

江西赣锋锂业股份有限公司 2010 年第三季度季度报告全文

§ 1 重要提示

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

1.2 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人李良彬、主管会计工作负责人邵瑾及会计机构负责人(会计主管人员)杨满英声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

单位：元

	2010.9.30	2009.12.31	增减幅度(%)	
总资产(元)	810,043,826.44	300,073,675.57	169.95%	
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	702,031,844.45	190,145,788.83	269.21%	
股本(股)	100,000,000.00	75,000,000.00	33.33%	
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	7.02	2.54	176.38%	
	2010年7-9月	比上年同期增减(%)	2010年1-9月	比上年同期增减(%)
营业总收入(元)	82,007,863.66	13.89%	244,448,955.89	50.27%
归属于上市公司股东的净利润(元)	9,837,950.95	-6.63%	30,694,031.24	37.08%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-	-	-26,725,663.85	-229.50%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-	-	-0.27	-197.12%
基本每股收益(元/股)	0.12	-14.29%	0.39	30.00%
稀释每股收益(元/股)	0.12	-14.29%	0.39	30.00%
加权平均净资产收益率(%)	2.61%	-56.32%	11.81%	-10.20%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.61%	-52.40%	11.40%	4.79%

非经常性损益项目	年初至报告期末金额	附注
非流动资产处置损益	-64,532.91	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,418,544.45	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-72,714.50	
所得税影响额	-213,763.01	
合计	1,067,534.03	-

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）	18,430	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
曹志朋	186,000	人民币普通股
北京鼎泰兴业投资有限公司	186,000	人民币普通股
稷山县长源煤焦有限公司	108,445	人民币普通股
叶荣枪	102,100	人民币普通股
韩青松	101,863	人民币普通股
黄敬权	77,700	人民币普通股
依小伟	76,028	人民币普通股
陈 綦	71,961	人民币普通股
蔡俊财	70,000	人民币普通股
孙红莲	59,200	人民币普通股

§ 3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

<p>货币资金期末数较年初数增加 408895931.08 元，增长 1931.42%，主要原因是公司股票上市发行募集资金到位所致。</p> <p>预付账款期末数较年初数增加 13159113.13 元，增长 51.78%，主要原因是（1）募投项目预付工程及设备款增加；（2）锂云母项目预付工程及设备款；（3）预付材料采购款增加。</p> <p>存货期末数较年初数增加 37368938.77 元，增长 80.16%，主要原因是公司产品增加且规模扩大，增加原材料和库存商品储备等原因所致。</p> <p>在建工程期末数较年初数增加 11093178.61 元，增长 110.77%，主要原因是募集资金项目及锂云母项目投资增加。</p> <p>工程物资期末数较年初数增加 6061523.35 元，增长 172.37%，主要原因是为在建项目购置的工程物资尚未领用出库。</p> <p>应付票据期末数较年初数减少 6704790.7 元，下降 77.02%，主要原因是公司以银行承兑汇票支付货款减少。</p> <p>应交税费期末数较年初数减少 1597236.02 元，下降 711.25%，主要原因是增值税进项留抵增加。</p> <p>长期借款期末数较年初数减少 6000000 元，下降 100%，主要原因是归还了银行项目借款。</p> <p>实收资本、资本公积期末数分别较年初数增加 25000000 元和 453746495.3 元，分别增长 33.33% 和 1990.47%，主要原因是公司股票上市发行募集资金到位所致。</p> <p>专项储备期末数较年初数增加 2445529.08 元，增长 41.23%，主要原因是当期提取的安全基金留有结余。</p> <p>营业收入比上年同期增加 81772802.19 元，增长 50.27%，主要是主要产品销量增加。</p> <p>营业成本比上年同期增加 66874703.16 元，增长 54.94%，主要是产品销量增加，成本随之增加。</p> <p>销售费用比上年同期增加 2122509.41 元，增长 54.38%，主要是营销人员工资、产品运费及出口报关等费用增加。</p> <p>营业外收入比上年同期减少 5222893.96 元，下降 78.64%，主要是收到的政府扶持奖励减少。</p> <p>营业外支出比上年同期减少 1424948.15 元，下降 91.2%，主要是上年同期有固定资产非正常报废。</p> <p>净利润比上年同期增加 8302337.5 元，增长 37.08%，主要是营业利润增加。</p> <p>经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 47363366.16 元，减少 229.5%，主要是生产投入增加，购买材料支付款。</p> <p>投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 15934343.97 元，减少 70.87%，主要是募投项目及锂云母项目支付工程设备等投资款项增加。</p>

