依托公司上游锂资源供应及全产业链优势, 公司的锂电池业务已覆盖固态锂电池、动力电池、消费类电池、聚合物锂电池、储能电池及储能系统等五大类二十余种产品, 包括毫安时至百安时各个级别, 并将固态技术应用其中, 助力车企、电池厂、消费品牌完成能源迭代。目前, 公司锂电池业务已分别在东莞、宁波、苏州、新余、惠州、重庆等地设立生产基地。报告期内, 重庆固态电池生产基地一期封顶, 固态电池 pack 实现交付; 交付大型储能项目逾百个, 总应用规模超过 11000MWh, 大型储能业务方面先后参与了国家多个首批大型光伏储能项目, 先后承接了大型能源央企的单体超过 500mwh 储能项目及多个大型储能项目, 成功打开海外储能业务, 成功发货 20 余个集装箱储能设备; 惠州、新余两处消费电池生产基地自动化程度覆盖率高达 97% 以上, 产量可达 185 万支每天。

截至本报告披露日, 公司现有锂电池生产基地如下:

序号	生产基地	位置	主要产品	设计产能
1	惠州赣锋	广东惠州	TWS 电池生产线、3C 数码聚合物锂电池产线	年产 1 亿只支聚合物锂电池



2	赣锋锂电	江西新余	锂动力电池、储能电池、电池模组及 PACK 系统	动力电池一期 3GWh/年磷酸铁锂电池、动力电池二期 10GWh/年新型锂电池
3	赣锋电子、赣锋新锂源	江西新余	智能穿戴产品专用聚合物锂电池、TWS 无线蓝牙耳机电池、电子烟锂电池	年产 3.9 亿只小型聚合物锂电池项目
4	江苏赣锋	江苏苏州	工业车辆用动力与储能电池组、PACK 系统	年产 10 万台工业车辆动力电池系统项目
5	汇创新能源	广东东莞	两轮车、户外储能及家庭储能 PACK 系统	4GWh/年电池 PACK 系统
6	重庆赣锋动力	重庆	动力电池 PACK 系统	年产 6GWh 动力电池系统项目

### （六）公司电池回收业务

公司通过开发退役电池综合利用新工艺和新技术及扩充退役锂电池回收业务产能，进一步提升产业化技术水平和竞争优势。目前，公司已在江西新余、赣州、四川达州等地建成多处拆解及再生基地，退役锂离子电池及金属废料综合回收处理能力达到 20 万吨，其中锂综合回收率在 90%以上，镍钴金属回收率在 95%以上，成为中国磷酸铁锂电池及废料回收能力最大，电池综合处理能力行业前三的电池回收行业头部企业之一。其中，循环科技于 2020 年入选国家工信部《新能源汽车废旧动力蓄电池综合利用行业规范条件》第二批名单。同时，赣锋锂业牵头，联合高校院所及企业共 10 家单位，共同承担国家重点研发计划“循环经济关键技术与装备”重点专项 2023 年度项目《锂产业集聚区循环化升级集成技术及示范》，将循环回收理念由退役锂电池扩充到锂产业链上下游各个生产环节，推动产业绿色高质量发展。

### （七）技术和研发

公司坚持走“技术创新驱动”的高质量发展路线，拥有“国家企业技术中心”、“锂基新材料国家与地方联合工程研究中心”、“国家博士后科研工作站”、“院士工作站”等国家级科研创新平台，专业精湛的科技创新团队及成熟的产学研合作机制，为产品技术进步提供强劲动力。

报告期内，公司完成了国家企业技术中心、国家知识产权示范企业、国家绿色工厂、江西省产教融合型企业等国家省级平台资质的复核。获批 2023 年度赣鄱俊才支持计划--主要学科学术和技术带头人培养项目、江西省重点研发计划项目、江西省基建投资计划项目等省市级项目。赣锋循环“废旧三元锂电池元素定量补偿异位重构制备三元前驱体技术”获批入选《国家绿色低碳先进技术成果目录》。

2023 年，公司获授权国家专利 220 项，其中发明专利 32 项，实用新型 167 项，外观设计专利 21 项；截至本报告期末，公司累计获授权国家专利 728 项，其中发明专利 191 项，实用新型 511 项，软件著作权 5 项，外观设计专利 21 项。

## 2、收入与成本

### （1）营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	32,971,680,169.96	100%	41,822,508,877.50	100%	-21.16%
分行业					
基础化学材料	24,465,034,464.63	74.20%	34,580,700,195.52	82.68%	-29.25%
锂电池、电芯	7,707,860,189.24	23.38%	6,478,327,703.11	15.49%	18.98%
其他	798,785,516.09	2.42%	763,480,978.87	1.83%	4.62%
分产品					
锂系列产品	24,465,034,464.63	74.20%	34,580,700,195.52	82.68%	-29.25%
锂电池系列产品	7,707,860,189.24	23.38%	6,478,327,703.11	15.49%	18.98%
其他	798,785,516.09	2.42%	763,480,978.87	1.83%	4.62%
分地区					
中国大陆	21,249,118,645.98	64.45%	27,597,155,826.39	65.99%	-23.00%

中国大陆以外地区	11,722,561,523.98	35.55%	14,225,353,051.11	34.01%	-17.59%
分销售模式					
直销	32,246,463,415.53	97.80%	40,836,379,087.85	97.64%	-21.03%
经销	725,216,754.43	2.20%	986,129,789.65	2.36%	-26.46%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中固体矿产资源的披露要求

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
基础化学材料	24,465,034,464.63	21,400,064,806.76	12.53%	-29.25%	41.00%	-43.58%
锂电池、电芯	7,707,860,189.24	6,323,630,917.13	17.96%	18.98%	18.82%	0.11%
其他	798,785,516.09	673,171,262.48	15.73%	4.62%	8.45%	-2.97%
分产品						
锂系列产品	24,465,034,464.63	21,400,064,806.76	12.53%	-29.25%	41.00%	-43.58%
锂电池系列产品	7,707,860,189.24	6,323,630,917.13	17.96%	18.98%	18.82%	0.11%
其他	798,785,516.09	673,171,262.48	15.73%	4.62%	8.45%	-2.97%
分地区						
中国大陆	21,249,118,645.98	18,936,657,603.62	10.88%	-23.00%	29.66%	-36.20%
中国大陆以外地区	11,722,561,523.98	9,460,209,382.75	19.30%	-17.59%	45.20%	-34.90%
分销售模式						
直销	32,246,463,415.53	27,750,671,173.51	13.94%	-21.03%	33.34%	-35.10%
经销	725,216,754.43	646,195,812.86	10.90%	-26.46%	109.05%	-57.75%

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

适用 不适用

单位：元

产品名称	产量	销量	收入实现情况	报告期内的售价走势	变动原因
锂系列产品(吨 LCE)	104,253.83	101,816.17	24,465,034,464.63	下半年较上半年平均售价下降 42.32%	受锂盐产品市场行情下行影响
锂电池系列-动力储能产品 (MWh)	10,615.83	8,199.19	5,925,003,871.54	下半年较上半年平均售价下降 7.36%	受锂电产品市场行情下行影响
锂电池系列-消费电子产品 (万只)	27,910.39	27,942.76	1,782,856,317.70	下半年较上半年平均售价下降 23.77%	受锂电产品市场行情下行影响

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

是 否

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
基础化学材料	销售量	吨 LCE	101,816.17	97,362.73	4.57%
	生产量	吨 LCE	104,253.83	97,203.71	7.25%
	库存量	吨 LCE	7,239.99	4,802.33	50.76%
锂电池系列-动力储能	销售量	MWh	8,199.19	6,810.83	20.38%
	生产量	MWh	10,615.83	6,785.10	56.46%
	库存量	MWh	3,285.68	869.04	278.08%
锂电池系列-消费电子	销售量	万只	27,942.76	18,165.09	53.83%
	生产量	万只	27,910.39	16,271.64	71.53%
	库存量	万只	3,489.00	3,521.37	-0.92%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(1) 基础化学材料库存量、动力储能类电池库存量变动 30% 以上原因说明：主要系报告期内公司生产规模扩大，周转库存相应增加所致；

(2) 动力储能类电池及消费类电池生产量变动 30% 以上原因说明：主要系报告期内为满足市场需求，加大生产量所致；

(3) 消费电子类电池销售量增长变动 30% 以上原因说明：主要系报告期内市场需求增长，导致销售量增加。

## (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

## (5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
锂系列产品及锂电池系列产品	耗用的原材料	25,635,245,586.60	90.27%	19,091,950,541.53	90.39%	34.27%
锂系列产品及锂电池系列产品	职工薪酬费用	911,728,857.31	3.21%	584,489,330.84	2.77%	55.99%
锂系列产品及锂电池系列产品	折旧费用及摊销费用	564,863,781.84	1.99%	377,578,095.96	1.79%	49.60%
锂系列产品及锂电池系列产品	燃料与动力	909,446,459.22	3.20%	852,780,740.46	4.04%	6.64%
锂系列产品及	其他费用	375,582,301.40	1.32%	213,659,152.91	1.01%	75.79%

锂电池系列产品						
---------	--	--	--	--	--	--

说明

无

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

是 否

详见本报告 第三节 管理层讨论与分析 九、主要控股参股公司分析之报告期内取得和处置子公司的情况。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

适用 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	13,590,385,203.49
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	41.21%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	5,943,005,396.60	18.02%
2	客户 2	3,036,365,661.84	9.21%
3	客户 3	1,948,303,667.00	5.91%
4	客户 4	1,801,587,449.17	5.46%
5	客户 5	861,123,028.88	2.61%
合计	--	13,590,385,203.49	41.21%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	14,489,854,191.03
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	31.16%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	8.27%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	5,363,199,344.47	11.53%
2	MT MARION LITHIUM PTY LTD	3,847,768,380.71	8.27%
3	供应商 3	3,664,405,558.06	7.88%
4	供应商 4	811,816,686.84	1.75%
5	供应商 5	802,664,220.95	1.73%

合计	--	14,489,854,191.03	31.16%
----	----	-------------------	--------

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	177,439,218.27	117,360,371.00	51.19%	主要系公司持续加大市场开拓力度，拓展锂电市场所致；
管理费用	982,416,380.36	933,286,282.02	5.26%	
财务费用	581,482,990.68	-83,373,835.24	797.44%	主要系本期利息费用增加及汇兑收益下降迭加所致；
研发费用	1,250,989,904.29	1,007,486,556.66	24.17%	主要系本期加大了研发费用投入所致；

### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
锰基锂离子筛功能型材料的合成及工业化分离应用研究	节约原材料，减少能源消耗或提高能源使用效率	研究阶段	产业化应用	优化了产品结构，优化了生产工艺，提升了产品性能，提高了公司产品的市场竞争力
铝系吸附剂的制备工艺研究	开发全新产品	研究阶段	产业化应用	开发新产品，为公司提供新的增长点，提高了公司产品的市场竞争力
叔丁醇锂新产品研发	自主开发的新技术或新工艺、新工法、新服务	小试阶段	产业化应用	优化了产品结构，优化了生产工艺，提升了产品性能，提高了公司产品的市场竞争力
低品位锂辉石高效提锂工艺研究	自主开发的新技术或新工艺、新工法、新服务	小试阶段	产业化应用	减少能源消耗或提高能源使用效率
高比能高安全锂动力电池关键材料开发、应用与产业化	开发全新产品	研究阶段	产业化应用	开发新产品，为公司提供新的增长点，提高了公司产品的市场竞争力
高级别电池级碳酸锂制备新工艺	增加产品功能或提高性能	研究阶段	产业化应用	优化了产品结构，优化了生产工艺，提升了产品性能，提高了公司产品的市场竞争力
矿石提锂制备氢氧化锂母液回收高价值铷铯工艺研究	自主开发的新技术或新工艺、新工法、新服务	小试阶段	产业化应用	优化了产品结构，优化了生产工艺，提升了产品性能，提高了公司产品的市场竞争力

				力
锂冶炼渣回收制备锂基吸附剂及其在卤水提锂中应用研究	减少环境污染	小试阶段	产业化应用	优化了产品结构,优化了生产工艺,提升了产品性能,提高了公司产品的市场竞争力
微粉无尘级无水氢氧化锂制备工艺研究	增加产品功能或提高性能	小试阶段	产业化应用	优化了产品结构,优化了生产工艺,提升了产品性能,提高了公司产品的市场竞争力
盐湖卤水资源开发与综合利用技术研究产业化(专项)	减少能源消耗或提高能源使用效率	研究阶段	产业化应用	优化了产品结构,优化了生产工艺,提升了产品性能,提高了公司产品的市场竞争力
超长循环负极补锂电芯技术开发	增加产品功能或提高性能	研究阶段	产业化应用	优化了产品结构,优化了生产工艺,提升了产品性能,提高了公司产品的市场竞争力
金属锂负极固态电池技术工艺开发	自主开发的新技术或新工艺、新工法、新服务	研究阶段	产业化应用	优化了产品结构,优化了生产工艺,提升了产品性能,提高了公司产品的市场竞争力
金属锂负极固态电池 pack 系统的研究开发	自主开发的新技术或新工艺、新工法、新服务	研究阶段	产业化应用	优化了产品结构,优化了生产工艺,提升了产品性能,提高了公司产品的市场竞争力
负极高值化回收石墨和铜粉工艺研究	减少能源消耗或提高能源使用效率	研究阶段	产业化应用	优化了产品结构,优化了生产工艺,提升了产品性能,提高了公司产品的市场竞争力
铁锂酸浸液分段除杂法回收镍钴锰金属工艺研究	减少能源消耗或提高能源使用效率	研究阶段	产业化应用	优化了产品结构,优化了生产工艺,提升了产品性能,提高了公司产品的市场竞争力
电动汽车电池材料高效清洁回收利用技术及产业化	减少能源消耗或提高能源使用效率	研究阶段	产业化应用	优化了产品结构,优化了生产工艺,提升了产品性能,提高了公司产品的市场竞争力

## 公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量(人)	1,636	910	79.78%
研发人员数量占比	11.30%	8.92%	2.38%
研发人员学历结构			
本科	1,007	562	79.18%
硕士	262	143	83.22%
研发人员年龄构成			

30 岁以下	805	383	110.18%
30~40 岁	426	267	59.55%

## 公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额（元）	1,250,989,904.29	1,423,058,832.65	-12.09%
研发投入占营业收入比例	3.79%	3.40%	0.39%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	36,470,255,883.13	36,348,075,926.88	0.34%
经营活动现金流出小计	36,323,775,189.92	23,857,442,640.45	52.25%
经营活动产生的现金流量净额	146,480,693.21	12,490,633,286.43	-98.83%
投资活动现金流入小计	3,434,002,032.08	3,697,270,169.02	-7.12%
投资活动现金流出小计	13,617,081,914.68	19,009,665,149.85	-28.37%
投资活动产生的现金流量净额	-10,183,079,882.60	-15,312,394,980.83	33.50%
筹资活动现金流入小计	20,175,928,037.27	10,993,931,178.84	83.52%
筹资活动现金流出小计	9,958,317,191.32	4,589,086,231.06	117.00%
筹资活动产生的现金流量净额	10,217,610,845.95	6,404,844,947.78	59.53%
现金及现金等价物净增加额	220,714,701.93	3,839,406,287.13	-94.25%

## 相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额同比下降 98.83%，主要系本期购买商品、接受劳务支付的现金增加所致；

投资活动产生的现金流量净额同比上升 33.50%，主要系本期取得子公司及其他营业单位支付的现金净额减少所致；

筹资活动产生的现金流量净额同比上升 59.53%，主要系本期取得借款收到的现金增加所致。

## 报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

补充资料	本期金额（单位：元）
------	------------

1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--
净利润	4,575,247,386.04
加：资产减值准备	1,709,787,265.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	817,535,691.96
使用权资产折旧	21,458,618.91
无形资产摊销	33,443,270.44
长期待摊费用摊销	33,626,176.39
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）	5,890,549.51
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-576,005,024.47
财务费用（收益以“-”号填列）	700,872,912.69
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,314,773,999.67
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-167,265,902.36
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	349,101,615.29
存货的减少（增加以“-”号填列）	583,706,144.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,737,380,666.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,754,587,224.16
其他	391,062,546.46
经营活动产生的现金流量净额	146,480,693.21

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 146,480,693.21 元，净利润为 4,575,247,386.04 元，存在差异 4,428,766,692.83 元，主要是本期经营性应付项目减少、确认联合营企业投资收益增加等项目变动所致。

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	3,314,773,999.67	63.03%	主要系部分联合营公司的净利润提升相应增加投资收益；	是
公允价值变动损益	576,005,024.47	10.95%	主要系持有的金融资产产生的公允价值变动收益；	否
资产减值	-1,639,463,543.21	-31.18%	主要系计提的存货跌价损失；	否
营业外收入	57,947,380.31	1.10%	主要系本期确认的违约金收入；	否
营业外支出	17,514,406.50	0.33%	主要系本期资产报废处置损失等；	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		



货币资金	9,482,364,757.61	10.34%	9,914,045,039.34	12.52%	-2.18%	无重大变化；
应收账款	4,948,240,157.61	5.40%	7,894,866,031.94	9.97%	-4.57%	主要系锂盐产品价格下行，同等销量的应收账款金额降低所致；
存货	8,263,954,892.38	9.01%	10,111,077,178.57	12.77%	-3.76%	主要系本期锂系列产品存货价格降低所致；
投资性房地产	6,625,780.99	0.01%		0.00%	0.01%	无重大变化；
长期股权投资	13,593,767,423.49	14.82%	10,191,873,682.91	12.88%	1.94%	主要系本期新增项目投资以及权益法下确认的联合营公司投资收益增加所致；
固定资产	12,288,206,503.16	13.40%	4,825,527,854.58	6.10%	7.30%	主要系本期 Cauchari-Olaroz 锂盐湖项目及动力电池二期年产 10GWh 新型锂电池项目等在建项目陆续转固所致；
在建工程	11,297,966,188.78	12.32%	9,548,242,778.29	12.06%	0.26%	主要系项目建设投资增加所致；
使用权资产	29,104,120.08	0.03%	39,498,921.89	0.05%	-0.02%	无重大变化；
短期借款	6,529,021,655.35	7.12%	2,109,060,557.72	2.66%	4.46%	主要系公司新增产能补充的流动资金增加所致；
合同负债	282,307,348.88	0.31%	492,654,767.26	0.62%	-0.31%	主要系本期预收货款减少所致；
长期借款	15,616,318,338.35	17.03%	9,137,119,072.87	11.54%	5.49%	主要系为海外项目并购和境内外项目开发建设而取得的长期借款；
租赁负债	12,561,248.21	0.01%	26,197,808.46	0.03%	-0.02%	无重大变化；

境外资产占比较高

☑适用 ☐不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
Lithea 100%股权	收购股权	截至 2023 年 12 月 31 日，Lithea 总资产和净资产分	阿根廷	锂盐湖开发		尚在建设中，未盈利	13.74%	否

		别折合人民币 72.59 亿元和 64.64 亿元。公司按持股比例计算的净资产份额为人民币 64.64 亿元						
Minera Exar 46.665%股权	收购股权	截至 2023 年 12 月 31 日, Minera Exar 总资产和净资产分别折合人民币 126.82 亿元和 41.14 亿元。公司按持股比例计算的净资产份额为人民币 19.20 亿元	阿根廷	锂盐湖开发		尚在试运营中, 未盈利	4.08%	否
Mt Marion Lithium 50%股权	收购股权	截至 2023 年 12 月 31 日, Mt. Marion Lithium 总资产和净资产分别折合人民币 58.22 亿元和 36.21 亿元。公司按持股比例计算的净资产份额为人民币 18.10 亿元	澳大利亚	多元化矿业的勘探和开发		盈利 34.08 亿元人民币	3.85%	否
Litio Minera Argentina S.A.100%股权	收购股权	截至 2023 年 12 月 31 日, Litio Minera Argentina S.A.总资产和净资产分别折合人民币 35.95 亿元和 10.13 亿元。公司按持股比	阿根廷	锂盐湖开发		尚在建设中, 未盈利	2.15%	否

		例计算的净资产份额为人民币 10.13 亿元						
MLBV 50%股权	收购股权	截至 2023 年 12 月 31 日, MLBV 总资产和净资产分别折合人民币 20.97 亿元和 11.01 亿元。公司按持股比例计算的净资产份额为人民币 5.50 亿元	马里	锂矿开发		尚在建设中, 未盈利	1.17%	否

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产	215,986,042.39	-40,698,005.28	62,243,084.85			87,398,472.01	-803,116.04	89,364,921.14
4.其他权益工具投资	29,000,000.00				50,000,000.00			79,000,000.00
5.其他非流动金融资产	5,314,761,477.34	616,703,029.75	3,802,155,747.92			40,316,440.46	541,410,913.95	5,249,668,472.67
金融资产小计	5,559,747,519.73	576,005,024.47	3,864,398,832.77		50,000,000.00	127,714,912.47	540,607,797.91	5,418,033,393.81
应收款项融资	2,008,568,772.32						-242,891,651.30	1,765,677,121.02
上述合计	7,568,316,292.05	576,005,024.47	3,864,398,832.77		50,000,000.00	127,714,912.47	297,716,146.61	7,183,710,514.83

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

详见本报告第十节财务报告七、31、所有权或使用权受到限制的资产。

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
13,617,081,914.68	19,009,665,149.85	-28.37%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
新余赣锋矿业有限公司	钽铌矿	收购、债转股	675,000,000.00	28.00%	自有资金	上海聚锦归企业管理合伙企业（有限合伙）	长期	钽铌精矿 锂铷精矿	已完成		-5,934,889.77	否	2023年03月11日、2023年04月19日、2023年04月28日、2023年08月08日	巨潮资讯网，公告编号：临2023-019、临2023-036、临2023-044、临2023-083
镶黄旗蒙金矿业开发有限公司	钽铌矿	收购	1,424,072,600.00	70.00%	自有资金	李良彬、胥小慰	长期	钽铌精矿 锂铷精矿	已完成		-9,315,788.40	否	2023年07月28日、2023年08月08日	巨潮资讯网，公告编号：临2023-081、临2023-084

合计	--	--	2,099,072,600.00	--	--	--	--	--	0.00	-15,250,678.17	--	--	--
----	----	----	------------------	----	----	----	----	----	------	----------------	----	----	----

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
Cauchari-Olaroz 锂盐湖项目	自建	是	基础化学材料	828,362,322.20	5,688,444,034.70	自有资金、金融机构贷款	94.38%			项目部分转固	2021年05月29日	巨潮资讯网，公告编号：临2021-105
动力电池二期年产10GWh新型锂电池项目	自建	是	锂电池电芯	1,376,384,699.01	3,114,633,969.64	自有资金、金融机构贷款	50.24%			项目建设中	2022年08月31日	巨潮资讯网，公告编号：临2022-083
重庆赣锋锂电科技有限公司年产20GWh新型锂电池研发及生产基地项目	自建	是	锂电池电芯	544,329,684.93	771,327,727.87	自有资金、金融机构贷款	8.03%			项目建设中	2022年08月31日	巨潮资讯网，公告编号：临2022-083
PPG 采矿项目	自建	是	基础化学材料	340,349,272.57	587,491,724.67	自有资金	7.02%			项目建设中	2022年7月12日	巨潮资讯网，公告编号：

												临 2022- 066
年产 10GW h 电池 生产 项目	自建	是	锂电 电池电 芯	46,659 ,877.7 7	46,659 ,877.7 7	自有 资金	0.78%			项目 建设 中	2023 年 07 月 21 日	巨潮 资讯 网, 公 告编 号: 临 2023- 078
合计	--	--	--	3,136, 085,85 6.48	10,208 ,557,3 34.65	--	--	0.00	0.00	--	--	--

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
可转债	SRN	SILK ROA D NICK EL LTD	104,4 69,00 0.00	公允 价值 计量	134,6 74,47 0.20	- 7,486, 322.2 7	37,44 8,654. 20			- 111,4 89.77	129,4 50,50 7.90	其他 非流 动金 融资 产	自有 资金
境内外股票	GLN	GLN	11,90 5,761. 46	公允 价值 计量	85,65 8,324. 83	- 30,04 3,407. 92	43,82 5,974. 96			- 30,04 3,407. 92	56,81 4,856. 61	交易 性金 融资 产	自有 资金
境内外股票	ZNWD	德国 Zinnw ald Lithiu m Plc	29,39 2,454. 11	公允 价值 计量	15,23 0,635. 29	886,1 46.47	- 15,54 1,182. 41			886,1 46.47	16,11 6,781. 76	其他 非流 动金 融资 产	自有 资金
境内外股票	LLL	LLL	0.00	公允 价值 计量	2,194, 670.5 4	117,5 48.58	2,311, 230.8 6			117,5 48.58	2,350, 422.8 2	交易 性金 融资 产	自有 资金
境内外股票	OKR	okapi	5,127, 390.2 7	公允 价值 计量	3,248, 408.6 0	- 1,111, 256.5 5	- 2,474, 457.2 6			- 1,111, 256.5 5	2,182, 893.2 4	交易 性金 融资 产	自有 资金
境内外股票	FFX	FFX	2,407, 352.0 9	公允 价值 计量	1,267, 027.4 0	14,57 0.77	- 1,153, 328.0			14,57 0.77	1,303, 205.8 9	交易 性金 融资	自有 资金

							8					产	
境内外股票	RICH	Raffles Financial Group Limited	1,404,735.17	公允价值计量	2,528,395.65	-1,490,255.30	674,899.55			-1,490,255.30	1,068,485.78	其他非流动金融资产	自有资金
境内外股票	ORGN	Origin Resources Inc.	957,092.67	公允价值计量	1,387,395.75	-1,079,805.91	-666,370.21				322,037.90	其他非流动金融资产	自有资金
境内外股票	AMD	AMD	1,823,162.90	公允价值计量	183,180.68	82,181.13	-1,254,949.11			82,181.13	269,158.96	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	NPM	NPM	4,974,924.38	公允价值计量	372,647.47	-314,992.16	-4,971,351.26			-314,992.16	61,326.12	交易性金融资产	自有资金
期末持有的其他证券投资			11,102,006.60	--	134,477.761.78	-9,341,748.87	348,986.037.10	0.00	77,183,682.58	-12,941,992.46	26,383,057.50	--	--
合计			173,563,879.65	--	381,222,918.19	-49,767,342.03	407,185,158.34	0.00	77,183,682.58	-44,912,947.21	236,322,734.48	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期	2023年03月30日												
证券投资审批股东会公告披露日期(如有)	2023年06月30日												

## (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
MT MARION LITHIUM PTY LTD	参股公司	多元化矿业的勘探和开发	AUD13,806,000.00	5,822,395,825.42	3,620,871,433.02	7,870,156,615.20	4,857,959,200.29	3,408,131,230.36

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
北京炬宏达矿业投资有限公司	收购股权	无重大影响
Mayfair International	收购股权	无重大影响
华城国际发展有限公司	收购股权	无重大影响
Leone Afric Metals Ltd	收购股权	无重大影响
镶黄旗蒙金矿业开发有限公司	收购股权	无重大影响
湖南安能赣锋新材料有限公司	合营转控制	无重大影响
赣锂先进能源与材料研究（北京）有限公司	新设	无重大影响
内蒙古赣锋锂电科技有限公司	新设	无重大影响
江西锋极新能源科技有限公司	新设	无重大影响
襄阳赣锋锂电科技有限公司	新设	无重大影响
GREENTECH METAL GLOBAL PTE. LTD.	新设	无重大影响
江西赣锋资源再生有限公司	新设	无重大影响
Ganfeng Lithium Zimbabwe Pvt Ltd	新设	无重大影响
南昌赣锋锂电科技有限公司	新设	无重大影响
新余赣锋运输有限公司	处置	无重大影响
新余赣锋新材料有限公司	税务注销	无重大影响
宜春赣锋矿业有限公司	税务注销	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### 1、巩固优势，持续获取全球上游锂资源

取得优质且稳定的锂资源对公司业务的长期稳定发展至关重要。公司秉承资源全球化布局的宗旨，将通过进一步勘探不断扩大现有的锂资源组合，并逐渐侧重于卤水等低成本资源的提取开发，积极提高公司的资源自给率水平。在卤水资源方面，公司将积极推进 Mariana 锂盐湖项目的开发建设和阿根廷 Cauchari-Olaroz 锂盐湖项目产能爬坡进展，PPG 项目作为



公司在阿根廷的下一个重要锂盐湖资源布局，也将被打造成兼具环保、低碳、低成本特点的优质锂盐湖项目。在锂辉石资源方面，公司将持续关注全球范围内的优质锂辉石项目，同时积极与合作伙伴配合，确保澳大利亚 Mt Marion、澳大利亚 Pilgangoora、以及非洲马里 Goulamina 等锂辉石项目的生产运营、产能建设顺利。在锂云母资源方面，蒙金矿业旗下内蒙古加不斯砷钽矿项目将成为公司开发锂云母类型资源的重要一环，公司今后将着眼于优质且低成本的锂云母项目开发。公司将利用产业价值链的经验及对市场趋势的洞悉力，继续积极探索进一步取得锂资源的可能性，丰富优质锂资源的核心组合，为中游及下游业务进一步提升提供可靠且优质的锂资源保障。

## 2、提高处理加工设施的产能

公司规划生产设施的一系列扩产以满足锂需求的不断增长，巩固锂产品行业的领先地位。公司目前正在筹划及建设中的锂产品项目情况如下所示：

项目名称	地点	产能规划
年产 7,000 吨金属锂及锂材项目	中国江西省宜春市、中国青海省	分期投资建设年产 7,000 吨金属锂及锂材项目，新建金属锂熔盐电解、金属锂低温真空蒸馏提纯、锂系列合金、固态锂电池负极材料等产线
年产 5 万吨电池级基础锂盐项目	中国四川达州	分期投资建设锂辉石提锂年产 5 万吨电池级基础锂盐项目
年产 2.5 万吨碳酸锂项目	中国江西上饶	投资建设年产 2.5 万吨碳酸锂项目
年产 2 万吨碳酸锂项目	中国内蒙古镶黄旗	投资建设年产 2 万吨碳酸锂项目
Mariana 锂盐湖项目	阿根廷 Salta 省	一期产能 2 万吨氯化锂
PPG 锂盐湖项目	阿根廷 Salta 省	一期产能 2-3 万吨，远期产能 5 万吨锂盐产品

注：上述产能规划包括本公司现有独资及合资项目

公司将根据未来锂产品的市场需求变化和评估选择扩充产能，公司计划于 2030 年或之前形成总计年产不低于 60 万吨 LCE 的锂产品供应能力，其中将包括矿石提锂、卤水提锂、黏土提锂及回收提锂等产能。

## 3、发展锂电池板块业务

公司积极参与全球前沿固态电池领域的技术研发，取得了一系列技术成果，自主开发的长续航纯电动汽车应用的高安全高比能固液混合动力锂电池，联合上游电池材料、生产设备供应厂商，下游新能源汽车厂商以及高等院校开展联合技术攻关，实现高比能固液混合锂动力电池的开发、装车应用及产业化目标。同时，公司在高安全长循环新型磷酸铁锂电池体系技术、主动均衡 BMS 模组技术、高电压平台聚合物快充技术、TWS 蓝牙耳机专用高容量扣式电池、固体电解质隔膜及全固态电池体系开发等方面，保持技术领先地位。公司努力为客户提供高安全、长寿命、高性价比的系统解决方案和优质服务，致力打造最具创造力的锂电智慧新能源，给客户id提供高安全、长寿命、高性价比的系统解决方案和优质服务，努力跻身于全球锂电池行业第一梯队，引领锂电池技术创新的新时代。

截至本报告披露日，公司控股子公司赣锋锂电目前正在筹划及建设中的锂电池项目情况如下所示：

建设单位	项目名称	地点	产能规划
赣锋锂电	年产 6GWh 新型锂电池生产项目（三期）	江西新余	建设新型锂电池装配、电芯、模组自动化产线，及仓储、配动力、环保设施等公用设施和生活配套设施，项目达成后将形成年产 6GWh 新型电池生产能力。
重庆赣锋	年产 20GWh 新型锂电池研发及生产基地项目	重庆两江新区	项目将原年产 10GWh 新型锂电池科技产业园及先进电池研究院项目建设规模提高到年产 20GWh，建设锂电池生产线、厂房、技术研究院及其他配套设施，项目产品包括第二代固态锂电池、磷酸铁锂电池等，主要应用于新能源汽车动力电池、水下和空间作业设备电源等领域。
东莞赣锋	年产 10GWh 新型电池及储能总部项目	广东省东莞市麻涌镇	磷酸铁锂、半固态电芯、轻型动力电池、户外便携储能电源、户用储能、工商业储能系统等研发基地及生产线。
赣锋锂电	年产 10GWh 电池生产项目(一期)	敕勒川乳业开发区	一期建设年产 10GWh 电池生产项目，包括建设生产车间、pack 车间、系统集成车间、锂电池分析检测中心、锂电池模组及安全测试中心、锂电池研发中心及其他配套附属工业设施
赣锋锂电	新能源锂电池电生产研发基地项目	襄阳东津新区高端装备产业园	一期建设年产 5GWh 新能源锂电池电芯+Pack 封装生产基地

#### 4、发展锂电池回收业务

随着汽车及消费型电子产品的使用而对退役电池处理的需求不断增加，公司开展锂电池回收业务增长潜力巨大，并进一步丰富了锂原材料来源。公司回收锂电池的能力为电池生产商及电动汽车生产商提供了可持续的增值解决方案，有助于加强与客户的紧密联系，扩大电池回收规模及改善提升电池回收业务的技术。为促进可持续发展及创造其他收益来源，公司旨在利用不断增长的退役锂电池数量，成为全球锂电池回收领域的领先企业之一。公司通过扩充锂电池回收业务产能及在回收及再利用退役电池方面的专长继续向下游拓展业务，目前规划年产 2 万吨碳酸锂及年产 8 万吨磷酸铁项目正在建设中，预计 2024 年下半年建成并逐步投产。在公司更长期的产能规划中，未来公司的锂电池回收提锂产能占公司的总提锂产能比例将达到 30%。

#### 5、进一步提升研发及创新能力

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

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

#### 6、通过成为整体解决方案供应商深化客户关系

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

#### 7、加强业务运营及管理能力

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

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023 年 03 月 30 日	电话会议	电话沟通	机构	机构研究员	公司经营情况、行业基本情况及公司 2022 年年度业绩介绍	详见公司披露在巨潮资讯网上的投资者关系活动记录表
2023 年 04 月 10 日	“赣锋锂业投资者关系”微信小程序	网络平台线上交流	其他	网上不特定投资者	公司 2022 年年度业绩介绍	详见公司披露在巨潮资讯网上的投资者关系活动记录表
2023 年 05 月	全景网“投资者	网络平台线上	其他	网上不特定投	公司经营情况	详见公司披露

19 日	关系互动平台”	交流		资者	及行业基本情况	在巨潮资讯网上的投资者关系活动记录表
2023 年 06 月 29 日	新余	实地调研	其他	中小股东及机构投资者	公司 2023 年一季度业绩情况介绍、公司经营情况及行业基本情况	详见公司披露在巨潮资讯网上的投资者关系活动记录表
2023 年 08 月 30 日	电话会议	电话沟通	机构	机构研究员	公司 2023 年半年度业绩情况介绍、公司经营情况及行业基本情况	详见公司披露在巨潮资讯网上的投资者关系活动记录表
2023 年 11 月 30 日	新余	实地调研	其他	中小股东及机构投资者	公司经营情况及行业基本情况	详见公司披露在巨潮资讯网上的投资者关系活动记录表

### 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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

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

#### (一)关于股东与股东大会

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

#### (二)关于公司与实际控制人

公司的实际控制人为公司董事长李良彬家族，截至报告期末，持有本公司股份 406,747,238 股，占股本总额的 20.16%，实际控制人严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于实际控制人、公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

#### (三)关于董事和董事会

截至报告期末，公司董事会共有董事 10 名，独立非执行董事 4 人（黄斯颖、徐光华、徐一新、王金本）、非执行董事 2 人（于建国、杨娟）、执行董事 4 人（李良彬、王晓申、沈海博、邓招男），董事会的人数及构成符合法律、法规和《公司章程》的要求，不存在《公司法》第一百七十八条规定的不得担任公司董事的情形。公司董事能够依据《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》、《董事会议事规则》、《上市公司独立董事管理办法》等制度的要求开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务。独立董事能够不受影响地独立履行职责。自公司上市以来积极组织董事会成员，参加与上市监管有关的培训，强化熟悉相关法律法规。

公司采纳董事会多元化政策，综合考虑年龄、教育背景、专业经验、行业经验等多种因素，实现董事会多元化。公司第五届董事会成员包括 4 名执行董事、2 名非执行独董、4 名独立董事，其中 4 名董事为女性，占董事会成员总数的 40%。

董事会充分发挥董事的专业能力和经验，实施以“融集体智慧、行民主决策”为核心的沟通决策机制，报告期内，共召开董事会 18 次会议，各位董事对所有议案进行充分讨论及沟通，提示管理层在公司经营及投资等活动中潜在的风险和发展机会，并提出合理化建议。董事会负责召集股东大会、执行股东大会的决议，并在股东大会授权范围内，审议公司购买、出售重大资产，对外投资，对外担保等事项；在审议资本运作、股权激励、利润分配、关联交易、内控自评报告等重大事项时，公司会征求每一位独立董事的意见，独立董事均会发表审核意见。

#### (四)关于监事和监事会

公司监事会设监事 3 名，其中通过职工代表大会选举的职工代表监事 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。

监事会是公司常设的监督性机构，依法检查公司财务状况，对公司内部控制、风险控制、信息披露、重大事项审议等事项进行监督，负责对董事会及其成员，以及总裁、副总裁等高级管理人员进行监督，防止其滥用职权，侵犯股东、公司及员工的合法权益。报告期内，公司监事会依法履行职责，认真进行了监督和检查。具体工作如下：

- 1、报告期内，监事会列席了 2023 年历次董事会会议，对董事会执行股东大会的决议、履行诚信义务进行了监督。
- 2、报告期内，监事会对公司的生产经营情况进行了监督，在公司经营中未发现违规操作行为。
- 3、报告期内公司共召开了 11 次监事会会议。

