

四川天齐锂业股份有限公司
Sichuan Tianqi Lithium Industries, Inc.



二〇一四年半年度报告

股票简称：天齐锂业

股票代码：002466

披露时间：2014 年 8 月 25 日

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、高级管理人员保证半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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人蒋卫平、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）邹军声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中涉及的未来发展陈述，属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

目录

| | |
|-------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 2 |
| 第二节 公司简介..... | 5 |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要..... | 7 |
| 第四节 董事会报告..... | 10 |
| 第五节 重要事项..... | 24 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 33 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 36 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 37 |
| 第九节 财务报告..... | 38 |
| 第十节 备查文件目录..... | 146 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-------------|---|--|
| 本公司、公司、天齐锂业 | 指 | 四川天齐锂业股份有限公司（股票代码：002466） |
| 天齐集团、控股股东 | 指 | 成都天齐实业（集团）有限公司 |
| 盛合锂业 | 指 | 四川天齐盛合锂业有限公司，公司全资子公司 |
| 雅安华汇 | 指 | 四川雅安华汇锂业科技材料有限公司，公司全资子公司 |
| 航天电源 | 指 | 上海航天电源技术有限责任公司，公司参股公司 |
| 天齐锂业香港、天齐香港 | 指 | 天齐香港有限公司，英文名：Tianqi HK Co., Limited，公司全资子公司 |
| 天齐锂业英国、天齐英国 | 指 | 天齐英国有限公司，英文名：Tianqi UK Limited，天齐锂业香港之全资子公司 |
| 文菲尔德 | 指 | Windfield Holdings Pty Ltd，自 2014 年 5 月 28 日变更为天齐英国之控股子公司 |
| 泰利森 | 指 | Talison Lithium Pty Ltd（原 Talison Lithium Limited，澳大利亚泰利森锂业有限公司），文菲尔德公司持有该公司 100% 股权 |
| 天齐矿业 | 指 | 四川天齐矿业有限责任公司，原天齐集团全资子公司，自 2014 年 4 月 9 日起变更为公司全资子公司 |
| 天齐实业 | 指 | 四川天齐实业有限责任公司，天齐矿业全资子公司 |
| 天齐集团香港 | 指 | 天齐集团香港有限公司，英文名：Tianqi Group HK Co., Limited，天齐集团全资子公司（前身为 DML Co., Limited） |
| 天齐五矿 | 指 | 成都天齐机械五矿进出口有限责任公司，天齐集团控股子公司 |
| 银河资源 | 指 | Galaxy Resources Limited，澳洲证券交易所上市公司 |
| 银河锂业澳大利亚 | 指 | Galaxy Lithium Australia Limited，银河资源的全资子公司，持有银河锂业国际 100% 的股权。 |
| 银河锂业国际 | 指 | Galaxy Lithium International Limited，银河锂业澳洲的全资子公司，持有银河锂业江苏 100% 的股权。 |
| 银河锂业江苏、银河锂业 | 指 | 银河锂业（江苏）有限公司，境内外商独资公司，[英文名称：Galaxy Lithium(Jiangsu) Co., Ltd.]，银河锂业国际持有 100% 的股权。 |
| 董事会 | 指 | 四川天齐锂业股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 四川天齐锂业股份有限公司监事会 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 报告期末、期末 | 指 | 2014 年 6 月 30 日 |
| 本报告期、报告期 | 指 | 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |

第二节 公司简介

一、公司简介

| | | | |
|-------------|---|------|--------|
| 股票简称 | 天齐锂业 | 股票代码 | 002466 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 四川天齐锂业股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 天齐锂业 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Sichuan Tianqi Lithium Industries, Inc. | | |
| 公司的法定代表人 | 蒋卫平 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|------------------------|------------------------|
| 姓名 | 李波 | 付旭梅 |
| 联系地址 | 成都市高朋东路 10 号 | 成都市高朋东路 10 号 |
| 电话 | 028-85183501 | 028-85183501 |
| 传真 | 028-85183501 | 028-85183501 |
| 电子信箱 | libo@tianqilithium.com | fuxm@tianqilithium.com |

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司于 2014 年 3 月 13 日召开的第三届董事会第三次会议，按照 2013 年第二次临时股东大会的授权，审议通过了《关于增加公司注册资本的议案》，同意公司股本由 147,000,000 股增至 258,760,000 股，注册资本由 147,000,000.00 元增至 258,760,000.00 元，公司于 2014 年 3 月 28 日收到遂宁市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》（注册号不变），完成了工商变更登记手续（具体内容请详见 2014 年 3 月 29 日公司登载于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第三届董事第三次会议决议公告》（公告编号：2014-026））。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元） | 646,837,082.38 | 476,983,633.94 | 35.61% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 17,419,447.87 | -82,460,676.47 | 121.12% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -8,702,546.59 | 3,786,973.37 | -329.80% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 123,437,983.62 | 123,310,444.59 | 0.10% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.0786 | -0.5610 | 114.01% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.0786 | -0.5610 | 114.01% |
| 加权平均净资产收益率 | 0.48% | -3.27% | 提高 3.75 个百分点 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 6,805,021,094.62 | 6,668,945,314.52 | 2.04% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 3,160,303,929.16 | 3,087,900,625.86 | 2.34% |

注：2014年半年度合并财务报表期初数和上年同期数调整情况说明

表1：2014年度半年度合并财务报表期初数调整前后对比表

| 项目 | 调整前：2013年度 合并财务报表期末数 | 调整后：2014年度半年度 财务报表期初数 |
|-------------------|-------------------------|--------------------------|
| 总资产 | 1,679,066,572.33 | 6,668,945,314.52 |
| 其中：流动资产 | 535,987,705.45 | 1,673,354,729.44 |
| 非流动资产 | 1,143,078,866.88 | 4,995,590,585.08 |
| 总负债 | 813,578,352.23 | 1,562,023,249.97 |
| 其中：流动负债 | 607,065,254.10 | 1,217,875,484.20 |
| 非流动负债 | 206,513,098.13 | 344,147,765.77 |
| 净资产 | 865,488,220.10 | 5,106,922,064.55 |
| 其中：归属于母公司所有者的股东权益 | 865,488,220.10 | 3,087,900,625.86 |
| 少数股东权益 | | 2,019,021,438.69 |

表2：2014年半年度合并财务报表上年同期数调整前后对比表

| 项 目 | 调整前 | 调整后 |
|-----|-----|-----|
|-----|-----|-----|

| | 2013年度1-6月合并数 | 2013年度1-6月合并数 |
|---------------------------|----------------|-----------------|
| 一、营业总收入 | 182,148,997.36 | 476,983,633.94 |
| 减：营业成本 | 145,273,884.12 | 384,912,043.61 |
| 营业税金及附加 | 501,162.16 | 1,379,466.83 |
| 销售费用 | 3,740,533.70 | 8,803,102.90 |
| 管理费用 | 13,214,045.02 | 255,532,820.90 |
| 财务费用 | 13,455,958.43 | 4,486,943.06 |
| 资产减值损失 | 1,768,802.78 | 5,321,619.68 |
| 加：公允价值变动净收益 | | -3,398,960.62 |
| 投资收益 | 345,680.19 | 736,641.46 |
| 二、营业利润（损失以“-”列示） | 4,540,291.34 | -186,114,682.20 |
| 加：营业外收入 | 4,311,221.76 | 5,100,646.75 |
| 减：营业外支出 | 156,166.63 | 156,275.68 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”列示） | 8,695,346.47 | -181,170,311.13 |
| 减：所得税费用 | 1,378,042.64 | 9,744,184.82 |
| 四、净利润（净亏损以“-”列示） | 7,317,303.83 | -190,914,495.95 |
| 其中：归属于母公司所有者的利润 | 7,317,303.83 | -82,460,676.47 |
| 少数股东损益 | | -108,453,819.48 |

说明：报告期内，公司完成对文菲尔德和天齐矿业的并购交易，基于同一控制下企业合并的会计处理原则，公司自报告期初即将文菲尔德和天齐矿业纳入公司合并财务报表范围，同时对比较期间合并财务报表进行了追溯调整。由于天齐集团对文菲尔德全资子公司泰利森的合并日为 2013 年 3 月 26 日，公司比较期间财务报表对泰利森的合并日不早于 2013 年 3 月 26 日，因此泰利森 2013 年 1-3 月的营业收入及利润并未计入公司比较期间合并利润表。

二、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

公司报告期不存在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。

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。

三、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|------------------|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -24,431.60 | 固定资产处置损失 |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 2,171,085.31 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 135,847.90 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 993,150.67 | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | 48,254,462.03 | 同一控制下合并文菲尔德和天齐矿业 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -91,236.89 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -3,227,742.50 | 募集资金利息收入 |
| 减：所得税影响额 | 72,098.98 | |
| 少数股东权益影响额 | 22,017,041.48 | |
| 合计 | 26,121,994.46 | -- |

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

□ 适用 √ 不适用

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

第四节 董事会报告

一、概述

随着国家对环境保护和治理的日益重视，政府对新能源汽车的扶持力度也在逐步加大。2014 年上半年，从中央到地方，鼓励推广新能源汽车的政策频传。2014 年 7 月，国务院常务会议决定，自 2014 年 9 月 1 日至 2017 年底，对获得许可在中国境内销售(包括进口)的纯电动以及符合条件的插电式(含增程式)混合动力、燃料电池三类新能源汽车，将免征车辆购置税；加之各地地方政府在购买新能源汽车“绿色通道”和充电配套设施（如充电桩）建设方面的持续加码，新能源汽车消费立体化的扶持政策开始初步成型。此外，特斯拉技术专利的开放不仅能直接降低新能源汽车的制造成本，还可以直接进行新能源汽车整车制造，有效作用于潜在的市场拓展。根据高工锂电产业研究所的数据显示，2014 年 1-5 月，中国锂电池在电动车和储能的消费分别上升 4%和 1%。

在国家政策的不断扶持下，新能源汽车的外部发展环境及基础配套将日渐优化和成熟。长期来看，我国新能源汽车产业将取得长足发展，从而带动上游锂盐产品及锂精矿需求的增长。然而，目前国内新能源汽车产业仍处于起步阶段，市场尚需培育和开发。2014 年上半年，国内锂电行业延续了 2013 年的走势，公司面临的竞争形势仍然严峻，主要体现在：（1）国内需求并未出现大幅增长，但行业新进入者继续增加，行业内持续存在低价无序竞争的现象，导致产品价格上行不如预期；（2）全球正极材料产业的结构逐渐发生变化，三元材料的市场份额逐年上升，但由于各种原因，全球三元材料的增量 80%以上集中在日本、韩国市场，中国生产商目前受益相对较少；（3）由于公司筹划收购银河锂业、缴纳因收购泰利森而发生地印花税等资金需求，及受人民币、澳元兑美元汇率变动的影响，公司财务费用居高不下，报告期内公司经营业绩承压。

报告期内，公司完成了泰利森和天齐矿业的收购，从单纯的锂加工企业转变为集锂矿石资源采选、加工、销售于一体的综合性锂业公司，增强了公司持续经营能力和抗风险能力。但收购后的整合及协同效应的发挥尚有待于进一步加强。

面对激烈的市场竞争，报告期内公司的主要工作和取得的成绩如下：

1、公司产业链进一步延伸。随着非公开发行股票募集资金到位，公司完成了对文菲尔德（含泰利森）和天齐矿业的并购。泰利森拥有世界上储量最大、品质最好的锂资源，并购完成有利于保障公司原料供应，实现了公司从锂精矿开采到锂产品加工一体化经营格局，为公司进一步扩大业务规模和稳步提高经营业绩打下了坚实基础；天齐矿业是泰利森技术级锂精矿国内唯一代理商，拥有丰富的矿产品销售经验、完善的销售系统、渠道以及庞大的客户资源，并购完成有利于发挥其优势，通过内部整合加速泰利森的产能释放，消化富余产能，扩大销售规模，提升公司盈利能力。

2、推进重大资产重组，试图实现横向并购。公司拟借助目前已建立的领先地位，抓住时机，寻找具有互补性优势的理想对象进行收购整合，以图迅速扩大业务规模，增强应对无序竞争的能力，使公司进一步提升为具有国际竞争力和影响力的锂业公司。

3、不断提高公司技术研发能力，夯实公司技术领先实力。年初至本报告披露日，公司及全资子公司新增 1 项国家科技部认定的“国家级重点新产品”称号、10 项国家标准和 1 项四川省专利特等奖、5 项发明专利。

4、优化管理流程，加强内部控制。报告期内，继续实施管理流程扁平化梳理和优化工作，简化组织程序，推进管理数据化、流程化和程序化，进一步规范内部控制行为；以预算管理为抓手，统筹调配内部资源，提升资金使用效率，加强经营风险控制。

二、主营业务分析

概述

报告期内，公司实现营业总收入 64,683.71 万元，同比增长 35.61%。其中，锂盐产品上半年实现营业收入 22,262.62 万元，较上年同期增加 24.21%，主要原因系公司首次公开发行股份募集资金投资项目“年产 5000 吨电池级碳酸锂技改扩能项目”及超募资金投资项目“年产 5000 吨氢氧化锂项目”于 2013 年度竣工，产能逐步释放，公司碳酸锂产品和氢氧化锂产品产量稳

步增加；锂精矿产品上半年实现营业收入41,459.11万元，较去年同期上升42.31%，主要原因系公司报告期内完成对文菲尔德和天齐矿业的并购，而文菲尔德于2013年3月26日完成对泰利森的收购，泰利森2013年1-3月的销售收入未合并计入公司比较期间利润表。

报告期内，公司主营业务综合毛利率为23.87%，同比上升5.11个百分点，主要系上年同期因文菲尔德收购溢价分摊增加了存货价值。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| 项目 | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---------------|-------------------|-----------------|------------|--|
| 营业收入 | 646,837,082.38 | 476,983,633.94 | 35.61% | 主要是由于报告期内新增同一控制下子公司文菲尔德，文菲尔德本期合并泰利森6个月的营业收入，而上年同期仅合并泰利森3个月的营业收入。 |
| 营业成本 | 488,367,333.43 | 384,912,043.61 | 26.88% | 主要是由于报告期内新增同一控制下子公司文菲尔德，文菲尔德本期合并泰利森6个月的营业成本，而上年同期仅合并泰利森3个月的营业成本。 |
| 销售费用 | 8,602,922.64 | 8,803,102.90 | -2.27% | |
| 管理费用 | 44,129,518.60 | 255,532,820.90 | -82.73% | 减少部分主要为去年同期文菲尔德收购泰利森股权缴付的印花税2.22亿 |
| 财务费用 | 31,780,150.78 | 4,486,943.06 | 608.28% | (1) 汇率变动导致汇兑损失比去年同期增加2200万；(2) 文菲尔德资本利得税计提利息500万。 |
| 所得税费用 | 30,904,527.57 | 9,744,184.82 | 217.16% | 主要是由于报告期内新增同一控制下子公司文菲尔德，文菲尔德本期合并泰利森6个月的所得税费用，而上年同期仅合并泰利森3个月的所得税费用。 |
| 研发投入 | 2,193,397.52 | 2,254,286.52 | -2.70% | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 123,437,983.62 | 123,310,444.59 | 0.10% | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -2,866,029,187.66 | -203,874,611.81 | 1,305.78% | 主要为报告期内支付购买子公司文菲尔德及天齐矿业的投资款 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 2,886,178,930.28 | 106,506,581.23 | 2,609.86% | 主要为报告期内非公开发行股票募集资金到位 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 187,830,814.79 | -4,693,950.94 | -4,101.55% | |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

报告期内，公司完成对文菲尔德和天齐矿业的并购交易，基于同一控制下企业合并的会计处理原则，公司自报告期初即将文菲尔德和天齐矿业纳入公司合并财务报表范围，同时对比较期间合并财务报表进行了追溯。

由于天齐集团对泰利森的合并日为2013年3月26日，公司比较期间财务报表对泰利森的合并日不早于2013年3月26日，泰利森2013年1-3月的营业收入及利润并未计入公司比较期间利润表，故公司报告期内锂精矿销售收入较比较期间增加幅度较大。