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

3.2.1 非标意见情况

适用 不适用

3.2.2 公司存在向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

适用 不适用

3.2.3 日常经营重大合同的签署和履行情况

适用 不适用

3.2.4 其他

适用 不适用

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	无	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无
重大资产重组时所作承诺	无	无	无
发行时所作承诺	股东及实际控制人	<p>1、公司控股股东及实际控制人李良彬及其家族成员李良学、李华彪、熊剑浪、罗顺香、黄闻承诺：自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份；在担任发行人董事、监事或高级管理人员职务期间，每年转让的股份不超过所持有的股份公司股份总数的百分之二十五；在离职后六个月内，不转让其持有的发行人股份，离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股份不超过本人所持有本公司股份总数的百分之五十。</p> <p>2、公司董事王晓申、沈海博、胡耐根，监事曹志昂，高级管理人员黄学武、袁中强、邵瑾、雷刚、周志承，核心技术人员邓招男、王大炳、巴雅尔承诺：自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份；在担任发行人董事、监事、高级管理人员职务或核心技术人员期间，每年转让的股份不超过所持有的股份公司股份总数的百分之二十五；在离职后六个月内，不转让其持有的发行人股份，离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股份不超过本人所持有本公司股份总数的百分之五十。</p> <p>3、公司控股股东及实际控制人李良彬家族成员李良彬、李良学、李华彪、熊建浪、罗顺香、黄闻与公司第二大股东王晓申关于避免同业竞争的承诺。</p> <p>4、本公</p>	未发现违反承诺的情形

司其余股东承诺：自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。5、李良彬、王晓申、中比基金、五矿投资、张建如、沈海博、南昌创投、曹志昂、罗顺香、黄闻等公司前十大股东于 2009 年 1 月 25 日共同出具了《承诺函》，承诺：“在赣锋锂业上市后，若由于赣锋锂业在上市前的经营活动中存在应缴未缴的住房公积金，而被有关政府部门要求补缴或者处罚，将共同赔偿公司由此产生的损失。”“在赣锋锂业上市后，若由于赣锋锂业在上市前的经营活动中存在应缴未缴的社会保险费，而被有关政府部门要求补缴或者处罚，将共同赔偿发行人由此产生的损失。”“在赣锋锂业上市后，若由于赣锋锂业在上市前的经营活动中所享受的政府扶持政策发生变动，而导致赣锋锂业已经享受的扶持资金被有关政府部门追回，将共同赔偿赣锋锂业由此产生的损失”。6、根据《境内证券市场转持部分国有股充实社保基金实施办法》，经国资委批准，公司发行股票并上市后，公司的国有法人股股东五矿投资将按照本次发行股份的 10%乘以公司发行价的等额现金上缴全国社会保障基金理事会。

其他承诺 无 无
(含追加承诺)

无

3.4 对 2010 年度经营业绩的预计

2010 年度预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度小于 50%			
2010 年度净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为：	10.00%	~~~	30.00%
2009 年度经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	33,861,140.82		
业绩变动的原因说明	产品销量增加，销售额增长			

3.5 其他需说明的重大事项

3.5.1 证券投资情况

适用 不适用

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：江西赣锋锂业股份有限公司

2010 年 09 月 30 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	430,066,652.60	339,944,760.62	21,170,721.52	14,579,932.06
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	36,606,478.33	29,984,738.31	33,544,799.20	27,173,914.16

应收账款	53,376,184.76	22,733,389.94	43,002,235.18	13,762,099.63
预付款项	38,571,134.52	25,654,522.14	25,412,021.39	18,030,284.61
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	8,236,969.80	5,931,351.63	5,723,801.45	806,816.92
买入返售金融资产				
存货	83,986,517.76	58,681,482.36	46,617,578.99	23,350,461.26
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	650,843,937.77	482,930,245.00	175,471,157.73	97,703,508.64
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	1,200,000.00	194,543,355.49	1,200,000.00	62,833,355.49
投资性房地产	394,197.45	394,197.45	414,905.19	414,905.19
固定资产	109,209,157.51	60,161,136.49	93,789,525.64	51,529,139.01
在建工程	21,108,149.70	5,346,362.29	10,014,971.09	2,833,279.88
工程物资	9,578,132.61	6,099,917.43	3,516,609.26	1,826,036.37
固定资产清理	4,899.38			
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	13,600,541.34	4,700,144.20	13,018,020.82	4,763,698.66
开发支出	1,607,659.90	1,403,551.50		
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	2,497,150.78	671,313.90	2,648,485.84	671,313.90
其他非流动资产				
非流动资产合计	159,199,888.67	273,319,978.75	124,602,517.84	124,871,728.50
资产总计	810,043,826.44	756,250,223.75	300,073,675.57	222,575,237.14
流动负债：				
短期借款	58,062,804.56	58,062,804.56	54,964,825.01	52,815,450.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	2,000,000.00	2,000,000.00	8,704,790.70	0.00
应付账款	24,651,524.78	15,467,619.75	19,293,083.57	11,735,801.33
预收款项	3,275,141.13	924,106.14	2,802,373.49	2,294,114.49

卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	3,520,725.47	1,742,470.85	2,689,181.29	1,449,003.90
应交税费	-1,821,802.87	1,408,088.52	-224,566.85	3,416,538.67
应付利息				
应付股利				
其他应付款	5,547,326.73	57,465,975.71	2,815,210.20	18,547,722.78
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债	12,776,262.19	8,895,393.99	12,882,989.33	8,938,129.93
流动负债合计	108,011,981.99	145,966,459.52	103,927,886.74	99,196,761.10
非流动负债：				
长期借款	0.00	0.00	6,000,000.00	0.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	0.00	0.00		0.00
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	0.00	0.00	6,000,000.00	0.00
负债合计	108,011,981.99	145,966,459.52	109,927,886.74	99,196,761.10
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	100,000,000.00	100,000,000.00	75,000,000.00	75,000,000.00
资本公积	476,542,447.57	476,242,130.95	22,795,952.27	22,495,635.65
减：库存股				
专项储备	8,376,314.58	687,973.43	5,930,785.50	966,704.53
盈余公积	4,093,718.52	4,093,718.52	4,093,718.52	4,093,718.52
一般风险准备				
未分配利润	113,019,363.78	29,259,941.33	82,325,332.54	20,822,417.34
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	702,031,844.45	610,283,764.23	190,145,788.83	123,378,476.04
少数股东权益				
所有者权益合计	702,031,844.45	610,283,764.23	190,145,788.83	123,378,476.04
负债和所有者权益总计	810,043,826.44	756,250,223.75	300,073,675.57	222,575,237.14

4.2 本报告期利润表

编制单位：江西赣锋锂业股份有限公司

2010 年 7-9 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司

一、营业总收入	82,007,863.66	48,167,882.87	72,005,409.70	36,509,321.88
其中：营业收入	82,007,863.66	48,167,882.87	72,005,409.70	36,509,321.88
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	72,072,657.56	45,256,552.54	60,104,262.25	34,797,718.18
其中：营业成本	64,918,360.32	41,846,064.01	53,995,491.79	31,694,231.34
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	314,273.50	60,927.65	307,449.59	155,861.75
销售费用	2,275,352.36	719,820.84	1,665,182.23	386,741.61
管理费用	4,179,984.22	2,493,890.12	3,225,714.46	1,657,300.03
财务费用	384,687.16	135,849.92	910,424.18	903,583.45
资产减值损失				
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	9,935,206.10	2,911,330.33	11,901,147.45	1,711,603.70
加：营业外收入	134,102.50	10,684.10	2,675,589.06	186,020.75
减：营业外支出	50,382.50	50,042.50	1,548,153.76	493.00
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	10,018,926.10	2,871,971.93	13,028,582.75	1,897,131.45
减：所得税费用	180,975.15	433,855.78	2,492,400.26	284,569.72
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	9,837,950.95	2,438,116.15	10,536,182.49	1,612,561.73
归属于母公司所有者的净利润	9,837,950.95	2,438,116.15	10,536,182.49	1,612,561.73
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.12	0.03	0.14	0.02
（二）稀释每股收益	0.12	0.03	0.14	0.02
七、其他综合收益				

八、综合收益总额	9,837,950.95	2,438,116.15	10,536,182.49	1,612,561.73
归属于母公司所有者的综合收益总额	9,837,950.95	2,438,116.15	10,536,182.49	1,612,561.73
归属于少数股东的综合收益总额				