#### (五)公司高级管理人员

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

#### (六)关于信息披露与透明度

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

报告期内，公司于深交所平台发布公告合计 196 条，于香港联交所平台发布海外监管公告 152 份，其中部分公告为中英语版。2023 年度于港交所平台发布了 1 次须予披露交易及关联交易中英文公告，在日常工作中始终严抓交易的合规性，涉及企业内部关联交易的事项均合法合规的披露。

#### (七)关于内部控制

公司为规范经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，根据相关法律法规的要求，结合公司自身实际情况，不断完善内部控制制度，同时进一步梳理了公司内部各项管理流程，使之得到有效执行，保证公司经营管理的有序运行。

2023 年锂行业发展跌宕起伏，公司一如既往的重视风险管理工作，依托 IATF16949 管理体系、公司风险管理制度进行全面的风险评估工作，对不可规避且影响较大的风险制定缓解措施。2023 年，在安环人员有序的应对方案，后勤部门的物资支援，和全体赣锋人的坚持、拼搏下，企业始终保持正常的生产、运营。

2023 年赣锋廉洁建设开立体化格局，重拳出击筑生态式长城；首先营造立体化传播格局的反腐风势：赣锋反腐宣传经历了较长的发展过程，自 19 年的廉洁自律宣誓大会为引入关注的开端，到 20 年趁热打铁地开展了深入到每个工厂进行反腐宣传的下基层活动，再到 21 年自查自纠专项的反腐里程碑，22 年增设专项廉洁账户，如今发展到反腐培训加主题活动大会加线上线多渠道引流造势和反腐专业人员主导以及内外部联动反腐的全方位、深层次、立体化的格局，誓要将蛀虫烂根连根拔起；其次赣锋也建立了生态式净化功能的廉洁长城：坚持高层倡议的“零容忍”原则去惩处害群之马，抓住典型腐败贿赂案件进行宣导，掸一掸灰，清一清泥，净化赣锋从业生态，筑起不能腐不敢腐的廉洁长城，铺一条赣锋可持续发展之路的康庄大道。

#### (八)关于绩效评价与激励约束机制

公司建立科学合理的绩效考核评价体系，能够使公司形成了一支高效率的团队，可以激发员工的积极性和创造性，提升公司的核心竞争力。

#### (九) 关于利益相关者与社会责任

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

#### (十) 投资者关系维护

公司坚持与投资者建立公开、公正、多维度的关系，与机构及个人投资者建立多元的沟通渠道。报告期间，公司主动与证券公司、公募基金、私募机构、外资机构、保险公司等机构投资者、中小投资者保持沟通，保证投资者可以及时、有效地获取集团信息，为投资决策提供丰富信息。

报告期内，公司通过业绩说明会、投资者现场调研、券商策略会、投资者交流峰会、机构一对一交流、股东大会交流等多种形式开展了多次投资者交流活动，2023 年公司共发布 6 份投资者关系活动记录表，累计接待的投资者人数超过 3000 人次。公司主要通过互动易、投资者热线、电子邮件等与投资者（主要是中小投资者）进行日常沟通，2023 年公司共回复互动易问题 139 条，接听投资者电话上千次，回复投资者邮件数十次，及时解答了投资者的问题。

#### (十一) 可持续发展工作

2023 年，公司积极参与江西省绿电交易，抵消自身非绿色电力消耗，2023 年绿电占比占全年用电量的 40% 以上，以绿电消费促进能源清洁高效利用，共建共享绿色发展。同时，2023 年公司屋顶光伏项目建设取得重大进展，2023 年 7 月，赣锋锂电动力工厂屋顶分布式光伏发电项目正式并网投运。循环科技 2.45MWh 分布式光伏发电项目于 2023 年 11 月 7 日实现全容量并网发电。万吨锂盐 4.08MWh 分布式光伏发电项目于 2023 年 11 月 30 日实现全容量并网发电。未来公司将采用更多、更灵活的方式，来提升绿电比例，践行可持续发展理念。

2023 年 6 月公司入选《财富》中国 ESG 影响力榜单，获评《华尔街见闻》首届 ESG 年度创新实验榜“环境保护创新案例奖”，在 ESG 领域的创新和积极努力受到评价机构表彰。2023 年 10 月凭借在公司治理、减碳降耗、废弃物排放等关键领域的创新举措，公司 MSCI 评级结果由 BBB 级上调至 A 级，在节水、清洁能源等方面的关键措施受到关注。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

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

1、业务方面：公司业务独立于实际控制人，与实际控制人之间不存在显失公平的关联交易。公司拥有完整的研发、采购、生产和销售体系，在业务经营的各个环节上均保持独立，具有独立完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，不存在需要依赖主要股东及其他关联方进行生产经营活动的情况。

2、人员方面：公司董事、监事以及高级管理人员均严格按照《公司法》和《公司章程》等有关规定选举或聘任，不存在股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。公司总裁、副总裁、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员、其他核心人员及财务人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在公司控股股东兼职或领薪。公司建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及考核、奖惩制度，与公司员工签订了劳动合同，并建立了独立的工资管理、福利与社会保障体系。

3、资产方面：公司拥有独立于实际控制人的经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有经营设备配套设施、土地使用权、房屋所有权等资产，公司对所有资产拥有完全的控制支配权。

4、机构方面：公司依照《公司法》和《公司章程》的要求，设置股东大会作为最高权力机构、设置董事会为决策机构、设置监事会为监督机构，已建立了独立、完备的法人治理结构。公司根据自身发展需要和市场竞争需要设有相应的办公机构和经营部门，各职能部门分工协作，形成有机的独立运营主体，不受控股股东的干预。公司拥有独立的生产经营和办公场所，不存在与控股股东混合经营、合署办公的情况。

5、财务方面：公司设立了独立的财务会计部门，配备专职财务会计人员并进行了适当的分工授权，建立了独立的会计核算体系和规范的财务管理制度，独立进行财务决策。公司拥有独立的银行账户，不存在与股东及其他任何单位或个人共用银行账户的情况。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

综上，公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》的要求规范运作，建立并不断完善法人治理结构，不存在与实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

问题类型	与上市公司的关联关系类型	公司名称	公司性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划
同业竞争	实际控制人	镶黄旗蒙金矿业开发有限公司	个人	因蒙金矿业旗下加不斯妮钮矿前期投入的勘探工作较少，资源储量数据不足，资源储量尚存在较大的不确定	实际控制人李良彬先生就本次收购蒙金矿业股权事项向公司董事会及股东大会提出豁免履行其原出具的避免同	公司于 2023 年 7 月召开第五届董事会第六十五次会议审议通过了《关于收购蒙金矿业 70%股权暨关联交易

				性；且蒙金矿业尚处于建设和开发初期，需要进行一系列的固定资产投资和技术投入，采选规模提升存在一定不确定性；同时受矿山所处环境的自然条件约束，可能存在达不到预期采矿量的风险。为避免公司投资风险，最大限度保护公司及全体股东特别是中小股东利益，公司经审慎判断，经与实际控制人之一李良彬先生充分协商后，由李良彬先生以自有资金实施收购蒙金矿业 70%的股权。	业竞争承诺的申请，并于 2021 年 9 月 22 日作出了《关于避免潜在同业竞争的补充承诺函》	的议案》，同意公司以总合同价款 142,407.26 万元人民币收购蒙金矿业 70%股权，该事项已于 2023 年 8 月完成工商变更登记，李良彬先生不再持有蒙金矿业的股权。
--	--	--	--	--	--	---

#### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

##### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	40.92%	2023 年 02 月 28 日	2023 年 03 月 01 日	2023 年第一次临时股东大会决议公告详见公司披露在巨潮资讯网
2022 年年度股东大会决	年度股东大会	41.00%	2023 年 06 月 29 日	2023 年 06 月 30 日	2022 年年度股东大会决议公告详见公司披露在巨潮资讯网
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	36.94%	2023 年 11 月 30 日	2023 年 12 月 01 日	2023 年第二次临时股东大会决议公告详见公司披露在巨潮资讯网

##### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
李良彬	男	56	董事长	现任	2007年12月06日		378,627,819	10,000			378,637,819	
王晓申	男	55	副董事长、 总裁	现任	2007年12月06日		141,362,366	98,600			141,460,966	
沈海博	男	55	董事	现任	2020年10月30日		15,296,915			0	15,296,915	
邓招男	女	56	董事	现任	2013年12月03日		3,378,599				3,378,599	
于建国	男	63	董事	现任	2020年03月24日		0			0		
杨娟	女	41	董事	现任	2020年03月24日		0			0		
王金本	男	57	独立董事	现任	2022年06月15日		0			0		
黄斯颖	女	44	独立董事	现任	2018年07月30日		0			0		
徐一新	女	53	独立董事	现任	2020年03月24日		0			0		
徐光华	男	42	独立董事	现任	2020年03月24日		0			0		
黄华安	男	32	监事	现任	2020年03月24日		0			0		
邹健	男	60	监事	现任	2020年03		0			0		



					月 24 日							
郭华平	男	60	监事	现任	2020 年 03 月 24 日		0			0		
徐建华	男	54	副总裁	现任	2012 年 06 月 25 日		602,000			0	602,000	
欧阳明	女	48	副总裁	现任	2014 年 06 月 05 日		165,357			0	165,357	
熊训满	男	41	副总裁	现任	2019 年 03 月 28 日		52,500			0	52,500	
傅利华	男	42	副总裁	现任	2019 年 03 月 28 日		225,050		10,000		215,050	
黄婷	女	36	副总裁、财务总监	现任	2023 年 02 月 03 日		18,900			0	18,900	
罗光华	男	41	副总裁	现任	2023 年 02 月 03 日		0			0	0	
任宇尘	男	33	董事会秘书	现任	2023 年 12 月 25 日		0			0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	539,729,506	108,600	10,000		539,828,106	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李良彬	总裁	离任	2023 年 02 月 03 日	为进一步完善公司治理，优化公司管理架构，提升公司 ESG 表现
邓招男	副总裁	离任	2023 年 02 月 03 日	达到法定退休年龄
杨满英	副总裁、财务总监	离任	2023 年 02 月 03 日	达到法定退休年龄
侯映学	董事会秘书	离任	2023 年 12 月 25 日	个人原因
王晓申	总裁	聘任	2023 年 02 月 03 日	为进一步完善公司治理，优化公司管理架构，提升公司 ESG 表现
黄婷	副总裁、财务总监	聘任	2023 年 02 月 03 日	经公司董事长提名，并经过公司董事会提名委员会审核通过

罗光华	副总裁	聘任	2023 年 02 月 03 日	经公司董事长提名，并经过公司董事会提名委员会审核通过
任宇尘	董事会秘书	聘任	2023 年 12 月 25 日	经公司董事长提名，并经过公司董事会提名委员会审核通过

## 2、任职情况

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

李良彬先生，1967 年出生，教授级高级工程师，1988 年 7 月毕业于宜春师范专科学校化学专业，1988 年 7 月至 1996 年 12 月任职于国有企业江西锂厂科研所，1997 年 1 月至 2000 年 2 月创办并担任新余市赣锋金属锂厂总经理，2001 年 9 月-2003 年 7 月，中国人民大学工商管理 EMBA 班学习，2007 年 12 月起担任公司第一届董事会董事长，2010 年 12 月起担任公司第二届、第三届、第四届董事会董事长兼总裁，现任公司第五届董事会董事长，同时兼任公司拥有股权的多家公司（包括公司的若干附属公司）董事。李良彬先生是公司单一最大股东及创办人，主要负责公司业务策略及营运的整体管理，在锂行业拥有近 30 年的经验，因其技术专长享有国务院特殊津贴。李良彬先生是中国有色金属工业协会锂业分会副会长、十二届江西省政协常委、江西省工商联副主席、民建江西省委会副主委、第十四届全国人民代表大会代表；入选“赣鄱英才 555 工程”第一批创业领军人才、“国家百千万人才”等人才工程；荣获“江西省优秀企业家”、“江西省五一劳动奖章”、“中国百强杰出企业家奖”、“中国经济新闻人物——2021 十大经济年度人物”、“第三届（2021）中国有色金属工业年度经济人物”等荣誉、2013 年 11 月获香港理工大学颁授紫荆花杯科技创新奖。

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

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

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

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

杨娟女士：1982 年出生，就读陕西工商管理硕士（MBA）研究生学历，历任陕西煤业集团财务公司金融市场部客户经理、陕西煤业集团财务公司结算部经理、金融市场部经理，现任公司董事、陕西煤业股份有限公司财务部经理兼任陕西建设机械股份有限公司财务总监。

黄斯颖女士：2001 年 9 月至 2006 年 12 月历任罗兵咸永道会计师事务所审计师及审计经理；2007 年 1 月至 2008 年 4 月担任香港联合交易所上市公司橙天嘉禾娱乐（集团）有限公司（股份代号：1132）及旗下艾回音乐影像制作（中国）有限

公司财务总监，自 2010 年 4 月起担任其独立非执行董事；2008 年 7 月加入气体动力科技有限公司担任财务副总监，并自 2009 年 2 月起担任财务总监。黄斯颖女士于 2001 年 11 月取得香港大学工商管理学士学位，2012 年 7 月取得中欧国际商学院高级管理人员工商管理硕士学位，2005 年 2 月起为香港会计师公会执业会计师，2018 年 7 月起任公司第四届董事会和第五届董事会独立董事。黄斯颖女士已取得中国证监会认可的独立董事资格证书。

徐一新女士：1970 年出生，二级律师（副高），现任：江西豫章律师事务所高级合伙人，妇联主席，江西省第十四届人大代表，南昌市第十五届政协委员；南昌仲裁委员会仲裁员；江西省人民政府行政复议机构第一届行政复议委员会委员；江西省高级人民法院司法监督员；南昌市法学会首席法律咨询专家；国家税务总局南昌市税务局特约监督员；江西省律协常务理事；南昌市律协刑事专业委员会主任，南昌市律师行业妇联副主席；第十届全国律协婚姻家庭委员会委员；江西科技师范大学客座教授、MBA 校外硕导；江西师大法律硕士专业学位研究生导师；江西卫视金牌调解观察员、调解员；南昌市涉案企业合规第三方监督评估机制专业人员；南昌市新的社会阶层人士联谊会第三届监事会副监事长；江西省第三届法官、检察官遴选委员会委员。徐一新女士已取得中国证监会认可的独立董事资格证书。

徐光华先生：1981 年出生，法学博士、博士后，现任华东政法大学刑事法学院教授、博士生导师，兼任国际刑法学会中国分会理事、中国刑法学研究会理事、江西省犯罪学研究会理事、南昌仲裁委员会仲裁员、美国密苏里大学堪萨斯分校访问学者、澳门科技大学客座教授。徐光华先生已取得中国证监会认可的独立董事资格证书。

王金本先生：1966 年出生，经济学学士、管理学硕士，高级会计师、注册会计师，民建江西省委会经济委员会委员。历任江西省纺织品进出口公司主办会计、财务科副科长、财务经理；横店集团高科技产业股份有限公司财务总监；浙江浙大网新兰德科技股份有限公司财务总监；浙江绿洲生态股份有限公司总经理；江西万年青股份有限公司独立董事；江西恒大高新科技股份有限公司独立董事；江西众加利科技股份有限公司董事；华农恒青科技股份有限公司独立董事；江西百胜智能科技股份有限公司独立董事；云南生物谷药业股份有限公司独立董事；江西煌上煌集团食品股份有限公司独立董事。现任江西国光商业连锁股份有限公司独立董事、万向新元科技股份有限公司独立董事、江西赣锋锂业集团股份有限公司独立董事、江西省建材集团有限公司外部董事、南昌大学 MBA 教育中心兼职教授。王金本先生已取得中国证监会认可的独立董事资格证书。

## 二、监事

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

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

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

## 三、高级管理人员

王晓申先生，公司总裁，有关其履历详情，参阅上文「董事—王晓申先生」。

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

欧阳明女士，1975 年出生，本科学历。2007 年 7 月毕业于中国中央广播电视大学会计专业，2002 年 1 月加入公司，历任办公室主任、财务部部长、资产管理中心副总监数职，2013 年 8 月至 2014 年 6 月担任赣锋电池执行董事，2014 年 6 月起任公司副总裁，现兼任公司拥有股权的多家公司董事，主要负责公司战略中心事务，在行政及合规事宜方面拥有逾 15 年的经验。

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

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

任宇尘先生：1990 年出生，无国外永久居留权，英国伦敦政经政治经济学院理学硕士，于 2015 年 10 月至 2017 年 3 月就职于毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙），担任审计员职务，负责对企业进行外部审计工资；后于 2017 年 11 月加入本公司，历任投资者关系主管、港股公司联席秘书、证券部副部长、证券部长职务，2023 年 12 月起任公司董事会秘书。

罗光华先生：1982 年出生，南昌大学化学工程专业硕士研究生毕业。2009 年 2 月至 2014 年 9 月任职于公司设计部工程师，2014 年 10 月至 2022 年 1 月任职于公司设计部部长，2022 年 1 月至 2023 年 1 月任工程中心总经理，2023 年 2 月起任公司副总裁。

黄婷女士：1987 年出生，广东外语外贸大学会计学、国际经济与贸易双学位本科毕业，中国注册会计师。2010 年 10 月至 2015 年 2 月任职于毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）广州分所审计部助理经理，2015 年 6 月至 2017 年 7 月任职于江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司财资中心经理，2017 年 7 月至 2019 年 2 月任职于江西赛维 LDK 光伏硅科技有限公司财务部副部长助理，2019 年 2 月至 2020 年 3 月任职于公司财会中心经理，2020 年 4 月至 2023 年 1 月任职于公司财会中心副总经理、总经理，2023 年 2 月起任公司副总裁兼财务总监。

李承霖先生：1996 年出生，美国南加州大学经济学学士毕业。2022 年加入公司，历任公司投资部经理、总裁助理职务，现任江西智锂科技股份有限公司董事、江西赣锋锂电科技股份有限公司董事、江西赣锋锂业集团股份有限公司副总裁。

王彬先生：1986 年出生，江西南昌大学应用化学专业本科毕业，高级工程师。2009 年 7 月入职赣锋锂业，历任基础锂电工程技术人员、车间主任、厂长助理，万吨锂盐工厂副厂长、常务副厂长、厂长、总裁助理等职务，2024 年 3 月起任公司副总裁。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李良彬	江西新余九龙企业培训有限公司	董事长			否
李良彬	中国有色金属工业协会锂业分会	副会长			否
李良彬	赣锋国际	董事			否
李良彬	深圳指芯智能科技有限公司	董事			否
李良彬	Mt. Marion Lithium	董事			否
王晓申	赣锋国际	董事			否
王晓申	上海赣锋	执行董事			否
王晓申	Mt. Marion Lithium	董事			否
王晓申	Mariana Lithium	董事			否
王晓申	Bacanora	董事			否
王晓申	Sonora	董事			否
郭华平	广东嘉应制药股份有限公司	独立董事			是
郭华平	江西海源复材股份有限公司	独立董事			是
郭华平	江西裕民银行银行股份有限公司	独立董事			是
郭华平	江西汇仁药业股份有限公司	独立董事			是
郭华平	山东博汇纸业股	独立董事			是

	份有限公司				
欧阳明	大连伊科能源科技有限公司	董事	2016年10月24日		否
欧阳明	浙江沙星科技有限公司	董事	2019年03月12日		否
欧阳明	赣州腾远钴业新材料股份有限公司	董事	2020年08月25日		是
欧阳明	江西赣锋锂电科技股份有限公司	董事	2021年11月24日		否
黄斯颖	气体动力科技有限公司	财务总监			是
黄斯颖	瑞慈医疗服务控股有限公司	独立董事			是
黄斯颖	瑞浦兰钧能源股份有限公司	独立董事			是
黄斯颖	橙天嘉禾娱乐(集团)有限公司	独立董事			是
黄斯颖	巨子生物控股有限公司	独立董事			是
邹健	北京赛西认证有限责任公司上海分公司	总经理			是
于建国	华东理工大学国家盐湖资源综合利用工程技术研究中心	主任			是
于建国	上海市化学化工学会	副理事长			
于建国	森松国际控股有限公司	董事			是
杨娟	陕西建设机械股份有限公司	财务总监			是
徐一新	江西豫章律师事务所	高级合伙人			是
徐一新	南昌仲裁委员会	仲裁员			
徐一新	江西省律协法律顾问专业委员会	主任			
徐一新	南昌市律协刑事法律专业委员会	主任			
徐一新	南昌市律协	常务理事			
徐一新	江西科技师范大学	客座教授、MBA导师			是
徐一新	江西卫视	金牌调解观察员			
徐光华	华东政法大学刑事法学院	教授、博士生导师			是
徐光华	国际刑法学会中国分会	理事			
徐光华	中国刑法学研究会	理事			
徐光华	江西省犯罪学研究会	理事			
徐光华	南昌市仲裁委员会	仲裁员			
徐光华	安源煤业集团股份有限公司	独立董事			是

徐光华	澳门科技大学	客座教授			
徐光华	江西盛富莱光学科技股份有限公司	独立董事			是
王金本	万向新元科技股份有限公司	独立董事			是
王金本	江西国光商业连锁股份有限公司	独立董事			是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

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

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
李良彬	男	56	董事长	现任	168.05	否
王晓申	男	55	副董事长、总裁	现任	124.74	否
邓招男	女	56	董事	现任	66.47	否
沈海博	男	54	董事	现任	72.12	否
于建国	男	63	董事、首席科学家	现任	32	否
杨娟	女	41	董事	现任	8	否
黄斯颖	女	44	独立董事	现任	18.01	否
徐一新	女	53	独立董事	现任	8	否
徐光华	男	42	独立董事	现任	8	否
王金本	男	57	独立董事	现任	8	否
黄华安	男	32	监事会主席	现任	19.68	否
邹健	男	60	监事	现任	8	否
郭华平	男	60	监事	现任	8	否
熊训满	男	40	副总裁	现任	64.74	否
徐建华	男	54	副总裁	现任	76.16	否
欧阳明	女	48	副总裁	现任	69.68	是
傅利华	男	42	副总裁	现任	100.72	否
黄婷	女	36	副总裁、财务总监	现任	47.31	否
罗光华	男	41	副总裁	现任	47.25	否
任宇尘	男	33	董事会秘书	现任	52.98	否
杨满英	女	58	副总裁、财务总监	离任	58.54	否
合计	--	--	--	--	1,066.45	--

其他情况说明

□适用 □不适用

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第五十四次会议	2023 年 01 月 18 日	2023 年 01 月 20 日	详见披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）第五届董事会第五十四次会议决议公告
第五届董事会第五十五次会议	2023 年 02 月 03 日	2023 年 02 月 04 日	详见披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）第五届董事会第五十五次会议决议公告
第五届董事会第五十六次会议	2023 年 03 月 10 日	2023 年 03 月 11 日	详见披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）第五届董事会第五十六次会议决议公告
第五届董事会第五十七次会议	2023 年 03 月 29 日	2023 年 03 月 30 日	详见披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）第五届董事会第五十七次会议决议公告
第五届董事会第五十八次会议	2023 年 04 月 17 日	2023 年 04 月 18 日	详见披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）第五届董事会第五十八次会议决议公告
第五届董事会第五十九次会议	2023 年 04 月 27 日	2023 年 04 月 28 日	详见披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）第五届董事会第五十九次会议决议公告
第五届董事会第六十次会议	2023 年 05 月 12 日	2023 年 05 月 13 日	详见披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）第五届董事会第六十次会议决议公告
第五届董事会第六十一次会议	2023 年 05 月 26 日	2023 年 05 月 29 日	详见披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）第五届董事会第六十一次会议决议公告
第五届董事会第六十二次会议	2023 年 06 月 05 日	2023 年 06 月 06 日	详见披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）第五届董事会第六十二次会议决议公告
第五届董事会第六十三次会议	2024 年 06 月 07 日	2023 年 06 月 08 日	详见披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）第五届董事会第六十三次会议决议公告
第五届董事会第六十四次会议	2023 年 07 月 20 日	2023 年 07 月 21 日	详见披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）第五届董事会第六十四次会议决议公告
第五届董事会第六十五次会议	2023 年 07 月 27 日	2023 年 07 月 28 日	详见披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）第五届董事会第六十五次会议决议公告
第五届董事会第六十六次会	2023 年 08 月 21 日	2023 年 08 月 24 日	详见披露在巨潮资讯网

议			(www.cninfo.com.cn) 第五届董事会第六十六次会议决议公告
第五届董事会第六十八次会议	2023 年 09 月 06 日	2023 年 09 月 07 日	详见披露在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 第五届董事会第六十八次会议决议公告
第五届董事会第六十九次会议	2023 年 09 月 27 日	2023 年 09 月 29 日	详见披露在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 第五届董事会第六十九次会议决议公告
第五届董事会第七十次会议	2023 年 10 月 30 日	2023 年 10 月 31 日	详见披露在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 第五届董事会第七十次会议决议公告
第五届董事会第七十一次会议	2023 年 12 月 25 日	2023 年 12 月 28 日	详见披露在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 第五届董事会第七十一次会议决议公告

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
李良彬	18	18	0	0	0	否	3
王晓申	18	6	12	0	0	否	3
沈海博	18	18	0	0	0	否	3
邓招男	18	18	0	0	0	否	3
于建国	18	1	17	0	0	否	0
杨娟	18	1	17	0	0	否	0
黄斯颖	18	1	17	0	0	否	1
徐一新	18	1	17	0	0	否	1
徐光华	18	1	17	0	0	否	1
王金本	18	1	17	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明



报告期内，独立董事严格按照《公司章程》、《独立董事工作制度》等的相关规定勤勉履行职责，忠实履行职务，积极参加历次董事会，审议各项议案。通过出席董事会、现场办公等方式，深入了解公司经营情况和内部控制的建设及董事会各项决议执行情况，并利用自己的专业优势为公司经营和发展提出了合理化的意见和建议，对公司利润分配、股权激励等相关事项发表了客观、公正的独立意见，对董事会决策的公正、公平及保护中小投资者利益起到了积极作用。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	王金本、黄斯颖、徐一新	4	2023年03月29日	1、2022年年度报告、业绩公告；2、2022年年度财务报告；3、续聘2023年度会计师事务所的事项。	同意上述事项并同意提交董事会审议	无	无
审计委员会	王金本、黄斯颖、徐一新	4	2023年04月27日	2023年第一季度报告	同意上述事项并同意提交董事会审议	无	无
审计委员会	王金本、黄斯颖、徐一新	4	2023年08月29日	2023年半年度报告	同意上述事项并同意提交董事会审议	无	无
审计委员会	王金本、黄斯颖、徐一新	4	2023年10月30日	2023年第三季度报告	同意上述事项并同意提交董事会审议	无	无
薪酬委员会	徐一新、杨娟、徐光华	4	2023年03月29日	关于确定董事、高级管理人员薪酬的事项	同意上述事项并同意提交董事会审议	无	无
薪酬委员会	徐一新、杨娟、徐光华	4	2023年05月12日	1、关于注销部分股票期权的议案；2、关于2021年股票期权激励计划第二个行权期的行权条件成就的议案。	同意上述事项并同意提交董事会审议	无	无
薪酬委员会	徐一新、杨娟、徐光华	4	2023年08月21日	1、关于注销部分股票期权的议案；2、关于2022年股票期权激励计划第一个行权期的行权条件成就的议案	同意上述事项并同意提交董事会审议	无	无

薪酬委员会	徐一新、杨娟、徐光华	4	2023年09月27日	1、关于<江西赣锋锂业集团股份有限公司2023年员工持股计划（草案）>及其摘要的议案；2、关于<江西赣锋锂业集团股份有限公司2023年员工持股计划管理办法>的议案。	同意上述事项并同意提交董事会审议	无	无
战略委员会	李良彬、王晓申、沈海博、杨娟、于建国	7	2023年01月17日	关于在重庆市涪陵高新区投资建设年产24GWh动力电池项目	本次投资有助于提升公司锂电池产品的生产规模、市场份额和研发能力，推动公司锂产业链结构的优化升级，增强公司核心竞争力，符合公司上下游一体化发展战略。同意提交公司董事会审议	无	无
战略委员会	李良彬、王晓申、沈海博、杨娟、于建国	7	2023年05月05日	关于全资子公司青海良承收购锦泰钾肥5.4885%股权暨关联交易的事项	本次交易有利于公司业务拓展，将进一步增加公司锂产品市场份额，保障公司长期稳定发展，有利于提高公司核心竞争力，符合公司上下游一体化发展战略。同意提交公司董事会审议	无	无
战略委员会	李良彬、王晓申、沈海博、杨娟、于建国	7	2023年07月25日	关于收购蒙金矿业70%股权暨关联交易事项	本次交易旨在保障公司发展所需原材料，进一步完善公司的资源布局。有利于保障公司长	无	无

					期稳定发展，有利于提高公司核心竞争力，符合公司发展战略。本次交易会公司现金流产生一定的净流出，但不会对公司正常的运营资金产生明显的影响，对公司未来的财务状况和经营成果有积极影响。同意提交公司董事会审议。		
战略委员会	李良彬、王晓申、沈海博、杨娟、于建国	7	2023年09月05日	关于增持Mali Lithium B.V.股权涉及矿业权投资的事项	本次交易旨在更好帮助推动Goulamina锂辉石矿项目的开发建设，能够增强公司在Goulamina项目的控制权，方便后续的项目推动以及融资等。本次交易将进一步保障公司锂资源的需求，有利于公司业务拓展，提高核心竞争力，符合公司上下游一体化发展战略。同意提交公司董事会审议。	无	无
战略委员会	李良彬、王晓申、沈海博、杨娟、于建国	7	2023年09月25日	关于公司2023年员工持股计划草案及管理辦法	建立和完善员工、股东的利益共享机制，改善公司治理水平，提高员工的凝聚力和公司竞争力，调动员工的积极性	无	无

					和创造性，促进公司长期、持续、健康发展。同意提交公司董事会审议。		
战略委员会	李良彬、王晓申、沈海博、杨娟、于建国	7	2023年10月13日	关于与安达科技签署战略合作协议事项	本协议的签署将建立起双方的深度战略合作关系，双方优势互补，实现产业链协作和互利共赢。本协议的签署有助于完善公司的产业链布局，提高公司核心竞争力和盈利能力，符合公司上下游一体化的战略	无	无
战略委员会	李良彬、王晓申、沈海博、杨娟、于建国	7	2024年10月28日	关于赣锋锂电投资建设南昌锂电池生产基地项目的事项	本次投资有助于提升公司锂电池产品的生产规模、市场份额和研发能力，推动公司锂产业链结构的优化升级，增强公司核心竞争力，符合公司上下游一体化发展战略。同意提交公司董事会审议	无	无
可持续发展委员会	王晓申、黄斯颖、于建国	1	2023年03月29日	2023年可持续发展报告	2023年可持续发展报告真实反应了公司2023年ESG工作的进展和成效，同意提交董事会审议	无	无
提名委员会	徐光华、邓招男、王金本	2	2023年02月02日	关于提名部分高管候选人的事项	同意上述事项并同意提交董事会审议	无	无
提名委员会	徐光华、邓招男、王金本	2	2023年12月25日	关于提名董事会秘书候选人的事项	同意上述事项并同意提交董事会审	无	无

					议		
--	--	--	--	--	---	--	--

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	1,293
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	13,188
报告期末在职员工的数量合计（人）	14,481
当期领取薪酬员工总人数（人）	20,904
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	8,022
销售人员	196
技术人员	3,110
财务人员	177
行政人员	2,976
合计	14,481
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	439
大学本科	2,869
大专	2,978
大专以下	8,195
合计	14,481

### 2、薪酬政策

公司创业 23 年以来，始终将人才战略放在企业发展的第一位，为赣锋员工打造平台，助其成就事业高峰。赣锋锂业正处于快速发展的阶段，对人才的需求也与日俱增。公司严格按照《招聘管理规定》、《薪酬福利管理规定》等制度的要求，努力打造平等多元的招聘方式，并在赣锋商学院的平台上搭建员工培训系统，全面加强人才梯队建设，保证在公司需要的时候，均有足够的人才能够扛鼎而上，从而打造可持续发展的赣锋锂业。

公司已普遍实行绩效考核制度，员工的年度薪酬构成与其个人绩效和公司业绩关联，定期回顾薪酬策略并视情况进行调整，公司已建立股权激励和员工持股计划机制，并已开始实施，为员工提供良好回报，使员工共享企业发展成果。

### 3、培训计划

公司注重员工的培训与发展，有完善的员工评价与发展机制，成熟的培训体系，全方位赋能员工，充分激发员工发展潜力。公司自主开发了新员工入职培训、专业技术/技能类、管理类、质量体系管理类、职业健康安全环保类等系列课程，由公司中高层管理干部、技术骨干，以及具有一技之长的技师及以上人员担任讲师，为员工的能力和素质提升提供师资保障。并建立《大学生培养管理规定》，分“锂想启航计划、锂想领航计划、锂想远航计划”三个阶段，全方位定制大学生职业发展规划。

2023年组织开展各类包括管理人才项目培训、专业技术提升培训、大学生专项培训、新员工入职培训等，各类培训累计达 168370 人次。

### 4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	4,793,809.59
劳务外包支付的报酬总额（元）	92,901,377.54

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司于 2022 年 3 月 30 日召开的第五届第三十九次董事会审议通过了《公司未来三年（2022-2024 年）股东回报规划》，并经公司 2021 年年度股东大会审议通过。《公司未来三年（2022-2024 年）股东回报规划》符合法律法规和公司章程规定，对分红标准、比例，以及相关的决策程序进行了明确规定，独立董事在上述规划制定过程中积极履行职责，认真分析目前公司的状况，切实发挥了应有的作用，公司将严格执行上述规划。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	8
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	以实施年度利润分配时股权登记日当天的总股本
现金分红金额（元）（含税）	以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 8 元（含

	税)
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 8 元（含税）
可分配利润（元）	15,045,282,181.61
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
拟以实施年度利润分配时股权登记日当天的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 8 元（含税），本次利润分配不送红股，不以公积金转增股本。	

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

### 1、股权激励

#### 一、2021 年股票期权激励计划

1、2021 年 4 月 2 日，公司召开第五届董事会第二十二次会议及第五届监事会第十七次会议，审议通过了《关于〈公司 2021 年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈公司 2021 年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》等相关议案。公司独立董事已对公司股权激励计划相关事项发表了审核意见。

2、2021 年 6 月 4 日，公司召开 2020 年年度股东大会、2021 年第二次 A 股类别股东会议及 2021 年第二次 H 股类别股东会议，审议通过了《关于〈公司 2021 年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈公司 2021 年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2021 年股票期权激励计划相关事宜的议案》。

3、2021 年 6 月 7 日，公司召开第五届董事会第二十七次会议及第五监事会第二十一次会议，审议通过了《关于调整公司 2021 年股票期权激励计划相关事项的议案》及《关于向 2021 年股票期权激励计划激励对象授予股票期权的议案》。公司独立董事及监事会成员对此发表了同意的审核意见。

4、2022 年 5 月 31 日，公司第五届董事会第四十三次会议和第五届监事会第三十二次会议审议通过了《关于注销部分股票期权的议案》及《关于 2021 年股票期权激励计划第一个行权期的行权条件成就的议案》。公司独立董事及监事会成员对此发表了核查意见。

5、2022 年 6 月 9 日，公司 2021 年股票期权激励计划第一个行权期符合行权条件的激励对象开始行权。

6、2022 年 7 月 1 日，公司第五届董事会第四十四次会议和第五届监事会第三十三次会议审议通过了《关于调整 2021 年股票期权激励计划相关事项的议案》，因公司实施了 2021 年度权益分派，根据公司《2021 年股票期权激励计划（草案）》等相关规定，公司 2021 年股权激励计划已授予股票期权尚未行权部分期权数量由 13,317,309 份调整为 18,644,232 份，行权价格由 96.28 元/份（A 股）调整为 68.771 元/份（A 股）。

7、2023 年 5 月 12 日，公司第五届董事会第六十次会议和第五届监事会第四十一次会议审议通过了《关于注销部分股票期权的议案》及《关于 2021 年股票期权激励计划第二个行权期的行权条件成就的议案》。公司独立董事及监事会成员对此发表了核查意见。

8、2023 年 6 月 7 日，公司 2021 年股票期权激励计划第二个行权期符合行权条件的激励对象开始行权。

9、截至 2023 年 12 月 31 日，公司 2021 年股票期权激励计划已授予股票期权已行权 3,752,671 份。

## 二、2022 年股票期权激励计划

1、2022 年 5 月 21 日，公司召开第五届董事会第四十二次会议及第五届监事会第三十一次会议，审议通过了《关于〈公司 2022 年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈公司 2022 年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》等相关议案，公司独立董事已对公司股权激励计划相关事项发表了独立意见。

2、2022 年 8 月 25 日，公司召开 2022 年第二次临时股东大会、2022 年第二次 A 股类别股东会议及 2022 年第二次 H 股类别股东会议，审议通过了《关于〈公司 2022 年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈公司 2022 年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2022 年股票期权激励计划相关事宜的议案》。

3、2023 年 8 月 18 日公司召开第五届董事会第六十六次会议和第五届监事会第四十五次会议，审议通过了《关于注销部分股票期权的议案》、《关于 2022 年股票期权激励计划第一个行权期的行权条件成就的议案》。公司独立董事及监事会成员对此发表了核查意见。

3、2023 年 9 月 5 日，公司 2022 年股票期权激励计划第一个行权期符合行权条件的激励对象开始行权。

4、截至 2023 年 12 月 31 日，公司 2022 年股票期权激励计划已授予股票期权已行权 0 份。

## 三、受限制股份单位计划

2022 年 5 月 21 日，公司召开第五届董事会第四十二次会议及第五届监事会第三十一次会议，审议通过了《关于受限制股份单位计划的议案》，为激发员工的积极性，促进公司战略发展及实现公司发展目标，为公司股东带来最大回报，公司以授出受限制股份单位（每个单位代表一股相关 H 股），2022 年 6 月 15 日公司 2021 年年度股东大会审议通过了该议案。