除此之外，公司报告期利润构成及来源未发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司围绕年初制定的经营计划展开生产经营管理活动。（1）营销方面：利用自身锂矿资源优势，借助良好的市场预期，维持产品价格稳定；通过银河锂业江苏委托加工产品，直接面向市场，提高物流速度，维持并扩大公司锂盐产品市场份额；加强重点客户扶持，针对不同类型客户采取不同的信用政策，积极拓展海外市场；加强优秀营销人才的培养，进一步提升营销队伍专业化水平。（2）研发方面：围绕新产品研发和现有技术改造两项工作，制定符合公司产品特点、适应已有营销模式、有针对性、可操作的研发计划。逐渐完善公司的专利申请、行政保护、商标保护、学术积累、工艺改进、质量标准提升、服务模式创新等立体知识产权保护体系。（3）生产方面：完善与成本核算体系相适应的生产管理体系，不断优化生产控制指标和作业流程，重点在生产现场组织、库存管理、工艺验证、物料风险控制、设备管理等方面进行精细化管控；成本指标层层分解和考核，提高劳动效率，降低生产成本；加强安全、环保、质量风险的综合治理和防控，报告期内无一重大质量、安全和环保事故发生。（4）管理方面：以流程优化为主线，以预算管理为抓手，全面提升各级管理人员的技能和素质，严格控制各项资金使用，制定应收款项周转指标，节约资金成本；行政管理方面，优化各项流程，提高行政管理效率；继续稳步实施ERP系统，不断完善内控流程。

三、主营业务构成情况

单位：元

| 项目 | 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 | | | | | | |
| 化学原料及化学制品制造* | 226,305,983.26 | 226,561,077.15 | -0.11% | 24.38% | 55.95% | 下降 20.27 个百分点 |
| 矿藏开采及销售 | 414,591,100.16 | 261,366,542.74 | 36.96% | 42.31% | 9.26% | 提高 19.08 个百分点 |
| 分产品 | | | | | | |
| 碳酸锂 | 160,341,562.16 | 164,774,523.63 | -2.76% | 19.63% | 57.02% | 下降 24.47 个百分点 |
| 衍生锂产品及其他 | 65,964,421.10 | 61,786,553.52 | 6.33% | 37.67% | 53.19% | 下降 9.49 个百分点 |
| 锂精矿 | 414,591,100.16 | 261,366,542.74 | 36.96% | 42.31% | 9.26% | 提高 19.08 个百分点 |
| 分地区 | | | | | | |
| 国内 | 558,469,007.86 | 443,492,150.02 | 20.59% | 41.25% | 43.78% | 下降 1.40 个百分点 |
| 国外 | 82,428,075.56 | 44,435,469.87 | 46.09% | 5.83% | -41.57% | 提高 43.73 个百分点 |

*注：报告期内，公司碳酸锂及锂衍生产品毛利率下降主要是由于：（1）“新增年产5000吨电池级碳酸锂技改扩能项目”于2013年11月完工。在报告期内设备仍处于磨合期，产品原材料单耗较高。超募资金建设“年产5000吨氢氧化锂项目”与“新增年产5000吨电池级碳酸锂技改扩能项目”共用前段工序，亦存在单耗较高的问题。（2）报告期内原材料价格上涨，但产品售价未相应上涨。

四、核心竞争力分析

公司是全球最大的矿石提锂生产商，在国内锂行业中技术领先，具备较强的综合竞争力。报告期内，公司完成了对泰利森（其拥有全球品位最高、储量最大的格林布什锂辉石矿）母公司文菲尔德51%权益和泰利森技术级锂精矿国内独家代

理商天齐矿业100%股权的并购，公司主营业务范围扩展，产品结构优化，核心竞争力大幅提升。

(一) 推进产业整合，完善产业链，提高公司核心竞争力和盈利能力

报告期内，公司完成了收购天齐集团间接拥有的文菲尔德51%的权益及直接持有的天齐矿业100%股权。收购文菲尔德51%的权益使公司实现间接控股公司锂辉石原料的唯一供应商泰利森，其持有全球品位最高、储量最大的格林布什锂辉石矿，占全球锂资源供应约35%的市场份额，是公司长期以来唯一的原料来源；收购泰利森不仅将解决公司的上游资源问题，而且使公司一举在国际锂行业具备话语权，大大提高公司的核心竞争力。天齐矿业拥有丰富的矿产品销售经验、完善的销售系统、渠道以及庞大的客户资源，并购完成有利于发挥其优势，通过内部整合，有利于泰利森的产能释放，消化富余产能，扩大销售规模，提升公司盈利能力。

(二) 推进同行业并购步伐，扩大公司业务规模

2014年4月29日，本公司、天齐锂业香港与银河资源及其全资子公司银河锂业澳大利亚签署了《股权收购协议》。根据协议，本公司以天齐锂业香港作为收购主体，拟以1.22亿美元的初步交易价格现金收购银河锂业国际100%的股权。银河锂业位于江苏沿海地区，其厂区位于张家港扬子江化工园，生产线自动化程度较高，交通运输便利，方便产品输往国内外市场。本次交易完成后，本公司将间接持有银河锂业100%的股权，有助于公司利用银河锂业江苏的区位优势和装备自动化优势，实现业务的规模化发展，降低生产和运输成本，与主要消费市场实现无缝对接，将大幅度提升公司产品销售和售后服务的质量和效率。

(三) 围绕矿石提锂一体化技术路线，坚持创新驱动，进一步夯实矿石提锂全球领先地位

公司矿石提锂一体化技术经过近20年的创新积累日臻成熟，公司坚持创新驱动，通过引进、消化和吸收全球最新工艺技术思想和理念，不断优化改进和合成，大大增强了该项技术的新颖性和独创型，进一步夯实了该项技术在全球的领先地位，为中国锂行业的技术进步作出了贡献。年初至本报告披露日，公司及全资子公司新增1项国家科技部认定的“国家级重点新产品”称号、10项国家标准和1项四川省专利特等奖、5项发明专利。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|------------------|------------|----------------|
| 3,165,527,171.99 | 101,346.67 | 3,123,364.41% |
| 被投资公司情况 | | |
| 公司名称 | 主要业务 | 上市公司占被投资公司权益比例 |
| 四川天齐矿业有限责任公司 | 贸易 | 100.00% |
| 文菲尔德控股私人有限公司 | 贸易、投资性业务 | 51.00% |

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 受托人名称 | 关联关系 | 是否关联交易 | 产品类型 | 委托理财金额 | 起始日期 | 终止日期 | 报酬确定方式 | 本期实际收回本金金额 | 计提减值准备金额（如有） | 预计收益 | 报告期实际损益金额 |
|---------------------|-------------|--------|---------|--------|-------------|-------------|-------------------------------------|------------|--------------|------|-----------|
| 交通银行股份有限公司 | 无关联 | 否 | 保本保息 | 6,000 | 2014年04月16日 | 2014年05月26日 | 年利率5.4% | 6,000 | | | 35.51 |
| 交通银行股份有限公司 | 无关联 | 否 | 保本浮动收益 | 1,000 | 2014年04月16日 | 2014年07月01日 | 年利率2.1%/2.7%/3.2%/3.4%（根据存续天数不同而不同） | | | 7.20 | 1.02 |
| 交通银行股份有限公司 | 无关联 | 否 | 保本保息 | 6,000 | 2014年05月29日 | 2014年06月30日 | 年利率5.4% | 6,000 | | | 28.41 |
| 中信银行股份有限公司 | 无关联 | 否 | 保本浮动收益型 | 3,000 | 2014年04月15日 | 2014年05月08日 | 年利率3.20% | 3,000 | | | 6.05 |
| 中信银行股份有限公司 | 无关联 | 否 | 保本浮动收益型 | 9,500 | 2014年04月15日 | 2014年05月19日 | 年利率3.20% | 9,500 | | | 28.32 |
| 合计 | | | | 25,500 | -- | -- | -- | 24,500 | | 7.20 | 99.31 |
| 委托理财资金来源 | 自有闲置资金 | | | | | | | | | | |
| 逾期未收回的本金和收益累计金额 | 0 | | | | | | | | | | |
| 委托理财审批董事会公告披露日期（如有） | 2014年04月12日 | | | | | | | | | | |
| 委托理财审批股东会公告披露日期（如有） | 不适用 | | | | | | | | | | |

(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。

(3) 委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| | |
|-----------------|------------|
| 募集资金总额 | 371,430.94 |
| 报告期投入募集资金总额 | 303,674.04 |
| 已累计投入募集资金总额 | 370,994.72 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 0.00% |

募集资金总体使用情况说明

(一) 首次公开发行股份募集资金：1、2012年7月13日本公司召开的第二届董事会第十六次会议审议通过，并经2012年7月30日的2012年第一次临时股东大会审议，将该项目变更为“新增年产5000吨电池级碳酸锂技改扩能项目”（以下简称碳酸锂项目），即“年产1500吨无水氯化锂技改扩能项目不再作为募投项目。变更后的碳酸锂项目总投资为23,315.00万元。因部分项目在建设过程中发生了变更以及为实现清洁生产、低碳发展的环保要求，经本公司2013年8月28日第二届董事会第二十六次会议决议，项目投资预算增加至26,860万元，超过部分由自有资金建设。截至2014年6月30日该项目已累计使用募集资金24,612.43万元，工程已全部完工。2、募投项目“技术中心扩建项目”已于2013年1月开始逐步投入试用。3、本公司利用超募资金投资的“年产4000吨电池级氢氧化锂项目”，总投资额5,180.00万元，占募集资金净额的7.65%。2012年7月13日本公司召开的第二届董事会第十六次会议审议通过，并经2012年7月30日的2012年第一次临时股东大会审议，将该项目变更为“年产5000吨氢氧化锂建设项目”（以下简称氢氧化锂项目），总投资增加至5,390.90万元，其中使用超募资金5,180.00万元，公司自有资金210.90万元。截至2014年6月30日止，氢氧化锂项目已累计使用募集资金5,244.07万元，工程已完工。4、超募资金的使用均按规定提交董事会审议，独立董事、保荐机构均发表了明确同意意见。截止2014年6月30日，尚未使用的募集资金余额为2,128.89万元（含募集资金孳生的利息），占本公司首次公开发行股票募集资金净额的3.14%，均存放于募集资金专户。

(二) 非公开发行股份募集资金：截止2014年6月30日，公司非公开发行股份募集资金已累计支出303,674.04元，其中294,843.26万元用于收购文菲尔德51%的权益，8,830.78万元用于收购天齐矿业100%的股权。截止2014年6月30日，募集资金共产生利息收入9.74万元，发生各类手续费支出0.24万元，募集资金存储账户余额为9.73万元，占本次非公开发行股份募集资金净额的0.0032%，均存放于募集资金专户。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益* | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|--------------------------|----------------|------------|------------|------------|---------------|---------------------|------------------|------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
| 新增年产 5,000 吨电池级碳酸锂技改扩能项目 | 是 | 23,630 | 26,860 | | 24,612.43 | 91.63% | 2013 年 11 月 30 日 | -1,173.41 | 否 | 否 |
| 技术中心扩建项目 | 否 | 2,867 | 2,854 | | 2,855.22 | 100.04% | 2013 年 01 月 31 日 | | | 否 |
| 收购文菲尔德控股私人有限公司 51% 的权益 | 否 | 294,843.49 | 294,843.49 | 294,843.26 | 294,843.26 | 100.00% | 2014 年 05 月 28 日 | 2,528.41 | 是 | 否 |
| 收购四川天齐矿业有限责任公司 100% 的股权 | 否 | 8,830.78 | 8,830.78 | 8,830.78 | 8,830.78 | 100.00% | 2014 年 04 月 09 日 | 595.68 | 是 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 330,171.27 | 333,388.27 | 303,674.04 | 331,141.69 | -- | -- | 1,950.68 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 年产 5000 吨氢氧化锂项目 | 是 | 5,180 | 5,390.9 | | 5,244.07 | 97.28% | 2013 年 06 月 30 日 | -696.53 | 否 | 否 |
| 增资入股上海航天电源技术有限责任公司 | 否 | 8,208.96 | 8,208.96 | | 8,208.96 | 100.00% | | 44.04 | | |
| 增资雅安华汇 | 否 | 7,000 | 7,000 | | 7,000 | 100.00% | | | | |
| 归还银行贷款(如有) | -- | 7,400 | 7,400 | | 7,400 | 100.00% | -- | -- | -- | -- |
| 补充流动资金(如有) | -- | 12,000 | 12,000 | | 12,000 | 100.00% | -- | -- | -- | -- |
| 超募资金投向小计 | -- | 39,788.96 | 39,999.86 | | 39,853.03 | -- | -- | -652.49 | -- | -- |
| 合计 | -- | 369,96 | 373,38 | 303,67 | 370,99 | -- | -- | 1,298.19 | -- | -- |

| | 0.23 | 8.13 | 4.04 | 4.72 | | | | | |
|---------------------------|--|------|------|------|--|--|--|--|--|
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | <p>经 2012 年 7 月 30 日召开的 2012 年第一次临时股东大会审议，原募投项目“新增年产 5000 吨电池级碳酸锂和 1500 吨无水氯化锂技改扩能项目”变更为“新增年产 5000 吨电池级碳酸锂技改扩能项目”。变更后的项目总投资为 23,315.00 万元。因部分项目在建设过程中发生了变更以及为实现清洁生产、低碳发展的环保要求，经本公司 2013 年 8 月 28 日第二届董事会第二十六次会议审议，项目投资预算增加至 26,860 万元，超过部分由自有资金建设。截至 2014 年 6 月 30 日该项目已累计使用募集资金 24,612.43 万元，项目已于 2013 年 11 月全部完工。因报告期内设备仍处于磨合期，暂未达到预计的效益。超募资金建设“年产 5000 吨氢氧化锂项目”因与“新增年产 5000 吨电池级碳酸锂技改扩能项目”共用前段工序，亦暂未达到预期收益。</p> <p>原项目中的无水氯化锂生产线公司将以自筹资金建设，不再作为募投项目。</p> | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 项目可行性未发生重大变化 | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | <p>适用</p> <p>1、公司第一届董事会第二十六次会议审议通过《以部分超募资金偿还银行贷款》，将超募资金中的 7,400 万元用于偿还银行贷款，该事项于 2011 年度实施完毕。2、公司第二届董事会第二次会议审议通过《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，将超募资金中的 8,000 万元用于补充生产流动资金。其中，2010 年度实际使用募集资金补充流动资金 3,000 万元，2011 年度实际使用募集资金补充流动资金 5,000 万元。3、公司第二届董事会第五次会议审议通过《关于使用部分超募资金建设年产 4000 吨电池级氢氧化锂项目的议案》，将超募资金中的 5,180 万元用于新建 4000 吨电池级氢氧化锂项目（已变更为“年产 5000 吨氢氧化锂项目”）。截止 2014 年 6 月 30 日，该项目实际使用资金金额为 5,244.07 万元。4、公司第二届董事会第六次会议审议通过《关于使用部分超募资金增资上海航天电源技术有限责任公司的议案》，将超募资金中的 8,208.96 万元用于参股上海航天电源技术有限责任公司，持股比例为 20%。该投资事项已于 2011 年度实施完毕，并经中天运会计师事务所杭州分所出具的“中天运[2011]验字第 571013 号”验资报告审验确认。5、公司第二届董事会第十一次会议审议通过《关于使用部分超募资金增资雅安华汇锂业科技材料有限公司的议案》，将超募资金中的 7,000 万元用于向雅安华汇锂业科技材料有限公司增资，增资后持股比例仍为 100%。该增资事宜已于 2011 年度完成。6、公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于以部分超募资金补充流动资金的议案》，将超募资金中的 4,000 万元用于补充流动资金，该事项已于 2012 年 11 月实施完毕。</p> | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | <p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>1、2012 年 7 月 13 日本公司召开的第二届董事会第十六次会议审议通过，并经 2012 年 7 月 30 日的 2012 年第一次临时股东大会审议，将该项目变更为“新增年产 5000 吨电池级碳酸锂技改扩能项目”（以下简称碳酸锂项目），即“年产 1500 吨无水氯化锂技改扩能项目不再作为募投项目。变更后的碳酸锂项目总投资为 23,315.00 万元。因部分项目在建设过程中发生了变更以及为实现清洁生产、低碳发展的环保要求，经本公司 2013 年 8 月 28 日第二届董事会第二十六次会议决议，项目投资预算增加至 26,860 万元，超过部分由自有资金建设。截至 2014 年 6 月 30 日该项目已累计使用募集资金 24,612.43 万元，工程已全部完工。</p> <p>2、本公司利用超募资金投资的“年产 4000 吨电池级氢氧化锂项目”，总投资额 5,180.00 万元，占募集资金净额的 7.65%；2012 年 7 月 13 日本公司召开的第二届董事会第十六次会议审议通过，并</p> | | | | | | | | |