4.3 年初到报告期末利润表

编制单位：江西赣锋锂业股份有限公司

2010 年 1-9 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	244,448,955.89	143,353,228.86	162,676,153.70	86,874,385.50
其中：营业收入	244,448,955.89	143,353,228.86	162,676,153.70	86,874,385.50
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	208,670,956.87	133,257,230.16	139,082,185.47	83,682,785.88
其中：营业成本	188,593,183.02	122,451,535.57	121,718,479.86	74,391,946.54
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	765,191.20	227,249.61	893,615.05	446,780.25
销售费用	6,025,957.79	1,957,648.98	3,903,448.38	1,053,177.13
管理费用	10,218,679.83	6,404,654.90	9,525,927.71	5,803,766.39
财务费用	3,067,945.03	2,216,141.10	3,040,714.47	1,987,115.57
资产减值损失				
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）			122,040.00	122,040.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	35,777,999.02	10,095,998.70	23,716,008.23	3,313,639.62
加：营业外收入	1,418,744.45	74,336.40	6,641,638.41	539,759.30
减：营业外支出	137,447.41	88,405.91	1,562,395.56	14,034.80
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	37,059,296.06	10,081,929.19	28,795,251.08	3,839,364.12

减：所得税费用	6,365,264.82	1,644,405.20	6,403,557.34	575,904.62
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	30,694,031.24	8,437,523.99	22,391,693.74	3,263,459.50
归属于母公司所有者的净利润	30,694,031.24	8,437,523.99	22,391,693.74	3,263,459.50
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.39	0.11	0.30	0.04
（二）稀释每股收益	0.39	0.11	0.30	0.04
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	30,694,031.24	8,437,523.99	22,391,693.74	3,263,459.50
归属于母公司所有者的综合收益总额	30,694,031.24	8,437,523.99	22,391,693.74	3,263,459.50
归属于少数股东的综合收益总额				

4.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：江西赣锋锂业股份有限公司

2010 年 1-9 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	278,650,867.33	160,312,456.32	156,754,148.82	89,346,708.62
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	1,166,528.85		5,331,653.45	518,078.45
收到其他与经营活动有关的现金	7,329,026.78	28,526,987.52	6,606,960.97	46,873,022.36
经营活动现金流入小计	287,146,422.96	188,839,443.84	168,692,763.24	136,737,809.43
购买商品、接受劳务支付的现金	272,412,699.96	173,636,793.74	113,960,674.90	85,632,055.14
客户贷款及垫款净增加额				

存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	17,585,969.32	8,895,755.27	11,192,248.53	6,491,158.56
支付的各项税费	14,569,671.90	3,431,976.31	13,148,913.06	4,773,186.37
支付其他与经营活动有关的现金	9,303,745.63	4,857,683.12	9,753,224.44	3,086,050.43
经营活动现金流出小计	313,872,086.81	190,822,208.44	148,055,060.93	99,982,450.50
经营活动产生的现金流量净额	-26,725,663.85	-1,982,764.60	20,637,702.31	36,755,358.93
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金			122,040.00	122,040.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,489,482.00	8,000.00	17,129,642.98	83,812.98
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	4,489,482.00	8,000.00	17,251,682.98	205,852.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41,928,538.76	23,756,655.19	25,522,061.87	15,504,472.11
投资支付的现金	710,000.00	131,710,000.00	1,470,000.00	6,470,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金	270,166.10	268,566.10	12,744,500.00	0.00
投资活动现金流出小计	42,908,704.86	155,735,221.29	39,736,561.87	21,974,472.11
投资活动产生的现金流量净额	-38,419,222.86	-155,727,221.29	-22,484,878.89	-21,768,619.13
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	489,167,000.00	489,167,000.00		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	83,357,021.74	63,400,000.00	52,139,616.00	44,910,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	12,646.13			
筹资活动现金流入小计	572,536,667.87	552,567,000.00	52,139,616.00	44,910,000.00
偿还债务支付的现金	89,243,135.60	63,310,000.00	58,300,000.00	58,300,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,567,266.47	2,035,472.34	2,636,950.31	2,580,246.11
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	6,454,098.70	6,410,468.70	3,084,284.00	884,284.00
筹资活动现金流出小计	98,264,500.77	71,755,941.04	64,021,234.31	61,764,530.11
筹资活动产生的现金流量净额	474,272,167.10	480,811,058.96	-11,881,618.31	-16,854,530.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-257,224.65	-38,859.72	-47,222.02	-19,229.11
五、现金及现金等价物净增加额	408,870,055.74	323,062,213.35	-13,776,016.91	-1,887,019.42
加：期初现金及现金等价物余额	15,126,930.26	11,873,773.13	22,903,406.30	4,631,126.92
六、期末现金及现金等价物余额	423,996,986.00	334,935,986.48	9,127,389.39	2,744,107.50

4.5 审计报告

审计意见： 未经审计

江西赣锋锂业股份有限公司

法定代表人：李良彬

二〇一〇年十月二十六日