2023 年 7 月 12 日，董事会及其授人士根据受限制股份单位计划规则选出的 72 名受限制股份单位计划合格人士授予了 3,470,000 股相关 H 股的受限制股份单位计划奖励。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
邓招男	董事	255,500		125,500			210,000						
沈海博	董事	210,000		70,000			210,000						
熊训满	副总裁	157,500		52,500			157,500						
徐建华	副总裁	210,000		70,000			210,000						
欧阳明	副总裁	210,000		70,000			210,000						
傅利华	副总裁	157,500		52,500			157,500						



黄婷	副总裁、 财务负责人	107,100		44,100			94,500						
罗光华	副总裁	84,000		28,000			84,000						
王彬	副总裁	117,000		47,000			105,000						
任宇尘	董事会秘书	78,500		29,500	5,000	68.771	73,500						
合计	--	1,587,100	0	589,100	5,000	--	1,512,000	--	0	0	0	--	0
备注（如有）	报告期内可行权股数包含 2021 年股票期权激励计划第一期可行权数量和 2021 年股票期权激励计划第二期可行权数量												

#### 高级管理人员的考评机制及激励情况

公司实行薪酬与绩效挂钩的激励约束机制，并制定有《岗位责任制度》《高管人员绩效考核管理办法》《员工绩效考核管理办法》等规章制度，每年根据企业效益情况及个人工作业绩对高级管理人员进行绩效考评，确定奖惩及职级的升降，起到了较好的激励约束作用。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总数（股）	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
参加本员工持股计划的公司董事、监事、高级管理人员、核心管理人员及核心骨干人员	589	7,167,467	通过深圳证券交易所交易系统以二级市场竞价交易方式累计购买了公司 A 股股票共计 7,167,467 股	0.36%	本次员工持股计划的员工参与本期持股计划的资金来源为公司计提的本期持股计划专项基金，专项基金额度不超过公司 2022 年度经审计的归属于上市公司股东净利润的 1.56%

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数（股）	报告期末持股数（股）	占上市公司股本总额的比例
沈海博	董事	69,047	69,047	0.01%
熊训满	副总裁	69,047	69,047	0.01%
徐建华	副总裁	69,047	69,047	0.01%
黄婷	财务总监、副总裁	51,786	51,786	0.01%
罗光华	副总裁	51,786	51,786	0.01%
黄华安	监事	13,809	13,809	0.01%
任宇尘	董事会秘书	51,786	51,786	0.01%

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

报告期内股东权利行使的情况

不适用

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用 不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用 不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用 不适用

按照《企业会计准则第 11 号——股份支付》的规定：完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

报告期内员工持股计划终止的情况

适用 不适用

其他说明：

不适用

### 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

2023 年以来，公司按照《企业内部控制基本规范》《企业内部控制应用指引》《企业内部控制评价指引》以及公司内部控制规范的规定及要求，坚持以风险管理为基础，结合公司经营管理实际需要，通过对公司内部控制运行情况进行持续监督及有效评价，不断改进及优化各项重要业务流程，及时健全和完善内部控制体系，促进内部控制体系与外部环境变化和内部管理需求相适应，提高公司整体目标实现的可能性。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
镶黄旗蒙金矿业开发有限公司	以总合同价款 142,407.26 万元人民币收购蒙金矿业 70% 股权	2023 年 8 月完成股权转让及工商变更登记	无	无	无	无

## 十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 03 月 29 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见 2024 年 3 月 29 日巨潮资讯网上公司披露的《2023 年年度内部控制评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		97.86%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		99.95%
<b>缺陷认定标准</b>		
<b>类别</b>	<b>财务报告</b>	<b>非财务报告</b>
定性标准	<p>A. 财务报告重大缺陷的迹象包括：</p> <p>(1) 公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；</p> <p>(2) 公司更正已公布的财务报告（并对主要指标做出超过 10%以上的修正）；</p> <p>(3) 注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；</p> <p>(4) 审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。</p> <p>B. 财务报告重要缺陷的迹象包括：</p> <p>(1) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>(2) 未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>(3) 对于非常规或特殊交易的帐务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；</p> <p>(4) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。</p> <p>C. 一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>A. 非财务报告重大缺陷的迹象包括：违反国家法律、法规或规范性文件；决策程序不科学导致重大决策失误；重要业务制度性缺失或系统性失效；重大或重要缺陷不能得到有效整改。</p> <p>B. 非财务报告内部控制重要缺陷：内部控制中存在的、其严重程度不如重大缺陷但足以引起审计委员会、董事会关注的一项缺陷或多项控制缺陷的组合。</p> <p>C. 一般缺陷：内部控制中存在的、除重大缺陷和重要缺陷以外的控制缺陷。</p>
定量标准	<p>定量标准以资产总额作为衡量指标，如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于 1%，则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。</p>	<p>定量标准以资产总额作为衡量指标，如果该缺陷单独或连同其他缺陷照成的损失金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果损失金额超过资产总额的 0.5%但小于 1%，则认定为重要缺陷；如果损失金额超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

### 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
会计师认为，江西赣锋锂业集团股份有限公司于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024 年 03 月 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	安永华明（2024）专字第 70030845_B01 号
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

据监管部门要求，公司开展了治理专项自查活动，对公司治理进行了全面的回顾，对照监管规则和《公司章程》等规范文件，发现问题，查找不足，以专项自查活动为契机，提升治理水平，维护投资者利益。通过本次自查，公司已经按照《公司法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等相关法律法规建立健全了较为完整、合理的法人治理结构及内部控制体系，但随着公司上市后内部、外部环境不断的发生变化，公司需要继续加强自身建设、规范运作，不断提高公司治理和经营管理水平，进一步完善内部控制体系。公司在以下方面需要进一步改善和加强：

（1）进一步加强公司董事、监事、高级管理人员对证券市场法律法规等相关内容的持续培训和学习，增强其规范运作的意识。公司按照有关规定，组织了公司董事、监事、高级管理人员参加了中国证券监督管理委员会江西监管局、深圳证券交易所安排的培训，需进一步开展对董事、监事、高级管理人员等相关人员的持续培训工作，将强化学习作为完善公司治理的前提和基本要求，同时加强与中国证券监督管理委员会江西监管局、深圳证券交易所等上级监管部门的沟通，提高公司规范治理的自觉性、有效性，适应资本市场的快速发展。

（2）进一步加强投资者关系管理工作。公司目前以接待投资者调研、接听投资者咨询电话、召开业绩说明会、及时回复投资者在投资者关系管理平台的问题等方式开展投资者关系管理工作。加强投资者关系管理是公司一项长期的战略任务，公司在建立良好投资者关系的工作上还需要提高主动性，采用多样化以及快捷的渠道与投资者进行沟通，让更多的投资者对公司加深了解和认同。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

公司依据《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国环境影响评价法》等法律法规要求，开展环境影响评价工作，依据环境保护要求，环保设施与主体工程同时设计、同时施工、同时投入使用，公司各单位根据《排污许可证申请与核发技术规范》等要求申领排污许可证，并按要求制定自行监测方案，开展自行监测工作。公司建立有《环境保护责任制》、《环保设施管理规定》、《建设项目环保“三同时”管理规定》《排污许可证管理规定》、《危险废物管理规定》、《固体废物管理规定》等规章制度，明确生产运营过程中的环保要求及环保职责，已构建出整套完善的环境管理体系。

环境保护行政许可情况

公司及各子公司均按照《排污许可管理条例》要求申领了排污许可证，排污许可证实行动态管理，如生产组织发生变化及时进行更新换证。每年度、每季度按规定填报排污许可执行报告，且所有排污许可证均在有效期内运行。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
赣锋锂业（马洪工厂）	废水	COD(化学需氧量)	有组织排放	1	污水总排口	7.64mg/L	无机化学工业污染物排放标准 GB 31573-2015	0	33.3527 (t/a)	无
赣锋锂业（马洪工厂）	废水	氨氮	有组织排放	1	污水总排口	0.37mg/L	新余市高新区接管标准	0	2.0621 (t/a)	无
赣锋锂业（马洪工厂）	废气	二氧化硫	有组织排放	1	锅炉	96.21mg/m <sup>3</sup>	锅炉大气污染物排放标准 GB 13271-2014	28.88 (t/a)	257.65 (t/a)	无
赣锋锂业（马洪工厂）	废气	二氧化硫	有组织排放	1	二期锅炉	97.68mg/m <sup>3</sup>	锅炉大气污染物排放标准 GB 13271-2014	19.11 (t/a)	257.65 (t/a)	无
赣锋锂业（马洪工厂）	废气	二氧化硫	有组织排放	1	窑尾	14.15mg/m <sup>3</sup>	无机化学工业污染物排放标准	28.74 (t/a)	257.65 (t/a)	无

							准 GB 31573-2015			
赣锋锂业（马洪工厂）	废气	二氧化硫	有组织排放	1	二期窑尾	25.62mg/m <sup>3</sup>	无机化学工业污染物排放标准 GB 31573-2015	24.39 (t/a)	257.65 (t/a)	无
赣锋锂业（马洪工厂）	废气	二氧化硫	有组织排放	1	三期窑尾	18.51mg/m <sup>3</sup>	无机化学工业污染物排放标准 GB 31573-2015	16.2 (t/a)	257.65 (t/a)	无
赣锋锂业（马洪工厂）	废气	二氧化硫	有组织排放	1	四期窑尾	6.92mg/m <sup>3</sup>	无机化学工业污染物排放标准 GB 31573-2015	1.66 (t/a)	257.65 (t/a)	无
赣锋锂业（马洪工厂）	废气	氮氧化物	有组织排放	1	锅炉	207.07mg/m <sup>3</sup>	锅炉大气污染物排放标准 GB 13271-2014	59.71 (t/a)	381.01 (t/a)	无
赣锋锂业（马洪工厂）	废气	氮氧化物	有组织排放	1	二期锅炉	169.45mg/m <sup>3</sup>	锅炉大气污染物排放标准 GB 13271-2014	33.81 (t/a)	381.01 (t/a)	无
赣锋锂业（马洪工厂）	废气	氮氧化物	有组织排放	1	窑尾	146.86mg/m <sup>3</sup>	无机化学工业污染物排放标准 GB 31573-2015	20.41 (t/a)	381.01 (t/a)	无
赣锋锂业（马洪工厂）	废气	氮氧化物	有组织排放	1	二期窑尾	118.42mg/m <sup>3</sup>	无机化学工业污染物排放标准 GB 31573-2015	21.59 (t/a)	381.01 (t/a)	无
赣锋锂业（马洪工厂）	废气	氮氧化物	有组织排放	1	三期窑尾	109.74mg/m <sup>3</sup>	无机化学工业污染物排放标准 GB 31573-2015	11.38 (t/a)	381.01 (t/a)	无

赣锋锂业(马洪工厂)	废气	氮氧化物	有组织排放	1	四期窑尾	86.68mg/m <sup>3</sup>	《无机化学工业污染物排放标准》GB31573-2015	13.99(t/a)	381.01(t/a)	无
新余赣锋	废水	COD(化学需氧量)	有组织排放	1	总排口	10mg/L	无机化学工业污染物排放标准 GB 31573-2015	4.1928(t/a)	52.18(t/a)	无
新余赣锋	废水	氨氮	有组织排放	1	总排口	1.61mg/L	新余市高新区接管标准	0.5454(t/a)	5.799(t/a)	无
循环科技	废水	COD(化学需氧量)	有组织排放	1	污水总排口	43.554mg/L	无机化学工业污染物排放标准 GB 31573-2015	29.3276(t/a)	50.89(t/a)	无
循环科技	废水	氨氮	有组织排放	1	污水总排口	4.307mg/L	新余市高新区接管标准	2.9(t/a)	6.101(t/a)	无
循环科技	废气	氮氧化物	有组织排放	1	25吨锅炉烟囱排口	127mg/m <sup>3</sup>	锅炉大气污染物排放标准 GB 13271-2014	1.723(t/a)	55.14(t/a)	无
循环科技	废气	氮氧化物	有组织排放	1	40吨锅炉烟囱排口	61mg/m <sup>3</sup>	锅炉大气污染物排放标准 GB 13271-2014	8.614(t/a)	55.14(t/a)	无
循环科技	废气	二氧化硫	有组织排放	1	25吨锅炉烟囱排口	<3mg/m <sup>3</sup>	锅炉大气污染物排放标准 GB 13271-2014	二氧化硫低于检出限,排放量忽略不计	16.564(t/a)	无
循环科技	废气	二氧化硫	有组织排放	1	40吨锅炉烟囱排口	<3mg/m <sup>3</sup>	锅炉大气污染物排放标准 GB 13271-2014	二氧化硫低于检出限,排放量忽略不计	16.564(t/a)	无
奉新赣锋	废水	氨氮	有组织排放	1	污水排放总口	4.37mg/L	《无机化学工业污染物排放	1.50(t/a)	2.585(t/a)	无

							标准》 GB3157 3-2015			
奉新赣锋	废水	COD(化学需氧量)	有组织排放	1	污水排放总口	24.64mg/L	《无机化学工业污染物排放标准》 GB3157 3-2015	0.26 (t/a)	0.75 (t/a)	无
宁都赣锋	废水	COD(化学需氧量)	有组织排放	1	污水总排口	12.77mg/L	《无机化学工业污染物排放标准》 GB3157 3-2015	0.0069 (t/a)	2.42 (t/a)	无
宁都赣锋	废水	氨氮	有组织排放	1	污水总排口	0.2mg/L	《无机化学工业污染物排放标准》 GB3157 3-2015	0.00016 (t/a)	0.11 (t/a)	无
宁都赣锋	废气	二氧化硫	有组织排放	1	窑尾	32.91mg/m <sup>3</sup>	《无机化学工业污染物排放标准》 GB3157 3-2015	8.38 (t/a)	113.77 (t/a)	无
宁都赣锋	废气	二氧化硫	有组织排放	1	锅炉	34.96mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》GB 13271- 2014	10.35 (t/a)	113.77 (t/a)	无
宁都赣锋	废气	氮氧化物	有组织排放	1	窑尾	152.88mg/m <sup>3</sup>	《无机化学工业污染物排放标准》 GB3157 3-2015	33.3 (t/a)	95.5 (t/a)	无
宁都赣锋	废气	氮氧化物	有组织排放	1	锅炉	45.61mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》GB 13271- 2014	13.27 (t/a)	95.5 (t/a)	无

#### 对污染物的处理

公司按照《生产过程中环境保护管理规定》《环境运行管理规定》等制度的要求，有效管控生产运营过程中的污染物排放，力争更低排放。确保“三废”排放在合法合规的基础上，做到更低排放。



1、废弃物：公司利用自身多年构建的产业链闭环优势，并依据《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》管理要求，制定有《固体废物管理规定》、《危险废物管理规定》等制度，在危险废物平台建立一般固废处置平台，废矿物油、废活性炭、废电解液等危险废物交由有危废处置资质的单位处理，一般固废建立固废台账，对产生、收集、贮存、运输、利用、处置固体废物全方面进行管控。

危险废物贮存在危险废物储存间，危险废物储存间按照《危险废物贮存污染控制标准（GB 18597-2001）》要求建设，各类危废按照不同类别，分区域存放。并定期交由具有相应处置能力，有相应资质单位进行处置。

2、废水：公司建立有《排污许可证管理规定》、《在线监控设施运行管理规定》等制度，在废水总排口装有在线监控设备，实时监控废水污染指标情况，万吨锂盐、宁都赣锋 2022 年实现废水零排工作，其他工厂对每一股废水进行检测监控，从源头减少废水排放量，做到应收尽收，最大限度的降低废水的排放，减少新鲜水的投入。

工厂废水总排口安装流量、PH、氨氮、化学需氧量在线监控设施，每小时对废水总排口水质进行监测，水质满足排污许可批复标准、环评批复标准后达标排放至市政污水管网。目前计划增加污水收集池容积，具备回用水条件的废水回用于生产，逐步向废水零排方向发展。

3、废气：依据《环境运行管理规定》，定期对废气污染防治的运行情况进行巡查、添加药剂。各子公司共计安装 12 套烟气在线监控系统，对烟气排放污染实时监控，确保数据满足排污许可标准排放，并委托具有相应资质的公司，对烟气在线进行维护保养。

4、噪声：公司对各工厂噪声进行严格管理，明确各区域噪声控制标准。并在各区域重要位置安装噪声监测设备，当噪声超出标准时，公司及时启动处理方案，通过多项措施降噪，从而满足标准要求。

#### 突发环境事件应急预案

为应对生产运营管理中的各类突发事件，公司按规定编制突发环境事件应急预案并已报当地环境保护局备案，并要求各工厂每年都要进行各类应急预案的预演，保证应急方案的有效性。

#### 环境自行监测方案

公司及子公司按环保监督部门要求编制完成自行监测方案，并按监测方案要求开展环保监测工作；其他不在环境自行监测要求企业范畴内子公司，公司按要求委外进行监督性监测。

#### 环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

2023 年，公司秉承公司 2025 年可持续发展目标，持续降低碳排放、三废排放、能源消耗、水资源消耗等各项工作，实现企业的可持续发展。在公司安全环保消防管理委员会的领导下，公司 2023 年环保总投入约 18,172.28 万元，进行环保工艺改进、新项目环保设施建设及改造等，支付环境保护税 50.64 万元。

#### 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司制定能源管理体系，建立能源管理计划，不断强化公司能源管理水平，持续提高能源使用效率，实施节能技改项目，加强能源管理各类认证、审核，压实各单位职责，推动公司可持续发展。冷凝水回收使用项目。新余赣锋 CO<sub>2</sub> 汽化器利用高纯、氟化锂蒸汽冷凝水回收用来加热 CO<sub>2</sub> 汽化器，代替蒸汽加热，在降低生产过程中的能源消耗的同时，也减少碳排放。因地制宜节能减排，持续打造循环工厂。赣锋锂电动力工厂梳理生产过程各个环节，在保证生产质量的前提下，在工厂内针对性实施节能改造项目，循环使用厂内资源，节能降耗，提升工厂运营管理水平。

#### 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
江西赣锋锂业集	未按照排污许可	焙烧后粉磨、筛	罚款 95,000 元	无	1、将用盲板对锅

团股份有限公司 (万吨锂盐厂)	证规定控制大气 污染物无组织派 发	分工序产生的锂 辉石露天堆放在 厂房, 部分酸浸 工序产生的锂渣 露天堆放在厂区 未采取分区作 业、覆盖、洒水 等有效抑尘措施 防止污染, 造成 周边道路、场地 明显积尘			炉蒸汽冷凝水导 淋管盲掉, 冷凝 水将不会外排至 雨水沟, 冷凝水 会随着蒸汽管道 统一收集至冷凝 水储罐, 再通过 管道和泵输送至 浆化回收利用。 要求车辆必须先 进冲洗平台进行 冲洗, 避免车辆 轮胎泥巴洒落地 面, 同时要求车 辆装好物料后必 须盖好篷布, 防 止物料洒落地 面。定时安排人 员对厂区地面进 行清扫。通过以 上措施, 保证路 面干净整洁。2、 对露天堆放的粗 颗粒锂辉石能立 即处理转运已安 排人员处理, 无 法立即处理的, 要求篷布覆盖, 同时正在找仓库 储存露天堆放的 粗颗粒锂辉石。 3、定期安排人 员对物料贮存、 生产设备的密封 垫等配件进行更 换新的, 确保不 会漏气, 现阶段 正在对三期的酸 雾管道进行全部 更换。锂辉石仓 库喷淋设施已联 系了外单位安装。 4、已安排人员 对硫酸雾冷凝水 管道进行密封收 集。
--------------------	-------------------------	---	--	--	--

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求  
上市公司发生环境事故的相关情况

为应对生产运营管理中的各类突发事件，公司按规定编制突发环境事件应急预案并已报当地环境保护局备案，并要求各工厂每年都要进行各类应急预案的预演，保证应急方案的有效性。

## 二、社会责任情况

公司积极履行社会责任，且已公开披露《2023 年度可持续发展报告》。报告全文详见 2024 年 3 月 29 披露在巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 的《2023 年可持续发展报告》。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司多年来始终践行社会责任，通过产业扶贫、消费扶贫、助学扶贫等方式，为困难家庭或地区提供脱贫方案，促进共同富裕。报告期内，公司通过“赣锋锂业职工困难救助基金”的形式，为企业内部员工提供资金援助。

公司每年定期向新余市分宜县洞村乡程家坊、新余市分宜县钤山镇下田村、新余市渝水区姚圩镇河埠村、新余市渝水区鹤山乡坑里村、丰城市洛市镇小溪村等乡村进行产业扶助，通过支持蜜桔、米粉、艾草、油茶等特色产品生产，或引导就业等形式，推动当地全民致富。

扶贫必扶智，公司协同新余市渝水区人民政府、渝水区教体局，通过资金支持、引入赣锋行业专家教学等方式，提升“新余市渝水中等专业学校”办学能力，将锂电领域作为专业技能培养方向，让广大学员拥有一技之长，阻断贫困代际传递。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无					
资产重组时所作承诺	无					
首次公开发行或再融资时所作承诺	李良彬家族成员李良彬、李良学、李华彪、熊剑浪、罗顺香及黄闻与公司的第二大股东王晓申	避免同业竞争	为避免同业竞争，2008年6月1日，公司的实际控制人李良彬家族成员李良彬、李良学、李华彪、熊剑浪、罗顺香及黄闻与公司的第二大股东王晓申向公司出具了《非竞争承诺函》。	2008年06月01日	长期	遵守了所作的承诺
首次公开发行或再融资时所作承诺	李良彬	避免同业竞争	为避免同业竞争，2021年9月22日，公司的实际控制人李良彬先生向公司出具了《关于避免潜在同业竞争的补充承诺函》。	2021年09月22日	60个月	自2021年9月22日至2023年7月27日李良彬先生严格遵守相关作的承诺。2023年7月公司召开第五届董事会第六十五次会议审议通过了《关于收购蒙金矿业70%股权暨关联交易的议案》并完成了股权转让工商变更登记，李良彬先生不再持有蒙金矿业的股权，本次承诺事项履行完毕。
其他对公司中	公司	其他承诺	现金分红比	2022年06月	36个月	遵守了所作的

小股东所作承诺			例：在满足公司正常生产经营所需资金的情况下，公司在当年盈利且累计未分配利润为正值的情况下，采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润应当不少于当年实现的可分配利润的 10%。公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。 (详见公司未来三年(2022-2024 年) 股东回报规划)	15 日		承诺
承诺是否按时履行	是					

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

适用 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
汇创新能源	2021 年 01 月 01 日	2023 年 12 月 31 日	850	1,704.99	不适用	2021 年 07 月 31 日	临 2021-145 江西赣锋锂业股份有限公司关于赣锋锂电收购汇创新能源 100% 股权暨关联交易的公告

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

适用 不适用

汇创新能源及其原股东戈巧瑜、蒋荣金承诺 2021 年、2022 年和 2023 年完整年度实现并经公司认可的具有证券从业资格的会计师事务所审计确认的净利润分别不低于(包括本数)人民币 500 万元、650 万元和 850 万元。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对汇创新能源 2021 年-2023 年度财务报表进行了审计（报告文号：信会师报字[2024]第 ZA10290 号），并出具了无保留意见审计报告。经审计，汇创新能源 2021 年度-2023 年度净利润合计 3,586.99 万元，扣除非经常性损益后净利润合计 3,419.89 万元，已完成汇创新能源及其原股东的业绩承诺。蓝策亚洲（北京）资产评估有限公司对包含汇创新能源的商誉资产组进行了评估（评估文号：蓝策评报字【2024】第 009 号），评估结论为包含汇创新能源的商誉资产组未发生减值迹象。

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

详见本报告 第三节 管理层讨论与分析 九、主要控股参股公司分析之报告期内取得和处置子公司的情况。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）（A 股）
境内会计师事务所报酬（万元）	264
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	梁宏斌、黄美玉
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	梁宏斌 5 年，黄美玉 1 年
境外会计师事务所名称（如有）	安永会计师事务所（H 股）
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	236

境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	6
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	何兆烽
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	6

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期内，公司聘请了安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为 2023 年度内控审计会计师事务所。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
基金公司作为原告于 2020 年 2 月 26 日以前途汽车、长城华冠为被告提起《民事诉讼状》，请求法院判令前途汽车偿还原告可转债本金 10,000 万元、利息 1,600 万元，复利 64 万元及违约金 4,527.36 万元；判令长城华冠对前述欠款（包括借款本金、利息、复利、违约金）向原告	16,127.36	否	因公司未在约定期限内收到前途汽车的还款，2021 年 9 月，公司向新余市中级人民法院申请强制执行。	前途汽车、长城华冠、陆群与基金公司已签署（2021）赣民终 255 号民事调解协议书	2021 年 11 月 12 日，公司收到江铃控股债权执行款人民币 3,970 万元；2022 年 3 月 22 日，公司收到长城华冠在南昌市中级人民法院的保全执行标的款 362 万元。	2021 年 11 月 16 日	详见公司披露在巨潮资讯网的《关于深圳证券交易所对公司 2021 年半年报的问询函回函的公告》

承担连带责任；判令原告对长城华冠质押的前途汽车 6,000 万元股权拍卖、变卖所得价款在前途汽车上述欠款范围内享有优先受偿权。							
2023 年 8 月墨西哥矿业总局向公司在墨西哥注册的控股子公司发出取消 9 个矿产特许权的通知。公司认为，取消特许权的决议违反了墨西哥法律及国际法，因为这些决议是武断的，缺乏事实和法律依据，并且侵犯了公司及公司子公司的基本权利。公司立即就上述决议提起行政复议，但墨西哥经济部仍维持原取消矿产特许权的决定。2024 年 1 月，上海赣锋及墨西哥子公司向索诺拉市行政司法联邦法院提交行政诉讼申请，要求撤销 9 个矿产特许权的取消决议。	不适用	否	本次行政诉讼正在进程中，墨西哥的经济部做出的维持原墨西哥矿业总局发出的取消矿产特许权的决定根据墨西哥法律并非最终决定，结果将最终由墨西哥 Federal Court of Administrative Justice 做出判决。	案件正在审理中。	无	2023 年 12 月 01 日	详见公司披露在巨潮资讯网的《关于墨西哥 Sonora 项目进展的公告》

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用



公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

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

### 十四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
Mt.Marion Lithium	公司董事长李彬和总裁王晓申担任董事的公司	一般贸易	采购锂辉石等	以市场价格为准	市场价格	384,776.84	27.16%	1,691,850	否	信用证	是	2023年02月03日	巨潮资讯网,公告编号:临2023-008
大连伊科	公司副总裁欧阳明担任董事的公司	一般贸易	采购电池隔膜等	以市场价格为准	市场价格	587.06	1.72%	500	是	现金/银承	是	2023年02月03日	巨潮资讯网,公告编号:临2023-008
浙江沙星	公司副总裁欧阳明担任董事的公司	一般贸易	采购氯化锂溶液等	以市场价格为准	市场价格	760.12	0.63%	1,000	否	现金/银承	是	2023年02月03日	巨潮资讯网,公告编号:临2023-008
腾远钴业	公司副总裁欧阳明担任董事的公司	一般贸易	采购硫酸钴等	以市场价格为准	市场价格	1,169.42	100.00%	5,000	否	现金/银承	是	2023年02月03日	巨潮资讯网,公告编号:临

	司												2023-008
智锂科技	公司副总裁李承霖担任董事的公司	一般贸易	采购磷酸铁锂等	以市场价格为准	市场价格	12,900.7	6.87%	100,000	否	现金/银承	是	2023年02月03日	巨潮资讯网, 公告编号: 临2023-008
锋源热能	公司副总裁徐建华担任董事的公司	一般贸易	采购蒸汽等	以市场价格为准	市场价格	26,909.24	97.69%	50,000	否	现金/银承	是	2023年02月03日	巨潮资讯网, 公告编号: 临2023-008
锦钾肥及其子公司	公司副总裁傅利华担任董事的公司	一般贸易	采购碳酸锂等	以市场价格为准	市场价格	10,837.52	21.41%	50,000	否	现金/银承	是	2023年02月03日	巨潮资讯网, 公告编号: 临2023-008
山东鑫海及其子公司	公司副总裁傅利华担任董事的公司	一般贸易	采购选矿设备等	以市场价格为准	市场价格	915.27	4.33%	10,000	否	现金/银承	是	2023年02月03日	巨潮资讯网, 公告编号: 临2023-008
浙江沙星	公司副总裁欧阳明担任董事的公司	一般贸易	销售金属锂等	以市场价格为准	市场价格	1,463.56	1.21%	1,000	是	现金/银承	是	2023年02月03日	巨潮资讯网, 公告编号: 临2023-008
智锂科技	公司副总裁李承霖担任董事的公司	一般贸易	销售电池级碳酸锂等	以市场价格为准	市场价格	8,902.53	1.35%	100,000	否	现金/银承	是	2023年02月03日	巨潮资讯网, 公告编号: 临2023-008
锋源	公司	一般	销售	以市	市场	792.1	100.0	3,000	否	现金/	是	2023	巨潮

热能	副总裁徐建华担任董事的公司	贸易	氢氧化钠等	场价格为准	价格	4	0%			银承		年 02 月 03 日	资讯网, 公告编号: 临 2023-008
稀美资源	公司副总裁欧阳明担任董事的公司	一般贸易	销售钽铌精矿等	以市场价格为准	市场价格	0	0.00%	2,000	否	现金/银承	是	2023 年 02 月 03 日	巨潮资讯网, 公告编号: 临 2023-008
合计				--	--	450,014.40	--	2,014,350	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的, 在报告期内的实际履行情况 (如有)				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因 (如适用)				不适用									

以上数据为审计后结果, 与关联交易预计公告数据不一致的, 以本次年度报告披露数据为准。

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

1、2023年5月，公司全资子公司青海良承与北京万邦达签署了《股权转让合同》，青海良承拟以27,442.5万元人民币的交易价格收购北京万邦达持有的锦泰钾肥5.4885%股权。本次交易完成后，青海良承将持有锦泰钾肥39.15%的股权。

2、公司于2023年7月27日召开的第五届董事会第六十五次会议及第五届监事会第四十四次会议审议通过了《关于收购蒙金矿业70%股权暨关联交易的议案》，同意公司以总合同价款142,407.26万元人民币收购蒙金矿业70%股权，合同价款包括：（1）支付蒙金矿业70%股权的股权转让价款133,907.19万元；（2）向蒙金矿业提供借款8,500.07万元，专项用于偿还李良彬向蒙金矿业提供的借款本金8,500.07万元。该合同价款根据李良彬为收购蒙金矿业70%股权及向蒙金矿业追加投入而付出的成本确定，该成本包括了交易本金、利息以及交易产生的需李良彬个人承担的相关税费。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于全资子公司青海良承拟收购锦泰钾肥5.4885%股权暨关联交易的公告	2023年05月09日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于收购蒙金矿业70%股权涉及矿业股权投资暨关联交易的公告	2023年07月28日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）						0
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
本公司及赣锋循环、新余赣锋、奉新赣锋连带担保	2022年03月26日	160,000			连带责任保证	无	无	2年	是	否
赣锋锂电	2022年03月26日	120,000			连带责任保证	无	无	2年	是	否
赣锋循环、新余赣锋	2022年03月26日	30,000			连带责任保证	无	无	2年	是	否
赣锋电子、赣锋锂电、惠州赣锋	2022年03月26日	170,000			连带责任保证	无	无	2年	是	否
赣锋循环、四川赣锋、苏州赣锋、新余赣锋	2022年03月26日	50,000			连带责任保证	无	无	2年	是	否
赣锋锂电	2022年03月26日	50,000			连带责任保证	无	无	2年	是	否
赣锋循环、宜春赣锋、新余赣锋	2022年03月26日	30,000			连带责任保证	无	无	2年	是	否
赣锋锂电、赣锋电子	2022年03月26日	100,000			连带责任保证	无	无	2年	是	否

赣锋锂电、惠州赣锋	2022年03月26日	100,000			连带责任保证	无	无	2年	是	否
苏州赣锋、赣锋循环	2022年03月26日	20,000			连带责任保证	无	无	2年	是	否
赣锋电子、赣锋锂电、惠州赣锋	2022年03月26日	100,000			连带责任保证	无	无	2年	是	否
赣锋国际	2022年03月26日	10,000			连带责任保证	无	无	2年	是	否
赣锋锂电	2022年03月26日	30,000			连带责任保证	无	无	1年	是	否
惠州赣锋	2022年03月26日	50,000			连带责任保证	无	无	1年	是	否
惠州赣锋	2022年03月26日	50,000			连带责任保证	无	无	1年	是	否
蒙金矿业	2022年04月27日	50,000	2022年11月08日	19,000	连带责任保证	无	蒙金矿业以实际接受的担保金额为公司及子公司提供等额反担保	无	否	否
赣锋循环、奉新赣锋	2023年01月18日	50,000			连带责任保证	无	无	2年	否	否
赣锋锂电、重庆赣锋(注)	2023年01月18日	350,000	2022年09月28日	47,500	连带责任保证	无	无	2年	否	否
			2023年5月30日	65,000						
赣锋循环、四川赣锋、苏州赣锋	2023年01月18日	50,000			连带责任保证	无	无	2年	否	否
赣锋锂电、惠州赣锋、赣锋新锂源、江苏赣锋、汇创新能源、重	2023年01月18日	150,000			连带责任保证	无	无	2年	否	否

庆赣锋、重庆赣锋动力科技有限公司										
赣锋循环、上饶赣锋、丰城赣锋锂业有限公司	2023年01月18日	50,000	2023年09月01日	30,000	连带责任保证	无	无	2年	否	否
赣锋锂电、赣锋电子、赣锋新锂源、重庆赣锋、重庆赣锋动力科技有限公司	2023年01月18日	200,000	2023年12月15日	61,108.81	连带责任保证	无	无	2年	否	否
苏州赣锋、上饶赣锋、赣锋循环	2023年01月18日	50,000			连带责任保证	无	无	2年	否	否
赣锋电子、赣锋锂电、惠州赣锋、赣锋新锂源（注）	2023年01月18日	120,000	2022年12月15日	644.59	连带责任保证	无	无	2年	否	否
			2023年12月22日	56,130.65						
赣锋锂电、重庆赣锋	2023年01月18日	50,000			连带责任保证	无	无	2年	否	否

赣锋锂电、惠州赣锋、江苏赣锋、汇创新能源、赣锋新锂源、重庆赣锋、重庆赣锋动力科技有限公司（注）	2023年01月18日	200,000	2022年09月14日	59,000	连带责任保证	无	无	2年	否	否
赣锋电子、赣锋锂电、惠州赣锋（注）	2023年01月18日	150,000	2022年06月30日	82,940	连带责任保证	无	无	2年	否	否
赣锋锂电、重庆赣锋、东莞赣锋、汇创新能源	2023年01月18日	30,000			连带责任保证	无	无	2年	否	否
赣锋锂电、惠州赣锋	2023年01月18日	50,000			连带责任保证	无	无	2年	否	否
重庆赣锋	2023年01月18日	100,000	2023年04月04日	59,475	连带责任保证	无	无	2年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			1,600,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）					271,714.46
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			1,650,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）					480,799.05
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
Minera Exar	2021年02月06日	17,706.75	2022年11月09日	11,097.68	连带责任保证	无	无		否	否
Minera Exar	2021年11月30日	63,744.3	2023年07月30日	52,407.77	连带责任保证	无	无		否	否
Minera Exar	2021年04月29日	7,082.7	2023年06月23日	4,636.6	连带责任保证	无	无		否	否



	日		日							
LITIO MINER A ARGENTINA S.A.	2023年04月28日	70,827	2023年10月26日	50,074.69	连带责任保证	无	无		否	否
Minera Exar	2023年05月29日	70,827	2023年06月14日	13,893.25	连带责任保证	无	无		否	否
LITIO MINER A ARGENTINA S.A.	2023年10月31日	141,654			连带责任保证	无	无		否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			283,308	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)						121,012.31
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			371,841.75	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)						132,109.99
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			1,883,308	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						392,726.77
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			2,021,841.75	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						612,909.04
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例										13.03%
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)										0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)										184,822.52
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)										0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)										184,822.52
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)					无					
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)					无					

注: 因新披露的银行担保抵消原有的银行担保, 故实际发生日期早于担保额度相关公告披露日期。

采用复合方式担保的具体情况说明

无

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2023年3月，公司召开第五届董事会第五十六次会议审议通过了《关于全资子公司对外提供财务资助的议案》，同意公司全资子公司北京炬宏达矿业投资有限公司向其参股公司内蒙古维拉斯托矿业有限公司按12.5%股权比例提供总额不超过一千万元人民币的财务资助，其他股东按持股比例提供财务资助，本次财务资助期限为3年，年利率为5%，主要用于内蒙古维拉斯托的经营周转。详细内容见公司于2023年3月11日披露在巨潮资讯网临2023-020关于全资子公司对外提供财务资助的公告。

2、2023年3月，公司与锡林郭勒盟行政公署签署《战略合作框架协议》，双方发挥各自资源、资本、技术、管理等方面优势，携手打造锡林郭勒盟锂电新能源产业链。详细内容见于公司于2023年3月28日披露在巨潮资讯网临2023-023关于与锡林郭勒盟行政公署签署战略框架协议的公告。

3、2023年4月，公司与呼和浩特市人民政府签署《20GWh电池生产项目框架协议》，发挥双方各自的优势，携手打造锂电池项目生产基地。详细内容见于公司于2023年4月25日披露在巨潮资讯网临2023-037关于子公司赣锋锂电与呼和浩特市人民政府签署20GWh电池生产项目框架协议的公告。

4、2023年6月，召开的第五届董事会第六十二次会议审议通过了《关于对外提供财务资助的议案》，同意公司或子公司对某公司提供总额不超过2.5亿元人民币的财务资助，本次财务资助期限为3年，年利率为5.8%，某公司以其持有某矿业公司5%股权作为向公司借款本息、违约金及实现债权费用的质押担保，公司通过对某矿业公司的估值进行分析，以及与某公司的协商谈判，判断该质押物价值可以覆盖本次财务资助金额。详细内容见于公司于2023年6月06日披露在巨潮资讯网临2023-064关于对外提供财务资助的公告。

5、2023年7月，公司召开的第五届董事会第六十五次会议及第五届监事会第四十四次会议审议通过了《关于收购蒙金矿业70%股权暨关联交易的议案》，同意公司以总合同价款142,407.26万元人民币收购蒙金矿业70%股权，合同价款包括：