| | |
|-----------------------|--|
| | 经 2012 年 7 月 30 日的 2012 年第一次临时股东大会审议，将该项目变更为“年产 5000 吨氢氧化锂建设项目”（以下简称氢氧化锂项目），总投资增加至 5,390.90 万元，其中使用超募资金 5,180.00 万元，公司自有资金 210.90 万元。截至 2014 年 6 月 30 日止，氢氧化锂项目已累计使用募集资金 5,244.07 万元，工程已完工。 |
| 募集资金投资项目 先期投入及置换情况 | 适用 1、截止 2010 年 8 月 31 日，本公司在首次公开发行股份募集资金到位前以自有资金先期投入募集资金投资项目 7,551.51 万元。公司于 2010 年 9 月 19 日召开第一届董事会第二十六次会议，审议通过前述置换事项，并已由公司监事会、独立董事、保荐机构出具了明确的意见，同意公司进行置换的事项。 2、公司根据 2013 年第四次临时股东大会审议通过的《非公开发行股票预案（二次修订版）》，于 2014 年 2 月 28 日使用非公开发行募集资金置换公司于 2013 年 1 月 30 日向天齐集团支付第一阶段收购泰利森 6.64% 股权的收购价款 33,428.39 万元人民币。本次使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金，拟置换金额与发行申请文件中的内容一致。本次置换有助于提高资金使用效率，不影响募集资金投资计划的正常进行，不存在变相改变募集资金用途的情况，置换时间距募集资金到账时间不超过 6 个月。保荐机构对本次资金置换事项发表了核查意见。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 适用 经 2010 年 12 月 19 日第二届董事会第二次会议审议通过，公司使用超募资金中的 8,000 万元用于补充流动资金，并已由公司监事会、独立董事、保荐机构出具了明确同意的意见。其中，2010 年度实际使用募集资金补充流动资金额 3,000 万元，2011 年度实际使用募集资金补充流动资金金额为 5,000 万元；2012 年 10 月 26 日，本公司第二届董事会第十九次会议审议通过，同意使用超募资金 4,000.00 万元用于补充流动资金，并已由公司监事会、独立董事、保荐机构出具了明确同意的意见。截止报告期末，累计使用 12,000.00 万元补充企业流动资金。 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 截止 2014 年 6 月 30 日，尚未使用的首次公开发行股份募集资金余额为 2,128.89 万元（含募集资金孳生的利息），占本公司首次公开发行股票募集资金净额的 3.14%，均存放于募集资金专户。 截止 2014 年 6 月 30 日，非公开发行股份募集资金节余的金额为 9.73 万元，主要系募集资金存储期间产生的利息收入，占本次募集资金净额的 0.0032%。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 |

*注：①“新增年产5,000吨电池级碳酸锂技改扩能项目”和“年产5000吨氢氧化锂项目”报告期实现效益的计算方法：以募投项目投产后增加的产品销量，按当年的销售平均价格、平均销售成本计算出毛利额，扣除相关的税费（以税费率的形式扣除，其中当年发生的税费剔除非正常因素形成的增加。税费项目具体包括：营业税金及附加、营业费用、管理费用、财务费用、应收款项资产减值损失），扣除所得税费用，计算出的税后利润。

②收购文菲尔德和天齐矿业报告期实现效益仅为公司按照股权比例享有的文菲尔德和天齐矿业自合并日至报告期末的净利润数，未考虑合并报表抵消未实现的利润影响因素。其具体计算过程如下表所示（单位：人民币元）：

| 公司名称 | 报告期初至合并日的净利润 | 报告期净利润 | 合并日至报告期末的净利润 | 公司按股权比例享有的合并日后净利润 |
|------|--------------|--------|--------------|-------------------|
|------|--------------|--------|--------------|-------------------|

| | | | | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 文菲尔德 | 44,932,737.71 | 94,509,451.62 | 49,576,713.91 | 25,284,124.09 |
| 泰利森 | 8,247,775.40 | 14,204,562.13 | 5,956,786.73 | 5,956,786.73 |

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 变更后的项目 | 对应的原承诺项目 | 变更后项目拟投入募集资金总额(1) | 本报告期实际投入金额 | 截至期末实际累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|--|-------------------|------------|-----------------|---------------------|------------------|-----------|----------|-------------------|
| 新增年产 5,000 吨电池级碳酸锂技改扩能项目 | 新增年产 5,000 吨电池级碳酸锂和 1,500 吨无水氯化锂技改扩能项目 | 26,860 | | 24,612.43 | 91.63% | 2013 年 11 月 30 日 | -1,173.41 | 否 | 否 |
| 年产 5,000 吨电池级氢氧化锂项目 | 建设年产 4,000 吨电池级氢氧化锂项目 | 5,390.90 | | 5,244.07 | 97.28% | 2013 年 06 月 30 日 | -696.53 | 否 | 否 |
| 合计 | -- | 32,250.90 | 0 | 29,856.50 | -- | -- | -1,869.94 | -- | -- |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目) | <p>1、经 2012 年 7 月 30 日召开的 2012 年第一次临时股东大会审议，原募投项目“新增年产 5000 吨电池级碳酸锂和 1500 吨无水氯化锂技改扩能项目”变更为“新增年产 5000 吨电池级碳酸锂技改扩能项目”。原项目中的无水氯化锂生产线公司将以自筹资金建设，不再作为募投项目，变更后的项目总投资为 23,315.00 万元。因部分项目在建设过程中发生了变更以及为实现清洁生产、低碳发展的环保要求，经本公司 2013 年 8 月 28 日第二届董事会第二十六次会议审议通过，项目投资预算增加至 26,860 万元，超过部分由自有资金建设。2、2012 年 7 月 13 日召开的公司第二届董事会第十六次会议审议通过了《关于部分变更氢氧化锂项目的议案》，同意将“年产 4000 吨电池级氢氧化锂项目”变更为“年产 5000 吨氢氧化锂项目”，投资金额由 5,180 万元变更为 5,390.90 万元，超过部分由自有资金支付。</p> | | | | | | | | |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | <p>“新增年产 5000 吨电池级碳酸锂技改扩能项目”已于 2013 年 11 月止陆续全部完工。因报告期内设备处于磨合期，暂未达到预计的效益。</p> <p>超募资金建设“年产 5000 吨氢氧化锂项目”因与“新增年产 5000 吨电池级碳酸锂技改扩能项目”共用前道工序，亦暂未达到预期收益。</p> | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|---|
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明 | 无 |
|----------------------|---|

(4) 募集资金项目情况

| 募集资金项目概述 | 披露日期 | 披露索引 |
|-----------------------|------------------|--------------------------------------|
| 2014 年半年度募集资金使用情况专项报告 | 2014 年 08 月 25 日 | 披露网站：巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn） |

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 所处行业 | 主要产品或服务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|------|------|-------|-----------------|------------|------------------|------------------|----------------|----------------|---------------|
| 天齐矿业 | 子公司 | 贸易、制造 | 销售化工产品、机电产品、矿产品 | 60,000,000 | 322,480,933.24 | 130,285,016.06 | 98,639,424.13 | 19,656,436.89 | 14,204,562.13 |
| 文菲尔德 | 子公司 | 制造、贸易 | 对外投资管理 | - | 5,047,773,014.78 | 4,557,016,444.21 | 444,298,625.78 | 133,993,596.73 | 94,509,451.62 |

5、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 项目名称 | 计划投资总额 | 本报告期投入金额 | 截至报告期末累计实际投入金额 | 项目进度 | 项目收益情况 |
|--------------|-----------|----------|----------------|--------|--------|
| 雅江锂辉石矿采选一期工程 | 39,872.72 | 1,000.26 | 11,287.98 | 28.31% | - |
| 合计 | 39,872.72 | 1,000.26 | 11,287.98 | -- | -- |

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

| | | | |
|-----------------------------------|--|---|----------|
| 2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度 | 407.39% | 至 | 452.49% |
| 2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元） | 2,250.00 | 至 | 2,450.00 |
| 2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元） | 443.45 | | |
| 业绩变动的原因说明 | 2013 年 1-9 月净利润金额为公司同一控制下合并文菲尔德和天齐矿业之前的净利润金额，尚未考虑对上年同期 | | |

| |
|---|
| 数的追溯调整, 公司披露 2014 年第三季度报告时将对该净利润金额进行调整。 |
|---|

七、董事会、监事会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

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 |
|------------------|------|------|--------|------------------|----------------------------|
| 2014 年 02 月 08 日 | 公司 | 电话沟通 | 个人 | 广东刘先生 | 泰利森锂精矿与甲基卡的区别、业绩预告修正的原因 |
| 2014 年 02 月 14 日 | 公司 | 电话沟通 | 机构 | 东方证券有限责任公司 | 泰利森锂精矿与甲基卡的区别、业绩预告修正的原因 |
| 2014 年 02 月 20 日 | 公司 | 电话沟通 | 个人 | 深圳李先生 | 非公开发行进展及 IPO 募集资金投资项目进展 |
| 2014 年 02 月 20 日 | 公司 | 电话沟通 | 个人 | 北京徐先生 | 非公开发行进展及 IPO 募集资金投资项目进展 |
| 2014 年 02 月 25 日 | 公司 | 电话沟通 | 个人 | 浙江杭州蒋女士 | 公司产品的用途 |
| 2014 年 02 月 27 日 | 公司 | 电话沟通 | 个人 | 江西邓先生 | 增发进度 |
| 2014 年 02 月 28 日 | 公司 | 电话沟通 | 机构 | 深圳中欧瑞博投资管理股份有限公司 | 泰利森矿产延期的风险、锂精矿产能 |
| 2014 年 03 月 07 日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 浙商基金管理有限公司 | 公司非公开发行事项进展情况、公司及泰利森生产经营状况 |

| | | | | | |
|-------------|----|------|----|------------------|--------------------------------|
| 2014年03月07日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 广发证券股份有限公司 | 公司非公开发行事项进展情况、公司及泰利森生产经营状况 |
| 2014年03月07日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 嘉实基金管理有限公司 | 公司非公开发行事项进展情况、公司及泰利森生产经营状况 |
| 2014年03月07日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 民生加银基金管理有限公司 | 公司非公开发行事项进展情况、公司及泰利森生产经营状况 |
| 2014年03月07日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 华宝投资有限公司 | 公司非公开发行事项进展情况、公司及泰利森生产经营状况 |
| 2014年03月07日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 中银基金管理有限公司 | 公司非公开发行事项进展情况、公司及泰利森生产经营状况 |
| 2014年03月07日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 招商证券股份有限公司 | 公司非公开发行事项进展情况、公司及泰利森生产经营状况 |
| 2014年03月07日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 太平洋证券股份有限公司 | 公司非公开发行事项进展情况、公司及泰利森生产经营状况 |
| 2014年03月07日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 东海基金管理有限责任公司 | 公司非公开发行事项进展情况、公司及泰利森生产经营状况 |
| 2014年03月07日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 银华基金管理有限公司 | 公司非公开发行事项进展情况、公司及泰利森生产经营状况 |
| 2014年03月07日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 摩根士丹利华鑫基金管理有限公司 | 公司非公开发行事项进展情况、公司及泰利森生产经营状况 |
| 2014年03月07日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 新华资产管理股份有限公司 | 公司非公开发行事项进展情况、公司及泰利森生产经营状况 |
| 2014年03月10日 | 公司 | 电话沟通 | 个人 | 江西邓先生 | 公司非公开发行事项进展情况 |
| 2014年03月17日 | 公司 | 电话沟通 | 机构 | 深圳中欧瑞博投资管理股份有限公司 | 公司非公开发行事项进展情况、与银河锂业签订的委托加工合同情况 |
| 2014年03月20日 | 公司 | 其他 | 机构 | 四川日报 | 天齐集团及公司收购泰利森的过程与相关问题 |
| 2014年03月21日 | 公司 | 电话沟通 | 个人 | 北京徐先生 | 公司募集资金投资项目进展、非公开发行事项进展情况 |
| 2014年03月24日 | 公司 | 电话沟通 | 机构 | 上海时登投资管理有限公司 | 公司碳酸锂产能 |
| 2014年03月28日 | 公司 | 电话沟通 | 个人 | 成都王先生 | 公司经营情况 |
| 2014年04月15日 | 公司 | 电话沟通 | 个人 | 河南刘先生 | 公司行业地位及经营状况 |
| 2014年04月30日 | 公司 | 电话沟通 | 机构 | 高工锂电 | 公司收购银河锂业（张家港）的基本情况 |
| 2014年04月30日 | 公司 | 电话沟通 | 个人 | 广州何先生 | 收购银河锂业的情况 |
| 2014年04月30日 | 公司 | 电话沟通 | 个人 | 江西邓先生 | 收购银河锂业的情况、复牌时间 |

| | | | | | |
|------------------|----|------|----|------------------|---------------------------|
| 2014 年 05 月 20 日 | 公司 | 电话沟通 | 个人 | 河南张先生 | 文菲尔德权益交割进展情况、公司重大资产重组进展情况 |
| 2014 年 06 月 09 日 | 公司 | 电话沟通 | 个人 | 深圳中欧瑞博投资管理股份有限公司 | 碳酸锂价格走势、公司重大资产重组进展情况 |
| 2014 年 06 月 10 日 | 公司 | 电话沟通 | 个人 | 广州陈先生 | 公司重大资产重组进展情况 |

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

| 交易对方或最终控制方 | 被收购或置入资产 | 交易价格(万元) | 进展情况(注2) | 对公司经营的影响(注3) | 对公司损益的影响(注4) | 该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率 | 是否为关联交易 | 与交易对方的关联关系(适用关联交易情形) | 披露日期(注5) | 披露索引 |
|-------------|---------------|------------|---------------------|----------------------------------|--------------|-------------------------|---------|----------------------|------------------|---|
| 天齐集团及天齐集团香港 | 文菲尔德 51% 的权益 | 304,119.89 | 截止报告期末, 已完成付款并办理过户。 | 有利于可持续发展、实现跨越式发展、提高盈利能力, 优化财务状况。 | 2,528.41 | 145.15% | 是 | 同一控股股东 | 2013 年 12 月 10 日 | 《非公开发行股票涉及关联交易的公告》(公告编号: 2013-068 号)披露于《证券时报》、《证券日报》、《中 |
| 天齐集团 | 天齐矿业 100% 的股权 | 8,830.78 | | | 595.68 | 34.20% | 是 | 公司控股股东 | 2013 年 12 月 10 日 | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|----------------------------------|
| | | | | | | | | | | | | | 国证券报》、 《上海证券 报》及巨潮 资讯网。 |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|----------------------------------|

*注：对公司损益的影响金额的计算详见本报告书第四节、五、3、(2)、②。

2、出售资产情况

√ 适用 □ 不适用

| 交易对方 | 被出售资产 | 出售日 | 交易价格(万元) | 本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元) | 出售对公司的影响 | 资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例 | 资产出售定价原则 | 是否为关联交易 | 与交易对方的关系(适用关联交易情形) | 所涉及的资产是否已全部过户 | 所涉及的债权债务是否已全部转移 | 披露日期 | 披露索引 |
|------------|-------------------|------------|----------|----------------------------|----------|--------------------------|-----------|---------|--------------------|---------------|-----------------|-------------|------|
| 雅安市雨城区人民政府 | 雅安华汇厂区房屋、土地及机器设备等 | 2014年5月13日 | 5,800 | | * | | 评估价值与协商结合 | 否 | 不适用 | 否 | 否 | 2014年05月15日 | * |

*注(1) 资产出售对公司的影响：公司超募资金投资项目“年产 5,000 吨氢氧化锂项目”已于 2013 年在射洪基地建成并投入试运行，并逐渐实现正常生产，雅安华汇原有 2,000 吨产能已由该项目替代，上述资产出售不会对公司的产能造成重大影响。公司已于 2014 年 5 月 19 日收到上述交易价款 5,800 万元，具体内容详见本报告之第九节、十四、9、(2)。

(2) 披露索引：《关于全资子公司雅安华汇锂业科技材料有限公司签署〈国有土地上房屋征收补偿协议书〉的公告》(公告编号：2014-055)披露于《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。

3、企业合并情况

√ 适用 □ 不适用

本公司于2014年3月向天齐集团支付了收购天齐矿业100%股权的全部价款8,830.78万元，并于2014年4月9日完成了天齐矿业100%股权的过户及相关工商变更登记手续；截止2014年3月24日，公司已全部付清收购文菲尔德51%权益的款项，并于2014年5月28日完成文菲尔德51%权益的交割手续。报告期内，本公司如期完成对文菲尔德和天齐矿业的收购，上述合并事项不影响公司的业务连续性和管理层稳定性，进一步完善公司产业链，夯实了公司锂精矿资源基础，为公司实现可持续、跨越式发

展奠定了坚实基础，有利于提高公司盈利能力，优化财务状况。

由于上述合并属同一控制下企业合并，报告期内自2014年1月1日起将文菲尔德和天齐矿业纳入本公司财务报表合并范围。具体内容详见本报告之第九节、六、5。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、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 | 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 |
|-------------------|--------|--------|--------|----------|--------|------------|------------|----------|------------|-------------|--|
| 天齐集团 | 公司控股股东 | 租赁办公用房 | | 市场价格 | | 13.52 | 75.74% | 现金结算 | | 2014年04月22日 | 《关于2014年度预计日常关联交易的公告》披露于《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。 |
| 成都天齐机械五矿进出口有限责任公司 | 同一控股股东 | 租赁办公用房 | | 市场价格 | | 4.33 | 24.26% | 现金结算 | | | |
| 成都天齐水暖设备有限公司 | 同一控股股东 | 采购水暖设备 | | 市场价格 | | 58.85 | 100.00% | 现金结算 | | | |
| 合计 | | | | -- | -- | 76.70 | -- | -- | -- | -- | -- |

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

| 关联方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 转让资产的账面价值（万元） | 转让资产的评估价值（万元）（如有） | 市场公允价值（万元）（如有） | 转让价格（万元） | 关联交易结算方式 | 交易损益（万元） | 披露日期 | 披露索引 |
|-----|------|--------|--------|----------|---------------|-------------------|----------------|----------|----------|----------|------|------|
| | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | 有) | | | | | | |
|----------------------------|--------|--|----------------|--|------------|------------|--|--|------------|------|--|-------------------|
| 天齐集团及天齐集团香港 | 同一控股股东 | | 收购文菲尔德 51% 权益 | 收购成本加合理费用 | 252,692.86 | 275,678.79 | | | 304,119.89 | 现金结算 | | 2014 年 5 月 29 日 * |
| 天齐集团及天齐集团香港 | 同一控股股东 | | 收购天齐矿业 100% 股权 | 账面净资产 | 8,830.78 | 26,749.48 | | | 8,830.78 | 现金结算 | | 2014 年 4 月 11 日 * |
| 转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因 (如有) | | | | 文菲尔德 51% 权益的收购价格与评估值相比溢价 10.32%，但交易价格是合理的，因为评估值无法涵盖公司整合泰利森后的协同效应、泰利森锂精矿资源的稀缺性等价值，公司本次收购的文菲尔德虽然为独立的法人主体，但公司本次收购完成后，出于整体发展战略考虑，公司可打通上下游资源，将上述资产与公司现有业务将进行整合一体化运营，从而为公司带来显著的协同效应。 | | | | | | | | |
| 对公司经营成果与财务状况的影响情况 | | | | 上述合并事项均为同一控制下企业合并，交易不影响公司当期损益。 | | | | | | | | |

*注：《非公开发行股票涉及关联交易的公告》（公告编号：2013-068 号）于 2013 年 12 月 10 日披露于《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。《关于完成 Windfield Holdings Pty Ltd 51% 权益交割的公告》（公告编号：2014-062）、《关于完成天齐矿业股权过户的公告》（公告编号：2014-027）分别于 2014 年 5 月 29 日、2014 年 4 月 12 日披露于《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。具体内容详见本报告之第九节、六、5。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

| 关联方 | 关联关系 | 债权债务类型 | 形成原因 | 是否存在非经营性资金占用 | 期初余额 (万元) | 本期发生额 (万元) | 期末余额 (万元) |
|------|--------|---------|---------|--------------|-----------|------------|-----------|
| 天齐集团 | 公司控股股东 | 应收关联方债权 | 收回资金拆借款 | 否 | 8,364.88 | -8,364.88 | 0 |

| | | | | | | | |
|-----------------------|--------|---|---------|---|-------|--------|---|
| 天齐集团 | 公司控股股东 | 应付关联方债务 | 偿还资金拆借款 | 否 | 2,000 | -2,000 | 0 |
| 成都天齐纵横投资有限公司 | 同一控股股东 | 应收关联方债权 | 收回资金拆借款 | 否 | 3.51 | -3.51 | 0 |
| 成都天齐五矿机械进出口有限责任公司 | 同一控股股东 | 应付关联方债务 | 收回资金拆借款 | 否 | 17.09 | -17.09 | 0 |
| 关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响 | | (1) 控股股东无偿向公司提供财务资助, 有利于缓解公司资金压力, 提高公司运营效率; (2) 期初应收关联方债权系报告期内同一控制下合并的天齐矿业期初应收关联方款项。 | | | | | |

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明:

报告期内, 公司新增子公司天齐矿业将其位于成都市高朋东路十号的办公楼部分租赁给天齐集团和成都天齐机械五矿进出口有限责任公司, 报告期应收取租金收入 17.85 万元, 详见本报告第五节、七、1。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在对外担保情况。

3、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。

4、其他重大交易

适用 不适用

(1) 与银河锂业江苏签署《委托加工合同》

2014年3月13日，本公司召开第三届董事会第三次会议，审议通过了《关于签署〈委托加工合同〉的议案》，并于当日与银河锂业（江苏）有限公司（以下简称“银河锂业”）签署了《委托加工合同》，由本公司提供锂辉石原料，委托银河锂业为本公司加工碳酸锂8,000吨，具体数量以本公司订单为准。合同有效期自2014年3月13日起至2015年3月12日止。如本合同的一方希望在本合同有效期届满后终止，则该方应于本合同有效期届满前30日内书面通知另一方，否则本合同自动顺延12个月。若合同期满后，银河锂业交付的加工成品不足8,000吨，银河锂业应该继续履行本合同，直至交付全部8,000吨加工成品。报告期内，银河锂业实际向本公司交付加工成品1,167.70吨。

(2) 筹划重大资产重组事项

2014年4月28日，本公司第三届董事会第七次会议审议通过了《关于签订收购Galaxy Lithium International Limited100%股权的〈股权收购协议〉（Share Purchase Agreement）的议案》。2014年4月29日，本公司、本公司全资子公司天齐锂业香港与交易对方银河资源及其全资子公司银河锂业澳大利亚签署了《股权收购协议》。根据协议，本公司以天齐锂业香港作为收购主体，以1.22亿美元的初步交易价格现金收购银河锂业国际100%的股权。本次交易完成后，本公司将间接持有该公司100%的股权，从而间接持有银河锂业江苏100%的股权。上述事宜尚需提交公司股东大会进行审议。根据现行《上市公司重大资产重组管理办法》，本次交易需经中国证监会核准。

2014年5月13日，公司召开2013年年度股东大会，审议通过了《关于支付收购诚意金的议案》，同意公司向卖方支付初步交易价格的10%即1,220.00万美元作为交易诚意金。截止报告期末，公司已实际支付上述交易诚意金。

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

| 承诺事项 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|-----|------|------|------|------|
| 股改承诺 | | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | | | | | |
| 资产重组时所作承 | | | | | |

履行情况

| | | | | | |
|-----------------|--|--|-------------|------------|------|
| 诺 | | | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | <p>1、公司实际控制人蒋卫平先生承诺：2、本公司控股股东天齐集团承诺：3、持有公司股份总数5%以上股东张静承诺：4、成都天齐五矿机械进出口有限责任公司承诺：5、四川天齐实业有限责任公司和四川天齐矿业有限责任公司承诺：6、天齐集团及本公司承诺：</p> | <p>1、本人及本人所控制的其他企业目前所从事的业务与公司不存在同业竞争的情况；本人在今后作为公司的实际控制人期间，也不会以任何形式直接或间接地从事与公司及其下属公司相同或相似的业务，包括不在中国境内外通过投资、收购、联营、兼并、受托经营等方式从事与公司及其下属公司（包括全资、控股公司及具有实际控制权的公司）相同、相似或者构成竞争威胁的业务活动。2、（1）本公司锂辉石销售业务只面向以锂辉石作为辅料的玻璃陶瓷行业用户销售，不向以锂辉石为主要生产原料的锂加工行业用户销售锂辉石。本公司及其下属全资或控股子企业目前没有，将来亦不会在中国境内外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份或其他权益）直接或间接参与任何导致或可能导致与股份公司主营业务直接或间接产生竞争的业务或活动，亦不生产任何与股份公司产品相同或相似或可以取代股份公司产品的产品；（2）如果股份公司认为本公司或本公司各全资或控股子企业从事了对股份公司的业务构成竞争的业务，本公司将愿意以公平合理的价格将该等资产或股权转让给股份公司。（3）如果本公司将来可能存在任何与股份公司主营业务产生直接或间接竞争的业务机会，本公司应当立即通知股份公司并尽力促使该业务机构按股份公司能合理接受的条件首先提供给股份公司，股份公司对上述业务享有优先购买权。（4）如因违反本承诺函的任何条款而导致股份公司遭受的一切损失、损害和开支，本公司将予以赔偿。（5）该承诺函自本公司签字盖章之日起生效，直至发生以下情形为止（以较早为准）：①本公司不再直接或间接控制股份公司；②股份公司股份终止在证券交易所上市。（6）本公司在本承诺函中所作出的保证和承诺均代表本公司及本公司已设立或将设立的下属全资或控股子企业而作出。3、本人及本人所控制的其他企业目前所从事的业务与公司不存在同业竞争的情况；本人在今后作为公司的主要股东期间，也不会以任何形式直接或间接地从事与公司及其下属公司相同或相似的业务，包括不在中国境内外通过投资、收购、联营、兼并、受托经营等方式从事与公司及其下属公司（包括全资、控股公司及具有实际控制权的公司）相同、相似或者构成竞争威胁的业务活动。4、成都天齐五矿机械进出口有限责任公司承诺：（1）自本承诺函出具之日起，本公司锂辉石销售业务只面向以锂辉石作为辅料的玻璃陶瓷行业用户销售，不向以锂辉石为主要生产原料的锂加工行业用户销售锂辉石。（2）本公司目前所从事的业务与股份公司不存在同业竞争的情况；作为股份公司的关联方，本公司今后也不从事与股份公司相同或相似的业务或者构成竞争威胁的业务活动。（3）自2008年1月起，本公司不再代理股份公司锂辉石进口业务，并逐步向股份公司移交碳酸锂等相关产品的国外客户及出口业务；本公司承诺在2008年6月前完成相关业务与客户的移交工作。自2008年7月起，本公司将不再代理股份公司产品出口业务。（4）此外，本公司将尽量减少与股份公司及其控股子公司的其他一切非必要的关联交易。5、本公司只面向以锂辉石作为辅料的玻璃陶瓷行业用户销售锂辉石，不向以锂辉石为主要生产原料的锂加工行业用户销售锂辉石。目前所从</p> | 2010年08月31日 | 自公司股票上市之日起 | 正在履行 |

| | | | | |
|------|---|-------------|----------------------|-------|
| | <p>事的业务与股份公司不存在同业竞争的情况；作为股份公司的关联方，本公司今后也不从事与股份公司相同或相似的业务或者构成竞争威胁的业务活动。同时，尽量减少关联交易。6、为避免将来在锂辉石采购环节产生利益冲突，天齐集团及本公司承诺：（1）天齐集团承诺，如因本公司生产经营规模扩大或锂辉石供应紧张导致不能满足本公司生产经营需要，天齐集团及所属企业将减少锂辉石采购，优先由本公司采购，保障本公司生产经营需要。（2）本公司将加强信息披露，强化约束机制。本公司将在年报中披露每年中国海关进口泰利森公司锂辉石的统计数据，对比本公司与关联方及独立第三方的锂辉石进口价格。由独立董事领衔的审计委员会对本公司的锂辉石采购作专项审计，审计情况将进行披露。为履行该项承诺，公司审计委员会委托信永中和会计师事务所有限公司（特殊普通合伙）对公司及关联方在锂辉石采购环节的价格公允性进行了专项核查，并出具了 XYZH/2013CDA2035-5 号《四川天齐锂业股份有限公司 2013 年度与关联方向同一供应商采购原材料独立性说明的专项审核说明》：“通过核对，我们没有发现天齐锂业公司与关联方从同一供应商采购相同规格锂辉石矿的价格、及独立第三方采购锂辉石矿平均价格存在重大不一致。”（3）天齐集团承诺，如果审计结果认定本公司存在与关联方在锂辉石采购环节的利益转移情形，将全额赔偿本公司由此所受到的损失。</p> | | | |
| 天齐集团 | <p>若成功收购泰利森的所有股份，天齐集团将在该收购完成后十二个月内启动将其间接持有的泰利森股权注入天齐锂业的相关事宜。</p> | 2012年11月13日 | 自构成关联交易之日十二个月内启动注入事宜 | 已履行完毕 |
| 天齐集团 | <p>本公司同意天齐锂业或天齐锂业自行决定的全资子公司就本公司根据(天齐集团与洛克伍德 RT 签署的)《期权协议》享有的(投资洛克伍德锂业(德国)有限公司 20%-30%权益的)权利享有优先权,且天齐锂业或其子公司享有该等优先权不需要向本公司支付任何对价。只有在天齐锂业以书面方式明确表明放弃行使《期权协议》约定的权利的前提下,且在届时与天齐锂业不构成同业竞争的前提下,本公司或本公司全资子公司可选择行使该项期权的权利。在本公司行权后,如果天齐锂业提出要求受让本公司行权后持有的股权,或者天齐锂业认为天齐锂业目前或未来经营的业务与洛克伍德锂业(德国)有限公司出现或可能出现竞争时,要求受让本公司行权后持有的股权,则本公司将不附带任何先决条件以行权成本价格将所持有的洛克伍德锂业(德国)有限公司的股权转予天齐锂业。</p> | 2013年12月08日 | 相关协议生效之日起3年 | 正在履行 |
| 天齐集团 | <p>1、本公司保证在天齐锂业代天齐集团偿还天齐矿业和天齐实业的债</p> | 2013 | 收购 | 已履 |

| | | | | | |
|----------------------|------|--|------------------|----------------------------------|------|
| | | 务之前，即天齐矿业和天齐实业向天齐锂业发出付款函日以前，将天齐集团（含其合并范围内除天齐锂业外的其他企业）因非经营性资金形成的与天齐矿业、天齐实业的债务控制在收购价款即 88,307,762.69 元以内。2、本公司保证截至收购标的交割之日，天齐集团（含其合并范围内除天齐锂业外的其他企业）不存在因非经营性往来占用天齐矿业和天齐实业资金的情形；如违反上述承诺，天齐集团愿承担违约责任，并赔偿因此给天齐锂业造成的任何损失。 | 年 12 月 08 日 | 标的交割之日 | 行完毕 |
| | 天齐集团 | 在公司本次收购泰利森实施完毕日的当年及其后连续两年内的年度报告中单独披露泰利森在扣除非经常性损益后的实际净利润，与北京亚超出具的资产评估报告中依据的收益法项下净利润预测数的差额进行补偿 | 2013 年 12 月 08 日 | 2016 年度为最后补偿年度 | 正在履行 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 天齐集团 | 天齐集团持有的公司 93,717,000 股票，限售期延长至 2016 年 8 月 30 日。 | 2013 年 08 月 27 日 | 2013 年 8 月 31 日至 2016 年 8 月 30 日 | 正在履行 |
| 承诺是否及时履行 | 是 | | | | |
| 未完成履行的具体原因及下一步计划（如有） | 不适用 | | | | |

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十一、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。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