(1) 支付蒙金矿业70%股权的股权转让价款133,907.19万元；(2) 向蒙金矿业提供借款8,500.07万元，专项用于偿还李良彬向蒙金矿业提供的借款本金8,500.07万元。该合同价款根据李良彬为收购蒙金矿业70%股权及向蒙金矿业追加投入而付出的成本确定，该成本包括了交易本金、利息以及交易产生的需李良彬个人承担的相关税费。详细内容见于公司于2023年7月28日披露在巨潮资讯网临2023-081关于收购蒙金矿业70%股权涉及矿业权投资暨关联交易的公告。

6、2023年8月，公司召开的第五届董事会第六十六次会议审议通过了《关于全资子公司对外提供财务资助的议案》，同意公司全资子公司北京炬宏达矿业投资有限公司向其参股公司内蒙古维拉斯托矿业有限公司提供总额不超过4,000万元人

人民币的财务资助，股东北京鼎鑫源国际投资有限公司、海南国城盛通投资合伙企业（有限合伙）按同等条件提供 4,000 万元人民币财务资助，其他股东内蒙古地质勘查有限责任公司、内蒙古赤峰地质矿产勘查开发有限责任公司以及内蒙古第十地质矿产勘查开发有限责任公司因其财务状况及资金安排未进行财务资助，上述未进行财务资助股东均为内蒙古地质矿业集团有限责任公司全资子公司，内蒙古地矿对本次财务资助借款本息、违约金及实现债权费用提供连带责任保证担保，本次财务资助期限为 5 年，年利率为 6%，主要用于内蒙古维拉斯托的经营周转。详细内容见于公司于 2023 年 8 月 24 日披露在巨潮资讯网临 2023-093 关于全资子公司对外提供财务资助的公告。

7、2023 年 10 月，公司与贵州安达科技能源股份有限公司签署了《战略合作协议》，双方开展多领域合作，包括但不限于：在锂盐产品供应方面开展供应链深度合作；在磷酸铁锂正极产品供应方面开展供应链深度合作；在新型锂盐领域开展合作，拓展锂盐产品的应用领域，在新产品开发、应用研究、产业化转化等领域开展合作。合作形式包括但不限于业务合作、股权合作等。详细内容见于公司于 2023 年 10 月 17 日披露在巨潮资讯网临 2023-105 关于与安达科技签署战略合作协议的公告。

8、2023 年 12 月，公司与重庆长安汽车股份有限公司在浙江宁波签署了《合作备忘录》。本公司与长安汽车及其关联方就锂资源开发、锂盐深加工、锂电池研发、制造及废旧电池综合回收利用全价值链深入合作事宜进行讨论协商，有意建立长期战略合作关系。详细内容见于公司于 2023 年 12 月 26 日披露在巨潮资讯网临 2023-116 关于与长安汽车签署《合作备忘录》的公告。

9、2023 年 8 月，墨西哥矿业总局向公司在墨西哥注册的三家控股子公司（以下简称“墨西哥子公司”）发出取消其持有的 9 个矿产特许权的决议通知，上述矿产特许权允许公司开发墨西哥 Sonora 项目。收到通知后，公司全资子公司赣锋国际贸易（上海）有限公司及墨西哥子公司向墨西哥经济部（以下简称“经济部”）针对上述决议提起行政复议。具体内容详见公司 2023 年 8 月 30 日披露于巨潮资讯网的 2023 年半年度报告中第十节财务报告资产负债表日后事项部分。

2023 年 11 月，针对赣锋国际贸易（上海）有限公司及墨西哥子公司提起的行政复议，经济部作出了维持原墨西哥矿业总局发出的取消矿产特许权的决定。公司随即通过其子公司根据墨西哥法或国际法寻求应对措施，包括但不限于国际仲裁或行政诉讼。具体内容见公司 2023 年 12 月 1 日披露于巨潮资讯网的临 2023-114 关于墨西哥 Sonora 项目进展的公告。

2024 年 1 月，墨西哥子公司向索诺拉市 Obregón 的行政司法联邦法院（“TFJA”）提交行政诉讼申请，要求撤销 9 个特许权的取消决议。本公司代表律师表示，墨西哥的经济部做出的维持原墨西哥矿业总局发出的取消矿产特许权的决定根据墨西哥法律并非最终结果，结果将最终由墨西哥行政司法联邦法院做出判决。本公司代表律师认为，墨西哥子公司依据墨西哥法律，过往判例和事实证据提起的本次行政诉讼可能使他们在中立的法院胜诉，但仍无法对本次行政诉讼的最终结果进行判断。根据律师的意见和本案件进展情况，公司尚无法可靠估算诉讼可能的结果及影响。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、2023 年 1 月，公司召开第五届董事会第五十四次会议审议通过了《关于赣锋锂电签署投资协议的议案》，同意子公司江西赣锋锂电科技股份有限公司与重庆市涪陵区人民政府、重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司、东方鑫源集团有限公司共同签署投资协议，在重庆市涪陵高新区投资建设年产 24GWh 动力电池和年产 10GWh 电池 PACK 装配生产线及相关配套项目。详细内容见公司于 2023 年 1 月 20 日披露在巨潮资讯网临 2023-003 关于赣锋锂电签署投资协议的公告及 2023 年 2 月 3 日披露在巨潮资讯网临 2023-012 关于赣锋锂电签署投资协议的补充公告。

2、2023 年 1 月，公司召开第五届董事会第五十四次会议审议通过了《关于投资建设年产 10GWh 新型锂电池及储能总部项目的议案》，同意子公司赣锋锂电在东莞市投资建设年产 10GWh 新型锂电池及储能总部项目。详细内容见公司于 2023 年 1 月 20 日披露在巨潮资讯网临 2023-004 关于投资建设年产 10GWh 新型锂电池及储能总部项目的公告。

3、2023 年 3 月，公司召开第五届董事会第五十六次会议审议通过了《关于签署可转债投资协议之补充协议的议案》，同意公司及子公司新余赣锋矿业有限公司与上海聚锦归企业管理合伙企业（有限合伙）签署《可转债投资协议之补充协议》，上海聚锦归将其持有的新余赣锋矿业 18% 股权直接转让给公司以抵偿欠款 31,500 万元。本次交易完成后，公司将持

有新余赣锋矿业有限公司 80% 股权。详细内容见公司于 2023 年 3 月 11 日披露在巨潮资讯网临 2023-019 关于对上海聚锦归进行可转债投资涉及矿业权投资的进展公告。

4、2023 年 4 月，公司召开第五届董事会第五十九次会议审议通过了《关于收购新余赣锋矿业 10% 股权涉及矿业投资的议案》，同意公司以自有资金 3.60 亿元人民币收购上海聚锦归企业管理合伙企业持有的新余赣锋矿业 10% 股权。详细内容见于公司于 2023 年 4 月 28 日披露在巨潮资讯网临 2023-044 关于收购新余赣锋矿业 10% 股权涉及矿业权投资的公告。

5、2023 年 5 月，召开的第五届董事会第六十次会议审议通过了《关于赣锋锂电签署投资协议的议案》，同意子公司江西赣锋锂电科技股份有限公司与襄阳市人民政府签署投资协议，在襄阳市投资 25 亿元人民币建设新能源锂电池生产研发项目。详细内容见于公司于 2023 年 5 月 13 日披露在巨潮资讯网临 2023-053 关于赣锋锂电签署投资协议的公告。

6、2023 年 5 月，召开的第五届董事会第六十次会议审议通过了《关于对全资子公司增资并提供财务资助的议案》，同意公司及子公司对 LMA 增资不超过 13,000 万美元并为其提供总额不超过 27,000 万美元的财务资助，本次财务资助期限为 7 年，年利率为 10%，主要用于推动 LMA 公司位于阿根廷 Mariana 锂-钾卤水矿项目的开发建设。详细内容见于公司于 2023 年 5 月 13 日披露在巨潮资讯网临 2023-049 关于对全资子公司增资并提供财务资助的公告。

7、2023 年 5 月，公司召开第五届董事会第六十一次会议审议通过了《关于公司或子公司认购澳大利亚 Leo Lithium Limited 公司定增股份涉及矿业权投资的议案》，同意公司或子公司以每股 0.81 澳元价格认购澳大利亚 Leo Lithium Limited 公司所增发不超过总股本 9.9% 股权。详细内容见于公司于 2023 年 5 月 29 日披露在巨潮资讯网临 2023-060 关于公司或公司子公司认购澳大利亚 Leo Lithium Limited 公司定增股份涉及矿业权投资的公告。

8、2023 年 6 月，全资子公司 Ganfeng Lithium Netherlands Co.,B.V.的控股子公司阿根廷 Minera Exar S.A.公司旗下阿根廷 Cauchari-Olaroz 盐湖项目已产出首批碳酸锂产品，预计随着后续的产能爬坡及产线优化，该项目将逐步产出电池级产品。详见公司于 2023 年 6 月 13 日披露在《证券时报》及巨潮资讯网临 2023-069 关于阿根廷 Cauchari-Olaroz 盐湖项目进展的公告。

9、2023 年 9 月，公司召开的第五届董事会第六十八次会议审议通过了《关于增持 Mali Lithium B.V.股权涉及矿业权投资的议案》，同意公司或子公司与 Leo Lithium 签署《关于 Goulamina 项目的合作协议》，由公司全资子公司赣锋国际有限公司以认购新股的方式对 Mali Lithium B.V.增资不超过 1.38 亿美元，用于 Goulamina 项目后续的项目建设和资本支出，增资完成后，赣锋国际将持有 Mali Lithium B.V. 55% 股权，从而间接持有 Goulamina 项目 55% 权益。本次增资将替换原投资方案。本次增资完成后，公司将取得 Mali Lithium B.V.的控制权，并将其纳入合并报表范围。详细内容见于公司于 2023 年 9 月 07 日披露在巨潮资讯网临 2023-100 关于增持 Mali Lithium B.V.股权涉及矿业权投资的公告。

10、2023 年 10 月，公司召开的第五届董事会第七十次会议审议通过了《关于赣锋锂电投资建设南昌锂电池生产基地项目的议案》，为提升公司锂电池产品的生产规模 and 市场份额，推动公司锂产业链结构的优化升级，增强公司核心竞争力，同意子公司江西赣锋锂电科技股份有限公司与南昌市新建区人民政府签署《赣锋锂电（南昌）锂电池生产基地项目协议书》及《赣锋锂电（南昌）锂电池生产基地项目补充协议书》，在南昌市新建经开区投资建设锂电池生产基地项目。详细内容见于公司于 2023 年 10 月 31 日披露在巨潮资讯网临 2023-110 关于赣锋锂电投资建设南昌锂电池生产基地项目的公告。

## 第七节 股份变动及股东情况

## 一、股份变动情况

## 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	406,145,924	20.14%				- 1,267,346	- 1,267,346	404,878,578	20.07%
1、国家持股	0								
2、国有法人持股	0								
3、其他内资持股	406,145,924	20.14%				- 1,267,346	- 1,267,346	404,878,578	20.07%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	406,145,924	20.14%				- 1,267,346	- 1,267,346	404,878,578	20.07%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	1,610,890,255	79.86%				1,398,946	1,398,946	1,612,289,201	79.93%
1、人民币普通股	1,207,316,175	59.86%				1,398,946	1,398,946	1,208,715,121	59.92%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股	403,574,080	20.01%				0	0	403,574,080	20.01%
4、其									

他									
三、股份总数	2,017,036,179	100.00%				131,600	131,600	2,017,167,779	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

- 1、公司 2021 年股票期权激励计划第一个行权期符合行权条件，2021 年股权激励对象于 2022 年 6 月开始行权。
- 2、公司 2021 年股票期权激励计划第二个行权期符合行权条件，2021 年股权激励对象于 2023 年 6 月开始行权。

股份变动的批准情况

适用 不适用

- 1、公司于 2022 年 5 月 31 日召开第五届董事会第四十三次会议审议通过了《关于 2021 年股票期权激励计划第一个行权期的行权成就的议案》，本次自主行权事项已获得深交所审核通过，并完成向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的登记。
- 2、公司于 2023 年 5 月 12 日召开第五届董事会第六十次会议审议通过了《关于 2021 年股票期权激励计划第二个行权期的行权条件成就的议案》，本次自主行权事项已获得深交所审核通过，并完成向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的登记。

股份变动的过户情况

适用 不适用

- 1、公司 2021 年股票期权激励计划第一个行权期于 2022 年 6 月 9 日至 2023 年 6 月 6 日，在本报告期内的 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 6 日，公司总股本新增 127,150 股。
- 2、公司 2021 年股票期权激励计划第二个行权期于 2023 年 6 月 7 日开始行权，截至本报告期末，公司总股本增加 4,450 股。

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
李良彬	283,970,864	7,500		283,978,364	高管锁定股每年 75%限售	高管锁定股每年 75%限售
王晓申	106,021,775	73,949		106,095,724	高管锁定股每年 75%限售	高管锁定股每年 75%限售
徐建华	399,000	52,500		451,500	高管锁定股每年 75%限售	高管锁定股每年 75%限售

傅利华	171,412		2,625	168,787	高管锁定股每年 75%限售	高管锁定股每年 75%限售
黄婷	0	14,175		14,175	高管锁定股每年 75%限售	高管锁定股每年 75%限售
杨满英	1,207,500		1,207,500	0	高管届满离任后 6 个月内锁定 100%	2023 年 9 月 24 日
戈志敏	72,342		72,342	0	高管届满离任后 6 个月内锁定 100%	2023 年 9 月 24 日
合计	391,842,893	148,124	1,282,467	390,708,550	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	319,107 (其中 A 股股东数 319,065 户; H 股股东数 42 户)	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	314,049 (其中 A 股股东数 314,005 户; H 股股东数 44 户)	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
HKSCC NOMINEES LIMITED	其他	20.00%	403,519,706	-22170	0	403,519,706	不适用	0
李良彬	境内自然人	18.77%	378,637,819	10000	283,978,364	94,659,455	质押	117,570,000
王晓申	境内自然人	7.01%	141,460,966	98600	106,095,724	35,365,242	质押	46,054,000
香港中央结算有限	境外法人	5.36%	108,081,810	-2380349	0	108,081,810	不适用	0

公司								
黄闻	境内自然人	0.81%	16,349,805	0	0	16,349,805	不适用	0
深圳市金汇荣盛财富管理有限公司-金汇荣盛融诚兴盛一号私募证券投资基金	其他	0.78%	15,663,068	0	0	15,663,068	不适用	0
沈海博	境内自然人	0.76%	15,296,915	0	11,472,686	3,824,229	质押	7,492,000
中国工商银行股份有限公司-华泰柏瑞沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.39%	7,819,494	3242100	0	7,819,494	不适用	0
中国银行股份有限公司-华夏中证新能源汽车交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.37%	7,462,902	1740520	0	7,462,902	不适用	0
中国工商银行股份有限公司-汇添富中证新能源汽车产业指数型发起式证券投资基金 (LOF)	其他	0.36%	7,462,902	-879358	0	7,462,902	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司实际控制人李良彬家族与其他前 10 名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；							



	2、本公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
HKSCC NOMINEES LIMITED	403,519,706	境外上市外资股	403,519,706
香港中央结算有限公司	108,081,810	人民币普通股	108,081,810
李良彬	94,659,455	人民币普通股	94,659,455
王晓申	35,365,242	人民币普通股	35,365,242
黄闻	16,349,805	人民币普通股	16,349,805
深圳市金汇荣盛财富管理有限公司-金汇荣盛融诚兴盛一号私募证券投资基金	15,663,068	人民币普通股	15,663,068
中国工商银行股份有限公司-华泰柏瑞沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	7,819,494	人民币普通股	7,819,494
中国银行股份有限公司-华夏中证新能源汽车交易型开放式指数证券投资基金	7,462,902	人民币普通股	7,462,902
中国工商银行股份有限公司-汇添富中证新能源汽车产业指数型发起式证券投资基金 (LOF)	7,304,893	人民币普通股	7,304,893
中国邮政储蓄银行股份有限公司-东方新能源汽车主题混合型证券投资基金	5,676,177	人民币普通股	5,676,177
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、公司实际控制人李良彬家族与其他前 10 名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人； 2、本公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

单位：股

前十名股东参与转融通出借股份情况

股东名称 (全称)	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
中国银行股份有限公司—华夏中证新能源汽车交易型开放式指数证券投资基金	7,462,902	0.37%	366,600	0.02%	7,462,902	0.37%	128,300	0.01%
中国工商银行股份有限公司—华泰柏瑞沪深300交易型开放式指数证券投资基金	4,577,394	0.23%	35,600	0.00%	7,819,494	0.39%	35,600	0.00%
中国工商银行股份有限公司—汇添富中证新能源汽车产业指数型发起式证券投资基金(LOF)	8,184,251	0.41%	0	0.00%	7,304,893	0.36%	780,700	0.04%

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称(全称)	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
交通银行股份有限公司—汇丰晋信低碳先锋股票型证券投资基金	退出	0	0.00%	0	0.00%
交通银行—汇丰晋信动态策略混合型证券投资基金	退出	0	0.00%	0	0.00%
中国工商银行股份有限公司—华泰柏瑞沪深300交易型开放式指数证券投资基金	新增	35,600	0.00%	7,819,494	0.39%

中国银行股份有限公司—华夏中证新能源汽车交易型开放式指数证券投资基金	新增	128,300	0.01%	7,462,902	0.37%
------------------------------------	----	---------	-------	-----------	-------

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：无控股主体

控股股东类型：不存在

公司不存在控股股东情况的说明

2018 年 10 月 11 日公司 H 股挂牌上市后，截至本报告披露日，李良彬先生有权行使的公司已发行股本总额约 18.77% 的投票权，低于 30% 的公司已发行股本总额比例。根据香港证券及期货条例 317（7）条规定，李良彬先生将不成为公司控股股东，其仍为公司单一最大股东。

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

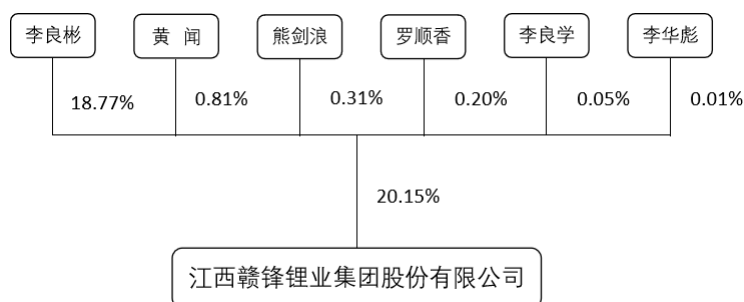
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李良彬	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
熊剑浪	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
黄闻	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
李良学	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
罗顺香	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
李华彪	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	李良彬先生在公司担任董事长；熊剑浪先生在公司担任营销中心总监；李良学先生、李华彪先生在公司担任一般管理人员。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

**4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%**

适用 不适用

**5、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用 不适用

**6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 03 月 28 日
审计机构名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	安永华明(2024)审字第 70030845_B01 号
注册会计师姓名	梁宏斌、黄美玉

审计报告正文

#### 审计报告

安永华明(2024)审字第 70030845\_B01 号  
江西赣锋锂业集团股份有限公司

江西赣锋锂业集团股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了江西赣锋锂业集团股份有限公司的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的江西赣锋锂业集团股份有限公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了江西赣锋锂业集团股份有限公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

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

关键审计事项：	该事项在审计中是如何应对：
<b>PPG采矿项目减值准备</b>	
<p>公司之子公司Lithea Inc. (“Lithea”)主要从事锂矿开采及锂化合物加工业务，其主要资产为锂矿开采权，以及相关的设备和设施(“PPG采矿项目”)。截至2023年12月31日，PPG采矿项目整体仍处于在建阶段，在合并财务报表中，PPG采矿项目包括固定资产及在建工程人民币612,137,901.42元，以及采矿权人民币6,589,752,278.79元。</p> <p>管理层本年根据企业会计准则，对于上述资产组进行了减值测试，并按照公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值中的较高者估计资产组的可收回金额。可收回金额的计算涉及管理层的重大估计，其中关键假设包括矿产储量、销售价格、运营成本及折现率等，该评估过程比较复杂并且涉及重大估计，因此，我们将该事项判断为关键审计事项。</p> <p>财务报表对该事项的披露，请参见附注三、17.资产减值，附注三、32.重大会计判断和估计，附注五、16.固定资产，附注五、17.在建工程，附注五、19.无形资产。</p>	<p>我们执行的主要审计程序包括：</p> <p>(1) 在内部评估专家的协助下，评价管理层所使用的重大假设和方法的适当性，尤其是折现率；</p> <p>(2) 参照未来经营计划以及锂矿开采量和行业趋势，评价管理层对于未来预计现金流量估计的合理性，评价现金流折现模型中的各种假设，包括永续增长率，预计的收入和毛利等；</p> <p>(3) 检查用在锂矿资源估计中的矿产资源量，与矿产地质专家出具的报告中所载储量是否一致，并评价他们的胜任能力、专业素质和客观性。</p>
<b>应收账款坏账准备</b>	
<p>截至2023年12月31日，在合并财务报表中应收账款的账面余额为人民币5,097,100,609.08元，坏账准备余额为人民币148,860,451.47元。在公司财务报表中，应收账款的账面余额为人民币1,452,448,038.51元，坏账准备余额为人民币1,665,066.93元。</p> <p>管理层根据《企业会计准则第22号—金融工具的确认和计量》的要求，运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量应收账款坏账准备。</p> <p>对于应收款项的不同信用风险特征组合类别的划分、预期信用损失率和前瞻性调整的估计等，都涉及管理层的判断和估计，存在较大的估计不确定性。因此，我们将该事项判断为关键审计事项。</p> <p>财务报表附注中对该事项的披露详见附注三、9.金融工具，附注三、32.重大会计判断和估计，附注五、3.应收账款，附注五、56.信用减值损失，附注十七、1.应收账款。</p>	<p>我们执行的主要审计程序包括：</p> <p>(1) 复核并评价管理层用以估计应收账款坏账准备的“预期信用损失模型”和相关假设的合理性，包括根据行业情况进行的前瞻性系数的选择；</p> <p>(2) 获取应收账款的账龄分析，同管理层讨论长账龄应收款或存在减值迹象的应收款的原因，以及实际识别出减值迹象的项目；</p> <p>(3) 抽样进行应收账款的账龄测试；</p> <p>(4) 评价管理层在进行减值准备评估时所使用的假设的合理性，包括客户的收款历史和还款能力等。</p>
<b>存货跌价准备</b>	
<p>截至2023年12月31日，在合并财务报表中存货账面余额为人民币9,175,899,444.67元，存货跌价准备余额为人民币911,944,552.29元。在公司财务报表中，存货账面余额为人民币2,974,995,440.05元，存货跌价准备为人民币204,741,733.06元。</p> <p>于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，确定存货跌价准备需要管理层考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素，对估计售价、至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费作出判断和估计，实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值和减值损失金额。该过程涉及管理层的判断和估计，存在较大的估计不确定性。因此，我们将该事项判断为关键审计事项。</p> <p>财务报表附注中对该事项的披露详见附注三、10.存货，附注三、32.重大会计判断和估计，附注五、7.存货，附注五、57.资产减值损失。</p>	<p>我们执行的主要审计程序包括：</p> <p>(1) 对存货进行监盘，并关注周转缓慢、残次冷背的存货是否被识别并进而检查是否在计提存货跌价准备时已进行考虑；</p> <p>(2) 抽样进行存货的库龄测试；</p> <p>(3) 对管理层计算的可变现净值所涉及的重要假设进行评价，例如销售价格和至完工时发生的成本、销售费用以及相关税金等；</p> <p>(4) 复核公司提供的存货跌价准备计算表的计算是否准确。</p>



#### 四、其他信息

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

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估江西赣锋锂业集团股份有限公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督江西赣锋锂业集团股份有限公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

- （1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
- （2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。
- （3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
- （4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对江西赣锋锂业集团股份有限公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致江西赣锋锂业集团股份有限公司不能持续经营。
- （5）评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。
- （6）就江西赣锋锂业集团股份有限公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

(本页无正文)

安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师: 梁宏斌  
(项目合伙人)

中国注册会计师: 黄美玉

中国 北京

2024 年 3 月 28 日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：江西赣锋锂业集团股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	9,482,364,757.61	9,914,045,039.34
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	89,364,921.14	215,986,042.39
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	4,948,240,157.61	7,894,866,031.94
应收款项融资	1,765,677,121.02	2,008,568,772.32
预付款项	432,768,636.84	632,189,909.62
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	99,334,772.78	316,432,620.21
其中：应收利息		
应收股利		104,508,664.57
买入返售金融资产		
存货	8,263,954,892.38	10,111,077,178.57
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	593,383,706.93	
其他流动资产	2,509,308,372.93	872,870,557.48
流动资产合计	28,184,397,339.24	31,966,036,151.87
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资	410,643,561.62	445,121,053.06
其他债权投资		
长期应收款	57,495,470.64	51,397,128.31
长期股权投资	13,593,767,423.49	10,191,873,682.91
其他权益工具投资	79,000,000.00	29,000,000.00
其他非流动金融资产	5,249,668,472.67	5,314,761,477.34
投资性房地产	6,625,780.99	

固定资产	12,288,206,503.16	4,825,527,854.58
在建工程	11,297,966,188.78	9,548,242,778.29
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	29,104,120.08	39,498,921.89
无形资产	17,956,982,589.09	14,299,645,617.51
开发支出		
商誉	17,615,150.54	17,615,150.54
长期待摊费用	110,377,066.88	89,542,285.21
递延所得税资产	820,508,523.83	653,242,621.47
其他非流动资产	1,595,542,778.27	1,688,405,345.16
非流动资产合计	63,513,503,630.04	47,193,873,916.27
资产总计	91,697,900,969.28	79,159,910,068.14
流动负债：		
短期借款	6,529,021,655.35	2,109,060,557.72
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	2,684,918,030.55	2,294,245,681.54
应付账款	6,247,159,547.27	7,693,519,840.74
预收款项		
合同负债	282,307,348.88	492,654,767.26
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	410,039,624.20	384,313,141.73
应交税费	610,138,153.18	3,741,041,233.45
其他应付款	395,058,238.33	354,495,528.79
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	3,075,955,048.01	1,521,548,814.66
其他流动负债	36,699,955.35	64,045,119.74
流动负债合计	20,271,297,601.12	18,654,924,685.63
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	15,616,318,338.35	9,137,119,072.87
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
租赁负债	12,561,248.21	26,197,808.46
长期应付款	2,323,558,827.09	1,921,773,474.77
长期应付职工薪酬	11,424,391.50	
预计负债	94,934,076.24	52,631,437.82
递延收益	534,072,787.22	275,206,677.21
递延所得税负债	482,882,587.13	133,780,971.84
其他非流动负债	34,988,335.66	91,967,837.85
非流动负债合计	19,110,740,591.40	11,638,677,280.82
负债合计	39,382,038,192.52	30,293,601,966.45
所有者权益：		
股本	2,017,167,779.00	2,017,036,179.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	12,131,390,664.52	12,381,897,861.71
减：库存股	350,141,325.32	133,153,672.06
其他综合收益	1,192,628,965.52	698,742,933.82
专项储备	38,921,217.46	3,805,680.87
盈余公积	1,008,583,889.50	1,008,518,089.50
一般风险准备		
未分配利润	30,995,555,842.70	28,065,979,917.91
归属于母公司所有者权益合计	47,034,107,033.38	44,042,826,990.75
少数股东权益	5,281,755,743.38	4,823,481,110.94
所有者权益合计	52,315,862,776.76	48,866,308,101.69
负债和所有者权益总计	91,697,900,969.28	79,159,910,068.14

法定代表人：李良彬

主管会计工作负责人：黄婷

会计机构负责人：宋洁瑕

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	4,389,564,047.34	2,904,415,430.10
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,450,782,971.58	4,084,472,671.39
应收款项融资	884,393,667.94	952,201,757.40
预付款项	38,078,372.50	185,375,400.75
其他应收款	9,112,834,644.53	7,429,234,396.80
其中：应收利息		
应收股利		
存货	2,770,253,706.99	5,265,849,851.41
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	529,128,105.42	126,039,184.93
流动资产合计	19,175,035,516.30	20,947,588,692.78
非流动资产：		
债权投资	103,235,890.41	100,000,000.00
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	32,589,255,485.62	22,646,581,733.59
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	537,542,496.11	872,428,305.19
投资性房地产	5,334,683.64	
固定资产	1,580,806,326.35	1,348,232,848.14
在建工程	245,953,633.01	465,006,736.50
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	148,915,980.87	157,097,440.41
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,092,695.71	763,397.72
递延所得税资产	113,237,938.01	49,699,668.10
其他非流动资产	764,214,793.72	3,009,626,438.35
非流动资产合计	36,094,589,923.45	28,649,436,568.00
资产总计	55,269,625,439.75	49,597,025,260.78
流动负债：		
短期借款	3,976,216,958.44	1,317,413,472.23
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	681,000,000.00	320,400,000.00
应付账款	874,664,781.57	3,763,653,140.32
预收款项		
合同负债	14,692,674.20	63,631,424.21
应付职工薪酬	29,658,488.75	52,392,720.17
应交税费	395,078,135.59	3,066,586,520.94
其他应付款	4,654,935,556.35	2,959,168,874.02
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,435,500,603.45	1,385,866,588.69
其他流动负债		
流动负债合计	12,061,747,198.35	12,929,112,740.58
非流动负债：		

长期借款	11,270,000,000.00	6,913,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	1,461,418.32	
预计负债	4,421,135.68	4,421,135.68
递延收益	31,949,417.90	36,341,175.06
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	11,307,831,971.90	6,954,262,310.74
负债合计	23,369,579,170.25	19,883,375,051.32
所有者权益：		
股本	2,017,167,779.00	2,017,036,179.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	12,061,877,860.54	11,829,743,847.48
减：库存股	350,141,325.32	133,153,672.06
其他综合收益	13,077,626.90	9,078,805.17
专项储备	23,583,765.96	525,691.08
盈余公积	1,008,583,889.50	1,008,518,089.50
未分配利润	17,125,896,672.92	14,981,901,269.29
所有者权益合计	31,900,046,269.50	29,713,650,209.46
负债和所有者权益总计	55,269,625,439.75	49,597,025,260.78

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	32,971,680,169.96	41,822,508,877.50
其中：营业收入	32,971,680,169.96	41,822,508,877.50
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	31,471,665,433.56	23,468,493,656.75
其中：营业成本	28,396,866,986.37	21,120,457,861.70
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		

税金及附加	82,469,953.59	373,276,420.61
销售费用	177,439,218.27	117,360,371.00
管理费用	982,416,380.36	933,286,282.02
研发费用	1,250,989,904.29	1,007,486,556.66
财务费用	581,482,990.68	-83,373,835.24
其中：利息费用	784,311,596.81	407,328,584.58
利息收入	366,985,161.54	197,413,236.70
加：其他收益	1,536,247,108.19	119,942,488.85
投资收益（损失以“-”号填列）	3,314,773,999.67	3,996,738,283.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,929,130,179.05	3,914,218,317.85
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	576,005,024.47	404,304,690.40
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-70,323,721.86	-52,421,933.58
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,639,463,543.21	-64,543,834.96
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,030,220.86	4,550,561.16
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	5,218,283,824.52	22,762,585,476.42
加：营业外收入	57,947,380.31	37,201,694.68
减：营业外支出	17,514,406.50	21,053,307.31
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	5,258,716,798.33	22,778,733,863.79
减：所得税费用	683,469,412.29	2,318,116,566.53
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	4,575,247,386.04	20,460,617,297.26
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	4,575,247,386.04	20,460,617,297.26
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润	4,946,809,503.79	20,503,567,858.85
2. 少数股东损益	-371,562,117.75	-42,950,561.59
六、其他综合收益的税后净额	536,767,460.79	1,438,992,919.49
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	493,886,031.70	1,203,285,969.11
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动		



额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	493,886,031.70	1,203,285,969.11
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	5,618,458.67	12,338,309.72
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额	485,441,734.52	1,190,807,452.41
7. 其他	2,825,838.51	140,206.98
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	42,881,429.09	235,706,950.38
七、综合收益总额	5,112,014,846.83	21,899,610,216.75
归属于母公司所有者的综合收益总额	5,440,695,535.49	21,706,853,827.96
归属于少数股东的综合收益总额	-328,680,688.66	192,756,388.79
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	2.46	10.18
(二) 稀释每股收益	2.46	10.17

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：李良彬

主管会计工作负责人：黄婷

会计机构负责人：宋洁瑕

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	19,887,172,899.20	28,592,960,274.36
减：营业成本	17,318,043,682.41	13,147,936,121.17
税金及附加	28,535,695.74	301,533,733.74
销售费用	42,392,651.20	49,443,411.36
管理费用	178,573,123.12	269,847,297.97
研发费用	689,758,968.58	627,956,244.55
财务费用	361,388,066.91	-148,976,627.55
其中：利息费用	466,130,466.30	231,512,918.71
利息收入	105,054,192.86	76,247,491.80
加：其他收益	1,313,984,242.37	24,255,929.78
投资收益（损失以“-”号填列）	2,309,024,261.69	32,731,479.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-36,270,325.69	38,319,258.47
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号		

填列)		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	352,586,405.96	72,188,213.51
信用减值损失（损失以“—”号填列）	553,143.88	-72,704.75
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-843,681,283.22	
资产处置收益（损失以“—”号填列）		8,166,620.55
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	4,400,947,481.92	14,482,489,632.00
加：营业外收入	388,972.00	636,000.00
减：营业外支出	10,765,719.85	9,145,757.41
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	4,390,570,734.07	14,473,979,874.59
减：所得税费用	229,341,751.44	2,051,277,877.23
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	4,161,228,982.63	12,422,701,997.36
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	4,161,228,982.63	12,422,701,997.36
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	3,998,821.73	12,385,799.53
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	3,998,821.73	12,385,799.53
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	3,998,821.73	12,385,799.53
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	4,165,227,804.36	12,435,087,796.89
七、每股收益		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	34,125,340,469.54	35,819,975,743.11
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	177,848,448.44	27,084,711.01
收到其他与经营活动有关的现金	2,167,066,965.15	501,015,472.76
经营活动现金流入小计	36,470,255,883.13	36,348,075,926.88
购买商品、接受劳务支付的现金	28,945,378,636.86	20,046,448,738.80
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,850,442,014.29	820,446,654.44
支付的各项税费	5,231,698,067.95	2,844,741,409.18
支付其他与经营活动有关的现金	296,256,470.82	145,805,838.03
经营活动现金流出小计	36,323,775,189.92	23,857,442,640.45
经营活动产生的现金流量净额	146,480,693.21	12,490,633,286.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	814,377,807.57	1,485,098,897.68
取得投资收益收到的现金	2,531,422,862.16	1,847,841,743.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,636,607.07	27,764,096.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	3,564,755.28	
收到其他与投资活动有关的现金	80,000,000.00	336,565,431.59
投资活动现金流入小计	3,434,002,032.08	3,697,270,169.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,646,144,451.56	4,949,717,124.89
投资支付的现金	2,408,866,970.50	4,208,118,134.44
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	1,934,447,647.30	8,704,711,106.12
支付其他与投资活动有关的现金	627,622,845.32	1,147,118,784.40
投资活动现金流出小计	13,617,081,914.68	19,009,665,149.85
投资活动产生的现金流量净额	-10,183,079,882.60	-15,312,394,980.83
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	440,370,816.00	414,130,879.04
其中：子公司吸收少数股东投资收	418,459,000.00	14,000,000.00

到的现金		
取得借款收到的现金	19,061,040,317.10	10,579,800,299.80
收到其他与筹资活动有关的现金	674,516,904.17	
筹资活动现金流入小计	20,175,928,037.27	10,993,931,178.84
偿还债务支付的现金	6,612,413,727.17	3,341,717,019.15
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,547,612,205.75	679,952,364.18
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	798,291,258.40	567,416,847.73
筹资活动现金流出小计	9,958,317,191.32	4,589,086,231.06
筹资活动产生的现金流量净额	10,217,610,845.95	6,404,844,947.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	39,703,045.37	256,323,033.75
五、现金及现金等价物净增加额	220,714,701.93	3,839,406,287.13
加：期初现金及现金等价物余额	9,073,017,293.34	5,233,611,006.21
六、期末现金及现金等价物余额	9,293,731,995.27	9,073,017,293.34

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	22,504,774,464.64	26,218,580,623.24
收到的税费返还	4,328,058.51	
收到其他与经营活动有关的现金	1,388,791,253.23	87,918,785.35
经营活动现金流入小计	23,897,893,776.38	26,306,499,408.59
购买商品、接受劳务支付的现金	18,606,075,187.58	13,797,162,369.99
支付给职工以及为职工支付的现金	219,100,616.89	134,807,868.97
支付的各项税费	3,731,127,329.61	1,827,368,536.32
支付其他与经营活动有关的现金	88,306,015.27	189,851,076.03
经营活动现金流出小计	22,644,609,149.35	15,949,189,851.31
经营活动产生的现金流量净额	1,253,284,627.03	10,357,309,557.28
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	140,999,487.74	290,155,341.88
取得投资收益收到的现金	17,410,732.80	33,551,611.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	807,538.31	34,566,208.58
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	3,696,139.08	
收到其他与投资活动有关的现金	80,000,000.00	3,408,574.17
投资活动现金流入小计	242,913,897.93	361,681,735.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	435,924,002.88	400,031,786.90
投资支付的现金	5,225,182,195.50	10,240,114,075.21
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,832,271,948.89	1,172,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	1,252,537,399.87	2,646,028,460.64
投资活动现金流出小计	8,745,915,547.14	14,458,174,322.75
投资活动产生的现金流量净额	-8,503,001,649.21	-14,096,492,587.02
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	21,911,816.00	301,130,879.04
取得借款收到的现金	13,241,868,642.15	7,747,989,560.00
收到其他与筹资活动有关的现金	4,403,691,184.14	
筹资活动现金流入小计	17,667,471,642.29	8,049,120,439.04

偿还债务支付的现金	6,160,323,727.17	2,719,226,631.91
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,469,099,590.82	636,351,997.90
支付其他与筹资活动有关的现金	99,977,860.42	
筹资活动现金流出小计	8,729,401,178.41	3,355,578,629.81
筹资活动产生的现金流量净额	8,938,070,463.88	4,693,541,809.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	7,795,175.54	76,191,051.43
五、现金及现金等价物净增加额	1,696,148,617.24	1,030,549,830.92
加：期初现金及现金等价物余额	2,693,415,430.10	1,662,865,599.18
六、期末现金及现金等价物余额	4,389,564,047.34	2,693,415,430.10

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	2,017,036,179.00				12,381,897,861.71	133,153,672.06	698,742,933.82	3,805,680.87	1,008,518,089.50		28,065,979,917.91		44,042,826,990.75	4,823,348,111.09	48,866,308,101.69
加：会计政策变更															
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	2,017,036,179.00				12,381,897,861.71	133,153,672.06	698,742,933.82	3,805,680.87	1,008,518,089.50		28,065,979,917.91		44,042,826,990.75	4,823,348,111.09	48,866,308,101.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	131,600.00				-250,507,197.19	216,987,653.26	493,886,031.70	35,115,536.59	65,800.00		2,929,575,924.79		2,991,280,042.63	458,274,632.44	3,449,554,675.07

(一) 综合收益总额						493,886,031.70				4,946,809,503.79		5,440,695,535.49	-328,680,688.66	5,112,014,846.83
(二) 所有者投入和减少资本	131,600.00				-400,855,083.10	216,987,653.26		-621,164.93				-618,332,301.29	786,975,921.23	168,643,619.94
1. 所有者投入的普通股													4,300,000.00	4,300,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额	131,600.00				229,039,247.35							229,170,847.35	2,955,164.55	232,126,011.90
4. 其他					-629,894,330.45	216,987,653.26		-621,164.93		0.00		-847,503,148.64	779,720,756.68	-67,782,391.96
(三) 利润分配								65,800.00		-2,017,233,579.00		-2,017,716,779.00		-2,017,716,779.00
1. 提取盈余公积								65,800.00		-65,800.00				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所										-2,017,233,579.00		-2,017,716,779.00		-2,017,716,779.00



专项储备							01.52					01.52		01.52
1. 本期提取							85,795,581.48					85,795,581.48		85,795,581.48
2. 本期使用							50,058,879.96					50,058,879.96		50,058,879.96
(六) 其他					150,347,885.91							150,347,885.91	-20,600.13	150,327,285.78
四、本期末余额	2,017,779.00				12,131,390,664.52	350,141,325.32	1,192,628,965.52	38,921,217.46	1,008,583,889.50		30,995,558.4270	47,034,107,033.38	5,281,755,743.38	52,315,862,776.66

上期金额

单位：元

项目	2022 年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润		其他		
优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	1,437,478,880.00				11,954,473,545.15		-	504,543,035.29	3,457,663.18	579,774,634.02		8,423,107,685.84	21,893,749,372.90	4,272,949,065.79	26,166,698,438.69
加：会计政策变更															
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,437,478,880.00				11,954,473,545.15		-	504,543,035.29	3,457,663.18	579,774,634.02		8,423,107,685.84	21,893,749,372.90	4,272,949,065.79	26,166,698,438.69
三、本期增减变动金额	579,557,299.00				427,424,316.56	133,153,672.06	1,203,285,969.11	348,017.69	428,743,455.48		19,642,872,232.07	22,149,077,617.85	550,532,045.15	22,699,609,663.00	



(减少以“一”号填列)															
(一) 综合收益总额							1,203,285.96				20,503,567.85		21,706,853.86	192,756,388.79	21,899,610.25
(二) 所有者投入和减少资本	3,621.00				729,634,943.31	133,153,672.06							600,102,342.25	357,775,656.36	957,877,998.61
1. 所有者投入的普通股														14,000,000.00	14,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额	3,621.00				623,006,920.47								626,627,991.47	11,271,901.81	637,899,893.28
4. 其他					106,628,022.84	133,153,672.06							-26,525,649.22	332,503,754.55	305,978,105.33
(三) 利润分配								428,743,455.48		-860,695,626.78		-431,952,171.30			-431,952,171.30
1. 提取盈余公积								428,743,455.48		-428,743,455.48					



结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备								348,017.69					348,017.69		348,017.69
1. 本期提取								30,505,090.27					30,505,090.27		30,505,090.27
2. 本期使用								30,157,072.58					30,157,072.58		30,157,072.58
(六) 其他					273,725,601.25								273,725,601.25		273,725,601.25
四、本期末余额	2,017,036,179.00				12,381,897,861.71	133,153,672.06	698,742,933.82	3,805,680.87	1,008,518,089.50	28,065,979,917.91		44,042,826,990.75	4,823,481,110.94		48,866,308,101.69

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	2,017,036,179.00				11,829,743,847.48	133,153,672.06	9,078,805.17	525,691.08	1,008,518,089.50	14,981,901,269.29		29,713,650,209.46
加：会计政策变更												
期差错更正												
他												
二、本年期初	2,017,036,179.00				11,829,743,847.48	133,153,672.06	9,078,805.17	525,691.08	1,008,518,089.50	14,981,901,269.29		29,713,650,209.46

余额	0				48				0	29		46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	131,600.00				232,134.01 3.06	216,987.65 3.26	3,998,821.73	23,058,074.88	65,800.00	2,143,995,403.63		2,186,396,060.04
（一）综合收益总额							3,998,821.73			4,161,228,982.63		4,165,227,804.36
（二）所有者投入和减少资本	131,600.00				231,994.41 1.90	216,987.65 3.26						15,138,358.64
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	131,600.00				231,994.41 1.90							232,126,011.90
4. 其他						216,987.65 3.26						-216,987.65 3.26
（三）利润分配									65,800.00	-2,017,233,579.00		-2,017,167,779.00
1. 提取盈									65,800.00	-65,800.00		

余公积										0.00		
2. 对所有者（或股东）的分配										- 2,017,167,779.00		- 2,017,167,779.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												

6. 其他												
(五) 专项储备								23,058,074.88				23,058,074.88
1. 本期提取								51,666,194.82				51,666,194.82
2. 本期使用								28,608,119.94				28,608,119.94
(六) 其他					139,601.16							139,601.16
四、本期期末余额	2,017,167,779.00				12,061,877,860.54	350,141,325.32	13,077,626.90	23,583,765.96	1,008,583,889.50	17,125,896,672.92		31,900,046,269.50

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,437,478,880.00				11,696,551,086.79		-3,306,994.36	-47,422.98	579,774,634.02	3,419,894,898.71		17,130,345,082.18
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,437,478,880.00				11,696,551,086.79		-3,306,994.36	-47,422.98	579,774,634.02	3,419,894,898.71		17,130,345,082.18
三、本期增减变动金额（减少以	579,557,299.00				133,192,760.69	133,153,672.06	12,385,799.53	573,114.06	428,743,455.48	11,562,006,370.58		12,583,305,127.28

“一”号填列)												
(一) 综合收益总额							12,385,799.53			12,422,701,997.36		12,435,087,796.89
(二) 所有者投入和减少资本	3,621,071.00				634,278,822.28	133,153,672.06						504,746,221.22
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	3,621,071.00				634,278,822.28							637,899,893.28
4. 其他						133,153,672.06						-133,153,672.06
(三) 利润分配									428,743,455.48	-860,695,626.78		-431,952,171.30
1. 提取盈余公积									428,743,455.48	-428,743,455.48		
2. 对所有者(或股东)的分										-431,952,171.30		-431,952,171.30

配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	575,936,228.00				-575,936,228.00							0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	575,936,228.00				-575,936,228.00							0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备							573,114.06					573,114.06
1. 本期提取							13,963,628.13					13,963,628.13



2. 本期使用								13,390,514.07				13,390,514.07
(六) 其他				74,850,166.41								74,850,166.41
四、本期期末余额	2,017,036,179.00			11,829,743,847.48	133,153,672.06	9,078,805.17	525,691.08	1,008,518,089.50	14,981,901,269.29			29,713,650,209.46

### 三、公司基本情况

江西赣锋锂业集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），前身系由李良彬和李华彪于 2000 年 3 月 2 日共同出资设立的江西赣锋锂业有限公司，营业期限至 2027 年 6 月 17 日。根据本公司各股东于 2007 年 10 月 15 日做出股东会决议，以 2007 年 6 月 30 日为基准日，将江西赣锋锂业有限公司整体设立为股份有限公司。经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]870 号文”核准，2010 年 8 月本公司向社会公开发行人民币普通股股票 25,000,000 股，并在深圳证券交易所上市。根据本公司 2018 年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2018]970 号文《关于核准江西赣锋锂业股份有限公司发行境外上市外资股的批复》核准，2018 年 10 月本公司公开发行 200,185,800 股 H 股股票。2023 年因股票期权激励行权增加 A 股股数 131,600 股，截止 2023 年 12 月 31 日，本公司 H 股累计发行股本总数 403,574,080 股，A 股累计发行股本总数 1,613,593,699 股，总股本为人民币 2,017,167,779 元。本公司注册地及总部地址为：江西省新余市。

本公司及下属子公司（以下简称“本集团”或“集团”）主要经营活动为：危险化学品经营，危险化学品生产。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：货物进出口，基础化学原料制造（不含危险化学品等许可类化学品的制造），化工产品销售（不含许可类化工产品），常用有色金属冶炼，有色金属合金制造，有色金属合金销售，电池制造，资源再生利用技术研发，新材料技术推广服务，工程和技术研究和试验发展，以自有资金从事投资活动（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）；锂矿勘探及开采等。

本公司的实际控制人为李良彬先生及其家族。

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 3 月 28 日批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制，此外，本财务报表还按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》披露有关财务信息。

#### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中固体矿产资源业的披露要求

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

本集团营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

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

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

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的在建工程	单个项目预算占集团期末净资产 10%以上
重要的非全资子公司	非全资子公司期末少数股东权益占集团期末净资产 4%以上，或净利润占集团净利润 10%以上
重要的合营企业或联营企业	合营企业或联营企业的长期股权投资账面价值占集团期末净资产的 5%以上，或长期股权投资权益法下投资损益占集团合并净利润的 10%以上

### 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

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

#### (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。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，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。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，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，对于购买日之前持有的被购买方的长期股权投资，按照该长期股权投资在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期损益；购买日之前持有的被购买方的长期股权投资在权益法核算下的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权益变动，转为购买日所属当期损益。对于购买日之前持有的被购买方的权益工具投资，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存损益。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。当且仅当投资方具备下列三要素时，投资方能够控制被投资方：投资方拥有对被投资方的权力；因参与被投资方的相关活动而享有可变回报；有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额的，其余部分冲减少数股东权益。

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

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

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

不丧失控制权情况下，少数股东权益发生变化作为权益性交易。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

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

## 9、现金及现金等价物的确定标准

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

## 10、外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额，投资者以外币投入的资本以交易发生日的即期汇率折算。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用初始确认时所采用的汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

对于境外经营，本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算（除非汇率波动使得采用该汇率折算不适当，则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，确认为其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算（除非汇率波动使得采用该汇率折算不适当，则采用现金流量发生日的即期汇率折算）。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 11、金融工具

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

### （1）金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。以常规方式买卖金融资产，是指按照合同规定购买或出售金融资产，并且该合同条款规定，根据通常由法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

### （2）基准利率改革导致合同变更

由于基准利率改革，本集团部分金融工具条款已被修改，将伦敦银行间拆放贷款利率（“LIBOR”）替换为担保隔夜融资利率（“SOFR”）。

对于按实际利率法核算的金融资产或金融负债，仅因基准利率改革直接导致其合同现金流量的确定基础发生变更，且变更前后的确定基础在经济上相当的，本集团不对该变更是否导致终止确认进行评估，也不调整该金融资产或金融负债的账面余额，本集团按照变更后的未来现金流量重新计算实际利率，并以此为基础进行后续计量。对于金融资产或金融负债同时发生其他变更的，本集团先按照上述规定对基准利率改革导致的变更进行会计处理，再评估其他变更是否导致实质性修改。

### （3）金融资产分类和计量

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

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

#### 1) 以摊余成本计量的债务工具投资

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

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

#### (4) 金融负债分类和计量

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

#### 2) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### (5) 金融工具减值

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

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

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

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团考虑了不同客户的信用风险特征，以共同风险特征为依据，以逾期账龄组合为基础评估应收款项的预期信用损失，本集团根据合同约定收款日计算逾期账龄。除前述组合评估预期信用损失的金融工具外，本集团单项评估其预期信用损失。对于存在客观证据表明该单项应收账款的信用风险与其他的应收账款的信用风险有显著不同的，按照该单项合同下应收的所有合同现金流现值与预期收取的所有现金流量现值之间的差额计提信用减值损失。

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义等披露参见本附注十二、与金融工具相关的风险。

本集团计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额、货币时间价值，以及在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

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

#### (6) 财务担保合同

财务担保合同，是指特定债务人到期不能按照债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，除指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同外，其余财务担保合同在初始确认后按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额两者孰高者进行后续计量。

#### (7) 衍生金融工具

本集团使用衍生金融工具，例如以外汇远期合同、商品远期合同和利率互换，分别对汇率风险、商品价格风险和利率风险进行套期。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

#### (8) 金融资产转移

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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

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

## 12、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法见本附注五、11、金融工具。

### 13、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法见本附注五、11、金融工具。

### 14、应收款项融资

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

### 15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法见本附注五、11、金融工具。

### 16、合同资产

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

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

### 17、存货

存货包括原材料、在产品、库存商品、周转材料等。

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

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，按单个存货项目计提。与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

### 18、持有待售资产

### 19、债权投资

债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法见本附注五、11、金融工具。

### 20、其他债权投资

其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法见本附注五、11、金融工具。

### 21、长期应收款

长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法见本附注五、11、金融工具。

## 22、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积（不足冲减的，冲减留存收益）。通过非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本（通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本）。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

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

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

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

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

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

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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



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

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-50年	5%	1.9%-9.5%
机器设备	年限平均法	5-10年	5%	9.5%-19%
电子及办公设备	年限平均法	3-10年	5%	9.5%-31.67%
运输工具	年限平均法	4-5年	5%	19%-23.75%
其他设备	年限平均法	1.5、4-10年	5%	9.5%-23.75%，63.33%

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

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

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

## 25、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中固体矿产资源业的披露要求

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产，标准如下：

类型	结转固定资产的标准
房屋及建筑物	实际开始使用/完工验收孰早
生产机器及设备	实际开始使用/完成安装并验收孰早

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

## 26、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借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。

当资本支出和借款费用已经发生，且为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，借款费用开始资本化。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定；占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

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

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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

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

勘探权作为使用寿命不确定的无形资产。本集团将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。每年年末，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等确定。此类无形资产不予摊销，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试；在每个会计期间对其使用寿命进行复核，如果有证据表明使用寿命是有限的，则按使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

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

项目	使用寿命	确定依据
土地使用权	土地使用权有效期	土地使用权期限
专利权	6-16 年	专利权期限与预计使用期限孰短
非专利技术	5-10 年	预计使用年限
商标权	10 年	预计年限
软件使用权	3-26 年	预计软件可使用年限
其他	3-5 年	使用权期限

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

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

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

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

## (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

本集团研发项目通常可以分为以下四个阶段：

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

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

从事研发活动的人员的相关职工薪酬主要指直接从事研发活动的人员以及与研发活动密切相关的管理人员和直接服务人员的相关职工薪酬，耗用材料主要指直接投入研发活动的相关材料，相关折旧摊销费用主要指用于研发活动的固定资产或无形资产的折旧或摊销，其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括委托外部研究开发费用（研究开发活动成果为公司所拥有与公司的主要经营业务紧密相关）、研发成果的检索、论证、评审、鉴定验收费用等。

## 30、长期资产减值

本集团对除存货、递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

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

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

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 31、长期待摊费用

长期待摊费用采用直线法摊销，摊销期如下：

项目	摊销期
租入固定资产装修	2 年-20 年
其他	2 年-10 年

## 32、合同负债

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

## 33、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期职工福利，适用离职后福利的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产，但变动均计入当期损益或相关资产成本。

## 34、预计负债

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

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

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

## 35、股份支付

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

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。权益工具的公允价值采用 Black-Scholes 模型确定，参见附注十三、股份支付。

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

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

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

### 36、优先股、永续债等其他金融工具

### 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中固体矿产资源和化工行业的披露要求

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

#### （1）销售商品合同

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

#### （2）提供服务合同

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

#### （3）可变对价

本集团部分与客户之间的合同存在根据设备实际运行情况结算合同价款的安排，形成可变对价。本集团按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

#### （4）销售退回条款

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

#### （5）质保义务

根据合同约定、法律规定等，本集团为所销售的商品提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本集团按照附注五、34 进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本集团将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售

商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本集团考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本集团承诺履行任务的性质等因素。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中固体矿产资源的披露要求

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

### 38、合同成本

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

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

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

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

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

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

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

(1) 企业因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

(2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

### 39、政府补助

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

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

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

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

### 40、递延所得税资产/递延所得税负债

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

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

(1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的单项交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损、且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异；

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

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

(1) 可抵扣暂时性差异是在以下单项交易中产生的：该交易不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损、且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣该暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

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

## 41、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

除了短期租赁和低价值资产租赁，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### 1) 使用权资产

本集团使用权资产类别主要包括房屋建筑物。

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

#### 2) 租赁负债

在租赁期开始日，本集团将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。租赁付款额包括固定付款额及实质固定付款额扣除租赁激励后的金额、取决于指数或比率的可变租赁付款额、根据担保余值预计应支付的款项，还包括购买选择权的行权价格或行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是本集团合理确定将行使该选择权或租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权。

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，本集团确认利息时增加租赁负债的账面金额，支付租赁付款额时减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续

租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

### 3) 短期租赁和低价值资产租赁

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

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

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

### 1) 作为融资租赁出租人

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和，包括初始直接费用。本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 2) 作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 其他重要的会计政策

#### 1) 回购股份

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

#### 2) 利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

#### 3) 安全生产费

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

#### 4) 公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量衍生金融工具和权益工具投资。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

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

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

### (2) 其他重要的会计判断和估计

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



## 1) 判断

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

### (a) 业务模式

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

### (b) 合同现金流量特征

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

### (c) 未决诉讼

本集团根据外部专家意见，对该事项的结果及损失进行估计并判断对财务报表的影响。若该等事项系过去的交易或者事项形成的潜在义务，其存在须通过未来不确定事项的发生或不发生予以证实；或该等事项系过去的交易或者事项形成的现时义务，履行该义务不是很可能导致经济利益流出企业或该义务的金额不能可靠计量的情况下，本集团对该等义务不作确认，仅在财务报表附注中披露（不包括极小可能导致经济利益流出企业的或有负债）。对或有事项是否形成预计负债或仅构成或有负债在很大程度上依赖于管理层的判断，在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险及不确定性等因素。

## 2) 估计的不确定性

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

### (a) 金融工具减值

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

### (b) 除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面价值不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值，详见本附注七、18、长期股权投资、附注七、21、固定资产、附注七、22、在建工程、附注七、26、无形资产。

### (c) 商誉减值

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。详见附注七、27、商誉。

### (d) 非上市股权投资的公允价值

本集团采用市场法确定对非上市股权投资的公允价值，这要求本集团确定可比上市公司、选择市场乘数、对流动性折价进行估计等，因此具有不确定性。

### (e) 递延所得税资产

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

(f) 质量保证

本集团对具有类似特征的组合，根据历史保修数据、当前保修情况，考虑产品改进、市场变化等全部相关信息后，对保修费率予以合理估计。估计的保修费率可能并不等于未来实际的保修费率，本集团至少于每一资产负债表日对保修费率进行重新评估，并根据重新评估后的保修费率确定预计负债。

(g) 承租人增量借款利率

对于无法确定租赁内含利率的租赁，本集团采用承租人增量借款利率作为折现率计算租赁付款额的现值。确定增量借款利率时，本集团根据所处经济环境，以可观察的利率作为确定增量借款利率的参考基础，在此基础上，根据自身情况、标的资产情况、租赁期和租赁负债金额等租赁业务具体情况对参考利率进行调整以得出适用的增量借款利率。

(h) 固定资产的预计可使用年限

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

(i) 存货跌价准备

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

矿产储备量估计

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

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

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中固体矿产资源业的披露要求

## 43、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

### (3) 2023年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

## 44、其他

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税，本集团境外子公司增值税根据当地税收法规计缴。	13%、6%、9%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税的 5%、7%计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额的 15%、25%计缴，本集团海外子公司企业所得税根据当地税收法规计缴。	15%、25%
教育费附加及地方教育费附加	按实际缴纳的增值税的 5%计缴	5%
土地使用税	按使用的土地面积	每平方米 1 元、1.6 元、2 元、2.4 元、3 元、3.2 元、4 元、5 元、6 元、7 元计缴
房产税	自有按照房屋的计税原值，出租按照租赁收入	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
江西赣锋锂业集团股份有限公司	15%
奉新赣锋锂业有限公司	15%
宜春赣锋锂业有限公司	15%
江西赣锋循环科技有限公司	15%
江西赣锋锂电科技股份有限公司	15%
东莞赣锋电子有限公司	15%
新余赣锋电子有限公司	15%
新余赣锋锂业有限公司	15%
江苏赣锋动力科技有限公司	15%
广东汇创新能源有限公司	15%
江西西部资源锂业有限公司	15%
宁都县赣锋锂业有限公司	15%
四川赣锋锂业有限公司	15%
青海赣锋锂业有限公司	15%
赣州赣锋再生资源有限公司	15%
其余中国境内公司	25%
赣锋国际有限公司等注册于香港的公司	香港利得税 16.5%
Litio Minera Argentina S.A	25%
Minera Exar S.A	35%
Ganfeng Litio Argentina S.A.	25%-35%

## 2、税收优惠

本公司及子公司奉新赣锋锂业有限公司、宜春赣锋锂业有限公司、江西赣锋循环科技有限公司、江西赣锋锂电科技股份有限公司、东莞赣锋电子有限公司、新余赣锋电子有限公司、江苏赣锋动力科技有限公司、广东汇创新能源有限公司和新余赣锋锂业有限公司经认定为高新技术企业，所得税税率为 15%。本公司高新技术企业有效期为 2021 年 11 月 3 日至 2024 年 11 月 2 日；奉新赣锋锂业有限公司高新技术企业有效期为 2022 年 11 月 4 日至 2025 年 11 月 3 日；宜春赣锋锂业有限公司高新技术企业有效期为 2021 年 11 月 3 日至 2024 年 11 月 2 日；江西赣锋循环科技有限公司高新技术企业有效期为 2021

年 11 月 3 日至 2024 年 11 月 2 日；江西赣锋锂电科技股份有限公司高新技术企业有效期为 2021 年 11 月 3 日至 2024 年 11 月 2 日；东莞赣锋电子有限公司高新技术企业有效期为 2022 年 12 月 22 日至 2025 年 12 月 21 日；新余赣锋电子有限公司高新技术企业有效期为 2023 年 12 月 8 日至 2026 年 12 月 7 日；江苏赣锋动力科技有限公司高新技术企业有效期为 2023 年 12 月 13 日至 2026 年 12 月 12 日；广东汇创新能源有限公司高新技术企业有效期为 2022 年 12 月 22 日至 2025 年 12 月 21 日；新余赣锋锂业有限公司高新技术企业有效期为 2022 年 12 月 14 日至 2025 年 12 月 13 日。

子公司宁都县赣锋锂业有限公司、江西西部资源锂业有限公司、青海赣锋锂业有限公司、赣州赣锋再生资源有限公司、四川赣锋锂业有限公司享受国家西部大开发所得税优惠政策，所得税税率为 15%，有效期至 2030 年 12 月 31 日。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,075,670.20	2,175,766.71
银行存款	9,288,042,620.22	9,068,265,888.79
其他货币资金	192,246,467.19	843,603,383.84
合计	9,482,364,757.61	9,914,045,039.34
其中：存放在境外的款项总额	844,592,821.65	1,916,657,643.44

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	89,364,921.14	215,986,042.39
其中：		
权益工具投资	62,981,863.64	115,770,756.32
衍生金融资产	26,383,057.50	100,215,286.07
其中：		
合计	89,364,921.14	215,986,042.39

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

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

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

## 5、应收账款

### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	4,955,444,140.26	7,903,617,751.75
1至2年	96,837,738.42	26,187,794.20
2至3年	4,233,470.31	21,927,067.36
3年以上	40,585,260.09	42,568,807.11
3至4年	8,847,850.53	10,056,627.45
4至5年	5,350,718.87	26,525,163.60
5年以上	26,386,690.69	5,987,016.06
合计	5,097,100,609.08	7,994,301,420.42

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	45,394,702.10	0.89%	36,830,128.55	81.13%	8,564,573.55	82,199,672.61	1.03%	42,149,287.75	51.28%	40,050,384.86
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	5,051,705,906.98	99.11%	112,030,322.92	2.22%	4,939,675,584.06	7,912,101,747.81	98.97%	57,286,100.73	0.72%	7,854,815,647.08
其中：										
合计	5,097,100,609.08	100.00%	148,860,451.47	2.92%	4,948,240,157.61	7,994,301,420.42	100.00%	99,435,388.48	1.24%	7,894,866,031.94

按单项计提坏账准备：36,830,128.55 元

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项 A	10,693,667.50	4,277,467.00	10,693,667.50	10,693,667.50	100.00%	预计款项无法收回
单项 B			9,000,000.00	9,000,000.00	100.00%	预计款项无法收回
单项 C	33,951,084.78	6,790,216.96	13,852,325.46	6,926,162.73	50.00%	预计款项部分无法收回
其他公司	37,554,920.33	31,081,603.79	11,848,709.14	10,210,298.32	86.17%	预计部分款项无法收回
合计	82,199,672.61	42,149,287.75	45,394,702.10	36,830,128.55		

按组合计提坏账准备：112,030,322.92 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用期内	3,511,810,146.16	5,973,957.84	0.17%
超过信用期 1 年内	1,468,394,844.05	62,575,762.70	4.26%
超过信用期 1 年-2 年	36,342,164.23	8,321,849.84	22.90%
超过信用期 2 年以上	35,158,752.54	35,158,752.54	100.00%
合计	5,051,705,906.98	112,030,322.92	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	99,435,388.48	75,172,352.32	4,848,630.46	20,898,658.87		148,860,451.47
合计	99,435,388.48	75,172,352.32	4,848,630.46	20,898,658.87		148,860,451.47

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

## (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	20,898,658.87

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 A	445,983,654.00		445,983,654.00	8.75%	
客户 B	391,604,799.04		391,604,799.04	7.68%	48,767.82
客户 C	267,083,766.77		267,083,766.77	5.24%	33,260.81
客户 D	248,607,223.60		248,607,223.60	4.88%	1,124,805.97
客户 E	231,508,305.93		231,508,305.93	4.54%	
合计	1,584,787,749.34		1,584,787,749.34	31.09%	1,206,834.60

## 6、合同资产

## (1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

## (2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

## (3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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



按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 □不适用

**(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
----	------	---------	---------	----

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

**(5) 本期实际核销的合同资产情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

**7、应收款项融资****(1) 应收款项融资分类列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,765,677,121.02	2,008,568,772.32
合计	1,765,677,121.02	2,008,568,772.32

**(2) 按坏账计提方法分类披露**

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况**

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

**(4) 期末公司已质押的应收款项融资**

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	290,262,041.82
合计	290,262,041.82

**(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	5,056,665,040.31	
合计	5,056,665,040.31	

**(6) 本期实际核销的应收款项融资情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

## (7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

## (8) 其他说明

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

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		104,508,664.57
其他应收款	99,334,772.78	211,923,955.64
合计	99,334,772.78	316,432,620.21

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

## 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
五矿盐湖有限公司		104,508,664.57
合计		104,508,664.57

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

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

**3) 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况**

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

**5) 本期实际核销的应收股利情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	33,603,938.39	154,187,260.43
职工备用金	1,820,778.75	1,565,651.10
其他款项	63,910,055.64	56,171,044.11
合计	99,334,772.78	211,923,955.64

**2) 按账龄披露**

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	90,016,284.03	207,089,951.33
1 至 2 年	8,624,350.18	1,927,937.71
2 至 3 年	576,157.35	2,348,766.60
3 年以上	117,981.22	557,300.00
3 至 4 年	7,400.00	431,000.00
4 至 5 年	110,581.22	126,300.00
合计	99,334,772.78	211,923,955.64

**3) 按坏账计提方法分类披露**

□适用 □不适用

**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

**5) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
往来单位 A	代垫款	8,526,990.73	一年以内	8.58%	
往来单位 B	往来款	2,728,520.10	一年以内	2.75%	
往来单位 C	押金	2,370,516.00	1年至2年	2.39%	
往来单位 D	保证金	2,000,000.00	一年以内	2.01%	
往来单位 E	保证金	2,000,000.00	一年以内	2.01%	
合计		17,626,026.83		17.74%	

#### 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

### 9、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	422,888,186.32	97.72%	631,948,956.48	99.96%
1至2年	9,776,238.71	2.26%	223,441.99	0.037%
2至3年	104,211.81	0.02%	17,511.15	0.003%
合计	432,768,636.84		632,189,909.62	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

于2023年12月31日，无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

#### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额人民币266,113,625.20元（2022年12月31日：人民币352,815,058.22元），占预付款项期末余额合计数的比例61.49%（2022年12月31日：55.81%）。

其他说明：

### 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	3,115,856,463.21	241,036,463.82	2,874,819,999.39	6,421,946,452.94	18,422,136.16	6,403,524,316.78
在产品	2,215,676,256.23	51,703,942.84	2,163,972,313.39	1,611,278,370.19	7,088,762.74	1,604,189,607.45
库存商品	3,549,454,696.45	540,061,236.22	3,009,393,460.23	1,765,004,260.14	30,436,654.82	1,734,567,605.32
自制半成品	294,912,028.78	79,142,909.41	215,769,119.37	369,077,636.20	281,987.18	368,795,649.02
合计	9,175,899,444.67	911,944,552.29	8,263,954,892.38	10,167,306,719.47	56,229,540.90	10,111,077,171.57

**(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	18,422,136.16	1,270,208,975.96		1,047,594,648.30		241,036,463.82
在产品	7,088,762.74	55,599,940.30		10,984,760.20		51,703,942.84
库存商品	30,436,654.82	762,447,894.53		252,823,313.13		540,061,236.22
自制半成品	281,987.18	79,999,049.34		1,138,127.11		79,142,909.41
合计	56,229,540.90	2,168,255,860.13		1,312,540,848.74		911,944,552.29

1) 存货可变现净值的确定依据:

- (a) 针对产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，本集团以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费，确定其可变现净值；
- (b) 针对需要加工的材料存货，在正常生产经营过程中，本集团以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

2) 本年转回或转销存货跌价准备的原因可为可变现净值增加而转回或因商品实现销售而相应转销存货跌价准备。

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明****(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明****11、持有待售资产**

单位：元

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

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资	593,383,706.93	
合计	593,383,706.93	

### (1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

#### 1) 一年内到期的债权投资情况

单位：元

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
一年内到期的定期存款	593,383,706.93		593,383,706.93			
合计	593,383,706.93		593,383,706.93			

一年内到期的债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

#### 2) 期末重要的一年内到期的债权投资

单位：元

项目	面值	票面利率	到期日	实际利率		逾期本金	
				期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
定期存单 A	200,000,000.00	3.35%	2024 年 10 月 21 日				
合计	200,000,000.00						

#### 3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的账面余额显著变动的情况说明：



本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

#### 4) 本期实际核销的一年内到期的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的一年内到期的债权投资的核销情况

单位：元

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

其他说明

于 2023 年 12 月 31 日，本集团账面价值为人民币 291,829,874.00 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 0.00 元）的一年内到期的非流动资产所有权或使用权受到限制，详见附注七、31。

#### (2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

### 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税及留抵增值税	954,724,183.44	348,435,800.88
待摊费用	38,683,869.93	14,332,767.24
债权投资（注 1）	63,211,506.85	63,211,506.85
定期存款（注 2）	499,511,419.86	486,635,007.78
已结算待收回款项（注 3）	1,016,388,899.70	
其他		23,466,981.58
债权投资减值准备	-63,211,506.85	-63,211,506.85
合计	2,509,308,372.93	872,870,557.48

其他说明：

注 1：于 2023 年 12 月 31 日，前途汽车（苏州）有限公司债权投资因预计无法收回而计提减值准备人民币 63,211,506.85 元。

项目	2023 年			2022 年		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
债权投资	63,211,506.85	63,211,506.85		63,211,506.85	63,211,506.85	

债权投资按照整个存续期预期信用损失计提的坏账准备的变动如下：

单位：元

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失	已发生信用减值金融资产（整个存续期预期信用损失）	
年初余额			63,211,506.85	63,211,506.85
年初余额在本年				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				

--转回第一阶段				
本年计提				
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
年末余额			63,211,506.85	63,211,506.85

注 2：于 2023 年 12 月 31 日，本集团账面价值为人民币 481,306,323.34 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 1,804,400.00 元）的其他流动资产所有权或使用权受到限制，详见附注七、31。

注 3：于 2023 年 12 月 31 日，本集团已结算待收回款项包含临时定价安排之下的预付锂辉石采购已结算待收回款项人民币 1,016,388,899.70 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 0.00 元），本集团在临时定价安排下采购锂辉石，根据合同安排，公司需按合同签署日价格预付货款，待实际收到货物时根据收货时实际价格据实结算。于 2023 年 12 月 31 日，对于已经收货结算的部分，待收回款项为人民币 1,016,388,899.70 元，截止本财务报表批准报出日已全部收回。

## 14、债权投资

### (1) 债权投资的情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
期限超过一年的定期存单	410,643,561.62		410,643,561.62	445,121,053.06		445,121,053.06
合计	410,643,561.62		410,643,561.62	445,121,053.06		445,121,053.06

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

### (2) 期末重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金
定期存单 A	200,000,000.00	3.10%	3.10%	2026 年 01 月 11 日						
合计	200,000,000.00									

**(3) 减值准备计提情况**

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

**(4) 本期实际核销的债权投资情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的债权投资核销情况

单位：元

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

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

本集团于 2022 至 2023 年购入存款期限超过一年的大额存单，到期日为 2025 至 2026 年，存款利率为 2.60%至 3.10%。

于 2023 年 12 月 31 日，本集团账面价值为人民币 20,000,000.00 元(2022 年 12 月 31 日:人民币 270,000,000.00 元)的债权投资所有权或使用权受到限制，详见附注七、31。

**15、其他债权投资****(1) 其他债权投资的情况**

单位：元

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

## (2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

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

## (3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

## 16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
山东豪驰智能汽车有限公司	50,000.00 0.00							管理层指定
江苏葑全新能源动力科技有限公司	29,000.00 0.00	29,000.00 0.00						管理层指定
合计	79,000.00 0.00	29,000.00 0.00						

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

## 17、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
股权转让应收款	57,495,470.64		57,495,470.64	51,397,128.31		51,397,128.31	10%
合计	57,495,470.64		57,495,470.64	51,397,128.31		51,397,128.31	

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

## (4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

## 18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
大连伊科能源科技有限公司(“大连伊科”)	14,381,110.53	33,361,165.26			-2,454,343.06						11,926,767.47	33,361,165.26
江西锋源热能有限公司(“江西锋源”)(注1)	49,904,067.10									-49,904,067.10		
湖南安能赣锋新材料有限公司	20,000,000.00									-20,000,000.00		

司 ("湖南安能")												
Mt Mario n Lithi um Pty Ltd. ("Mt. Mario n Lithi um")	1,770 ,031, 173.1 3				1,650 ,128, 779.8 7	31,37 6,767 .20		1,488 ,131, 664.6 8			1,963 ,405, 055.5 2	
Mali Lithi um B.V. ("马 里锂 业")	905,7 78,98 4.93				- 736,8 05.05	16,70 5,516 .79					921,7 47,69 6.67	
LI202 3 PTE. LTD. ("LI 2023")			79,37 3,562 .77		- 3,537 ,433. 23	637,5 77.82					76,47 3,707 .36	
小计	2,760 ,095, 335.6 9	33,36 1,165 .26	79,37 3,562 .77		1,643 ,400, 198.5 3	48,71 9,861 .81		1,488 ,131, 664.6 8		- 69,90 4,067 .10	2,973 ,553, 227.0 2	33,36 1,165 .26
二、联营企业												
Inter natio nal Lithi um Corp( "ILC")	4,757 ,775. 60				- 700,4 25.28	4,751 .16	- 158,9 86.22				3,903 ,115. 26	
Lithi um Ameri cas Corp. (LAC )					- 131,7 60.93	1,885 ,714. 51				224,4 26,40 4.34	226,1 80,35 7.92	
Lithi um Ameri cas (Arge	762,0 77,48 2.79				18,30 1,512 .09	12,65 4,525 .54	174,2 28,58 2.39			- 224,4 26,40 4.34	742,8 35,69 8.47	

ntina ) Corp. ("LA AC") (注 2)												
加拿大 ARENA MINER ALS INC ("Ar ena") )	46,16 9,826 .19			47,29 2,501 .70	731,2 20.40	391,4 55.11					0.00	
加拿大 SAL DE LA PUNA HOLDI NGS LTD ("SD LP")	57,96 4,137 .16		16,85 5,430 .52		- 6,796 ,851. 00	349,4 59.53					68,37 2,176 .21	
LITHI UM AFRIC A RESOU RCES CORP. ("LA R")	14,22 2,326 .43		26,93 7,344 .80		- 1,528 ,465. 99	454,7 90.90					40,08 5,996 .14	
新余 云朵 投资 合伙 企业 (有 限合 伙) ("新 余云 朵投 资")	1,926 ,592. 68			1,527 ,272. 70	- 1,790 .44						397,5 29.54	
江西 长业 投资 管理 有限 公司 ("长 业投 资")	1,088 ,610. 62				387,0 10.28						1,475 ,620. 90	
浙江 沙星 科技	36,75 5,499 .74				3,082 ,875. 06	2,033 ,943. 89					41,87 2,318 .69	