详见本报告之第九节、十四、9。

第六节 股份变动及股东情况

一、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 | 93,717,000 | 63.75% | 111,760,000 | | | | 111,760,000 | 205,477,000 | 79.41% |
| 3、其他内资持股 | 93,717,000 | 63.75% | 111,760,000 | | | | 111,760,000 | 205,477,000 | 79.41% |
| 其中：境内法人持股 | 93,717,000 | 63.75% | 111,760,000 | | | | 111,760,000 | 205,477,000 | 79.41% |
| 二、无限售条件股份 | 53,283,000 | 36.25% | | | | | | 53,283,000 | 20.59% |
| 1、人民币普通股 | 53,283,000 | 36.25% | | | | | | 53,283,000 | 20.59% |
| 三、股份总数 | 147,000,000 | 100.00% | 111,760,000 | | | | 111,760,000 | 258,760,000 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司于2014年2月实施了非公开发行股票，非公开发行股票11,176万股，公司总股本由14,700万股增加至25,876万股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

本次非公开发行股票的申请于2014年1月10日经中国证监会发行审核委员会审核通过。2014年1月24日，中国证监会核发《关于核准四川天齐锂业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2014】139号），核准公司非公开发行不超过13,500万股新股；公司于2014年2月实施了非公开发行股票，非公开发行股票111,760,000股，本次发行新增股份已于2014年3月3日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记托管相关事宜。本次发行新增股份为有限售条件的流通股，上市日为2014年3月13日，自本次发行结束之日起，投资者认购的股份12个月后可以上市流通。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

本次发行新增股份已于2014年3月3日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记托管相关事宜。

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

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

本次非公开发行前，公司控股股东天齐集团持有公司93,717,000股股份，连同公司实际控制人蒋卫平先生之配偶张静女士持有公司的14,688,000股股份，合计持股108,405,000股，占发行前股本总数的73.74%；本次非公开发行后，天齐集团持股数量不变，持股比例下降为36.22%，张静持股数量不变，持股比例下降为5.68%，控股股东、实际控制人及其一致行动人持有公司的股份合计占发行后股本总数的41.89%。本次持股比例发生变动之后，公司控股股东及实际控制人未发生实质性变化，公司控股股东、实际控制人及其一致行动人持股比例的变化不会对公司治理产生实质性影响。

二、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 | 9,710 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0 | | | | | |
|---|---|------------------------------|------------|------------|--------------|--------------|---------|------------|
| 持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 成都天齐实业(集团)有限公司 | 境内非国有法人 | 36.22% | 93,717,000 | 0 | 93,717,000 | 0 | 质押 | 33,600,000 |
| 张静 | 境内自然人 | 5.68% | 14,688,000 | 0 | 0 | 14,688,000 | | |
| 国华人寿保险股份有限公司-分红二号 | 其他 | 5.33% | 13,800,000 | 13,800,000 | 13,800,000 | 0 | | |
| 新华人寿保险股份有限公司-分红-团体分红-018L-FH001 | 其他 | 5.26% | 13,600,000 | 13,600,000 | 13,600,000 | 0 | | |
| 西藏瑞华投资发展有限公司 | 境内非国有法人 | 5.22% | 13,500,000 | 13,500,000 | 13,500,000 | 0 | | |
| 中国平安人寿保险股份有限公司-分红-银保分红 | 其他 | 4.04% | 10,450,000 | 10,450,000 | 10,450,000 | 0 | | |
| 兴业银行股份有限公司-兴全趋势投资混合型证券投资基金 | 其他 | 2.32% | 6,010,000 | 6,010,000 | 6,010,000 | 0 | | |
| 兴业全球基金-上海银行-兴全定增 41 号分级特定多客户资产管理计划 | 其他 | 2.23% | 5,760,000 | 5,760,000 | 5,760,000 | 0 | | |
| 全国社保基金一一七组合 | 其他 | 2.14% | 5,542,765 | 5,542,765 | 2,000,000 | 3,542,765 | | |
| 汇添富基金-兴业银行-上海混沌投资(集团)有限公司 | 其他 | 2.01% | 5,200,000 | 5,200,000 | 5,200,000 | 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） | 不适用 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 上述股东中，张静女士与成都天齐实业（集团）有限公司实际控制人（即本公司实际控制人）蒋卫平先生系夫妻关系。兴业银行股份有限公司—兴全趋势投资混合型证券投资基金与兴业全球基金—上海银行—兴全定增 41 号分级特定多客户资产管理计划为兴业全球基 | | | | | | | |

| | 金管理有限公司旗下管理产品，除此以外，未知其他流通股股东之间是否存在关联关系，也未未知其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。 | | |
|--|--|--------|------------|
| 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 |
| 张静 | 14,688,000 | 人民币普通股 | 14,688,000 |
| 全国社保基金一一七组合 | 3,542,765 | 人民币普通股 | 3,542,765 |
| 中国农业银行—景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金 | 2,702,520 | 人民币普通股 | 2,702,520 |
| 中国农业银行—景顺长城内需增长开放式证券投资基金 | 2,399,522 | 人民币普通股 | 2,399,522 |
| 全国社保基金六零二组合 | 1,705,011 | 人民币普通股 | 1,705,011 |
| 科威特政府投资局 | 1,555,063 | 人民币普通股 | 1,555,063 |
| 中国工商银行—中银收益混合型证券投资基金 | 1,492,722 | 人民币普通股 | 1,492,722 |
| 中国银行—嘉实增长开放式证券投资基金 | 872,201 | 人民币普通股 | 872,201 |
| 兴业银行股份有限公司—光大保德信红利股票型证券投资基金 | 684,471 | 人民币普通股 | 684,471 |
| 丰和价值证券投资基金 | 560,966 | 人民币普通股 | 560,966 |
| 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 | 上述股东中，张静女士与成都天齐实业（集团）有限公司实际控制人（即本公司实际控制人）蒋卫平先生系夫妻关系。中国农业银行—景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金与中国农业银行—景顺长城内需增长开放式证券投资基金为景顺长城基金管理有限公司管理的基金产品；全国社保基金一一七组合同时持有公司有限售条件流通股和无限售条件流通股；除此以外，未知其他流通股股东之间是否存在关联关系，也未未知其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。 | | |
| 前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 无 | | |

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前十大股东、前十大无限售条件流通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

适用 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

适用 不适用

2、优先股转换情况

适用 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|-------|------------------|---------|
| 杨军 | 独立董事 | 任期满离任 | 2014 年 01 月 14 日 | 董事会换届离任 |
| 何燎原 | 独立董事 | 任期满离任 | 2014 年 01 月 14 日 | 董事会换届离任 |
| 李波 | 非独立董事 | 任期满离任 | 2014 年 01 月 14 日 | 董事会换届离任 |
| 白树平 | 非独立董事 | 任期满离任 | 2014 年 01 月 14 日 | 董事会换届离任 |
| 向显湖 | 独立董事 | 被选举 | 2014 年 01 月 14 日 | 董事会换届选举 |
| 吴锋 | 独立董事 | 被选举 | 2014 年 01 月 14 日 | 董事会换届选举 |
| 葛伟 | 副总经理 | 聘任 | 2014 年 02 月 28 日 | 董事会聘任 |
| 霍立明 | 副总经理 | 解聘 | 2014 年 03 月 10 日 | 主动辞职 |

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：四川天齐锂业股份有限公司

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 869,215,172.80 | 682,480,096.08 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | |
| 应收票据 | 135,494,063.10 | 173,129,559.01 |
| 应收账款 | 110,380,584.34 | 98,707,898.05 |
| 预付款项 | 20,329,961.71 | 13,933,067.50 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | 3,181,023.40 | 3,600,888.69 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 5,699,662.15 | 89,917,673.64 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 575,984,777.10 | 585,711,725.18 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 28,353,662.43 | 25,873,821.29 |
| 流动资产合计 | 1,748,638,907.03 | 1,673,354,729.44 |

| | | |
|-----------|------------------|------------------|
| 非流动资产： | | |
| 发放委托贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | 1,187,625.67 | 1,187,625.67 |
| 持有至到期投资 | 10,000,000.00 | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 241,986,954.56 | 244,362,618.91 |
| 投资性房地产 | 7,801,101.14 | 8,004,032.12 |
| 固定资产 | 1,133,202,546.99 | 1,075,350,939.34 |
| 在建工程 | 192,696,373.67 | 186,136,889.60 |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 3,197,495,845.14 | 2,975,408,423.49 |
| 开发支出 | 4,719,008.18 | 3,828,846.04 |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 163,736,196.68 | 143,491,769.28 |
| 其他非流动资产 | 103,556,535.56 | 357,819,440.63 |
| 非流动资产合计 | 5,056,382,187.59 | 4,995,590,585.08 |
| 资产总计 | 6,805,021,094.62 | 6,668,945,314.52 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 560,926,052.79 | 573,293,533.75 |
| 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 | | |
| 应付账款 | 119,472,470.19 | 160,610,902.66 |
| 预收款项 | 3,168,529.87 | 7,665,284.13 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 46,742,728.50 | 48,314,772.99 |
| 应交税费 | 276,713,993.06 | 360,367,089.57 |

| | | |
|-------------------|------------------|------------------|
| 应付利息 | 17,139,794.98 | 11,259,340.33 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 5,317,697.76 | 21,799,830.60 |
| 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 | 32,688,923.49 | 34,491,575.27 |
| 其他流动负债 | | 73,154.90 |
| 流动负债合计 | 1,062,170,190.64 | 1,217,875,484.20 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 106,168,020.84 | 180,184,252.17 |
| 应付债券 | | |
| 长期应付款 | | |
| 专项应付款 | 58,000,000.00 | |
| 预计负债 | 92,626,329.23 | 84,148,494.00 |
| 递延所得税负债 | 90,283,049.85 | 49,301,921.47 |
| 其他非流动负债 | 30,535,012.82 | 30,513,098.13 |
| 非流动负债合计 | 377,612,412.74 | 344,147,765.77 |
| 负债合计 | 1,439,782,603.38 | 1,562,023,249.97 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 实收资本（或股本） | 258,760,000.00 | 147,000,000.00 |
| 资本公积 | 3,222,219,161.63 | 3,440,506,838.98 |
| 减：库存股 | | |
| 专项储备 | 1,722,222.89 | 1,275,233.41 |
| 盈余公积 | 30,786,937.57 | 30,786,937.57 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | -70,034,507.66 | -87,453,955.53 |
| 外币报表折算差额 | -283,149,885.27 | -444,214,428.57 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 3,160,303,929.16 | 3,087,900,625.86 |
| 少数股东权益 | 2,204,934,562.08 | 2,019,021,438.69 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 5,365,238,491.24 | 5,106,922,064.55 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 6,805,021,094.62 | 6,668,945,314.52 |

法定代表人：蒋卫平

主管会计工作负责人：邹军

会计机构负责人：邹军

2、母公司资产负债表

编制单位：四川天齐锂业股份有限公司

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 96,695,708.44 | 32,730,226.07 |
| 交易性金融资产 | | |
| 应收票据 | 85,965,043.60 | 95,517,136.98 |
| 应收账款 | 49,804,060.36 | 31,326,295.93 |
| 预付款项 | 10,778,472.03 | 6,969,070.97 |
| 应收利息 | 23,359.32 | 24,362.50 |
| 应收股利 | | 0.00 |
| 其他应收款 | 99,193,355.75 | 26,729,784.86 |
| 存货 | 339,713,149.44 | 308,695,707.87 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 28,273,126.34 | 25,505,428.40 |
| 流动资产合计 | 710,446,275.28 | 527,498,013.58 |
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 3,509,349,142.61 | 343,381,576.14 |
| 投资性房地产 | 0.00 | 0.00 |
| 固定资产 | 424,330,691.08 | 427,739,762.56 |
| 在建工程 | 16,151,786.82 | 21,071,165.34 |
| 工程物资 | 0.00 | |
| 固定资产清理 | 3,636,116.02 | 0.00 |
| 生产性生物资产 | 0.00 | 0.00 |
| 油气资产 | 0.00 | 0.00 |
| 无形资产 | 43,239,523.32 | 44,029,086.78 |
| 开发支出 | 4,719,008.18 | 3,828,846.04 |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 8,904,458.11 | 7,085,129.94 |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 其他非流动资产 | 162,437.40 | 334,283,900.00 |
| 非流动资产合计 | 4,010,493,163.54 | 1,181,419,466.80 |
| 资产总计 | 4,720,939,438.82 | 1,708,917,480.38 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 372,537,390.76 | 367,776,716.44 |
| 交易性金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 171,162,397.33 | 70,554,824.45 |
| 预收款项 | 2,757,921.15 | 42,809,346.72 |
| 应付职工薪酬 | 11,645,419.62 | 12,979,081.44 |
| 应交税费 | 1,037,170.79 | 1,178,919.78 |
| 应付利息 | 1,009,442.75 | 1,193,389.10 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 26,148,723.19 | 21,098,760.31 |
| 一年内到期的非流动负债 | 32,000,000.00 | 32,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 618,298,465.59 | 549,591,038.24 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 101,000,000.00 | 176,000,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 长期应付款 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | 30,435,012.82 | 30,413,098.13 |
| 非流动负债合计 | 131,435,012.82 | 206,413,098.13 |
| 负债合计 | 749,733,478.41 | 756,004,136.37 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 实收资本（或股本） | 258,760,000.00 | 147,000,000.00 |
| 资本公积 | 3,670,746,080.79 | 723,340,142.20 |
| 减：库存股 | | 0.00 |
| 专项储备 | 1,722,222.89 | 1,275,233.41 |
| 盈余公积 | 19,438,078.35 | 19,438,078.35 |
| 一般风险准备 | | |

| | | |
|-------------------|------------------|------------------|
| 未分配利润 | 20,539,578.38 | 61,859,890.05 |
| 外币报表折算差额 | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 3,971,205,960.41 | 952,913,344.01 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 4,720,939,438.82 | 1,708,917,480.38 |

法定代表人：蒋卫平

主管会计工作负责人：邹军

会计机构负责人：邹军

3、合并利润表

编制单位：四川天齐锂业股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----------------|-----------------|
| 一、营业总收入 | 646,837,082.38 | 476,983,633.94 |
| 其中：营业收入 | 646,837,082.38 | 476,983,633.94 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 571,459,331.42 | 660,435,996.98 |
| 其中：营业成本 | 488,367,333.43 | 384,912,043.61 |
| 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 | 1,228,757.96 | 1,379,466.83 |
| 销售费用 | 8,602,922.64 | 8,803,102.90 |
| 管理费用 | 44,129,518.60 | 255,532,820.90 |
| 财务费用 | 31,780,150.78 | 4,486,943.06 |
| 资产减值损失 | -2,649,351.99 | 5,321,619.68 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 816,988.77 | -3,398,960.62 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 1,398,572.32 | 736,641.46 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 440,394.48 | 345,680.19 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 77,593,312.05 | -186,114,682.20 |

| | | |
|---------------------|----------------|-----------------|
| 加：营业外收入 | 2,186,059.66 | 5,100,646.75 |
| 减：营业外支出 | 130,642.84 | 156,275.68 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 79,648,728.87 | -181,170,311.13 |
| 减：所得税费用 | 30,904,527.57 | 9,744,184.82 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 48,744,201.30 | -190,914,495.95 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | 26,237,420.55 | -89,777,980.30 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 17,419,447.87 | -82,460,676.47 |
| 少数股东损益 | 31,324,753.43 | -108,453,819.48 |
| 六、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | 0.0790 | -0.560 |
| （二）稀释每股收益 | 0.0790 | -0.560 |
| 七、其他综合收益 | 315,812,830.00 | -623,857,621.41 |
| 八、综合收益总额 | 364,557,031.30 | -814,772,117.36 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 178,483,991.17 | -400,628,063.39 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 186,073,040.13 | -414,144,053.97 |

法定代表人：蒋卫平

主管会计工作负责人：邹军

会计机构负责人：邹军

4、母公司利润表

编制单位：四川天齐锂业股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 218,192,111.21 | 184,127,702.04 |
| 减：营业成本 | 219,282,332.78 | 147,373,836.40 |
| 营业税金及附加 | 477,016.36 | 488,953.83 |
| 销售费用 | 4,601,484.19 | 3,612,425.54 |
| 管理费用 | 19,410,497.68 | 13,122,807.15 |
| 财务费用 | 19,508,543.28 | 13,402,451.82 |
| 资产减值损失 | 989,796.18 | 1,737,675.27 |
| 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） | 784,065.71 | 345,680.19 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 784,065.71 | 345,680.19 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | -45,293,493.55 | 4,735,232.22 |
| 加：营业外收入 | 2,178,285.31 | 4,273,321.76 |

| | | |
|---------------------|----------------|--------------|
| 减：营业外支出 | 24,431.60 | 126,317.81 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | -43,139,639.84 | 8,882,236.17 |
| 减：所得税费用 | -1,819,328.17 | 1,318,889.27 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | -41,320,311.67 | 7,563,346.90 |
| 五、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |
| 六、其他综合收益 | | |
| 七、综合收益总额 | -41,320,311.67 | 7,563,346.90 |