有限公司 ("浙江沙星")												
赣州腾远钴业新材料股份有限公司 ("腾远钴业")	661,999,838.93				14,854,414.03	3,998,821.73	-2,567,868.08	16,554,477.60			661,730,729.01	
度普(苏州)新能源科技有限公司 ("苏州度普")	89,324,486.26				-4,730,479.51						84,594,006.75	
五矿盐湖有限公司 ("五矿盐湖")	3,533,613,861.18				1,175,727,493.63		3,722,768.58	706,004,946.51			4,007,059,176.88	
湖南尖峰矿业有限公司 ("尖峰矿业")	696,710,137.23		23,750,000.00		-55,628,018.26		534,970.95				665,367,089.92	
江西领能锂业有限公司 ("江西领能")	336,879,103.81				-31,637,823.31		-489,169.05				304,752,111.45	
江西锂电云供应链管理 有限公司 ("江	490,000.00		3,430,000.00		3,525,313.28		1,178,832.67				8,624,145.95	

西锂电云")												
山东鑫海矿业技术装备股份有限公司 ("山东鑫海")	159,18,019.70				12,337,501.42			-551,109.22				170,904,411.90
青海锦泰钾肥有限公司 ("锦泰钾肥")	804,965,119.74		1,016,487,568.97		-242,911,891.46			-321,957.06				1,578,684,255.86
新赣锋 (新疆) 锂业有限公司 ("新赣锋")	5,000,000.00			5,028,127.62	28,127.62							0.00
稀美资源控股有限公司 ("稀美资源")	218,715,529.16				8,901,169.70			4,126,980.36				234,293,725.90
重庆瑞驰汽车实业有限公司 ("重庆瑞驰")			500,000,000.00									500,000,000.00
江西锋源热能有限公司 ("江西锋源")					24,638,251.24						49,904,067.10	74,542,318.34

昆明市中航磷化工有限公司（“昆明中航”）			300,000,000.00		5,230,387.77		222,226.43				305,452,614.20	
内蒙古拜仁矿业有限公司（“拜仁矿业”）			27,000,000.00		3,511,948.97		7,328.89	3,000,000.00			27,519,277.86	
内蒙古维拉斯托矿业有限公司（“维拉斯托矿业”）			875,000,000.00		-3,432,480.68						871,567,519.32	
小计	7,431,778,347.22		2,789,460,344.29	53,847,902.02	923,757,238.63	23,544,541.78	181,176,983.58	725,559,424.11		49,904,067.10	10,620,214,196.47	
合计	10,191,873,682.91	33,361,165.26	2,868,833,907.06	53,847,902.02	2,567,157,437.16	72,264,403.59	181,176,983.58	2,213,691,088.79		-20,000,000.00	13,593,767,423.49	33,361,165.26

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

注 1：2023 年，本公司与江西锋源另一方股东对于在江西锋源中的表决权进行重新商定，由对方对江西锋源实施控制，本公司对江西锋源的日常经营施加重大影响，因此将江西锋源作为联营企业按照权益法进行核算。

注 2：本公司联营企业 Lithium Americas Corp.（“原 LAC”）于 2023 年 10 月 3 日分拆为两家独立公司，即 Lithium Americas Corp.（“LAC”）和 Lithium Americas (Argentina) Corp.（“LAAC”）。

长期股权投资减值准备的情况：

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
大连伊科能源科技有限公司 (“大连伊科”)	33,361,165.26			33,361,165.26

由于生产情况不如预期，锦泰钾肥本年出现亏损，因此本集团对锦泰钾肥的长期股权投资进行了减值测试。可收回金额按预计未来现金流量的现值确定：

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预算/预测期的年限	预算/预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
锦泰钾肥	1,578,684,255.86	1,579,949,819.64		15	税前折现率	收入增长率	稳定期产能

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,249,668,472.67	5,314,761,477.34
合计	5,249,668,472.67	5,314,761,477.34

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	9,680,982.14	4,424,101.48		14,105,083.62
(1) 外购				
(2) 固定资产\无形资产\在建工程转入	9,680,982.14	4,424,101.48		14,105,083.62
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	9,680,982.14	4,424,101.48		14,105,083.62
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	5,878,994.13	1,600,308.50		7,479,302.63
(1) 计提或摊销	357,374.79	22,124.94		379,499.73
(2) 固定资产\无形资产\在建工程转入	5,521,619.34	1,578,183.56		7,099,802.90

3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	5,878,994.13	1,600,308.50		7,479,302.63
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	3,801,988.01	2,823,792.98		6,625,780.99
2. 期初账面价值				

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

## (3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响

## (4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	12,288,206,503.16	4,825,527,854.58
固定资产清理		
合计	12,288,206,503.16	4,825,527,854.58

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	生产机器及设备	运输工具	电子及办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	1,278,613,460.37	3,546,834,228.19	57,831,245.95	494,988,869.97	1,076,267,508.25	6,454,535,312.73
2. 本期增加金额	6,725,826,086.38	1,517,924,190.27	29,838,607.31	28,354,558.74	8,267,139.11	8,310,210,581.81
(1) 购置	16,653,060.99	40,674,187.31	16,503,899.37	5,880,490.65	6,095,109.00	85,806,747.32
(2) 在建工程转入	6,642,309,088.55	1,466,895,403.24	9,511,259.47	21,787,506.08		8,140,503,257.34
(3) 企业合并增加	13,649,113.00	8,374,717.24	1,177,164.57	481,461.64	40,780.50	23,723,236.95
(4) 汇率变动	53,214,823.84	1,979,882.48	2,646,283.90	205,100.37	2,131,249.61	60,177,340.20
3. 本期减少金额	10,967,735.22	27,567,683.49	14,217,398.38	3,907,742.05	7,790,696.00	64,451,255.14
(1) 处置或报废	1,286,753.08	27,567,683.49	552,959.62	3,907,742.05	7,790,696.00	41,105,834.24
(2) 转出为投资性房地产	9,680,982.14					9,680,982.14
(3) 处置子公司			13,664,438.76			13,664,438.76
4. 期末余额	7,993,471,811.53	5,037,190,734.97	73,452,454.88	519,435,686.66	1,076,743,951.36	14,700,294,639.40
二、累计折旧						
1. 期初余额	213,061,454.20	823,516,970.68	22,069,511.89	242,516,614.48	317,889,180.18	1,619,053,731.43
2. 本期增加金额	241,277,121.95	486,721,726.09	9,953,055.92	22,679,680.85	58,874,748.76	819,506,333.57
(1) 计提	239,724,237.19	486,246,944.92	9,821,900.26	22,640,571.24	58,722,538.62	817,156,192.23
(2) 汇率变动	1,552,884.76	474,781.17	131,155.66	39,109.61	152,210.14	2,350,141.34
3. 本期减少金额	6,076,954.76	18,523,021.03	6,772,979.05	3,185,389.15	4,846,433.90	39,404,777.89
(1) 处置或报废	555,335.42	18,523,021.03	389,620.85	3,185,389.15	4,846,433.90	27,499,800.35
(2) 转出为投资性房地产	5,521,619.34					5,521,619.34
(3) 处置子公司			6,383,358.20			6,383,358.20
4. 期末余额	448,261,621.39	1,291,715,675.74	25,249,588.76	262,010,906.18	371,917,495.04	2,399,155,287.11
三、减值准备						
1. 期初余额		92,395.04			9,861,331.68	9,953,726.72
2. 本期增加金额					3,071,517.45	3,071,517.45
(1) 计提					3,071,517.45	3,071,517.45
3. 本期减少金额		92,395.04				92,395.04

(1) 处置或报废		92,395.04				92,395.04
4. 期末余额					12,932,849.13	12,932,849.13
四、账面价值						
1. 期末账面价值	7,545,210,190.14	3,745,475,059.23	48,202,866.12	257,424,780.48	691,893,607.19	12,288,206,503.16
2. 期初账面价值	1,065,552,006.17	2,723,224,862.47	35,761,734.06	252,472,255.49	748,516,996.39	4,825,527,854.58

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	1,938,744,688.49	尚在办理中

## (5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
部分资产	3,071,517.45		3,071,517.45	收益法	预估未来可回收金额	资产失去使用价值
合计	3,071,517.45		3,071,517.45			

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
合计							

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

于 2023 年 12 月 31 日，本集团对部分失去使用价值的资产全额计提减值准备人民币 12,932,849.13 元。

本集团在 2023 年度对于 PPG 采矿项目资产组和 Minera Exar 采矿项目资产组分别进行了减值测试，PPG 采矿项目资产组于 2023 年 12 月 31 日包含固定资产人民币 24,646,176.75 元，Minera Exar 采矿项目资产组于 2023 年 12 月 31 日包含固定资产人民币 4,845,807,689.20 元。根据减值测试结果，无需计提减值准备。对于关键假设请参见附注七、26。

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	11,133,142,171.74	9,476,752,879.84
工程物资	164,824,017.04	71,489,898.45
合计	11,297,966,188.78	9,548,242,778.29

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
Mariana 项目	2,682,292,739.60		2,682,292,739.60	743,857,468.46		743,857,468.46
年产 6GWh 新型锂电池生产项目	1,320,812,599.92		1,320,812,599.92	117,272,758.99		117,272,758.99
动力电池二期 年产 10GWh 新型锂电池项目	1,177,904,220.05		1,177,904,220.05	1,023,335,619.14		1,023,335,619.14
Cauchari-Olaroz 锂盐湖项目	805,885,604.05		805,885,604.05	4,860,081,712.50		4,860,081,712.50
PPG 采矿项目	587,491,724.67		587,491,724.67	247,142,452.10		247,142,452.10
重庆赣锋锂电科技有限公司 年产 20GWh 新型锂电池研发及生产基地项目	577,269,664.16		577,269,664.16	138,687,422.60		138,687,422.60
年产 5 万吨锂电新能源材料项目	562,363,185.64		562,363,185.64	100,194,706.07		100,194,706.07
加不斯矿区 铌钽矿 60 万吨/年采选项目	484,582,860.97		484,582,860.97			
内蒙古赣锋锂业有限公司 镶黄旗锂资源综	344,838,056.58		344,838,056.58	29,441,521.46		29,441,521.46



合利用项目						
高端聚合物锂电池研发及生产基地建设项目	317,138,418.72		317,138,418.72	873,749,903.27		873,749,903.27
Sonora 项目	279,216,667.93		279,216,667.93	265,593,915.72		265,593,915.72
湖南安能 5 万吨/年电池级碳酸锂项目（一期）	269,898,271.46		269,898,271.46			
年产 1000 吨金属锂及副产氯气综合利用项目	244,635,446.05		244,635,446.05	6,625,745.67		6,625,745.67
综合法年产 50KT 电池级碳酸锂和单水氢氧化锂项目	187,303,225.97		187,303,225.97	7,205,500.00		7,205,500.00
年产 20 亿只小型聚合物锂电池项目	132,902,350.40		132,902,350.40	104,861,886.68		104,861,886.68
上饶赣锋锂业有限公司锂电新能源材料项目（一期）	132,233,915.10		132,233,915.10			
四川赣锋退役锂电池智能拆解及全组份清洁高效回收综合利用项目	121,423,186.68		121,423,186.68	52,567,345.91		52,567,345.91
循环科技年产 2 万吨电池级碳酸锂及 8 万吨电池级磷酸铁项目	118,374,937.13		118,374,937.13	29,704,856.00		29,704,856.00
河北赣锋锂业工厂硫酸锂碳酸锂生产线改造项目	108,932,560.85		108,932,560.85	84,651,315.48		84,651,315.48
宜春赣锋年产 1000 吨固态电池负极材料项目	57,288,488.42		57,288,488.42	41,328,467.74		41,328,467.74
年产 1000 吨丁基锂及 600 吨 t-BAMBP 改扩建项目	52,565,146.57		52,565,146.57	57,371,900.24		57,371,900.24
年产 10GWh 电池生产项目	396,823.16		396,823.16			
其他零星工程	567,392,077.66		567,392,077.66	693,078,381.81		693,078,381.81
合计	11,133,142,171.74		11,133,142,171.74	9,476,752,879.84		9,476,752,879.84

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
Cauchari-Olaroz 锂盐湖项目	6,027,377,700.00	4,860,081,712.50	828,362,322.20	4,882,558,430.65		805,885,604.05	94.38%	部分转固	334,721,781.19	2,120,425.88	0.57%	金融机构贷款、其他
动力电池二期年产 10GWh 新型锂电池项目	6,200,000.00	1,023,335,619.14	1,376,384,699.01	1,221,816,098.10		1,177,904,220.05	50.24%	建设中	38,898,732.18	27,105,737.45	3.34%	金融机构贷款、其他
重庆赣锋锂电科技有限公司年产 20GWh 新型锂电池研发及生产基地项目	9,600,000.00	138,687,422.60	544,329,684.93	105,747,443.37		577,269,664.16	8.03%	建设中	9,506,832.30	9,506,832.30	2.08%	金融机构贷款、其他
PPG 采矿项目	8,367,963,493.33	247,142,452.10	340,349,272.57			587,491,724.67	7.02%	建设中				其他
年产 10GWh 电池生产项目	6,000,000.00		396,823.16			396,823.16	0.78% (注)	建设中				其他
合计	36,195,341,193.33	6,269,247,206.34	3,089,822,801.87	6,210,121,972.12		3,148,948,036.09			383,127,345.67	38,732,995.63		

注：该工程投入占预算比例含购置土地使用权金额人民币 46,263,054.61 元。

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
----	------	------	------	------	------

**(4) 在建工程的减值测试情况**适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
----	------	-------	------	--------	----------	----------	---------------

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

本集团在 2023 年度对于 PPG 采矿项目资产组和 Minera Exar 采矿项目资产组分别进行了减值测试，PPG 采矿项目资产组于 2023 年 12 月 31 日包含在建工程人民币 587,491,724.67 元，Minera Exar 采矿项目资产组于 2023 年 12 月 31 日包含在建工程人民币 805,885,604.05 元。根据减值测试结果，无需计提减值准备。对于关键假设请参见附注七、26。

于 2023 年 12 月 31 日，本集团管理层认为在建工程无需减值（2022 年 12 月 31 日：无）。

**(5) 工程物资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料及设备	164,824,017.04		164,824,017.04	71,489,898.45		71,489,898.45
合计	164,824,017.04		164,824,017.04	71,489,898.45		71,489,898.45

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**适用 不适用**(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况**适用 不适用**(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**适用 不适用

**24、油气资产**□适用 不适用**25、使用权资产****(1) 使用权资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	68,162,335.44	68,162,335.44
2. 本期增加金额	25,467,363.47	25,467,363.47
3. 本期减少金额	49,875,941.84	49,875,941.84
4. 期末余额	43,753,757.07	43,753,757.07
二、累计折旧		
1. 期初余额	28,663,413.55	28,663,413.55
2. 本期增加金额	21,458,618.91	21,458,618.91
(1) 计提	21,458,618.91	21,458,618.91
3. 本期减少金额	35,472,395.47	35,472,395.47
(1) 处置	35,472,395.47	35,472,395.47
4. 期末余额	14,649,636.99	14,649,636.99
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	29,104,120.08	29,104,120.08
2. 期初账面价值	39,498,921.89	39,498,921.89

**(2) 使用权资产的减值测试情况**□适用 不适用**26、无形资产**

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	软件使用权	勘探权	采矿权	其他	合计
一、账面原值									
1. 期初余额	684,472,478.32	41,743,738.75	47,737,536.50	132,975.00	18,235,235.45	1,814,152,966.24	11,804,091,600.19	4,456,410.68	14,415,022,941.13
2. 本期增加金额	606,035,351.26				7,428,301.57	79,170,339.77	4,725,552,530.80	76,944.27	5,418,263,467.67
（1）购置	551,990,747.48				7,428,301.57	3,981,662.88	578,008,461.05		1,141,409,172.98
（2）内部研发									
（3）企业合并增加	53,997,417.53					75,188,676.89	2,219,898,508.62		2,349,084,603.04
（4）勘探权转采矿权							1,723,368,234.78		1,723,368,234.78
（5）汇率变动	47,186.25						204,277,326.35	76,944.27	204,401,456.87
3. 本期减少金额	4,424,101.48				42,846.27	1,724,234,052.77	2,000,000.00		1,730,701,000.52
（1）处置					42,846.27	13,920.00	2,000,000.00		2,056,766.27
（2）转出为投资性房地产	4,424,101.48								4,424,101.48
（3）勘探权转采矿权						1,723,368,234.78			1,723,368,234.78
（4）汇率变动						851,897.99			851,897.99
4. 期末余额	1,286,083,728.10	41,743,738.75	47,737,536.50	132,975.00	25,620,690.75	169,089,253.24	16,527,644,130.99	4,533,354.95	18,102,585,408.28
二、累计摊销									
1. 期初余额	40,974,507.87	12,774,884.41	29,117,895.82	132,975.00	8,923,265.65	5,849,794.00	13,276,370.30	4,327,630.57	115,377,323.62
2. 本期增加金额	20,000,973.33	4,361,837.96	5,967,949.79		2,943,573.27	13,920.01	93,079.70	138,359.91	33,519,693.97
（1）计提	20,000,973.33	4,361,837.96	5,967,949.79		2,943,573.27	13,920.01	93,079.70	61,936.38	33,443,270.44
（2）汇率变动								76,423.53	76,423.53
3. 本期减少金额	1,578,183.56				2,162.84	13,920.00	1,699,932.00		3,294,198.40
（1）处					2,162.84	13,920.00	1,699,932.00		1,716,01

置						0	2.00		4.84
(2) 转出为投资性房地产	1,578,183.56								1,578,183.56
4. 期末余额	59,397,297.64	17,136,722.37	35,085,845.61	132,975.00	11,864,676.08	5,849,794.01	11,669,518.00	4,465,990.48	145,602,819.19
三、减值准备									
1. 期初余额									
2. 本期增加金额									
(1) 计提									
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
4. 期末余额									
四、账面价值									
1. 期末账面价值	1,226,686,430.46	24,607,016.38	12,651,690.89		13,756,014.67	163,239,459.23	16,515,974,612.99	67,364.47	17,956,982,589.09
2. 期初账面价值	643,497,970.45	28,968,854.34	18,619,640.68		9,311,969.80	1,808,303,172.24	11,790,815,229.89	128,780.11	14,299,645,617.51

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

于 2023 年 12 月 31 日，无未办妥产权证书的无形资产（2022 年 12 月 31 日：无）。

## (3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值 (注)	可收回金额 (注)	减值金额	预测期的年 限	预测期的关 键参数	稳定期的关 键参数	稳定期的关 键参数的确 定依据
PPG 采矿项目	7,201,890, 180.21	9,267,185,71 2.16		基于公司拥有 的可采储量 和公司生产 能力为基础 综合确定	未来现金流 量、折现率	未来现金流 量、折现率	未来现金流 量：根据管 理层对市场 发展的预 期； 折现率：反 映当前市场 货币时间价 值和相关资 产组特定风 险的报酬率
Minera Exar 采矿项目	9,712,273, 761.66	26,003,177,6 48.09		基于公司拥有 的可采储量 和公司生产 能力为基础 综合确定	未来现金流 量、折现率	未来现金流 量、折现率	未来现金流 量：根据管 理层对市场 发展的预 期； 折现率：反 映当前市场 货币时间价 值和相关资 产组特定风 险的报酬率
合计	16,914,163 ,941.87	35,270,363,3 60.25					

注：此账面价值及可收回金额包含固定资产、在建工程及无形资产在内的资产组的整体价值。

#### PPG 采矿项目资产组减值测试

集团在 2022 年 10 月收购了 Lithea Inc. (“Lithea”) 公司 100% 股权，该公司主要从事收购、勘探及开发锂矿，旗下的主要资产 PPG 采矿项目是位于阿根廷萨尔塔省的锂盐湖项目。于 2023 年 12 月 31 日，该项目整体仍处于在建阶段，PPG 采矿项目包括固定资产及在建工程人民币 612,137,901.42 元，以及采矿权人民币 6,589,752,278.79 元。PPG 采矿项目的采矿权属于尚未开始使用的无形资产，管理层对于相关的资产组进行了减值测试。

#### Minera Exar 采矿项目资产组减值测试

集团之子公司 Minera Exar S.A. (“Minera Exar”) 主要从事锂矿开采及锂化合物加工业务，其主要资产为锂矿开采权，以及相关的设备和设施 (“Minera Exar 采矿项目”)。于 2023 年 12 月 31 日，Minera Exar 采矿项目包括固定资产及在建工程人民币 5,651,693,293.25 元，以及采矿权人民币 4,060,580,468.41 元。于 2023 年，该项目开始试生产，尚处于产能爬坡阶段，管理层对于相关的资产组进行了减值测试。

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
江苏优派新能源有限公司	7,926,415.27					7,926,415.27
广东汇创新能	17,615,150.5					17,615,150.5

源有限公司	4				4
合计	25,541,565.81				25,541,565.81

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
江苏优派新能源有限公司	7,926,415.27					7,926,415.27
合计	7,926,415.27					7,926,415.27

## (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
江苏优派新能源有限公司	管理层将江苏优派新能源的账面资产组合认定为一个资产组；主要资产组的管理自成体系并严格独立；	基于内部管理目的，该资产组归属于锂盐分部。	是
广东汇创新能源有限公司	管理层将广东汇创新能源的账面资产组合认定为一个资产组；主要资产组的管理自成体系并严格独立；	基于内部管理目的，该资产组归属于锂电池分部。	是

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据

## (4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
广东汇创新能源有限公司	71,603,803.90	87,000,000.00		5年	税前折现率	收入增长率	依据市场发展的预测
合计	71,603,803.90	87,000,000.00					

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因



## (5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

单位：元

项目	业绩承诺完成情况						商誉减值金额	
	本期			上期			本期	上期
	承诺业绩	实际业绩	完成率	承诺业绩	实际业绩	完成率		
广东汇创新能源有限公司	8,500,000.00	17,049,863.90	200.59%	6,500,000.00	11,979,367.05	184.30%		

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产装修	76,671,715.71	53,841,682.80	27,817,014.79		102,696,383.72
其他	12,870,569.50	619,275.26	5,809,161.60		7,680,683.16
合计	89,542,285.21	54,460,958.06	33,626,176.39		110,377,066.88

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,106,596,672.64	166,204,191.20	198,758,215.20	29,813,732.28
内部交易未实现利润	1,426,533,391.05	474,249,647.12	1,305,523,464.11	341,471,293.16
可抵扣亏损	306,425,602.33	67,464,329.74	142,580,841.27	21,387,126.19
固定资产税会差异	10,819,527.87	1,622,929.18	517,216,447.00	179,013,284.23
预提费用	281,542,897.32	43,201,410.66	282,431,226.90	46,855,704.94
递延收益	148,978,930.02	22,346,839.50	47,595,676.73	7,139,351.51
金融资产公允价值变动	127,437,102.80	19,115,565.42	127,437,102.80	19,115,565.42
租赁负债	30,150,825.67	4,522,623.84	44,093,298.88	10,487,682.92
股权激励费用	634,570,046.62	95,185,507.01	415,874,665.95	62,381,199.89
合计	4,073,054,996.32	893,913,043.67	3,081,510,938.84	717,664,940.54

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	1,856,295.40	278,444.31	2,518,542.13	377,781.32
金融资产公允价值变	154,342,502.52	30,151,375.38	127,742,392.47	19,161,358.87

动				
代扣所得税	1,363,750,329.75	163,650,039.57	925,100,626.50	111,012,075.18
固定资产税会差异	1,244,839,802.16	357,860,729.63	385,704,582.20	57,855,687.33
使用权资产	28,976,787.20	4,346,518.08	39,498,921.89	9,796,388.21
合计	2,793,765,717.03	556,287,106.97	1,480,565,065.19	198,203,290.91

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	73,404,519.84	820,508,523.83	64,422,319.07	653,242,621.47
递延所得税负债	73,404,519.84	482,882,587.13	64,422,319.07	133,780,971.84

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		2,712,617.15
可抵扣亏损	307,975,771.81	224,627,791.76
合计	307,975,771.81	227,340,408.91

### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年度	0.00	1,041,671.42	
2024 年度	19,659,872.54	5,078,945.96	
2025 年度	41,683,316.72	36,966,786.85	
2026 年度	68,622,293.40	120,457,891.27	
2027 年度	59,953,710.52	36,763,077.10	
2028 年度	118,056,578.63	5,170,300.69	
2029 年度		8,134,316.46	
2030 年度		5,276,669.49	
2031 年度		5,738,132.52	
合计	307,975,771.81	224,627,791.76	

其他说明：

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

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付购建长期资产款项	223,156,239.45		223,156,239.45	55,173,266.46		55,173,266.46
财务资助及贷款	1,101,669,843.70		1,101,669,843.70	509,616,438.36		509,616,438.36
预付股权投资款	88,201,183.45		88,201,183.45	1,088,587,202.17		1,088,587,202.17
勘探支出及其他	111,688,511.67		111,688,511.67	35,028,438.17		35,028,438.17
保函保证金	70,827,000.00		70,827,000.00			
合计	1,595,542,778.27		1,595,542,778.27	1,688,405,345.16		1,688,405,345.16

## 31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	188,632,762.34	188,632,762.34	质押	质押的保证金	841,027,746.00	841,027,746.00	质押	质押的保证金
其他流动资产	481,306,323.34	481,306,323.34	质押	质押的存单用于保函和借款业务	1,804,400.00	1,804,400.00	质押	质押的存单用于保函业务
一年内到期的非流动资产	291,829,874.00	291,829,874.00	质押	质押的存单用于开立银行承兑汇票和借款业务				
债权投资	20,000,000.00	20,000,000.00	质押	质押的存单用于开立银行承兑汇票	270,000,000.00	270,000,000.00	质押	质押的存单用于开立银行承兑汇票
其他非流动资产	70,827,000.00	70,827,000.00	质押	质押的保证金用于借款				
应收款项融资	290,262,041.82	290,262,041.82	质押	已质押尚未到期的应收票据	724,828,026.84	724,828,026.84	质押	已质押尚未到期的应收票据
应收账款					116,784,716.69	116,784,716.69	质押	以应收账款作为质押取得银行借款
无形资产	1,353,183,546.31			具体参见附注十六、2、或有事项				
合计	2,696,041,547.81	1,342,858,001.50			1,954,444,889.53	1,954,444,889.53		

## 32、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,365,905,454.92	546,230,000.00
信用借款	5,163,116,200.43	1,562,830,557.72
合计	6,529,021,655.35	2,109,060,557.72

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

## 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

## 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,684,918,030.55	2,294,245,681.54
合计	2,684,918,030.55	2,294,245,681.54

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 36、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	2,739,609,849.82	6,087,411,962.26
应付工程及设备款	3,507,549,697.45	1,606,107,878.48
合计	6,247,159,547.27	7,693,519,840.74

## (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

于 2023 年 12 月 31 日，本集团无账龄超过 1 年的重要应付账款（2022 年 12 月 31 日：无）

## 37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	395,058,238.33	354,495,528.79
合计	395,058,238.33	354,495,528.79

## (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	112,658,956.71	62,865,669.43
预提费用	61,868,345.48	116,559,541.81
应付股权款	5,000,000.00	99,000,000.00
其他	215,530,936.14	76,070,317.55
合计	395,058,238.33	354,495,528.79

## 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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



## 3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明:

于 2023 年 12 月 31 日, 无账龄超过 1 年或逾期的其他应付款 (2022 年 12 月 31 日: 无)。

## 38、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 账龄超过 1 年或逾期的的重要预收款项

单位: 元

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

单位: 元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 39、合同负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	282,307,348.88	492,654,767.26
合计	282,307,348.88	492,654,767.26

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位: 元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位: 元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 40、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	384,313,141.73	1,763,512,954.58	1,737,786,472.11	410,039,624.20
二、离职后福利-设定提存计划		93,041,008.58	93,041,008.58	
合计	384,313,141.73	1,856,553,963.16	1,830,827,480.69	410,039,624.20

## (2) 短期薪酬列示

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	352,746,373.71	1,588,791,303.34	1,569,950,483.38	371,587,193.67
2、职工福利费		61,824,986.51	61,824,986.51	
3、社会保险费	2,209,757.84	56,289,005.69	57,004,100.06	1,494,663.47
其中：医疗保险费	1,802,267.25	47,213,214.90	47,819,706.42	1,195,775.73
工伤保险费	407,490.59	8,670,461.75	8,779,064.60	298,887.74
生育保险费		405,329.04	405,329.04	
4、住房公积金		40,291,500.62	40,274,454.62	17,046.00
5、工会经费和职工教育经费	29,357,010.18	16,316,158.42	8,732,447.54	36,940,721.06
合计	384,313,141.73	1,763,512,954.58	1,737,786,472.11	410,039,624.20

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		90,046,571.00	90,046,571.00	
2、失业保险费		2,994,437.58	2,994,437.58	
合计		93,041,008.58	93,041,008.58	

其他说明：

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

### 41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	113,559,512.56	869,761,716.99
企业所得税	448,970,744.26	2,563,415,909.80
个人所得税	8,779,594.61	28,390,765.76
城市维护建设税	2,644,393.48	82,057,234.90
房产税	4,851,045.65	2,982,740.71
土地使用税	3,803,295.39	4,709,553.53
教育费附加	1,139,769.50	35,340,574.62
地方教育费附加	759,846.33	23,663,259.82
印花税	8,712,867.38	10,981,570.51
代扣代缴所得税	8,288,045.79	119,580,742.15
其他	8,629,038.23	157,164.66
合计	610,138,153.18	3,741,041,233.45

### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	2,704,093,491.16	1,503,653,324.24
一年内到期的长期应付款	354,135,000.00	
一年内到期的租赁负债	17,726,556.85	17,895,490.42
合计	3,075,955,048.01	1,521,548,814.66

其他说明：

一年内到期的长期应付款为 2018 年自 Sociedad Quimicay Minerade Chile S.A. 收购 Minera Exar 部分股权时的部分股权款项。

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	36,699,955.35	64,045,119.74
合计	36,699,955.35	64,045,119.74

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	是否违约
合计												

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	99,515,414.17	120,000,000.00
信用借款	15,516,802,924.18	9,017,119,072.87
合计	15,616,318,338.35	9,137,119,072.87

长期借款分类的说明：

质押借款系公司用全资子公司江西赣锋循环科技有限公司部分股权进行质押取得的借款，金额为人民币 20,000,000.00 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 20,000,000.00 元），以存单质押取得的长期借款金额为人民币 8,688,414.17 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 0.00 元），以其他非流动资产质押取得的长期借款金额为人民币 70,827,000.00 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 0.00 元），本年无用专利权质押取得的借款（2022 年 12 月 31 日：人民币 100,000,000.00 元）。

其他说明，包括利率区间：

于 2023 年 12 月 31 日，主要长期借款的年利率为 2.05%-3.20%（2022 年 12 月 31 日：2.85%-3.85%）。

## 46、应付债券

### （1）应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

### （3）可转换公司债券的说明

### （4）划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	12,561,248.21	26,197,808.46
合计	12,561,248.21	26,197,808.46

其他说明：

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	2,323,558,827.09	1,921,773,474.77
合计	2,323,558,827.09	1,921,773,474.77

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
原值	2,387,497,631.67	2,015,151,576.95
未确认融资费用	-63,938,804.58	-93,378,102.18
合计	2,323,558,827.09	1,921,773,474.77

## (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

## 49、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
三、其他长期福利	11,424,391.50	
合计	11,424,391.50	

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	75,889,655.68	39,611,062.95	由集团锂电池子公司因销售电池和电芯、储能系统及电池模组活动产生
其他	6,303,353.87	8,405,238.11	
弃置义务	12,741,066.69	4,615,136.76	由集团子公司采矿活动产生
合计	94,934,076.24	52,631,437.82	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

产品质量保证是由集团锂电池子公司因销售电池和电芯、储能系统及电池模组活动产生，公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。公司根据可能产生最大损失的最佳估计数确认。

弃置义务是由集团子公司的采矿活动产生，在关闭采矿时产生的清理修复费用、基于采矿许可证到期时矿场的估计修复支出。金额按履行义务产生的估计成本的现值确认。

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	275,206,677.21	295,836,290.00	36,970,179.99	534,072,787.22	与资产/收益相关
合计	275,206,677.21	295,836,290.00	36,970,179.99	534,072,787.22	—

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
优先级合伙人出资	6,250.00	6,250.00
应付矿权款	34,982,085.66	34,061,107.58
应付工程款		57,900,480.27
合计	34,988,335.66	91,967,837.85

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,017,036,179.00				131,600.00	131,600.00	2,017,167,779.00

其他说明：

本年股本变动说明：

本年股本变动系因股票期权激励行权增加 A 股股数 131,600 股所致。

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	11,315,530,769.93	13,336,350.01		11,328,867,119.94
其他资本公积	1,066,367,091.78	405,064,699.90	668,908,247.10	802,523,544.58
合计	12,381,897,861.71	418,401,049.91	668,908,247.10	12,131,390,664.52

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）公司 2021 年的股票期权激励计划于 2023 年合计行权 131,600 份，行权价款计入资本公积-股本溢价金额为人民币 8,918,663.60 元，自资本公积-其他资本公积转入资本公积-股本溢价金额为人民币 4,417,686.41 元。

（2）本年以权益结算的股份支付增加资本公积-其他资本公积的金额为人民币 220,120,583.75 元，详见附注十五、股份支付。

（3）本年按持股比例确认享有联营、合营企业所有者权益其他变动增加资本公积-其他资本公积金额为人民币 181,176,983.58 元。

（4）本年资本公积的其他变动主要系收购子公司少数股东权益导致。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	133,153,672.06	216,987,653.26		350,141,325.32
合计	133,153,672.06	216,987,653.26		350,141,325.32

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年库存股增加为本公司回购 A 股 2,539,994 股，就回购的股份确认库存股人民币 99,977,860.42 元；回购 H 股 2,894,600 股，就回购的股份确认库存股人民币 117,009,792.84 元。

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
二、将重分类进损益的其他综合收益	698,742,933.82	536,767,460.79				493,886,031.70	42,881,429.09	1,192,628,965.52
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	2,536,215.18	5,618,458.67				5,618,458.67		8,154,673.85
外币	705,403,993.65	528,323,163.61				485,441,734.52	42,881,429.09	1,190,845,728.17

财务报表折算差额								
应收款项融资公允价值变动	- 9,197,275.01	2,825,838.51				2,825,838.51		- 6,371,436.50
其他综合收益合计	698,742,933.82	536,767,460.79				493,886,031.70	42,881,429.09	1,192,628,965.52

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	3,805,680.87	85,795,581.48	50,680,044.89	38,921,217.46
合计	3,805,680.87	85,795,581.48	50,680,044.89	38,921,217.46

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本集团基于危险化学品的销售收入按超额累进标准计提专项储备。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,008,518,089.50	65,800.00		1,008,583,889.50
合计	1,008,518,089.50	65,800.00		1,008,583,889.50

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	28,065,979,917.91	8,423,107,685.84
调整后期初未分配利润	28,065,979,917.91	8,423,107,685.84
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,946,809,503.79	20,503,567,858.85
减：提取法定盈余公积	65,800.00	428,743,455.48
应付普通股股利	2,017,167,779.00	431,952,171.30
期末未分配利润	30,995,555,842.70	28,065,979,917.91

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	32,839,165,936.48	28,238,831,888.13	41,705,509,166.33	21,006,527,793.31
其他业务	132,514,233.48	158,035,098.24	116,999,711.17	113,930,068.39
合计	32,971,680,169.96	28,396,866,986.37	41,822,508,877.50	21,120,457,861.70

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

□是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		金属锂及锂化合物		锂电池		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型					25,193,835,267.34	22,018,131,177.13	7,777,844,902.62	6,378,735,809.24	32,971,680,169.96	28,396,866,986.37
其中：										
锂系列产品					24,465,034,464.63	21,400,064,806.76			24,465,034,464.63	21,400,064,806.76
锂电池、电芯							7,707,860,189.24	6,323,630,917.13	7,707,860,189.24	6,323,630,917.13
其他					728,800,802.71	618,066,370.37	69,984,713.38	55,104,892.11	798,785,516.09	673,171,262.48
按经营地区分类					25,193,835,267.34	22,018,131,177.13	7,777,844,902.62	6,378,735,809.24	32,971,680,169.96	28,396,866,986.37
其中：										
中国大陆					13,968,467,800.48	12,954,263,243.25	7,280,650,845.50	5,982,394,360.37	21,249,118,645.98	18,936,657,603.62
中国大陆以外地区					11,225,367,466.86	9,063,867,933.88	497,194,057.12	396,341,448.87	11,722,561,523.98	9,460,209,382.75
合计					25,193,835,267.34	22,018,131,177.13	7,777,844,902.62	6,378,735,809.24	32,971,680,169.96	28,396,866,986.37

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
销售商品	交付时	交付指定商品时结算货款	主要销售锂系列产品、锂电池、电芯	是	无	法定质保
销售商品	交付时	系统调试完毕,验收合格后结算	主要销售模组和储能系统	是	无	法定质保
提供受托加工服务	交付时	交付受托加工商品时货款结算	主要销售受托加工工业级金属锂、受托加工氢氧化锂	是	无	法定质保

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 282,307,348.88 元，其中，282,307,348.88 元预计将于 2024 年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	14,672,119.36	189,945,231.50
教育费附加	11,748,261.66	139,061,389.82
房产税	12,536,447.78	5,720,275.26
土地使用税	20,963,940.00	12,750,307.32
印花税	21,182,200.64	19,949,975.88
其他	1,366,984.15	5,849,240.83
合计	82,469,953.59	373,276,420.61

## 63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	669,442,300.23	780,568,690.66
咨询及中介机构费用	100,268,831.66	64,174,419.41
折旧费	44,466,765.74	25,970,859.31
无形资产摊销	23,414,123.47	18,452,003.85
水电费	6,934,448.21	3,562,007.56
办公费	17,522,016.36	7,691,880.75
业务招待费	11,754,901.19	2,758,138.14
差旅费	9,593,554.42	3,533,430.58
租赁费	13,700,069.56	69,926.26
装修维护费	20,530,040.26	4,563,342.10



低值易耗品摊销	18,304,326.94	2,315,486.43
其他	46,485,002.32	19,626,096.97
合计	982,416,380.36	933,286,282.02

#### 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	39,030,872.29	28,026,250.75
销售佣金	30,073,963.11	25,057,666.27
仓储保管港杂费	18,975,936.14	22,389,659.52
办公、差旅费	3,874,736.42	1,216,610.68
宣传费	7,307,298.01	342,703.89
业务招待费	3,081,363.70	1,112,713.55
质保金	65,839,793.92	32,370,495.18
其他	9,255,254.68	6,844,271.16
合计	177,439,218.27	117,360,371.00

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	249,548,592.82	126,375,674.09
折旧与摊销	38,950,814.83	34,062,666.04
存货耗用	902,825,932.64	781,823,160.90
其他	59,664,564.00	65,225,055.63
合计	1,250,989,904.29	1,007,486,556.66

#### 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	846,904,146.59	432,047,773.06
减：利息收入	366,985,161.54	197,413,236.70
减：利息资本化金额	62,592,549.78	24,719,188.48
汇兑损益	117,579,731.24	-313,799,760.25
其他	46,576,824.17	20,510,577.13
合计	581,482,990.68	-83,373,835.24

#### 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	1,536,247,108.19	119,942,488.85
合计	1,536,247,108.19	119,942,488.85

#### 68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

**69、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-40,698,005.28	-22,338,676.48
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-9,179,910.55	57,564,826.58
其他非流动金融资产	616,703,029.75	426,643,366.88
合计	576,005,024.47	404,304,690.40

**70、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,929,130,179.05	3,914,218,317.85
处置长期股权投资产生的投资收益	180,155,970.71	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	209,713,215.61	7,003,657.50
处置交易性金融资产取得的投资收益	-1,384,610.16	82,067,950.96
子公司清算产生的投资收益	-2,736,835.27	-6,551,642.51
处置子公司产生的投资收益	-103,920.27	
合计	3,314,773,999.67	3,996,738,283.80

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-70,323,721.86	-56,042,742.86
其他应收款坏账损失		809.28
债权投资减值损失		3,620,000.00
合计	-70,323,721.86	-52,421,933.58

**72、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,636,392,025.76	-54,682,503.28
四、固定资产减值损失	-3,071,517.45	-9,861,331.68
合计	-1,639,463,543.21	-64,543,834.96

### 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	1,030,220.86	4,550,561.16
合计	1,030,220.86	4,550,561.16

### 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
赔偿收入		33,862,944.72	
违约金收入	52,500,000.00		52,500,000.00
其他	5,447,380.31	3,338,749.96	5,447,380.31
合计	57,947,380.31	37,201,694.68	57,947,380.31

### 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	1,376,680.00	807,000.00	1,376,680.00
滞纳金和罚款支出	5,598,053.09	848,090.00	5,598,053.09
非流动资产毁损报废损失	6,920,770.37	14,812,064.50	6,920,770.37
非常损失	1,870.18	4,421,135.68	1,870.18
其他	3,617,032.86	165,017.13	3,617,032.86
合计	17,514,406.50	21,053,307.31	17,514,406.50

### 76、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	501,633,699.36	2,181,461,313.95
递延所得税费用	181,835,712.93	136,655,252.58
合计	683,469,412.29	2,318,116,566.53

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	5,258,716,798.33
按法定/适用税率计算的所得税费用（注1）	788,807,519.75
子公司适用不同税率的影响	36,854,235.51
调整以前期间所得税的影响	-1,447,489.51
非应税收入的影响	-647,883,295.21

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	35,821,621.84
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-16,744,516.46
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	40,433,402.44
研发费用加计扣除	-145,013,499.56
其他（注2）	592,641,433.49
所得税费用	683,469,412.29

其他说明：

注1：本集团所得税按在中国境内取得的估计应纳税所得额及适用税率（15%）计提。源于其他地区应纳税所得的税项根据本集团经营所在国家/所受管辖区域的现行法律、解释公告和惯例，按照适用税率计算。

注2：其他影响主要系集团阿根廷子公司通胀且比索相对美元大幅贬值所致。

## 77、其他综合收益

详见附注七、57。

## 78、现金流量表项目

### （1）与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	342,155,263.95	166,682,380.84
政府补助	1,795,113,218.20	316,149,380.00
其他	29,798,483.00	18,183,711.92
合计	2,167,066,965.15	501,015,472.76

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的销售及管理费用等	296,256,470.82	145,805,838.03
合计	296,256,470.82	145,805,838.03

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### （2）与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
贷款及财务资助		299,806,107.42
股权收购终止赔偿款		33,350,750.00
土地拍卖保证金	80,000,000.00	
其他		3,408,574.17
合计	80,000,000.00	336,565,431.59

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
三个月以上定存释放	451,804,400.00	498,195,600.00
处置其他非流动金融资产款	70,603,412.85	195,849,945.00
要约收购指定用途资金释放		313,573,738.19
收到联合营公司分配现金股利	2,319,699,753.36	1,788,704,776.84
合计	2,842,107,566.21	2,796,324,060.03

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
土地拍卖保证金		80,000,000.00
贷款及财务资助	540,808,000.00	500,000,000.00
预付股权投资款	86,814,845.32	567,118,784.40
合计	627,622,845.32	1,147,118,784.40

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收购联合营企业支付对价	1,329,297,993.29	2,262,024,445.98
购买其他权益工具投资支付对价	50,000,000.00	29,000,000.00
购买其他非流动金融资产款		1,802,962,850.31
三个月以上定存新增	481,306,323.34	
合计	1,860,604,316.63	4,093,987,296.29

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(3) 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
借款保证金	674,516,904.17	
合计	674,516,904.17	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
借款保证金	181,222,797.91	399,759,904.17
回购股份	216,987,653.26	133,153,672.06
收购少数股东权益	376,485,448.38	10,459,786.71
其他	23,595,358.85	24,043,484.79
合计	798,291,258.40	567,416,847.73

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
长短期借款 (含一年内到期的非流动负债)	12,749,832.9 54.83	12,524,781.3 34.68			425,180,804. 65	24,849,433.4 84.86
租赁负债(含一年内到期的非流动负债)	44,093,298.8 8		9,789,865.03	23,595,358.8 5		30,287,805.0 6
长期应付款 (含一年内到期的非流动负债)	1,553,958.41 8.31	454,289,682. 00	264,370,835. 87			2,272,618.93 6.18
合计	14,347,884.6 72.02	12,979,071.0 16.68	274,160,700. 90	23,595,358.8 5	425,180,804. 65	27,152,340.2 26.10

#### (4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

#### (5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

2023年,本集团以销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让用于支付购买商接受劳务的金额为人民币6,712,576,056.75元(2022年:人民币5,937,828,335.32元)。

不涉及当期现金收支的重大投资和筹资活动请参见附注七、79、(1)。

### 79、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位:元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	4,575,247,386.04	20,460,617,297.26
加:资产减值准备	1,709,787,265.07	116,965,768.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	817,535,691.96	463,973,369.32
使用权资产折旧	21,458,618.91	13,356,767.46
无形资产摊销	33,443,270.44	24,918,714.35
长期待摊费用摊销	33,626,176.39	22,105,841.07
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)	-1,030,220.86	-4,550,561.16
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	6,920,770.37	14,812,064.50
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-576,005,024.47	-404,304,690.40
财务费用(收益以“-”号填列)	700,872,912.69	331,780,022.86

列)		
投资损失（收益以“－”号填列）	-3,314,773,999.67	-3,996,738,283.80
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-167,265,902.36	45,225,302.36
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	349,101,615.29	87,925,246.16
存货的减少（增加以“－”号填列）	583,706,144.49	-7,175,473,232.26
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	1,737,380,666.62	-7,345,583,162.88
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-6,754,587,224.16	9,184,799,499.15
其他	391,062,546.46	650,803,323.90
经营活动产生的现金流量净额	146,480,693.21	12,490,633,286.43
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		
可转债投资行权	648,000,000.00	
债权转换股权	834,956,347.97	
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	9,293,731,995.27	9,073,017,293.34
减：现金的期初余额	9,073,017,293.34	5,233,611,006.21
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	220,714,701.93	3,839,406,287.13

## （2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	1,987,225,967.29
其中：	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	52,778,319.99
其中：	
其中：	
取得子公司支付的现金净额	1,934,447,647.30

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	3,696,139.08
其中：	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	131,383.80
其中：	
其中：	
处置子公司收到的现金净额	3,564,755.28

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	9,293,731,995.27	9,073,017,293.34
其中：库存现金	2,075,670.20	2,175,766.71
可随时用于支付的银行存款	9,288,042,620.22	9,068,265,888.79
可随时用于支付的其他货币资金	3,613,704.84	2,575,637.84
三、期末现金及现金等价物余额	9,293,731,995.27	9,073,017,293.34
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	6,274,568.66	10,282,209.73

## (5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
专款专用	6,274,568.66	10,282,209.73	只是限定了用途，并未被冻结、质押或者设置其他他项权利，仍属于现金及现金等价物
合计	6,274,568.66	10,282,209.73	

## (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
保证金	188,623,229.66	840,915,627.59	流动性差，不易于变现、不可随时用于支付的货币资金
其他	9,532.68	112,118.41	流动性差，不易于变现、不可随时用于支付的货币资金
合计	188,632,762.34	841,027,746.00	



## (7) 其他重大活动说明

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			1,192,881,773.81
其中：美元	165,037,226.25	7.08	1,168,909,162.36
欧元	728,267.18	7.86	5,723,597.42
港币	51,393.39	0.91	46,573.72
英镑	42,234.16	9.04	381,843.26
日元	491.00	0.05	24.65
加拿大元	345,131.03	5.37	1,852,421.78
澳大利亚元	532,287.25	4.85	2,580,741.50
阿根廷比索	1,265,119,340.47	0.01	11,136,845.55
墨西哥比索	3,570,371.82	0.42	1,492,950.98
智利比索	9,200.00	0.01	74.02
坦桑尼亚币	6,263,680.00	0.00	17,732.48
新加坡元	137,582.03	5.38	739,806.09
应收账款			1,033,057,621.82
其中：美元	144,436,556.33	7.08	1,023,000,797.52
欧元	293,265.00	7.86	2,304,828.29
港币			
澳元	1,596,000.00	4.85	7,738,046.40
加拿大元	2,599.00	5.37	13,949.61
借款			5,247,185,647.36
其中：美元	740,845,390.51	7.08	5,247,185,647.36
其他流动资产			1,749,706,690.56
其中：美元	247,039,503.38	7.08	1,749,706,690.56
其他非流动资产			359,402,168.92
其中：美元	50,743,666.81	7.08	359,402,168.92
长期应付款			2,323,558,827.09
其中：美元	328,061,166.94	7.08	2,323,558,827.09
应付款项			701,364,420.64
其中：美元	80,174,031.40	7.08	567,848,612.19
港币	15,000.00	0.91	13,593.30
坦桑尼亚币	47,181,649.50	0.00	133,571.25
阿根廷比索	13,014,510,523.77	0.01	114,566,736.14
欧元	2,392,343.72	7.86	18,801,907.76

其他说明：

本集团之子公司赣锋国际有限公司的主要经营地为香港，Minera Exar 及 Lithea 的主要经营地在阿根廷，Bacanora 的主要经营地在英国，Sonora 的主要经营地在墨西哥，由于该等子公司通常以美元进行商品和劳务的计价和结算，因此选择美元作为其记账本位币。

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

适用 不适用

境外经营实体名称	注册地	记账本位币
赣锋国际有限公司(GFL International Co., Ltd.)	香港	美元
Blackstairs Lithium Limited	爱尔兰	欧元
Mariana Lithium Co., Limited	香港	美元
Litio Minera Argentina S.A.	阿根廷	美元
海洛矿业投资有限公司(HAVELOCK MINING INVESTMENT LIMITED)	香港	美元
Ganfeng Lithium Netherlands Co. BV	荷兰	美元
Minera Exar	阿根廷	美元
Exar Captital B.V.	荷兰	美元
Ganfeng Litio Argentina S.A.	阿根廷	美元
Bacanora Lithium Limited	英国	美元
Sonora Lithium Ltd	英国	美元
GFL Investment (Hong Kong) Limited	香港	美元
GFL AUSTRALIA PTY LTD	澳大利亚	澳元
Lithea Inc.	英属维尔京群岛	美元
Viridescent Minerals Pty Ltd	澳大利亚	澳元
华城国际发展有限公司(VAST.C INT'L DEVELOPMENT LIMITED)	香港	美元
Leone Afric Metals (SL)Limited	塞拉利昂	美元
Mayfair International Holdings Ltd	英国	英镑
Ganfeng Lithium Zimbabwe Pvt Ltd	津巴布韦	美元
Greentech Metal Global PTE. LTD	新加坡	美元

## 82、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年	2022 年
租赁负债利息费用	1,804,925.24	1,180,176.23
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	22,109,061.18	69,926.26
与租赁相关的总现金流出	45,704,420.03	12,886,009.79

本集团承租的租赁资产包括经营过程中使用的房屋及建筑物、机器设备、运输设备和其他设备, 房屋及建筑物和机器设备的租赁期通常为 1-10 年。租赁合同通常约定本集团不能将租赁资产进行转租, 部分租赁合同要求本集团财务指标保持在一定水平。

## 1) 未纳入租赁负债计量的未来潜在现金流出

本集团已承诺但尚未开始的租赁预计未来年度现金流出的情况如下：

单位：元

项目	2023 年	2022 年
1 年以内（含 1 年）	2,670,661.92	306,362.37
1 年至 2 年（含 2 年）		3,669.72
合计	2,670,661.92	310,032.09

## (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	211,657.16	
合计	211,657.16	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	475,200.00	
第二年	451,800.00	
第三年	381,600.00	
第四年	387,324.00	
第五年	404,496.00	
五年后未折现租赁收款额总额	3,033,409.35	

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

本集团将厂房和房屋用于出租，租赁期为 2023 年至 2035 年，形成经营租赁。部分租赁合同包含续租选择权、终止选择权和可变租金的条款。因预计存在二手市场，租赁资产余值风险不重大。

## (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 83、其他

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存货耗用	902,825,932.64	781,823,160.90
工资福利及奖金	249,548,592.82	126,375,674.09
摊销及折旧费	38,950,814.83	34,062,666.04
其他	59,664,564.00	65,225,055.63
合计	1,250,989,904.29	1,007,486,556.66
其中：费用化研发支出	1,250,989,904.29	1,007,486,556.66

## 1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
----	------	--------	------------	----------	------------

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

## 2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

## 九、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流量
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------	-----------------

**(2) 合并成本及商誉**

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

	购买日公允价值	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

**2、同一控制下企业合并**

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		

取得的净资产		
--------	--	--

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

单位：元

子公司名称	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
新余赣锋运输有限公司	3,696,139.08	100.00%	出售	2023年03月30日	完成股权交割	-103,920.27	0.00%	0.00	0.00	0.00		0.00

其他说明：

新余赣锋运输有限公司的相关财务信息列示如下：

单位：元

项目	2023年3月30日
流动资产	3,885,852.12
非流动资产	7,281,080.56
流动负债	-6,745,708.40

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

## (1) 新设子公司情况:

1) 本年新设控股子公司内蒙古赣锋锂电科技有限公司, 公司注册地为内蒙古自治区, 主营业务为电池制造; 电池销售; 储能技术服务; 新材料技术研发。

2) 本年新设控股子公司南昌赣锋锂电科技有限公司, 公司注册地为江西省, 主营业务为储能技术服务, 新材料技术研发, 技术服务, 电池制造与销售, 电容器及其配套设备制造与销售。

3) 本年新设控股子公司江西锋极新能源科技有限公司, 公司注册地为江西省, 主营业务为电子元器件与机电组件设备制造与销售, 电子专用材料研发与销售, 电池制造与销售。

4) 本年新设全资子公司本年新设全资子公司 GREENTECH METAL GLOBAL PTE. LTD, 公司注册地为新加坡, 主营业务为投资贸易。

5) 本年新设全资子公司 Ganfeng Lithium Zimbabwe Pvt Ltd, 公司注册地为津巴布韦, 主营业务为锂矿投资与开发。

6) 本年新设控股子公司赣锋先进能源与材料研究(北京)有限公司, 公司注册地为北京市, 主营业务为新材料技术研发; 新能源技术研发; 储能技术服务; 信息技术咨询服务; 工程和技术研究和试验发展。

7) 本年新设全资子公司江西赣锋资源再生有限公司, 公司注册地为江西省, 主营业务为报废电动汽车回收拆解, 报废机动车拆解(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后在许可有效期内方可开展经营活动, 具体经营项目和许可期限以相关部门批准文件或许可证件为准), 一般项目: 新能源汽车废旧动力蓄电池回收及梯次利用(不含危险废物经营)。

8) 本年新设控股子公司襄阳赣锋锂电科技有限公司, 公司注册地为湖南省, 主营业务为新材料技术研发, 电池制造与销售, 储能技术服务, 新能源原动设备制造与销售, 电容器及其配套设备制造。

## (2) 注销子公司情况:

1) 本年本集团税务注销的子公司为新余赣锋新材料有限公司和宜春赣锋矿业有限公司。

## (3) 不构成业务合并的企业收购:

1) 2023年8月, 公司以总价款 1,339,071,948.89 元自李良彬先生处收购镶黄旗蒙金矿业开发有限公司(以下简称“蒙金矿业”)70%股权。蒙金矿业成立于 2013 年 3 月 15 日, 拥有位于内蒙古自治区锡林郭勒盟镶黄旗加不斯妮钽矿, 矿区面积 2.34 平方公里, 根据 2023 年 5 月备案的资源储量核实报告, 矿区累计查明资源量为总矿石量 7244.3 万吨, 其中 Li20 矿石量 6677.6 万吨, Li20 金属氧化物量 450,682 吨, Li20 平均品位 0.67%。该矿主要产品为锂云母精矿, 主要作为生产碳酸锂的原材料。

此次收购的主要目的是获得镶黄旗蒙金矿业开发有限公司旗下加不斯妮钽矿项目, 本次收购集团将其作为资产收购进行核算, 购买成本按购买日所取得的各项可辨认资产、负债的相对公允价值基础进行分配。

于收购日所收购蒙金矿业公司资产和负债各自的公允价值对购买成本进行的分配如下:

单位: 元

项目	蒙金矿业 2023 年 8 月 3 日按相对公允价值分配的成本
流动资产	70,710,782.81
非流动资产	2,450,278,356.85
流动负债	-457,772,546.00
非流动负债	-150,256,666.67
合计	1,912,959,926.99
少数股东权益	573,887,978.10
购买成本合计	1,339,071,948.89

2) 2022 年 12 月 9 日, 公司与北京炬宏达矿业投资有限公司(以下简称“北京炬宏达”)原自然人股东王成红、薛瑞霄签署投资协议, 约定以自有资金人民币 910,000,000.00 元收购北京炬宏达 100%的股权。2023 年 1 月 4 日, 相关股权完成交割。北京炬宏达通过参股公司内蒙古维拉斯托矿业有限公司(以下简称“维拉斯托矿业”)间接持有内蒙古自治区克什克腾旗维拉斯托北矿区锡多金属矿 12.5%的权益。

此次收购的主要目的是获得北京炬宏达间接持有的维拉斯托北矿区锡多金属矿, 本次收购集团将其作为资产收购进行核算, 购买成本按购买日所取得的各项可辨认资产、负债的相对公允价值基础进行分配。

于收购日所收购北京炬宏达资产和负债各自的公允价值对购买成本进行的分配如下:



单位：元

项目	北京炬宏达 2023 年 1 月 4 日按相对公允价值分配的成本
流动资产	6,276,171.67
非流动资产	903,761,485.06
流动负债	-37,656.73
合计	910,000,000.00
少数股东权益	
购买成本	910,000,000.00

3) 2023 年 3 月, 子公司赣锋国际与自然人徐伟文、钟磊签订股权转让协议, 分别以美元 18,800,000 和美元 8,648,000 受让目标公司 Leone Afric Metals (SL) Limited 23% 和 50% 的股权。此次收购的主要目的是获得其位于塞拉利昂的 1 个采矿证, 本次收购集团将其作为资产收购进行核算。

4) 2023 年 4 月, 子公司赣锋国际与 MAYFAIR STRATEGIC INVESTMENTS LIMITED 签订股权转让协议, 以 5,7010,000 美元受让目标公司 Mayfair International Holdings Ltd 和 Mayfair Tanzania Holdings Ltd 100% 的股权。此次收购的主要目的是获得 Mayfair 公司位于坦桑尼亚的 3 个探矿权, 本次收购集团将其作为资产收购进行核算。

5) 2022 年 10 月, 子公司赣锋国际与华城国际发展有限公司 (以下简称“华城国际”) 签订可转债投资协议, 约定赣锋国际向华城国际提供合计美元 2,600,000, 用于华城国际的坦桑尼亚子公司 VAST.C INT' Development Limited (“VAST.C INT'”) 在非洲坦桑尼亚收购 10 个探矿权和 9 项采矿权。可转债期限为 6 个月, 年利率为 8%, 到期可要求偿还本息或者转为对华城国际 55% 的股权。2023 年 3 月可转债到期, 赣锋国际将其转为对华城国际 55% 的股权。此次收购的主要目的是获得华城国际位于坦桑尼亚的 10 个探矿权和 9 项采矿权, 本次收购集团将其作为资产收购进行核算。

(3) 其他变动:

1) 2022 年 10 月, 本集团与上海安能工建矿业集团有限公司共同出资设立湖南安能赣锋新材料有限公司, 双方各占 50% 股权比例。2023 年 2 月, 本集团与上海安能工建矿业集团有限公司签订项目投资补充合作协议, 一期项目由本集团负责投资建设和运营管理, 本集团享有一期项目的全部权利和利益。在持湖南安能赣锋新材料有限公司 50% 股权比例不变的情况下, 本集团可以实现对湖南安能赣锋新材料有限公司的实际控制, 因此将其纳入合并报表范围。

## 6、其他

### 十、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
江西赣锋检测咨询服务有限公司	RMB5,000,000.00	江西	江西	锂电新材料系列产品研发、技术咨询等	100.00%		设立
宜春赣锋锂业有限公司	RMB50,000,000.00	江西	江西	金属锂系列产品等	100.00%		设立
奉新赣锋再生锂资源有限公司	RMB5,000,000.00	江西	江西	再生锂及其他废旧有色金属回收销售	100.00%		设立
江西赣锋锂电	RMB3,003,423,000.00	江西	江西	锂动力电池	66.98%		设立

科技股份有限公司				生产销售			
新余赣锋电子有限公司	RMB60,000,000.00	江西	江西	数码 3C 类锂离子电池、二次可充电电池		66.98%	设立
江西赣锋新能源科技有限公司	RMB50,000,000.00	江西	江西	汽车充电监控系统等		66.98%	设立
江西赣锋循环科技有限公司	RMB100,000,000.00	江西	江西	三元前驱体生产销售及电池金属废料回收	100.00%		设立
东莞赣锋电子有限公司	RMB100,000,000.00	广东	广东	锂电电池组		66.98%	设立
宁都县赣锋锂业有限公司	RMB400,000,000.00	江西	江西	电池级碳酸锂	100.00%		设立
浙江锋锂新能源科技有限公司	RMB250,000,000.00	浙江	浙江	动力电池、锂电池等		66.98%	设立
新余赣锋新能源产业投资合伙企业(有限合伙)	RMB500,050,000.00	江西	江西	新能源产业投资	99.98%		设立
江苏赣锋动力科技有限公司	RMB48,000,000.00	江苏	江苏	新能源领域的技术开发		66.98%	设立
青海良承矿业有限公司	RMB100,000,000.00	青海	青海	锂矿及伴生矿产品的采选、生产和销售	100.00%		设立
海西良锂矿业有限公司	RMB100,000,000.00	青海	青海	钾盐的开采、销售		100.00%	设立
赣锋国际有限公司	USD158,248,200.00	香港	香港	锂系列产品销售,对外投资	100.00%		设立
Mariana Lithium Co., Limited	HKD10,000.00	香港	香港	投资		100.00%	设立
海洛矿业投资有限公司	HKD10,000.00	香港	香港	投资		89.80%	设立
Ganfeng Lithium Netherlands Co. BV	USD100.00	荷兰	荷兰	投资		100.00%	设立
赣锋国际贸易(上海)有限公司	RMB500,000,000.00	上海	上海	货物及技术的进出口业务,中国大陆货运代理及各类咨询服务	100.00%		设立
新余市长锋投资合伙企业(有限合伙)	RMB100,000,000.00	江西	江西	企业投资、投资管理、资产管理	99.00%		设立
惠州赣锋锂电科技有限公司	RMB100,000,000.00	广东	广东	动力电池、锂电池等		66.98%	设立
新余赣锋锂业有限公司	RMB10,000,000.00	江西	江西	基础化学原料制造	100.00%		设立

深圳市赣锋物流有限公司	RMB5,000,000.00	广东	广东	汽车租赁		66.98%	设立
Ganfeng Lítio Argentina S. A.	ARS6,000,000.00	阿根廷	阿根廷	盐湖开发		100.00%	设立
Exar Captital B. V.	USD3,188,775.00	荷兰	荷兰	投资		51.00%	收购
Minera Exar (注1)	USD37,514,424.00	阿根廷	阿根廷	盐湖开发		46.67%	收购
新余赣美装饰工程有限公司	RMB10,000,000.00	江西	江西	专业设计服务、工程建设业务	100.00%		设立
赣锋新能源科技发展(苏州)有限公司	RMB100,000,000.00	江苏	江苏	投资		100.00%	设立
新余赣锋化工机械设备有限公司	RMB10,000,000.00	江西	江西	机械设备研发、制造和销售	100.00%		设立
丰城赣锋锂业有限公司	RMB280,000,000.00	江西	江西	基础化学原料制造	51.00%	49.00%	设立
四川赣锋锂业有限公司	RMB100,000,000.00	四川	四川	货物进出口、基础化学原料制造	100.00%		设立
赣锋中凯矿业科技有限公司	RMB100,000,000.00	上海	上海	锂矿开发	65.00%		设立
宜春赣锋新材料有限公司	RMB200,000,000.00	江西	江西	电池制造及销售		100.00%	设立
Bacanora Lithium Plc	USD53,014,057.00	墨西哥	英国	锂矿开发		100.00%	收购
Sonora Lithium Ltd	USD26,498,777.00	墨西哥	英国	锂矿开发		100.00%	收购
新余赣锋新锂源电池有限公司	RMB30,000,000.00	江西	江西	电池制造及销售		66.98%	设立
重庆赣锋锂电科技有限公司	RMB100,000,000.00	重庆	重庆	电池制造及销售		66.98%	设立
重庆赣锋动力科技有限公司	RMB100,000,000.00	重庆	重庆	电池制造及销售		66.98%	设立
GFL Investment (Hong Kong) Limited	USD1,000,000.00	香港	香港	投资		100.00%	设立
赣州赣锋再生资源有限公司	RMB100,000,000.00	江西	江西	电池金属废料回收		100.00%	设立
四川赣锋矿业股份有限公司	RMB1,000,000,000.00	四川	四川	锂矿开发		90.00%	设立
新余赣锋矿业股份有限公司	RMB1,000,000.00	江西	江西	锂矿开发	90.00%		设立
青海赣锋锂业有限公司	RMB500,000,000.00	青海	青海	基础化学原料制造	100.00%		设立
GFL AUSTRALIA PTY LTD	AUD1,500,000.00	澳大利亚	澳大利亚	投资		100.00%	设立
内蒙古赣锋锂业有限公司	RMB100,000,000.00	内蒙古	内蒙古	基础化学原料制造	100.00%		设立
Lithea Inc.	USD1,025.00	阿根廷	英属维尔京群岛	盐湖开发		100.00%	收购

上饶赣锋锂业有限公司	RMB75,000,000	江西	江西	基础化学原料制造	100.00%		设立
新余赣锋新材料有限公司	RMB280,000,000.00	江西	江西	电池金属废料回收		100.00%	设立
Viridescent Minerals Pty Ltd	AUD1,000.00	澳大利亚	澳大利亚	锂矿开发		100.00%	收购
四川英铂勘探有限公司	RMB62,861,760.00	四川	四川	锂矿开发		33.15%	收购
上海中城德基矿业投资有限公司	RMB10,000,000.00	上海	上海	投资		90.00%	收购
江西金峰矿业有限公司	RMB168,000,000.00	江西	江西	锂矿开发		90.00%	收购
河北赣锋锂业有限公司	RMB120,000,000.00	河北	河北	电池级碳酸锂	90.00%		收购
湖南安能赣锋新材料有限公司	RMB1,000,000,000.00	湖南	湖南	基础化学原料制造	50.00%		其他
赣锂先进能源与材料研究(北京)有限公司	RMB30,000,000.00	北京	北京	技术研发	60.00%		设立
Mayfair International Holdings Ltd	GBP540,000	坦桑尼亚	英国	锂矿投资与开发		100.00%	收购
北京炬宏达矿业投资有限公司	RMB1,000,000.00	北京	北京	投资	100.00%		收购
宜春赣锋矿业有限公司	RMB1,000,000.00	江西	江西	非金属矿采选业	65.00%		设立
Leone Africa Metals (SL) Limited	SLL500,000	塞拉利昂	塞拉利昂	锂矿投资与开发		73.00%	收购
内蒙古赣锋矿业有限公司	RMB8,000,000.00	内蒙古	内蒙古	锂矿开发	100.00%		设立
华城国际发展有限公司 (VAST. C INT'L DEVELOPMENT LIMITED)	HKD10,000	坦桑尼亚	香港	锂矿投资与开发		55.00%	收购
GANFENG MINING GROUP LIMITED	ZMW15,000	赞比亚	赞比亚	锂矿投资与开发		70.00%	收购
镶黄旗蒙金矿业开发有限公司	RMB75,880,000.00	内蒙古	内蒙古	锂矿开发	70.00%		设立
GANFENG LITHIUM ZIMBABWE (PRIVATE) LIMITED	USD50,000	津巴布韦	津巴布韦	锂矿投资与开发		100.00%	设立
Greentech Metal Global PTE. LTD	SGD500,000	新加坡	新加坡	锂系列产品销售		100.00%	设立
江西赣锋资源	RMB100,000,000.00	江西	江西	电池金属废	100.00%		设立

再生有限公司				料回收			
江西赣锋华博新材料有限公司	RMB50,000,000.00	江西	江西	新材料技术研发	80.00%		设立
内蒙古赣锋锂电科技有限公司	RMB100,000,000.00	内蒙古	内蒙古	电池制造及销售		66.98%	设立
江西锋极新能源科技有限公司	RMB29,750,000.00	江西	江西	电池制造及销售		55.13%	设立
襄阳赣锋锂电科技有限公司	RMB100,000,000.00	湖北	湖北	电池制造及销售		66.98%	设立
南昌赣锋锂电科技有限公司	RMB100,000,000.00	江西	江西	储能技术服务		66.98%	设立
江西西部资源锂业有限公司	RMB100,000,000.00	江西	江西	锂矿开采	100.00%		非同一控制下企业合并
江苏优派新能源有限公司	RMB26,600,000.00	江苏	江苏	三元前驱体生产销售	100.00%		非同一控制下企业合并
Blackstairs Lithium Limited	EUR100,000.00	爱尔兰	爱尔兰	锂矿勘探		55.00%	非同一控制下企业合并
Litio Minera Argentina S. A.	ARS186,800.00	阿根廷	阿根廷	盐湖资源勘探		100.00%	非同一控制下企业合并
广东汇创新能源有限公司	RMB100,000,000.00	广东	广东	新兴能源技术研发、电子专用材料研发		66.98%	非同一控制下企业合并
伊犁鸿大基业股权投资合伙企业（有限合伙）	RMB1,109,401,100	新疆	新疆	投资		100.00%	非同一控制下企业合并
奉新赣锋锂业有限公司	RMB135,000,000.00	江西	江西	金属锂系列产品等	100.00%		同一控制下企业合并

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

注 1：如附注七、17.长期应收款所述，JEMSE 拥有本集团子公司 Minera Exar 8.5% 的 B 类股权。由于 B 类股权在 Minera Exar 的管理委员会（Minera Exar 的权力机构）中无表决权，JEMSE 并不参与 Minera Exar 的经营管理，因此本集团依然拥有 Minera Exar 51% 表决权，并能够对 Minera Exar 形成控制。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

## （2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
Minera Exar	53.33%	-156,893,942.12		2,173,944,913.18
江西赣锋锂电科技股份有限公司	33.02%	16,954,957.20		2,385,712,007.55

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
Minera Exar	1,655,695,108.51	11,026,670,445.36	12,682,365,553.87	4,659,667,802.79	3,908,951,528.75	8,568,619,331.54	210,563,925.50	9,544,201,913.75	9,754,765,839.25	1,283,409,026.59	4,171,920,880.22	5,455,329,906.81
江西赣锋锂电科技股份有限公司	9,143,671,176.76	9,643,304,035.11	18,786,975,211.87	8,134,004,749.87	3,431,075,329.50	11,565,080,079.37	9,553,031,272.65	5,589,851,770.55	15,142,883,043.20	8,311,579,197.23	2,274,307,227.40	10,586,886,424.63

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
Minera Exar	243,348,640.35	-256,440,063.03	-256,440,063.03	157,871,735.95		18,531,442.02	18,531,442.02	87,160,390.85
江西赣锋锂电科技股份有限公司	7,901,602,763.19	51,280,098.93	51,280,098.93	820,140,574.58	6,667,189,394.58	549,471,500.11	549,471,500.11	817,754,688.85

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

#### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	

差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
Mt. Marion Lithium	澳大利亚	澳大利亚	稀有金属探矿		50.00%	权益法
五矿盐湖	青海	青海	矿产品开发		49.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	Mt. Marion Lithium	Mt. Marion Lithium
流动资产	746,462,057.95	3,275,474,489.84
其中：现金和现金等价物	110,511,914.78	1,089,472,053.64
非流动资产	5,075,933,767.47	2,633,513,085.66
资产合计	5,822,395,825.42	5,908,987,575.50
流动负债	558,172,162.77	2,169,738,072.42
非流动负债	1,643,352,229.63	505,125,834.85
负债合计	2,201,524,392.40	2,674,863,907.27
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	3,620,871,433.02	3,234,123,668.23
按持股比例计算的净资产份额	1,810,435,716.51	1,617,061,834.12
调整事项		
--商誉	152,969,339.01	152,969,339.01
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值	1,963,405,055.52	1,770,031,173.13
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	7,870,156,615.20	9,368,118,285.44
财务费用	8,765,869.07	7,823,218.82
所得税费用	1,449,827,969.93	2,194,899,506.47
净利润	3,408,131,230.36	5,154,166,798.34

终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	3,408,131,230.36	5,154,166,798.34
本年度收到的来自合营企业的股利	1,488,131,664.68	1,788,704,776.84

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	五矿盐湖	五矿盐湖
流动资产	4,787,325,917.01	4,493,252,210.77
非流动资产	3,954,498,480.25	3,862,158,867.90
资产合计	8,741,824,397.26	8,355,411,078.67
流动负债	524,573,859.00	755,663,635.80
非流动负债	39,578,748.71	388,290,583.32
负债合计	564,152,607.71	1,143,954,219.12
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	8,177,671,789.55	7,211,456,859.55
按持股比例计算的净资产份额	4,007,059,176.88	3,533,613,861.18
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	4,007,059,176.88	3,533,613,861.18
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		0.00
营业收入	3,863,220,098.53	5,362,026,152.65
净利润	2,396,275,426.16	3,598,897,615.21
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	2,396,275,426.16	3,598,897,615.21
本年度收到的来自联营企业的股利	810,513,611.08	

### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	1,010,148,171.50	990,064,162.56
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-6,728,581.34	1,538,796.31
--其他综合收益	1,340,976.89	
--综合收益总额	-5,387,604.45	1,538,796.31
联营企业：		



投资账面价值合计	6,613,155,019.59	3,898,164,486.04
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-251,970,255.00	2,481,275.05
--其他综合收益	4,277,418.29	12,338,309.72
--综合收益总额	-247,692,836.71	14,819,584.77

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

#### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

#### 6、其他

### 十一、政府补助

#### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	275,206,677.21	295,836,290.00		18,970,179.99	18,000,000.00	534,072,787.22	与资产/收益相关

## 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	1,536,247,108.19	119,942,488.85

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

#### 1、金融工具分类

于 2023 年 12 月 31 日，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产合计人民币 5,339,033,393.81 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 5,530,747,519.73 元），主要列示于交易性金融资产和其他非流动金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产合计人民币 1,844,677,121.02 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 2,037,568,772.32 元），主要列示于应收款项融资和其他权益工具投资；以摊余成本计量的金融资产合计人民币 18,279,859,590.45 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 19,618,113,318.99 元），主要列示于货币资金、应收账款、其他应收款、其他流动资产、一年内到期的非流动资产、长期应收款、债权投资和其他非流动资产；以摊余成本计量的金融负债合计人民币 36,889,251,463.76 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 25,013,873,730.67 元），主要列示于短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、长期借款、长期应付款和其他非流动负债。

#### 2、金融工具风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险，本集团对此的风险管理政策概述如下。

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本集团的审计委员会。

本集团通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

##### (1) 信用风险

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

由于货币资金、应收银行承兑汇票和衍生金融工具的交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级的银行，这些金融工具信用风险较低。

本集团其他金融资产包括应收账款、债权投资、其他应收款、其他非流动金融资产等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面价值。

本集团在每一资产负债表日面临的最大信用风险敞口为向客户收取的总金额减去减值准备后的金额。

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本集团的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本集团内不存在重大信用风险集中。

#### 1) 信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。本集团判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过 30 日，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果出现重大不利变化等。

#### 2) 已发生信用减值资产的定义

本集团判断已发生信用减值的主要标准为逾期天数超过 90 日，但在某些情况下，如果内部或外部信息显示，在考虑所持有的任何信用增级之前，可能无法全额收回合同金额，本集团也会将其视为已发生信用减值。

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

#### 3) 信用风险敞口

对于按照整个存续期预期信用损失计提减值准备的应收账款和其他应收款，风险矩阵详见附注七、5 应收账款和附注七、8 其他应收款中的披露。

#### (2) 流动性风险

本集团的目标是运用多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。本集团通过经营和借款等产生的资金为经营融资。