法定代表人：蒋卫平

主管会计工作负责人：邹军

会计机构负责人：邹军

5、合并现金流量表

编制单位：四川天齐锂业股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 490,527,272.37 | 478,655,574.59 |
| 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 | 21,348,668.28 | 11,550,593.48 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 24,337,227.86 | 9,423,378.58 |
| 经营活动现金流入小计 | 536,213,168.51 | 499,629,546.65 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 256,726,858.00 | 276,708,436.25 |
| 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 | 93,449,585.41 | 48,524,554.34 |
| 支付的各项税费 | 44,429,249.88 | 27,881,995.07 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 18,169,491.60 | 23,204,116.40 |
| 经营活动现金流出小计 | 412,775,184.89 | 376,319,102.06 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 123,437,983.62 | 123,310,444.59 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 245,000,000.00 | |
| 取得投资收益所收到的现金 | 982,794.51 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 232,000.00 | 1,376,414.50 |
| 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 | 294,693,782.01 | 22,184,661.47 |
| 投资活动现金流入小计 | 540,908,576.52 | 23,561,075.97 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 53,286,019.45 | 75,510,781.74 |
| 投资支付的现金 | 3,050,681,533.30 | 358,001,526.71 |
| 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 | | -348,843,260.25 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 302,970,211.43 | 142,766,639.58 |
| 投资活动现金流出小计 | 3,406,937,764.18 | 227,435,687.78 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -2,866,029,187.66 | -203,874,611.81 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 3,036,742,720.00 | 25,621,922.20 |
| 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 | 394,502,017.59 | 313,509,846.23 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 7,075,410.93 | 8,315,053.39 |
| 筹资活动现金流入小计 | 3,438,320,148.52 | 347,446,821.82 |
| 偿还债务支付的现金 | 484,236,831.73 | 174,708,619.38 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 23,708,920.77 | 33,863,989.86 |
| 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 | 44,195,465.74 | 32,367,631.35 |
| 筹资活动现金流出小计 | 552,141,218.24 | 240,940,240.59 |

| | | |
|--------------------|------------------|----------------|
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 2,886,178,930.28 | 106,506,581.23 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 44,243,088.55 | -30,636,364.95 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 187,830,814.79 | -4,693,950.94 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 669,524,850.02 | 531,662,301.42 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 857,355,664.81 | 526,968,350.48 |

法定代表人：蒋卫平

主管会计工作负责人：邹军

会计机构负责人：邹军

6、母公司现金流量表

编制单位：四川天齐锂业股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|------------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 110,174,280.97 | 102,191,585.14 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 13,690,008.93 | 6,553,451.66 |
| 经营活动现金流入小计 | 123,864,289.90 | 108,745,036.80 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 171,440,805.88 | 141,529,918.05 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 22,856,122.27 | 17,126,771.36 |
| 支付的各项税费 | 6,568,053.30 | 4,512,592.67 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 16,452,790.67 | 7,207,399.12 |
| 经营活动现金流出小计 | 217,317,772.12 | 170,376,681.20 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -93,453,482.22 | -61,631,644.40 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 125,000,000.00 | |
| 取得投资收益所收到的现金 | 343,671.23 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 12,853.85 |
| 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 | 58,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 183,343,671.23 | 20,012,853.85 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 1,456,825.09 | 43,426,623.61 |
| 投资支付的现金 | 2,920,222,805.35 | 334,385,246.67 |
| 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 | 75,398,200.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | 2,997,077,830.44 | 377,811,870.28 |

| | | |
|--------------------|-------------------|-----------------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | -2,813,734,159.21 | -357,799,016.43 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 3,036,742,720.00 | |
| 取得借款收到的现金 | 193,722,639.52 | 140,316,347.28 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 74,553,620.93 | 5,619,662.39 |
| 筹资活动现金流入小计 | 3,305,018,980.45 | 145,936,009.67 |
| 偿还债务支付的现金 | 264,466,545.75 | 96,399,459.89 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 16,481,360.61 | 29,055,101.05 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 58,678,192.14 | 7,673,725.10 |
| 筹资活动现金流出小计 | 339,626,098.50 | 133,128,286.04 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 2,965,392,881.95 | 12,807,723.63 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -1,575,021.20 | 401,447.57 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 56,630,219.32 | -406,221,489.63 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 28,206,447.64 | 456,197,265.71 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 84,836,666.96 | 49,975,776.08 |

法定代表人：蒋卫平

主管会计工作负责人：邹军

会计机构负责人：邹军

7、合并所有者权益变动表

编制单位：四川天齐锂业股份有限公司

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|------------------|-------|--------------|---------------|--------|----------------|-----------------|------------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 147,000,000.00 | 3,440,506,838.98 | | 1,275,233.41 | 30,786,937.57 | | -87,453,955.53 | -444,214,428.57 | 2,019,021,438.69 | 5,106,922,064.55 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 147,000,000.00 | 3,440,506,838.98 | | 1,275,233.41 | 30,786,937.57 | | -87,453,955.53 | -444,214,428.57 | 2,019,021,438.69 | 5,106,922,064.55 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 111,760,000.00 | -218,287,677.35 | | 446,989.48 | | | 17,419,447.87 | 161,064,543.30 | 185,913,123.39 | 258,316,426.69 |
| （一）净利润 | | | | | | | 17,419,447.87 | | 31,324,753.43 | 48,744,201.30 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | 161,064,543.30 | 154,748,286.70 | 315,812,830.00 |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 17,419,447.87 | 161,064,543.30 | 186,073,040.13 | 364,557,031.30 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 111,760,000.00 | -218,287,677.35 | | | | | | | -159,916.74 | -106,687,594.09 |
| 1. 所有者投入资本 | 111,760,000.00 | 2,911,385,471.95 | | | | | | | | 3,023,145,471.95 |
| 2. 股份支付计入所有者权益 | | | | | | | | | | |

四川天齐锂业股份有限公司 2014 年半年度报告全文

| | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|-------------------|--|--------------|---------------|--|----------------|-----------------|------------------|-------------------|
| 的金额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | -3,129,673,149.30 | | | | | | | -159,916.74 | -3,129,833,066.04 |
| (四) 利润分配 | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | 446,989.48 | | | | | | 446,989.48 |
| 1. 本期提取 | | | | 446,989.48 | | | | | | 446,989.48 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 258,760,000.00 | 3,222,219,161.63 | | 1,722,222.89 | 30,786,937.57 | | -70,034,507.66 | -283,149,885.27 | 2,204,934,562.08 | 5,365,238,491.24 |

上年金额

单位：元

| | | | |
|----|-------------|--------|---------|
| 项目 | 上年金额 | | |
| | 归属于母公司所有者权益 | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |

四川天齐锂业股份有限公司 2014 年半年度报告全文

| | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
|-----------------------|----------------|------------------|-------|--------------|---------------|--------|-----------------|-----------------|------------------|-------------------|
| 一、上年年末余额 | 147,000,000.00 | 1,392,690,215.14 | | | 26,286,104.07 | | 154,083,220.51 | -7,200,545.44 | 574,058,178.85 | 2,286,917,173.13 |
| 加：同一控制下企业合并产生的追溯调整 | | | | | | | | | | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 147,000,000.00 | 1,392,690,215.14 | | | 26,286,104.07 | | 154,083,220.51 | -7,200,545.44 | 574,058,178.85 | 2,286,917,173.13 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | 2,047,816,623.84 | | 1,275,233.41 | 4,500,833.50 | | -241,537,176.04 | -437,013,883.13 | 1,444,963,259.84 | 2,820,004,891.42 |
| （一）净利润 | | | | | | | -191,049,768.96 | | -102,670,745.95 | -293,720,514.91 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | -437,013,883.13 | -419,876,083.79 | -856,889,966.92 |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | -191,049,768.96 | -437,013,883.13 | -522,546,829.74 | -1,150,610,481.83 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | 2,047,816,623.84 | | | | | | | 1,967,510,089.58 | 4,015,326,713.42 |
| 1. 所有者投入资本 | | 2,047,650,179.89 | | | | | | | 1,967,350,172.84 | 4,015,000,352.72 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | 166,443.96 | | | | | | | 159,916.74 | 326,360.70 |
| （四）利润分配 | | | | | 4,500,833.50 | | -50,487,407.08 | | | -45,986,573.58 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 4,500,833.50 | | -4,500,833.50 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|------------------|--|--------------|---------------|--|----------------|-----------------|------------------|------------------|
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -45,986,573.58 | | | -45,986,573.58 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | 1,275,233.41 | | | | | | 1,275,233.41 |
| 1. 本期提取 | | | | 1,275,233.41 | | | | | | 1,275,233.41 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| （七）其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 147,000,000.00 | 3,440,506,838.98 | | 1,275,233.41 | 30,786,937.57 | | -87,453,955.53 | -444,214,428.57 | 2,019,021,438.69 | 5,106,922,064.55 |

法定代表人：蒋卫平

主管会计工作负责人：邹军

会计机构负责人：邹军

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：四川天齐锂业股份有限公司

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | |
|----|-----------|------|-------|------|------|--------|-------|---------|
| | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | | | | | | | |

四川天齐锂业股份有限公司 2014 年半年度报告全文

| | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|------------------|--|--------------|---------------|--|----------------|------------------|
| 一、上年年末余额 | 147,000,000.00 | 723,340,142.20 | | 1,275,233.41 | 19,438,078.35 | | 61,859,890.05 | 952,913,344.01 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 147,000,000.00 | 723,340,142.20 | | 1,275,233.41 | 19,438,078.35 | | 61,859,890.05 | 952,913,344.01 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 111,760,000.00 | 2,947,405,938.59 | | 446,989.48 | | | -41,320,311.67 | 3,018,292,616.40 |
| （一）净利润 | | | | | | | -41,320,311.67 | -41,320,311.67 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | -41,320,311.67 | -41,320,311.67 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 111,760,000.00 | 2,947,405,938.59 | | | | | | 3,059,165,938.59 |
| 1. 所有者投入资本 | 111,760,000.00 | | | | | | | 111,760,000.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | 2,947,405,938.59 | | | | | | 2,947,405,938.59 |
| （四）利润分配 | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股 | | | | | | | | |

四川天齐锂业股份有限公司 2014 年半年度报告全文

| | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|------------------|--|--------------|---------------|--|---------------|------------------|
| 本) | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本 (或股本) | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | 446,989.48 | | | | 446,989.48 |
| 1. 本期提取 | | | | 446,989.48 | | | | 446,989.48 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 258,760,000.00 | 3,670,746,080.79 | | 1,722,222.89 | 19,438,078.35 | | 20,539,578.38 | 3,971,205,960.41 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | |
|------------------------|----------------|----------------|-------|--------------|---------------|--------|----------------|------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 147,000,000.00 | 723,340,142.20 | | | 19,438,078.35 | | 113,692,705.09 | 1,003,470,925.64 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 147,000,000.00 | 723,340,142.20 | | | 19,438,078.35 | | 113,692,705.09 | 1,003,470,925.64 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列) | | | | 1,275,233.41 | | | -51,832,815.04 | -50,557,581.63 |
| (一) 净利润 | | | | | | | -37,132,815.04 | -37,132,815.04 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述 (一) 和 (二) 小计 | | | | | | | -37,132,815.04 | -37,132,815.04 |

四川天齐锂业股份有限公司 2014 年半年度报告全文

| | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|----------------|--|--------------|---------------|--|----------------|----------------|
| (三) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | | | -14,700,000.00 | -14,700,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | -14,700,000.00 | -14,700,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | 1,275,233.41 | | | | 1,275,233.41 |
| 1. 本期提取 | | | | 1,275,233.41 | | | | 1,275,233.41 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 147,000,000.00 | 723,340,142.20 | | 1,275,233.41 | 19,438,078.35 | | 61,859,890.05 | 952,913,344.01 |

法定代表人：蒋卫平

主管会计工作负责人：邹军

会计机构负责人：邹军

三、公司基本情况

四川天齐锂业股份有限公司（以下简称本公司或公司）系由四川省射洪锂业有限责任公司（以下简称射洪锂业）以2007年11月30日为基准日整体变更设立的股份有限公司。法定代表人：蒋卫平；注册地址：射洪县太和镇城北。

经中国证监会“证监许可[2010]1062号”文《关于核准四川天齐锂业股份有限公司首次公开发行股票的批复》的批准，本公司于2010年8月18日公开向社会公开发售人民币普通股股票（“A”股）2,450.00万股，并于2010年8月31日在深圳证券交易所上市交易。

根据本公司2011年5月9日2010年度股东大会决议，本公司以股本溢价形成的资本公积向全体股东按每10股转增5股的比例转增股份4,900.00万股。至此本公司的股份增加至14,700.00万股。

根据2013年12月8日本公司第二届董事会第二十八次会议及2013年第四次临时股东大会审议并通过的调整后的非公开发行股票发行及股权收购方案。本公司向不超过10名特定对象非公开发行不超过13,500万股A股股票，募集资金不超过33亿元人民币，用于收购公司控股股东成都天齐实业（集团）有限公司（以下简称“天齐集团”）全资子公司天齐集团香港有限公司（英文名称：Tianqi Group HK Co., Limited, 更名前为DML Co., Limited, 以下简称“天齐集团香”港）持有的文菲尔德控股私人有限公司（英文名Windfield Holdings Pty Ltd, 以下简称“文菲尔德”）51%的权益，以及天齐集团直接持有的四川天齐矿业有限责任公司（以下简称“天齐矿业”）100%的股权。

经中国证券监督管理委员会《关于核准四川天齐锂业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2014】139号）核准，本公司于2014年2月实施了非公开发行股票，非公开发行股票111,760,000股，至此，本公司股份增至258,760,000股。

本公司属于化学原料及化学制品制造业，经营范围：制造、销售：电池级碳酸锂、工业级碳酸锂及其锂系列产品、其他化工产品（国家有专项规定除外）；兼营：经营本企业生产、科研所需的原辅材料，机械设备，仪器仪表零配件及相关技术的进出口业务；经营本企业自产的电池级碳酸锂、工业级碳酸锂及其锂系列产品的出口业务；矿石（不含煤炭、稀贵金属）及锂系列产品的加工业务。

公司主要产品为“锂坤达”牌工业级碳酸锂、电池级碳酸锂、无水氯化锂、单水氢氧化锂、锂精矿等锂产品。

本公司的基本组织架构：股东大会是公司的权力机构，股东大会下设董事会和监事会。董事会是股东大会的执行机构，监事会是公司的内部监督机构，总经理负责日常经营管理工作。公司下设销售分公司、总经办、战略发展部、内部控制部、生产部、财务部、库房管理部、供应部、人力资源部、审计部、技术部、行政企划部、证券部等日常职能部门。本公司拥有雅安华汇锂业科技材料有限公司（以下简称“雅安华汇”）、四川天齐盛合锂业有限公司（以下简称“盛合锂业”）、天齐香港有限公司（英文名称：Tianqi HK Co., Limited, 以下简称天齐锂业香港）和四川天齐矿业有限责任公司（以下简称“天齐矿业”）四个全资子公司，其中天齐锂业香港通过其全资子公司天齐英国有限公司（英文名称：Tianqi UK Limited, 以下简称“天齐英国”）持有文菲尔德51%的权益。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注之会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法所述会计政策和估计编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计期间为公历1月1日至12月31日。

4、记账本位币

境内公司的记账本位币为人民币；境外公司采用人民币以外的货币作为记账本位币，本公司在编制财务报表时将这些公司的外币财务报表按本附注所述外币折算会计政策折算成了人民币报表。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。控制是指有权决定一个公司的财务和经营政策，并能据以从该公司的经营活动中获取利益。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法

本公司合并财务报表是按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时所有内部交易及余额，包括未实现内部交易损益均予以抵销。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

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或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债

的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被购买子公司资产、负债及经营成果纳入本公司财务报表中。

本公司通过同一控制下的企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同该企业合并于合并当期的期初已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。其中，合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

如果归属少数股东的亏损超过少数股东在该子公司所有者权益中所享有的份额，除公司章程或协议规定少数股东有义务承担并且少数股东有能力予以弥补的部分外，其余部分冲减母公司股东权益。如果子公司以后期间实现利润，在弥补由母公司股东权益所承担的属于少数股东的损失之前，所有利润全部归属于母公司股东权益。

（2）对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

不适用。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司外币交易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记账；在资产负债表日，将外币货币性项目按照资产负债表日的即期汇率进行调整，资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，符合资本化条件的，按借款费用资本化的原则处理，其余的计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

（2）外币财务报表的折算

外币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。利润表中收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率（该年度的平均汇率）折算。外币报表折算差额确认为其他综合收益，在股东权益项下的的外币报表折算差额中列报。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率的近似汇率（该年度的平均汇率）折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

（1）金融工具的分类

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。2) 持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。3) 应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。4) 可供出售金融资

产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额，计入投资损益。

(4) 金融负债终止确认条件

本公司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和其他金融负债。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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

1) 金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价的，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本公司有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价作出适当调整，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。各类可供出售金融资产减值的各项认定标准 不适用。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

不适用。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

不适用。

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

| | |
|----------------------|-------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 将单项金额超过 200 万元的应收款项视为重大应收款项 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 根据期末未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备 |

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 按组合计提坏账准备的计提方法 | 确定组合的依据 |
|-------|----------------|--|
| 账龄组合 | 账龄分析法 | 本公司将单项金额非重大的应收款项与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备。 |
| 无风险组合 | 其他方法 | 以应收款项的款项性质、与交易对象关系以及交易对象信用为特征划分组合 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|--------------|----------|-----------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5.00% | 5.00% |
| 1—2 年 | 10.00% | 10.00% |
| 2—3 年 | 30.00% | 30.00% |
| 3—4 年 | 50.00% | 50.00% |
| 4—5 年 | 80.00% | 80.00% |
| 5 年以上 | 100.00% | 100.00% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

| 组合名称 | 方法说明 |
|-------|---|
| 无风险组合 | 泰利森的债权信用期为 120 天，120 天以内的划分至无风险组合，根据公司的历史经验，正常信用期内的债权不会发生坏账风险，故不计提坏账准备。 |

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| | |
|-------------|----------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 单项金额非重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项 |
| 坏账准备的计提方法 | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备 |

12、存货

(1) 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、在产品、库存商品、自制半成品、低值易耗品（周转材料）、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品和包装物采用一次摊销法核算，在领用时一次性计入当期成本或费用。

包装物

摊销方法:

13、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，或者对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（购买）方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本，初始投资成本包括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；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

本公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司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持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本公司对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

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，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

14、投资性房地产

本集团投资性房地产主要是已出租的房屋建筑物。

本集团投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率参见固定资产及无形资产相关会计政策。

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注“四、15、固定资产”和“四、20、无形资产”。

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计期间的，单位价值在 2000 元以上的单个或成套有形资产。本公司固定资产分为房屋及建筑物、机器设备、运输设备、土地、电子及其他四类，按取得时的实际成本计量。其中，外购的固定资产成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为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资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

不适用

(3) 各类固定资产的折旧方法

本公司所有资产按原值扣除其预计净残值和减值准备后作为基数计提折旧。除下列资产外，其他资产均按预计使用寿命采用年限平均法分类计提折旧。

1) 已提足折旧仍继续使用的固定资产和土地（土地指澳大利亚境内的土地，拥有永久所有权，不需要计提折旧）；

- 2) 受酸碱强腐蚀的关键生产设备按双倍余额递减法计提折旧；
- 3) 矿上建筑物、机器设备的年限按其经济可采储量年限（产量法）和 20 年孰短作为该资产的折旧年限。
- 4) 融资租赁资产按资产的预计使用年限与租赁期两者中较短者按直线法计提折旧。

| 类别 | | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|----|------------|-------------------------|-------|---------------|
| 化工 | 房屋及建筑物 | 11-22 | 5.00% | 8.64%~4.75% |
| | 机器设备 | 10 | 5.00% | 双倍余额递减法或 9.5% |
| | 电子设备 | 5 | 5.00% | 19.00% |
| | 运输设备 | 5 | 5.00% | 19.00% |
| 矿业 | 矿上建筑物、机器设备 | 按其经济可采储量年限（产量法）和 20 年孰短 | 0.00% | 5% |
| | 其他非矿上资产 | 资产使用年限 | 0.00% | 15% ~ 37.5% |

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

（5）其他说明

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

16、在建工程

（1）在建工程的类别

按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、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，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；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资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(2) 借款费用资本化期间

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(3) 暂停资本化期间

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；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资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

18、生物资产

不适用

19、油气资产

不适用

20、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产包括采矿权、未探明矿区权益、专利和专利技术、商标权、土地使用权等。按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。企业合并中取得的并且与商誉分开确

认的无形资产按其在购买日的公允价值（即被视为该等无形资产的成本）进行初始计量。

（2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

1) 采矿权根据已探明储量在矿山服务年限内按照当期实际开采量进行摊销；澳大利亚子公司的采矿权以澳大利亚联合矿石储备委员会（以下简称JORC）核定的矿石储量为基础采用产量法进行摊销。

2) 未探明矿区权益是代表采矿中一矿区经勘探评价活动后估计其潜在经济可采储备量（不包括采矿权中已探明的矿石储量的部分）的公允价值（参见勘探及评价支出）。

3) 专利和专利技术、商标权按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

4) 土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|-------|--------|--------|
| 土地使用权 | 50 | 土地使用期限 |
| 专利权 | 20 | 专利权有效期 |

（3）使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

（4）无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（5）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

（6）内部研究开发项目支出的核算

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，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，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）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；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

21、长期待摊费用

长期待摊费用是指已经支出但将于正常生产经营后摊销或摊销期限超过一年的各项费用。除开办费在开始生产经营时一次计入当期损益外，其余长期待摊费用按受益期限平均摊销，计入各摊销期损益。

如果预期某项长期待摊费用不能给公司带来经济利益的，则将其账面价值予以转销，计入当期损益。

22、附回购条件的资产转让

不适用

23、预计负债

（1）预计负债的确认标准

当与因开采矿产而形成的复垦、弃置及环境清理事项，以及对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

- 1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- 2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

24、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

不适用

(2) 权益工具公允价值的确定方法

不适用

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

不适用

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

不适用

25、回购本公司股份

不适用。

26、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司主营业务是生产销售锂矿及锂化工产品。公司产品在国内和国外销售，依据《企业会计准则第 14 号—收入》第四条的规定相应的销售商品收入分别按以下标准确认：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。国内销售依据本公司与购买方签订的购货协议或合同约定的条件，在货物已发出，购买方收到货物，本公司收到款项或取得收款的依据，并根据以往的经验确认不会退货与款项能够收回的情况下确认销售收入的实现。国外销售在 CIF（Cost Insurance and Freight）及 CFR（Cost and Freight）条件下，交货地在到岸港口，但实际业务中不可能真正到对方港口再交货，公司也无法准确获得到港时间，这时航运公司的提单作为存货的权利凭证，是否交付提单是判断货物是否交给对方的重要依据，国外销售具体结算模式下不同处理如下：

1) 先 T/T 模式，即：先由客户电汇款后公司再组织报关出口业务。该模式下，公司先收到货款，然后装船报关。报关装船后已同时满足了 14 号准则第四条规定的收入确认的五个条件，所以将报关出口时作为确认收入的时点。

2) L/C 模式，即：信用证模式，公司按合同约定组织货物，报关装船，取得航运公司的提单后，按约定将单据交给开具信用证的银行，由银行核对单据后当期或者远期由银行兑付款项。这种模式下，由于在报关时已经收到了对方的信用证，只要货物报关装船，公司将提单交付开具信用证的银行时就能够确认收到货款，满足了 14 号准则第四条规定确认条件的三至五款，同时将提单交付开具信用证的银行后公司也不再保留该货物的所有权，满足了收入确认的 14 号准则第四条规定确认条件的一至二款，所以将报关装船后取得的货运提单交付银行时作为确认收入的时点。

3) 后 T/T 模式，即：直接给与客户信用期的出口业务，该模式下，公司将货物报关装船，在取得提单后将提单寄至客户，客户按合同约定付款，一般是在提单上注明的装船日起 90 天内付款。公司将提单交付客户后，不再保留对存货的管理权，满足了收入确认的②③⑤条款。此模式只针对信用较好的大客户，该类客户违约风险极低，从而确保了经济利益能够很可能流入企业，满足收入确认的①④条款，所以将向客户寄出提单时作为确认收入的时点。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

在满足相关的经济利益很可能流入公司、收入的金额能够可靠地计量时确认。

(3) 确认提供劳务收入的依据

在劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入本公司，劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

不适用。

27、政府补助

(1) 类型

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；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(1元)计量。

(2) 会计政策

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

因城镇整体规划等公共利益进行搬迁，收到政府从财政预算直接拨付的搬迁补偿款，应作为专项应付款处理。其中，属于对在搬迁和重建过程中发生的固定资产和无形资产损失、有关费用性支出、停工损失及搬迁后拟新建资产进行补偿的，应自专项应付款转入递延收益，并按照政府补助准则进行会计处理。取得的搬迁补偿款扣除转入递延收益的金额后如有结余的，作为资本公积处理。

28、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到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时，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(2) 确认递延所得税负债的依据

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减,视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

29、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益,本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认收入。

(2) 融资租赁会计处理

不适用。

(3) 售后租回的会计处理

不适用。

30、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

不适用。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

不适用。

31、资产证券化业务

不适用。

32、套期会计

本公司使用衍生金融工具如远期外汇合约、外汇期权和上下限期权对与外汇相关的风险进行现金流量套期。

本公司在套期交易开始时记录套期工具和被套保项目之间的套期关系,包括风险管理目标及各种套期交易策略。本公司在套期开始日及后续期间内定期评估套期交易中的衍生工具是否持续有效对冲被套期项目的现金流量。报告期末以比率分析法作套期有效性回顾性评价。

当套期工具到期或被出售、终止或行使,或不再符合套期会计的条件,套期会计不再适用。在权益中确认的套期工具的累计利得或损失仍被计入权益中,并在交易最终发生时予以确认。如果套期交易预期不再发生,则在权益中记录的累计利得和损失就被转到当期的利润表中。

33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期未发现前期会计差错。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

(1) 勘探及评价支出

发生的勘探和评价支出按单一矿区可独立辨认的收益区域归集。只有当满足以下条件时，勘探和评价支出才会资本化或暂时资本化：受益区域的开采权是现时的并且可以通过成功开发和商业利用或出售该受益区域收回成本；或受益区域的开发尚未达到可判断是否存在可开采储量且与开采相关的重要工作尚在进行中。对企业合并中取得的勘探和评价资产，以其于收购日的公允价值确认。即于收购日其潜在经济可采储量的公允价值，以“未探明矿区权益”列示。

对各受益区域的支出进行定期审核以确定继续资本化该等支出的恰当性。废弃区域的累计支出在决定废弃的期间予以全部冲销。当有证据或者环境显示该项资产的账面价值可能超过可收回金额，需要评价勘探和评价支出的账面金额是否存在减值。

当生产开始时，相关区域的累计支出按照经济可开采储量的耗用率在该区域的服务年限内摊销。

勘探及评价资产根据其性质区分为固定资产、在建工程或无形资产。

当有证据或者环境显示该项资产的账面价值可能超过可收回金额，需要评价勘探和评价支出的账面金额是否存在减值。这些减值迹象包括：

- 1) 勘探权期限在报告期间内到期或即将到期，且预计将不再续约；
- 2) 无对矿产资源的勘探及评价支出继续投入的预算或计划；
- 3) 对矿产资源的勘探和评价未能使得发现具有商业价值的矿产资源，并决定终止对该领域的勘探和评价活动；
- 4) 有充分的证据表明，尽管在某一领域的开发很可能有收益，但勘探和评价支出的账面价值不可能通过成功开发或销售得以收回。

当出现一项减值迹象时，需要对每一现金产出单元的可收回金额进行评价。当一个现金产出单元的账面价值超过可收回金额时，需计提资产减值损失，确认的资产减值损失计入当期损益。

(2) 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

本公司不对商誉进行摊销，但在会计年度末对商誉进行减值测试，其减值确认及计提方法见 18.非金融长期资产减值准备。

(3) 职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费（医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等）及住房公积金、工会经费和职工教育经费、年假、病假及长期服务休假等其他与获得职工提供的服务相关的支出，将于很可能发生支出并且能够可靠计量时予以计提。

预计在 12 个月内支付的职工福利按照实际支付时所预期的报酬率计量。预计在 12 个月以后支付的职工福利按照预计现金流出的现值计量。

(4) 递延剥采成本

在露天矿开采过程中发生的剥采及废料分离支出，根据其未来可产生经济利益的期间递延和按照产量法以可开采年限内的预计剥采率（废料与矿石的比）为基础计入营业成本。剥采率的变化适用于未来适用法。在评估其减值时，需要结合其他相关现金产出单元的资产组进行减值的评估。

(5) 专项储备

根据财政部、国家安全生产监督管理总局《企业安全生产费用提取的使用管理办法》（财企[2012]16号）、财政部《关于印发企业会计准则解释第3号的通知》（财会[2009]8号）的相关规定，结合自身实际提取安全生产费用，计提比例为：

| 企业类型 | 计提依据 | 计提比例 |
|----------------|---------------------------------|------|
| 危险品生产与储存—金属锂产品 | 主营业务收入（1,000万元及以下的部分） | 4.00 |
| | 主营业务收入（1,000万元至10,000万元(含)的部分 | 2.00 |
| | 主营业务收入（10,000万元至100,000万元(含)的部分 | 0.50 |
| | 主营业务收入（100,000万元以上的部分 | 0.20 |

提取的安全生产费用计入当期损益,使用提取的安全生产费用时,属于费用性质支出的,直接冲减专项储备。使用专项储备形成资产的,待安全项目完工达到可使用状态时确认为固定资产;同时,按照形成固定资产的成本冲减专项储备,并确认相同金额的累计折旧,该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(6) 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益,以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外,其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税法规定计算确定的针对当期发生的交易和事项,应纳给税务部门的金额,即应交所得税;递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

当实用税率发生变化的,对已确认的递延所得税资产或递延所得税负债进行重新计量。除直接在所有者权益中确认的交易或事项产生的递延所得税资产或递延所得税负债外,将其影响数计入变化当期的所得税费用。

资产负债表日,本公司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,则减记递延所得税资产的账面价值。

(7) 分部信息

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部,以经营分部为基础确定报告分部。经营分部,是指集团内同时满足下列条件的组成部分:该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用;公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果,以决定向其配置资源、评价其业绩;公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。分部资本性支出是指其取得的固定资产及除商誉外的无形资产。

(8) 终止经营

终止经营是指已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分,该组成部分按照本公司计划将整体或部分进行处置。

同时满足下列条件的本公司组成部分被划归为持有待售:本公司已经就处置该组成部分作出决议、本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议以及该项转让将在一年内完成。

(9) 重要会计估计的说明

编制财务报表时,本公司管理层需要运用估计和假设,这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的风险。

(1) 递延剥采成本

文菲尔德集团在去除矿石废料的过程中发生的成本资本化,超额剥采的相关成本累计并计入递延剥采成本。在确认递延剥采成本时需用到矿山开采年限内的预计剥采率,该剥采率的确定需要重大判断。以下因素会影响剥采率:1)露天矿体的设计在未来的变化;2)成本结构;3)产品价格变化;4)产品等级的达标程度。当以上因素在未来期间与预计数据相比发生变化时,所产生的差额会对递延剥采成本产生影响。

(2) 复垦费和弃置费预计

文菲尔德集团有复垦和弃置义务,在该义务的金额能够可靠计量时,确认为一项复垦环保义务。复垦和弃置义务由管理层考虑现有的相关法规后根据其以往经验及对未来支出的最佳估计而确定,并考虑货币时间价值和折现率等因素的影响,

对预期未来现金流出折现至其净现值。三个因素中任何一个变化都会影响预计负债的变化。

(3) 矿产储量及矿产资源

储量是指文菲尔德集团估计的经济可开采矿产储量。为了计算储量，需要考虑对地质、技术和经济因素，包括产量、等级、产品技术、回收率、生产成本、未来资本性需求、长短期商品价格和汇率等。