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2023 年

单位：元

项目	3 个月内	3 个月至 1 年	1 年至 5 年	5 年以上	合计
短期借款	4,310,953,756.57	2,285,597,293.82			6,596,551,050.39
应付票据	1,229,436,573.55	1,455,481,457.00			2,684,918,030.55
应付账款	1,690,912,214.65	4,556,247,332.62			6,247,159,547.27
其他应付款		395,058,238.33			395,058,238.33
一年内到期的非流动负债	529,856,454.60	2,951,709,729.18			3,481,566,183.78
长期借款	202,988,470.14	116,784,640.63	15,868,500,821.26	359,129,250.00	16,547,403,182.03
租赁负债			12,822,004.36		12,822,004.36
长期应付款			2,387,497,631.67		2,387,497,631.67
其他非流动负债			32,896,405.13	2,091,930.53	34,988,335.66
小计	7,964,147,469.51	11,760,878,691.58	18,301,716,862.42	361,221,180.53	38,387,964,204.04

2022 年

单位：元

项目	3 个月内	3 个月至 1 年	1 年至 5 年	5 年以上	合计
短期借款	1,191,837,227.06	929,651,050.00			2,121,488,277.06
应付票据	1,221,446,630.30	1,072,799,051.24			2,294,245,681.54
应付账款	6,081,557,153.76	1,611,962,686.98			7,693,519,840.74

其他应付款	185,247,634.31	169,247,894.48			354,495,528.79
一年内到期的非流动负债	411,044,971.63	1,291,910,819.00			1,702,955,790.63
长期借款	35,740,461.86	106,378,174.50	9,832,759,501.87		9,974,878,138.23
租赁负债			27,148,033.77		27,148,033.77
长期应付款			2,015,151,576.95		2,015,151,576.95
小计	9,126,874,078.92	5,181,949,676.20	11,875,059,112.59		26,183,882,867.71

## (3) 市场风险

## 1) 利率风险

本集团面临的利率变动的风险主要与本集团以浮动利率计息的长期负债有关。本集团通过密切监控利率变化以及定期审阅借款来管理利率风险。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在所有其他变量保持不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净损益（通过对浮动利率借款的影响）和其他综合收益的税后净额产生的影响。

2023 年

单位：元

项目	基点 增加/(减少)	净损益 增加/(减少)	其他综合收益的税后净额 增加/(减少)	股东权益合计 增加/(减少)
人民币	50	-39,999,512.50		-39,999,512.50
人民币	-50	39,999,512.50		39,999,512.50

2022 年

单位：元

项目	基点 增加/(减少)	净损益 增加/(减少)	其他综合收益的税后净额 增加/(减少)	股东权益合计 增加/(减少)
人民币	50	-29,122,700.00		-29,122,700.00
人民币	-50	29,122,700.00		29,122,700.00

## 2) 汇率风险

本集团面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在所有其他变量保持不变的假设下，美元汇率发生合理、可能的变动时，将对净损益由于美元计价的金融工具和其他综合收益的税后净额产生的影响。

2023 年

单位：元

项目	美元汇率 增加/(减少)%	净损益 增加/(减少)	其他综合收益的税后净额 增加/(减少)	股东权益合计 增加/(减少)
人民币对美元贬值	5	-11,835,622.24		-11,835,622.24
人民币对美元升值	-5	11,835,622.24		11,835,622.24

2022 年

单位：元

项目	美元汇率 增加/(减少)%	净损益 增加/(减少)	其他综合收益的税后净额 增加/(减少)	股东权益合计 增加/(减少)
人民币对美元贬值	5	-56,017,655.82		-56,017,655.82
人民币对美元升值	-5	56,017,655.82		56,017,655.82

## 3) 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。于 2023 年 12 月 31 日，本集团暴露于因分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的个别权益工具投资而产生的权益工具投资价格风险之下。

下表说明了，在所有其他变量保持不变的假设下，本集团的净损益和其他综合收益的税后净额对权益工具投资的公允价值的每 5% 的变动（以资产负债表日的账面价值为基础）的敏感性。

2023 年

单位：元

项目	权益工具投资 账面价值	净损益 增加/（减少）	其他综合收益的税后净额 增加/（减少）	股东权益合计 增加/（减少）
权益工具投资				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资	3,966,579,361.74	198,328,968.09		198,328,968.09
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资	79,000,000.00		3,357,500.00	3,357,500.00

2022 年

单位：元

项目	权益工具投资 账面价值	净损益 增加/（减少）	其他综合收益的税后净额 增加/（减少）	股东权益合计 增加/（减少）
权益工具投资				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资	3,777,094,816.23	188,854,740.81		188,854,740.81
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资	29,000,000.00		1,232,500.00	1,232,500.00

### 3、资本管理

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本集团根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化管理资本结构并对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部强制性资本要求约束。2023 年度和 2022 年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本集团采用杠杆比率来管理资本，杠杆比率是指净负债和调整后资本加净负债的比率。净负债包括短期借款、一年内到期的非流动负债、租赁负债、长期借款和长期应付款，扣除现金及现金等价物。资本是归属于母公司股东权益，本集团于资产负债表日的杠杆比率如下：

单位：元

项目	2023 年	2022 年
短期借款	6,529,021,655.35	2,109,060,557.72
一年内到期的非流动负债	3,075,955,048.01	1,521,548,814.66
租赁负债	12,561,248.21	26,197,808.46
长期借款	15,616,318,338.35	9,137,119,072.87
长期应付款	2,323,558,827.09	1,921,773,474.77
减：现金及现金等价物	9,293,731,995.27	9,073,017,293.34
净负债	18,263,683,121.74	5,642,682,435.14
归属于母公司股东权益	47,034,107,033.38	44,042,826,990.75
资本和净负债	65,297,790,155.12	49,685,509,425.89
杠杆比率	28%	11%

### 4、金融资产转移

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书/票据贴现	应收票据	5,056,665,040.31	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬

于 2023 年 12 月 31 日，因转移而终止确认的金融资产如下：

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收票据	票据背书	2,496,942,972.18	-
	票据贴现	2,559,722,068.13	8,588,715.78
小计		5,056,665,040.31	8,588,715.78

已整体终止确认但继续涉入的已转移金融资产

于 2023 年 12 月 31 日，本集团已背书给供应商用于结算应付账款/贴现的银行承兑汇票的账面价值为 5,056,665,040.31 元（2022 年 12 月 31 日：8,381,845,933.18 元）。于 2023 年 12 月 31 日，其到期日为 1 至 6 个月，根据《票据法》相关规定，若承兑银行拒绝付款的，持票人可以 not 按照汇票债务人的先后顺序，对包括本集团在内的汇票债务人中的任何一人、数人或者全体行使追索权（“继续涉入”）。本集团认为，本集团已经转移了其几乎所有的风险和报酬，因此，全额终止确认其及与之相关的已结算应付账款并确认贴现费用。继续涉入及回购的最大损失和未折现现金流量等于其账面价值。本集团认为，继续涉入公允价值并不重大。

2023 年，本集团于其转移日确认贴现费用人民币 8,588,715.78 元（2022 年：22,157,411.67 元）。本集团无因继续涉入已终止确认金融资产当年度和累计确认的收益或费用。背书/贴现在本年度大致均衡发生。

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

### (3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

## 3、金融资产

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

### (3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

## 十三、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	62,981,863.64		26,383,057.50	89,364,921.14
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	62,981,863.64		26,383,057.50	89,364,921.14
（2）权益工具投资	62,981,863.64			62,981,863.64
（3）衍生金融资产			26,383,057.50	26,383,057.50
（二）应收款项融资		1,765,677,121.02		1,765,677,121.02
（三）其他权益工具投资		50,000,000.00	29,000,000.00	79,000,000.00
（四）其他非流动金融资产	3,575,397,504.46		1,674,270,968.21	5,249,668,472.67
持续以公允价值计量的资产总额	3,638,379,368.10	1,815,677,121.02	1,729,654,025.71	7,183,710,514.83
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

上市的权益工具投资，以市场报价确定公允价值。

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本集团持续第二层次公允价值计量项目主要为应收款项融资。没有活跃市场的金融工具的公允价值利用估值技术确定。估值技术尽量利用可获得的可观测市场数据，尽量少依赖主体的特定估计。当确定某项金融工具的公允价值所需的所有重大数据均为可观测数据时，该金融工具列入第二层级。

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本集团的财务部门由财务经理领导，负责制定金融工具公允价值计量的政策和程序。财务经理直接向首席财务官和审计委员会报告。每个资产负债表日，财务部门分析金融工具价值变动，确定估值适用的主要输入值。估值须经首席财务官审核批准。出于中期、季度报告和年度财务报表目的，每年四次与审计委员会讨论估值流程和结果。

非上市的权益工具投资，根据不可观察的市场价格或利率假设，采用市场法估计公允价值。本集团需要根据行业、规模、杠杆和战略确定可比上市公司，并就确定的每一可比上市公司计算恰当的市场乘数，如企业价值乘数和市盈率乘数。根据企业特定的事实和情况，考虑与可比上市公司之间的流动性和规模差异等因素后进行调整。本集团相信，以估值技术估计的公允价值及其变动，是合理的，并且亦是于资产负债表日最合适的价值。对于非上市的权益工具投资的公允价值，本集团估计了采用其他合理、可能的假设作为估值模型输入值的潜在影响。

如下为第三层次公允价值计量的重要不可观察输入值概述：

项目	所属期	年末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围区间（加权平均值）
衍生金融资产	2023 年	26,383,057.50	期权定价模型	波动率	2023 年：35%
	2022 年	100,215,286.07	期权定价模型	波动率	2022 年：62%至 66%
其他非流动金融资产	2023 年	1,674,270,968.21	情景分析法、收益法	折现率	2023 年：8%至 17.58%
			上市公司比较法	流动性折扣率	2023 年：70%至 85%
	2022 年	4,200,000.00	上市公司比较法	流动性折扣率	2022 年：75%至 85%
其他权益工具投资	2023 年	29,000,000.00	上市公司比较法	流动性折扣率	2023 年：70%至 85%

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

持续的第三层次公允价值计量的调节信息如下：

2023 年

单位：元

项目	年初余额	转入第三层次	转出第三层次	当期利得或损失总额		购买	发行	出售	结算	年末余额	年末持有的资产
				计入损益	计入其他综合收益						
交易性金融资产											
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产											
衍生金融资产	100,215,286.07			-8,662,809.70				65,169,418.87		26,383,057.50	-8,662,809.70
其他非流动金融资产	4,200,000.00	1,605,294,930.51		64,776,037.70						1,674,270,968.21	64,776,037.70
其他权益工具投资		29,000,000.00								29,000,000.00	
合计	104,415,286.07	1,634,294,930.51		56,113,228.00				65,169,418.87		1,729,654,025.71	56,113,228.00

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

本年无第一、三层次间的转换，金额为人民币 209,342,502.47 元其他非流动金融资产的投资公司已经于 2023 年在深圳证券交易所成功上市，因此由第二层次转为第一层次；金额为人民币 29,000,000.00 元其他权益投资工具和人民币 1,605,294,930.51 元其他非流动金融资产的投资公司于 2023 年无直接或间接可观察的输入值，因此由第二层次转为第三层次。



## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

## 十四、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是李良彬及其家族。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1、在子公司中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、3、在合营安排或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
江西智锂科技股份有限公司（“智锂科技”）	关键管理人员参股的企业
青海锦泰锂业有限公司（“青海锦泰”）	联营企业的子公司
新余福盛运输有限公司（“福盛运输”）	联营企业的子公司
新余赣锋运输有限公司（“赣锋运输”）	联营企业的子公司
Lithium du Mali SA（“LMSA”）	合营企业的子公司

## 5、关联交易情况

## (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
Mt. Marion Lithium	采购锂辉石等	3,847,768,380.71	16,918,500,000.00	否	4,710,762,995.01
江西锋源	采购蒸汽等	269,092,447.27	500,000,000.00	否	50,939,604.52
智锂科技	采购磷酸铁锂等	129,007,013.48	1,000,000,000.00	否	275,861,632.59
腾远钴业	采购硫酸钴等	11,694,159.30	50,000,000.00	否	28,820,603.54

锦泰钾肥	采购碳酸锂等	108,375,221.22	500,000,000.00	否	12,029,734.51
福盛运输	采购运输服务	72,293,101.20	按公司需求采购	否	0.00
五矿盐湖	采购碳酸锂等	29,892,005.31	按公司需求采购	否	0.00
赣锋运输	采购运输服务等	12,577,338.36	按公司需求采购	否	0.00
浙江沙星	采购氯化锂等	7,601,217.64	10,000,000.00	否	3,411,738.50
山东鑫海	采购选矿设备等	9,152,744.03	100,000,000.00	否	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
智锂科技	销售电池级碳酸锂等	89,025,332.72	130,370,721.32
浙江沙星	销售金属锂等	14,635,636.75	7,895,070.80
苏州度普	销售电池模组等	13,133,599.72	
江西锋源	销售氢氧化钠等	7,921,387.55	41,027,748.69
LMSA	销售碳酸锂加工设备	18,431,405.46	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

本年度，集团以市场价为基础与关联方进行市场交易。

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
LAAC	454,289,682.00	2023年01月05日	2030年09月14日	
拆出				
LMSA	283,308,000.00	2023年09月18日	2028年09月18日	
内蒙古维拉斯托矿业有限公司	12,250,000.00	2023年03月24日	2026年03月25日	

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	10,537,714.62	8,546,823.18
关键管理人员的股份支付	16,225,713.25	26,285,946.58

**(8) 其他关联交易****6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	LMSA	123,960,522.00			
应收账款	智锂科技	41,510,671.96		29,410,614.41	
应收账款	浙江沙星	4,590,842.58		3,397,378.86	

应收账款	江西锋源	947,686.36		11,073,547.98	
应收账款	苏州度普	1,963,682.72			
应收账款	青海锦泰			272,591.54	
应收账款	江西领能			800.00	
应收账款	重庆瑞弛	1,185,408.00			
预付款项	智锂科技	19,348,800.00		119,250,000.00	
预付款项	青海锦泰			34,582,524.29	
预付款项	江西锋源			6,000,000.00	
预付款项	江西领能			158,249.22	
其他流动资产	Mt.Marion Lithium	154,950,815.62			
其他应收款	LAAC	8,953,148.00			
其他应收款	赣锋运输	2,728,520.10			
其他非流动资产	LMSA	288,575,168.92			
其他非流动资产	内蒙古维拉斯托矿业 有限公司	12,544,444.46			
其他非流动资产	马里锂业	87,544,724.60			

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	Mt.Marion Lithium	191,643,649.68	956,033,699.44
应付账款	江西锋源	14,232,812.06	
应付账款	智锂科技	31,924,477.58	
应付账款	青海锦泰	4,150,000.00	
应付账款	福盛运输	4,244,266.70	
应付账款	大连伊科	3,122,384.36	2,987,972.96
应付账款	山东鑫海	2,099,332.49	
应付账款	浙江沙星	2,048,184.96	776,007.77
应付账款	赣锋运输	1,793,408.32	
合同负债	苏州度普		11,277,079.65
合同负债	LAAC	30,818,138.00	
其他应付款	江西锂电云	200,000.00	
其他应付款	福盛运输	50,000.00	
其他应付款	赣锋运输	45,923.00	
长期应付款	LAAC	2,272,618,936.18	1,553,958,418.45

## 7、关联方承诺

2018年9月11日，本集团子公司 Minera Exar 与 Grupo Minero Los Boros 正式履行订立于 2016年3月28日的协议（“Option Agreement”），该协议规定 Grupo Minero Los Boros 将包括 Cauchari-Olaroz 项目一部分采矿权转让给 Minera Exar 公司，总对价为 12,000,000 美元，分 60 个季度支付，每期支付 200,000 美元。除此之外，根据该协议，Minera Exar 必须每年向 Los Boros 支付特许权使用费（净利润的 3%），期限为 40 年。或者一次性支付 7,000,000 美元用以买断前 20 年特许权使用，在之后的 20 年另外支付 7,000,000 美元。

## 8、其他

### 十五、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效		本期作废	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
销售人员			1,100.00	75,647.00	187,250.00	12,990,092.50	40,940.00	2,815,443.80		
管理人员	3,470,000.00	82,311,505.65	124,200.00	8,541,234.00	5,683,650.00	400,941,828.00	727,073.00	50,000,810.21	464,250.00	34,926,652.50
研发人员			6,300.00	433,251.00	131,250.00	9,731,750.00	16,740.00	1,151,209.80	4,000.00	339,600.00
合计	3,470,000.00	82,311,505.65	131,600.00	9,050,132.00	6,002,150.00	423,663,670.50	784,753.00	53,967,463.81	468,250.00	35,266,252.50

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
销售人员	23.72-84.90	1.5-3.5年		
管理人员	23.72-84.90	1.5-3.5年		
研发人员	23.72-84.90	1.5-3.5年		

其他说明：

于 2021 年 4 月 2 日，本公司董事会批准了《江西赣锋锂业股份有限公司 2021 年股票期权激励计划（草案）》（以下简称“2021 年股票期权激励计划”），向 407 名符合条件的公司高级管理人员、核心管理人员和核心技术（业务）人员授予股份期权，约定自授予日起同时满足公司层面、板块/子公司层面、个人层面业绩考核要求且届时仍在职即有权以每股 96.28 元的行权价格分别在四个为期 1 年的行权有效期内购买股份，每次可行权比例为 25%。于 2021 年 6 月 7 日，本公司董事会批准了《关于调整公司 2021 年股票期权激励计划相关事项的议案》，对激励计划首次授予激励对象名单及授予数量进行调整。调整后，激励计划首次授予人数由 407 人调整为 404 人，授予的股票期权总数由 1,579.40 万份调整为 1,575.40 万份，行权价格不变。2021 年股票期权激励计划的授予日为 2021 年 6 月 7 日，有效期自股票期权授予之日起至激励对象获授的股票期权全部行权或回购注销完毕之日止，最长不超过 60 个月。因本公司在 2022 年实施权益分派，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，因此 2021 年股票期权激励计划的行权价格调整至人民币 68.77 元/股。

于 2022 年 5 月 25 日，本公司董事会批准了《江西赣锋锂业股份有限公司 2022 年股票期权激励计划（草案）及其摘要的议案》（以下简称“2022 年股票期权激励计划”），向 113 名符合条件的公司核心管理人员和核心技术（业务）人员授予股份期权，约定自授予日起同时满足公司层面、板块/子公司层面、个人层面业绩考核要求且届时仍在职即有权以每股 118.86 元的行权价格分别在四个为期 1 年的行权有效期内购买股份，每次可行权比例为 25%。于 2022 年 6 月 15 日，本公司董事会批准了《关于调整公司 2021 年股票期权激励计划相关事项的议案》，对激励计划首次授予激励对象名单及授予数量进行调整。调整后，激励计划首次授予人数由 113 人调整为 110 人，授予的股票期权总数由 217.00 万份调整为 289.10 万份，因本公司在 2022 年实施权益分派，行权价格由每股 A 股 118.86 元调整为每股 A 股 84.90 元。2022 年股票期权激励计划的授予日为 2022 年 9 月 5 日，有效期自股票期权授予之日起至激励对象获授的股票期权全部行权或回购注销完毕之日止，最长不超过 60 个月。

于 2022 年 5 月 25 日，本公司董事会批准了《关于授权董事会及/或授权人士处理有关受限制股份单位计划的议案》（以下简称“2023 年股票期权激励计划”），向 72 名符合条件的公司高级管理人员、中层管理人员、基层管理人员、技术骨干人员及其他技术人员授予股份期权，约定自授予日起同时满足公司层面、板块/子公司层面、个人层面业绩考核要求且届时仍在职即有权以每股 25.95 元港币的行权价格分别在四个为期 1 年的行权有效期内购买股份，每次可行权比例为 25%。2023 年股票期权激励计划的授予日为 2023 年 7 月 12 日，有效期自股票期权授予之日起至激励对象获授的股票期权全部行权或回购注销完毕之日止。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克—斯科尔期权定价模型
授予日权益工具公允价值的重要参数	2021年股票期权激励计划:股利率(%) 0.4820-0.9143;历史波动率(%) 55.4261-64.0221;无风险利率(%) 2.3934-2.8917;股份期权预计期限(年) 4年;加权平均股价人民币 127.00 元。 2022年股票期权激励计划:股利率(%) 0.1840-0.5491;历史波动率(%) 51.5769-61.6434;无风险利率(%) 1.7193-2.2982 ;股份期权预计期限(年) 4年;加权平均股价人民币 81.10 元。 2023年股票期权激励计划:股利率(%) 2.1048;历史波动率(%) 46.7858-67.9832;无风险利率(%) 3.9751;股份期权预计期限(年) 4年;加权平均股价港币 51.90 元。
可行权权益工具数量的确定依据	分年度对公司层面、板块/子公司层面、个人层面业绩指标进行考核,以达到考核目标的激励对象所持有的数量为确定依据
本期估计与上期估计有重大差异的原因	本期未发生重大变化
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	791,109,730.61
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	223,075,748.30

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
销售人员	6,203,205.23	
管理人员	212,150,874.58	
研发人员	4,721,668.49	
合计	223,075,748.30	

## 5、股份支付的修改、终止情况

## 6、其他

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

项目	2023年	2022年
资本承诺	4,759,413,936.57	4,063,297,345.54

作为承租人的租赁承诺,参见附注七、82;

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

2023 年，墨西哥矿业总局发起了对本公司下属 3 家墨西哥子公司（以下简称“墨西哥子公司”）持有的 9 个锂矿特许权的复核。根据墨西哥矿业总局的说明，若墨西哥子公司未能在规定时限内提交充分证据以证明其在 2017 年至 2021 年期间按时履行了锂矿特许权开发的最低投资义务，将面临取消其拥有的锂矿特许权的风险。本公司的墨西哥子公司及时提交了大量证据证明其已履行了上述锂矿特许权的最低投资义务。但在 2023 年 8 月，墨西哥矿业总局向墨西哥子公司发出了正式取消上述 9 个锂矿特许权的决定通知。相关九个锂矿特许权所属的土地使用权仍然归属于墨西哥子公司，并未受到影响。

本公司认为，根据墨西哥法律的要求，墨西哥子公司已经履行了最低投资义务。且墨西哥子公司的矿山开发投资远大于墨西哥法律规定的最低投资义务。墨西哥子公司 2017 年~2021 年间每年均在规定的期限内定期向墨西哥矿业总局提交年度报告，详细说明其运营情况，有关部门从未提出过任何异议，直到 2023 年才通知公司未能满足最低投资义务，并取消墨西哥子公司持有的锂矿特许权。本公司认为，墨西哥矿业总局取消上述锂矿特许权的决议违反了墨西哥法律及国际法，这些决议是武断的，并且缺乏事实和法律依据，侵犯了本公司和墨西哥子公司的基本权利。因此，本公司聘请律师，向墨西哥经济部针对上述取消锂矿特许权的决议提起行政复议。

2023 年 11 月，墨西哥经济部作出了维持墨西哥矿业总局取消锂矿特许权的决定。2024 年 1 月，墨西哥子公司向索诺拉市 Obregón 的行政司法联邦法院（“TFJA”）提交行政诉讼申请，要求撤销 9 个特许权的取消决议。

截至财务报表批准报出日，上述行政诉讼仍在进行过程中，结合代表律师意见和本诉讼的进展情况，根据墨西哥法律，本公司认为墨西哥经济部做出的维持墨西哥矿业总局发出的取消锂矿特许权的决定并非最终决定。此外，本公司代表律师认为墨西哥子公司依据墨西哥法律，过往判例和事实证据提起的本次行政诉讼可能使他们在中立的法院胜诉，但仍无法对本次行政诉讼的最终结果进行判断。由于诉讼过程中仍具有诸多不确定性，本集团尚无法可靠估算诉讼可能的结果及影响。因此，于 2023 年 12 月 31 日，参考《企业会计准则第 13 号——或有事项》第十三条的相关规定，本集团未计提该未决诉讼的相关拨备。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
重要的对外投资	(1) 公司于 2024 年 1 月 15 日召开的第五届董事会第七十二次会议审议通过了《关于收购 Mali Lithium 公司部分股权涉及矿业权投资的议案》，同意全资子公司赣锋国际以自有资金不超过 6,500 万美元向 Leo Lithium Limited 收购旗下 Mali Lithium 公司不超过 5% 股权。		

	(2) 于 2024 年 3 月 5 日，第五届董事会第七十四次会议审议通过本公司或控股子公司以自有资金不超过 7,000 万美元的交易对价认购阿根廷 Proyecto Pastos Grandes S.A.（以下简称“PGCO”）不低于 14.8% 的股份。PGCO 持有位于阿根廷 Salta 省的 Pastos Grandes 锂盐湖项目及位于阿根廷 Jujuy 省的 Cauchari East 锂盐湖项目 100% 的权益。		
其他事项	如附注十六、2，或有事项所述，针对墨西哥矿业总局向墨西哥子公司发出的取消其持有的 9 个矿产特许权的决议通知，于 2024 年 1 月，墨西哥子公司向墨西哥索诺拉市 Obregón 的行政司法联邦法院提交行政诉讼申请，要求撤销 9 个锂矿特许权的取消决议。		

## 2、利润分配情况

利润分配方案	于 2024 年 3 月 28 日，本公司第五届董事会召开第七十五次会议，审议通过了《2023 年度利润分配预案》，拟以实施年度利润分配时股权登记日当天的总股本为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 8 元（含税），同时提取任意盈余公积人民币 20.81 亿元。
--------	---

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------



## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

出于管理目的，本集团根据产品和服务划分成业务单元，本集团有如下 3 个报告分部：

(1) 金属锂及锂化合物分部：主要系锂产品的生产和销售，并提供加工服务；

(2) 锂电池分部：主要系锂电池的生产和销售；

(3) 锂矿资源分部：主要系锂矿及其他锂产品的开发和销售。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩，以报告的分部利润为基础进行评价。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	金属锂及锂化合物	锂电池	锂矿	分部间抵销	合计
对外交易收入	25,193,835,267.34	7,777,844,902.62			32,971,680,169.96
分部间交易收入	725,107,978.84	123,757,860.57		-848,865,839.41	
对合营企业和联营企业的投资收益	-214,009,792.77		2,780,523,993.51	362,615,978.31	2,929,130,179.05
资产减值损失及信用减值损失	1,155,576,675.27	-554,210,589.80			1,709,787,265.07
折旧费和摊销费	340,843,843.96	366,218,717.06	199,001,196.68		906,063,757.70
利润/(亏损)总额	2,663,771,627.62	-6,472,370.74	2,238,801,563.14	362,615,978.31	5,258,716,798.33
所得税费用	303,018,870.06	-57,752,469.67	438,203,011.90		683,469,412.29

资产总额	32,145,907,842.50	18,786,975,211.87	46,389,799,522.15	5,624,781,607.24	91,697,900,969.28
负债总额	19,328,434,951.33	11,565,080,079.37	14,113,304,150.52	5,624,780,988.70	39,382,038,192.52
对合营企业和联营企业的长期股权投资	3,673,797,940.90		9,919,969,482.59		13,593,767,423.49

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	1,444,145,708.51	4,085,025,682.20
1至2年	6,637,330.00	
2至3年		200.00
3年以上	1,665,000.00	1,665,000.00
3至4年		1,665,000.00
4至5年	1,665,000.00	
合计	1,452,448,038.51	4,086,690,882.20

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,665,000.00	0.11%	1,665,000.00	100.00%		1,665,200.00	0.04%	1,665,200.00	100.00%	

其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,450,783,038.51	99.89%	66.93	0.01%	1,450,782,971.58	4,085,025,682.20	99.96%	553,010.81	0.01%	4,084,472,671.39
其中：										
合计	1,452,448,038.51	100.00%	1,665,066.93	0.11%	1,450,782,971.58	4,086,690,882.20	100.00%	2,218,210.81	0.05%	4,084,472,671.39

按单项计提坏账准备：1,665,000.00 元

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项 A	1,665,000.00	1,665,000.00	1,665,000.00	1,665,000.00	100.00%	预计款项无法收回
单项 B	200.00	200.00				
合计	1,665,200.00	1,665,200.00	1,665,000.00	1,665,000.00		

按组合计提坏账准备：66.93 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用期内	722,600,419.98	1.86	0.00%
超过信用期 1 年内	721,545,288.53	48.80	0.00%
超过信用期 1 年-2 年	6,637,330.00	16.27	0.00%
合计	1,450,783,038.51	66.93	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	2,218,210.81	55.54	553,199.42			1,665,066.93
合计	2,218,210.81	55.54	553,199.42			1,665,066.93

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

## (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 A	445,983,654.00		445,983,654.00	30.69%	
客户 B	231,508,305.93		231,508,305.93	15.94%	
客户 C	113,412,950.50		113,412,950.50	7.81%	
客户 D	88,833,750.00		88,833,750.00	6.12%	
客户 E	80,250,500.00		80,250,500.00	5.53%	
合计	959,989,160.43		959,989,160.43	66.09%	

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	9,112,834,644.53	7,429,234,396.80
合计	9,112,834,644.53	7,429,234,396.80

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

## 3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

## 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提
------	---------	------	------	-----------

				比例的依据及其合理性
--	--	--	--	------------

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来	9,103,609,114.40	7,257,871,331.38
保证金及押金	4,666,940.51	132,469,278.33
其他	4,558,589.62	38,893,787.09
合计	9,112,834,644.53	7,429,234,396.80

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	9,112,456,534.53	7,428,600,909.12
1至2年	373,110.00	628,487.68
2至3年		5,000.00
3年以上	5,000.00	
3至4年	5,000.00	
合计	9,112,834,644.53	7,429,234,396.80

## 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
关联往来 A	关联方往来	5,151,289,820.54	1 年以内	56.53%	
关联往来 B	关联方往来	712,596,434.08	1 年以内	7.82%	
关联往来 C	关联方往来	641,092,015.05	1 年以内	7.04%	
关联往来 D	关联方往来	559,469,414.63	1 年以内	6.14%	
关联往来 E	关联方往来	500,284,075.83	1 年以内	5.49%	
合计		7,564,731,760.13		83.02%	

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	30,059,369,826.33		30,059,369,826.33	20,573,662,421.20		20,573,662,421.20
对联营、合营企业投资	2,563,246,824.55	33,361,165.26	2,529,885,659.29	2,106,280,477.65	33,361,165.26	2,072,919,312.39
合计	32,622,616,650.88	33,361,165.26	32,589,255,485.62	22,679,942,898.85	33,361,165.26	22,646,581,733.59

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值 准备	其他		
奉新赣锋锂业有限公司	180,303,530.35					14,860,601.71	195,164,132.06	
江西赣锋检测咨询服务有限公司	19,085,438.53					4,902,669.53	23,988,108.06	
宜春赣锋锂业有限公司	230,472,063.11					10,399,804.48	240,871,867.59	
新余赣锋运输有限公司	6,764,528.00			6,764,528.00				
奉新赣锋再生锂资源有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
江西赣锋锂电科技股份有限公司	2,639,612,509.30		2,106,476,000.00			8,949,415.00	4,755,037,924.30	
赣锋国际有限公司 (GFLINTERNATIONAL CO., LIMITED)	12,306,494,014.43		3,293,360,549.00			16,243,458.38	15,616,098,021.81	
江苏优派新能源有限公司	26,903,100.00						26,903,100.00	
江西西部资源锂业有限公司	131,866,984.24						131,866,984.24	
新余赣锋	197,246,8						197,246,8	



新能源产业投资合伙企业(有限合伙)	75.00						75.00	
江西赣锋循环科技有限公司	165,906,667.33					20,002,756.00	185,909,423.33	
宁都县赣锋锂业有限公司	426,984,949.34					12,720,978.38	439,705,927.72	
新余市长锋投资合伙企业(有限合伙)	29,700,000.00						29,700,000.00	
赣锋国际贸易(上海)有限公司	2,640,387,250.51					12,021,661.90	2,652,408,912.41	
青海良承矿业有限公司	100,000,000.00						100,000,000.00	
伊犁鸿大基业股权投资合伙企业(有限合伙)	2,000,000.00			2,000,000.00				
新余赣锋锂业有限公司	35,012,430.08		10,000,000.00			12,526,835.19	57,539,265.27	
新余赣锋化工机械设备有限公司	15,046,518.63					1,664,566.82	16,711,085.45	
赣锋中凯矿业科技有限公司	26,000,000.00						26,000,000.00	
新余赣美装饰工程有限公司	10,706,733.64					1,928,615.34	12,635,348.98	
四川赣锋锂业有限公司	80,489,277.14		20,000,000.00			1,335,195.23	101,824,472.37	
丰城赣锋锂业有限公司	90,217,456.50		52,800,000.00			593,420.10	143,610,876.60	
内蒙古赣锋锂业有限公司	30,000,000.00		70,000,000.00				100,000,000.00	
河北赣锋锂业有限公司	92,000,000.00						92,000,000.00	
新余赣锋矿业有限公司	1,085,380,548.88		1,008,000,000.00				2,093,380,548.88	
青海赣锋锂业有限	81,546.19		400,000,000.00				400,081,546.19	

公司									
上饶赣锋 锂业有限 公司			75,000,00 0.00					75,000,00 0.00	
内蒙古赣 锋矿业有 限公司			5,200,000 .00					5,200,000 .00	
赣锂先进 能源与材 料研究 (北京) 有限公司			3,000,000 .00					3,000,000 .00	
北京炬宏 达矿业投 资有限公 司			775,000,0 00.00					775,000,0 00.00	
镶黄旗蒙 金矿业开 发有限公 司			1,339,071 ,948.89				1,038,485 .18	1,340,110 ,434.07	
湖南安能 赣锋新材 料有限公 司			197,374,9 72.00				20,000,00 0.00	217,374,9 72.00	
合计	20,573,66 2,421.20		9,355,283 ,469.89	8,764,528 .00			139,188,4 63.24	30,059,36 9,826.33	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业												
大连伊科 能源科技 有限公司	14,38 1,110 .53	33,36 1,165 .26			- 2,454 ,343. 06						11,92 6,767 .47	33,36 1,165 .26
江西锋源 热能有限 公司	54,24 5,912 .89									- 54,24 5,912 .89		
湖南安能 赣锋新材 料有限公 司	20,00 0,000 .00									- 20,00 0,000 .00		

小计	88,627,023.42	33,361,165.26			-2,454,343.06					-74,245,912.89	11,926,767.47	33,361,165.26
二、联营企业												
江西长业投资管理 有限公司	1,088,610.62				387,010.28						1,475,620.90	
浙江沙星科技 有限公司	36,755,499.74				3,082,875.06		2,033,943.89				41,872,318.69	
新余云朵投资合 伙企业（有限 合伙）	1,926,592.68			1,527,272.70	-1,790.44						397,529.54	
赣州腾远钴业 新材股份有限 公司	661,999,838.93				14,854,414.03	3,998,821.73	-2,567,868.08		-16,554,477.60		661,730,729.01	
度普（苏州） 新能源科技有 限公司	89,324,486.26				-4,730,479.51						84,594,006.75	
湖南尖峰矿业 有限公司	696,710,137.23		23,750,000.00		-55,628,018.26		534,970.95				665,367,089.92	
江西领能锂业 有限公司	336,879,103.81				-31,637,823.31		-489,169.05				304,752,111.45	
江西锂电云供 应链管理有限 公司	490,000.00		3,430,000.00		3,525,313.28		1,178,832.67				8,624,145.95	

山东鑫海矿业技术装备股份有限公司	159,18,019.70				12,337,501.42		-551,109.22				170,904,411.90	
重庆瑞驰汽车实业有限公司			500,000.00								500,000.00	
江西锋源热能有限公司					23,995,014.82					54,245,912.89	78,240,927.71	
小计	1,984,292,288.97		527,180,000.00	1,527,272.70	-33,815,982.63	3,998,821.73	139,601.16	16,554,477.60		54,245,912.89	2,517,958,891.82	
合计	2,072,919,312.39	33,361,165.26	527,180,000.00	1,527,272.70	-36,270,325.69	3,998,821.73	139,601.16	16,554,477.60		-20,000.00	2,529,885,659.29	33,361,165.26

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	19,748,496,840.26	17,211,676,811.25	28,238,863,049.76	13,099,031,342.95
其他业务	138,676,058.94	106,366,871.16	354,097,224.60	48,904,778.22
合计	19,887,172,899.20	17,318,043,682.41	28,592,960,274.36	13,147,936,121.17

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		金属锂及锂化合物		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型					19,887,172,899.20	17,318,043,682.41	19,887,172,899.20	17,318,043,682.41
其中：								
锂系列产品					19,519,413,353.17	17,079,983,989.39	19,519,413,353.17	17,079,983,989.39
其他					367,759,546.03	238,059,693.02	367,759,546.03	238,059,693.02
按经营地区分类								
其中：								
中国大陆					11,431,726,495.45	10,715,444,267.16	11,431,726,495.45	10,715,444,267.16
中国大陆以外地区					8,455,446,403.75	6,602,599,415.25	8,455,446,403.75	6,602,599,415.25
合计					19,887,172,899.20	17,318,043,682.41	19,887,172,899.20	17,318,043,682.41

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
销售商品	交付时	交付指定商品时货款结算	主要销售锂系列产品	是	无	法定质保
提供受托加工服务	交付时	交付受托加工商品时货款结算	主要销售受托加工电池级碳酸锂、受托加工氢氧化锂	是	无	法定质保

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 14,692,674.20 元，其中，14,692,674.20 元预计将于 2024 年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,347,506,721.10	7,716,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-36,270,325.69	38,319,258.47
交易性金融资产在持有期间的投资收益	856,255.20	
处置交易性金融资产取得的投资收益		-10,917,939.28
子公司清算产生的投资损失		-2,385,839.40
处置子公司产生的投资损失	-3,068,388.92	
合计	2,309,024,261.69	32,731,479.79

## 6、其他

## 二十、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	181,082,271.30	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	1,536,247,108.19	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	784,333,629.92	主要是本年持有的金融资产的公允价值变动收益
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	54,278,828.81	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	40,432,973.81	
减：所得税影响额	318,744,287.54	
少数股东权益影响额（税后）	6,747,173.28	
合计	2,270,883,351.21	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	10.84%	2.46	2.46
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.86%	1.33	1.33

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	4,946,809,503.79	20,503,567,858.85	47,034,107,033.38	44,042,826,990.75
按国际会计准则调整的项目及金额：				
专项储备	35,736,701.52	348,017.69		
按国际会计准则	4,982,546,205.31	20,503,915,876.54	47,034,107,033.38	44,042,826,990.75

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

□适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

□适用 不适用

## 4、其他