估计矿产储量的量和等级与矿体的大小、形状和其深度相关，这些因素需通过分析复杂的地质数据决定。

文菲尔德集团按照澳大利亚2004年12月颁布的矿产资源和矿产储量报告法规（the Australian Code for Reporting of Mineral Resource and Ore Reserves December 2004, “he A”）进行矿产储量的报告工作。该法规要求利用合理的投资假设计算储量。因用来估计储量的经济假设在不同时期也会不同，且地质数据在经营过程中形成，由此储量的估计可能会在不同时期发生变化。储量的变化会在以下方面导致文菲尔德集团财务状况发生变化，包括：

- 1) 资产的账面价值可能因预计现金流量的变化而变化；
- 2) 以产量法计提的资产折旧和摊销额可能会发生变化；
- 3) 废弃、重置和环境费用预计因估计储量时的时间预期或成本变化而变化；

基于这些改变，矿业资产的折旧和摊销适用未来适用法。

(4) 衍生工具

在活跃的市场上交易的金融工具的公允价值是基于报告日的报价。那些没有在活跃市场上交易的金融工具的公允价值是基于交易对手对金融工具的估价，估价系在考虑恰当的评估方法和合理假设上做出。本公司的衍生工具的公允价值是基于《AASB7金融工具——披露》中的公允价值层级中的第二等级评估方法确定。

五、税项

1、公司主要税种和税率

| 税种 | 计提依据 | 税率 |
|---------|-------------------------------|-------------|
| 增值税 | 销售收入（境内企业缴纳） | 17% |
| 消费税 | 不适用 | 不适用 |
| 营业税 | 营业收入（境内企业缴纳） | |
| 城市维护建设税 | 应交流转税（境内企业缴纳） | 5% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额（境内企业和澳大利亚企业缴纳，见其他说明注1） | 15%、25%、30% |
| 教育费附加 | 应交流转税额（境内企业缴纳） | 3% |
| 地方教育费附加 | 应交流转税额（境内企业缴纳） | 1%、2% |
| 副食品调控基金 | 营业收入（境内企业缴纳） | 1‰、3‰、0.7‰ |
| 利得税 | 应纳税所得额（境外香港公司缴纳） | 16.5% |
| 商品服务税 | 应纳税增值额（境外澳大利亚企业缴纳） | 10% |
| 员工福利税 | 境外员工福利支出金额（境外澳大利 | 46.5% |

| | | |
|---------|-------------------|----|
| | 亚企业缴纳) | |
| 矿权特许使用费 | 销售净额 (境外澳大利亚企业缴纳) | 5% |

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司全资子公司雅安华汇适用15%的企业所得税优惠税率，公司全资子公司盛合锂业适用25%的企业所得税税率，合并财务报表范围内的澳大利亚境内公司适用30%的企业所得税税率。

2、税收优惠及批文

(1) 根据成都市价格调节基金办公室《关于实施价格调节基金减征政策的通知》(成价调办〔2012〕23号)，在成都市行政区域内从事生产、经营商品或者提供有偿服务的法人和其他组织，从2012年7月1日至2014年12月31日副食品调节基金征收标准由1%征收减至0.7%征收。

(2) 根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税〔2011〕58号)、《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告2012年第12号)规定，对西部地区的鼓励类产业企业自2011年1月1日至2020年12月31日减按15%征收企业所得税，本公司取得2012年相关主管税务局的所得税按照15%税率缴纳的书面确认，2014年1-6月本公司的业务在2012年的基础上未发生变化，2014年1-6月暂仍按15%企业所得税税率执行。

(3) 根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税〔2011〕058号)、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告2012年第12号)，经雅安市雨城区国家税务局(雨国税通〔2012〕99号)税务事项通知书，本公司下属雅安华汇自2011年1月1日起执行15%的西部大开发企业所得税优惠税率。

3、其他说明

注1、文菲尔德及文菲尔德澳大利亚境内子公司企业所得税适用税率为30%。文菲尔德及其澳大利亚境内子公司根据澳大利亚合并纳税的规定合并纳税。

注2、系按照澳大利亚《税法2008》(“Duties Act 2008”)的规定缴纳的印花税。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际投资额 | 实质上构成对子公司净投资 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司 |
|-------|-------|-----|------|------|------|---------|--------------|----------|-----------|--------|--------|--------------|--------------------------------------|
| | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | 其他项目余额 | | | | | 数股东损益的金额 | 年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|------|----|--------|------|------------|--------|------------------|--------|-----|-----|---|--|----------|-------------------|
| 盛合锂业 | 二级 | 四川省雅江县 | 有限公司 | 180,000.00 | 矿产资源采选 | 180,000.00 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 天齐香港 | 二级 | 中国香港 | 有限公司 | 501,858 港元 | 投资、贸易 | 3,041,599.775.98 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 天齐英国 | 三级 | 中国香港 | 有限公司 | 1 英镑 | 投资、贸易 | | | 100 | 100 | 是 | | | |

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

1、盛合锂业系由成都天齐盛合投资有限公司（以下简称“盛合投资”）于2008年11月出资5,000万元设立的全资子公司，2008年11月4日在四川省甘孜州工商行政管理局取得513300000006730号《企业法人营业执照》；根据盛合锂业2010年2月2日股东会决议，盛合锂业的注册资本增加至10,000.00万元，新增注册资本仍由盛合投资以货币资金认缴，于2010年2月5日完成工商变更登记手续；根据盛合锂业2011年12月18日股东会决议，公司的注册资本增加至18,000.00万元，新增注册资本仍由盛合投资以货币资金认缴，于2011年12月22日完成工商变更登记手续。

2012年6月20日，根据本公司第二届董事会第十五次会议决议并经公司2012年第一次临时股东大会审议通过，由公司直接吸收合并全资子公司盛合投资。盛合投资资产、负债全部由本公司承接，故盛合投资对盛合锂业的投资转由本公司持有。盛合锂业由原为本公司间接持股的三级子公司直接成为本公司的二级全资子公司。

2、2013年1月25日，公司第二届董事会第二十一次会议审议通过了《关于拟投资设立天齐香港有限公司的议案》，为实施对泰利森的收购，组建和优化公司境外投资和管理架构，公司投资1万港元设立全资子公司天齐香港有限公司。

3、2014年3月26日，天齐锂业香港出资1英镑设立了天齐锂业英国，持股比例100%，公司董事为：吴薇、Roy Neil Arthur。

（2）同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际投资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 | 表决权比例 | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|-------|-------|-------|------|------------|-----------------------|---------------|---------------------|------|-------|--------|--------|----------------------|---|
| 雅安华汇 | 二级 | 四川雅安市 | 有限公司 | 80,000,000 | 生产、销售氢氧化锂、碳酸锂等其他锂系列产品 | 79,000,000.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------|----|------|------|------------|-----------------|----------------|--|--|------|------|---|------------------|--|--|
| 天齐矿业 | 二级 | 四川成都 | 有限公司 | 60,000,000 | 销售化工产品、机电产品、矿产品 | 124,328,229.33 | | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 文菲尔德 | 四级 | 澳大利亚 | 有限公司 | | 对外投资管理 | | | | 51% | 51% | 是 | 2,204,934,562.08 | | |
| 天齐实业 | 三级 | 四川成都 | 有限公司 | 20,000,000 | 销售化工产品、矿产品等 | | | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 文菲尔德芬可 | 五级 | 澳大利亚 | 有限公司 | | - | | | | 51% | 51% | 是 | | | |
| 泰利森 | 五级 | 澳大利亚 | 有限公司 | | 矿产的探矿、开发、开采 | | | | 51% | 51% | 是 | | | |

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

报告期内，公司完成对文菲尔德和天齐矿业的并购，故将文菲尔德、文菲尔德芬可、泰利森、天齐矿业、天齐实业纳入公司合并财务报表范围。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际投资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 | 表决权比例 | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|-------|-------|-----|------|------|------|---------|---------------------|------|-------|--------|--------|----------------------|---|
| | | | | | | | | | | | | | |

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

| 名称 | 与公司主要业务往来 | 在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额 |
|----|-----------|----------------------|
| | | |

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

不适用。

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 3 家，原因为

出于优化交易结构的目的，公司通过新成立的天齐锂业英国同一控制下合并增加文菲尔德；公司同一控制下合并增加天齐矿业。具体内容详见本财务报告之六、5。

天齐矿业的合并日为 2014 年 3 月 31 日，文菲尔德的合并日为 2014 年 4 月 30 日；天齐英国有限公司自成立之日（2014 年 3 月 26 日）起纳入公司合并报表范围。

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家。

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

| 名称 | 期末净资产 | 本期净利润 |
|------|------------------|---------------|
| 文菲尔德 | 4,557,016,444.21 | 94,509,451.62 |
| 天齐矿业 | 130,285,016.06 | 14,204,562.13 |

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

| 名称 | 处置日净资产 | 年初至处置日净利润 |
|----|--------|-----------|
|----|--------|-----------|

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方 | 属于同一控制下企业合并的判断依据 | 同一控制的实际控制人 | 合并本期期初至合并日的收入 | 合并本期至合并日的净利润 | 合并本期至合并日的经营活动现金流 |
|------|------------------|------------|----------------|---------------|------------------|
| 文菲尔德 | 同为天齐集团控制 | 蒋卫平 | 258,145,109.04 | 44,932,737.71 | 100,996,181.45 |
| 天齐矿业 | 同为天齐集团控制 | 蒋卫平 | 50,583,031.29 | 8,247,775.40 | 187,947,860.56 |

同一控制下企业合并的其他说明

(1) 文菲尔德

①**基本情况：**文菲尔德是天齐集团于2012年9月21日在澳大利亚注册成立的私人有限公司，公司的注册资本为0.98澳元，股份数量为1。公司的澳大利亚商业编号（ABN）为“160456164”。文菲尔德注册地为澳大利亚珀斯市，乔治特勒斯街37号4层。经过多次注册资本变更，文菲尔德目前注册资本为5,200,717,225.17元。

②**经营活动：**文菲尔德成立至2014年6月30日的主要业务活动为收购澳大利亚泰利森锂业有限公司（Talison Lithium PTY LTD，以下简称“泰利森”）100%股权。2013年3月26日为合并日，即从2013年3月26日起，泰利森公司为文菲尔德子公司，纳入文菲尔德合并范围。泰利森的主要经营活动是在澳大利亚矿产的探矿、开发、开采、销售以及智利矿产的勘探。

③属于同一控制下企业合并的判断依据

本公司收购文菲尔德股权前，天齐集团同为本公司、文菲尔德的最终控制方，故本公司收购天齐集团持有文菲尔德51%股权属同一控制下的企业合并。

④合并日的确定依据及会计处理方法

经本公司2013年第四次临时股东大会审议通过，公司拟非公开发行股票募集资金后以304,119.89万元收购公司控股股东天齐集团间接拥有的文菲尔德51%的权益。本次非公开发行经中国证券监督管理委员会《关于核准四川天齐锂业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2014】139号）核准后实施。

募集资金到位后，连同2013年1月10日先期支付的33,428.39万元股权款，本公司已按照《附生效条件的收购文菲尔德（Windfield Holdings Pty Ltd）44.36%权益的第二阶段股权转让协议》等有关协议的约定支付了收购文菲尔德51%权益的全部价款，并于2014年5月28日（以下简称“本交割日”）完成了文菲尔德51%权益的交割过户手续。根据天齐集团与本公司于2014年4月25日签署的移交确认书，自2014年4月30日起，天齐集团将天齐集团香港所控制的文菲尔德的生产经营管理权完整移交给本公司全资子公司天齐锂业英国，自移交日起，本公司享有对文菲尔德的实际控制权。根据企业会计准则的规定，本公司将对文菲尔德的合并日确定为2014年4月30日。

⑤被合并方的基本财务情况

| 项目 | 2014年4月30日合并报表数 (2014年1月1日-4月30日) | 2013年12月31日合并报表数 (2013年1月1日-12月31日) |
|--------------|--------------------------------------|--|
| 资产总额 | 4,858,036,631.65 | 4,674,138,505.66 |
| 负债总额 | 452,127,839.18 | 527,117,982.38 |
| 所有者权益 | 4,405,908,792.47 | 4,147,020,523.28 |
| 其中:归属于母公司权益 | 4,405,908,792.47 | 4,147,020,523.28 |
| 营业收入 | 258,145,109.04 | 722,313,355.09 |
| 净利润 | 44,932,737.71 | -182,963,526.99 |
| 其中:归属于母公司净利润 | 44,932,737.71 | -182,963,526.99 |
| 经营活动现金流量净额 | 100,996,181.45 | 337,348,896.35 |
| 净现金流量 | 8,121,469.48 | 543,253,596.50 |

(2) 天齐矿业**①基本情况**

四川天齐矿业有限责任公司于2005年11月30日取得成都市工商行政管理局核发的510107000093134号企业法人营业执照，法定代表人蒋碧辉，注册地址：四川省成都市高朋东路10号，注册资本6,000.00万元。

②经营范围

销售矿产品、机电产品、化工产品（不含危险品）、装饰材料、农副产品（不含粮、油、棉、麻、生丝、蚕茧）；矿山机械设备、建筑材料、冶金材料、玻璃材料、陶瓷材料的研发、生产和销售；化工原辅材料的加工；货物进出口、技术进出口（法律行政法规禁止项目除外、法律、行政法规限制的项目取得许可证后方可经营）。

③属于同一控制下企业合并的判断依据

本公司收购天齐矿业股权前，天齐集团同为本公司、天齐矿业的最终控制方，故本公司收购天齐集团持有天齐矿业100%股权属同一控制下的企业合并。天齐实业为天齐矿业全资子公司随着本次收购一并成为本公司全资子公司。

④合并日的确定依据及会计处理方法

经本公司2013年第四次临时股东大会审议通过，公司拟非公开发行股票募集资金后以8,830.78万元收购公司控股股东天

齐集团直接持有的天齐矿业100%的股权。公司本次非公开发行经中国证券监督管理委员会《关于核准四川天齐锂业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2014】139号）核准后实施。

募集资金到位后，公司已向天齐集团支付了收购天齐矿业100%股权的全部价款88,307,762.69元，并于2014年4月9日完成了天齐矿业100%股权的过户及相关工商变更登记手续。目前，公司持有天齐矿业100%的股权，天齐矿业成为公司全资子公司。

根据天齐集团与本公司于2014年3月20日签署的移交确认书，自2014年3月31日起，天齐集团将所控制的天齐矿业及其全资子公司天齐实业的生产经营管理权完整移交给本公司，自移交日起，本公司享有对天齐矿业的实际控制权。根据企业会计准则的规定，本公司将对天齐矿业的合并日确定为2014年3月31日。

⑤被合并方的基本财务情况

| 项目 | 2014年3月31日合并报表数 (2014年1月1日-3月31日) | 2013年12月31日合并报表数 (2013年1月1日-12月31日) |
|--------------|--------------------------------------|--|
| 资产总额 | 364,808,794.89 | 337,407,369.29 |
| 负债总额 | 240,480,565.56 | 221,326,915.36 |
| 所有者权益 | 124,328,229.33 | 116,080,453.93 |
| 其中:归属于母公司权益 | 124,328,229.33 | 116,080,453.93 |
| 营业收入 | 50,583,031.29 | 243,215,448.02 |
| 净利润 | 8,247,775.40 | 43,271,587.29 |
| 其中:归属于母公司净利润 | 8,247,775.40 | 43,271,587.29 |
| 经营活动现金流量净额 | 187,947,860.56 | -42,068,718.55 |
| 净现金流量 | 164,257,860.56 | 50,993,327.47 |

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方 | 商誉金额 | 商誉计算方法 |
|------|------|--------|
|------|------|--------|

非同一控制下企业合并的其他说明

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

| 子公司名称 | 出售日 | 损益确认方法 |
|-------|-----|--------|
|-------|-----|--------|

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用 不适用

8、报告期内发生的反向购买

| 借壳方 | 判断构成反向购买的依据 | 合并成本的确定方法 | 合并中确认的高誉或计入当期的损益的计算方法 |
|-----|-------------|-----------|-----------------------|
|-----|-------------|-----------|-----------------------|

反向购买的其他说明

不适用

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

| 吸收合并的类型 | 并入的主要资产 | | 并入的主要负债 | |
|------------|---------|----|---------|----|
| | 项目 | 金额 | 项目 | 金额 |
| 同一控制下吸收合并 | | | | |
| 非同一控制下吸收合并 | 项目 | 金额 | 项目 | 金额 |

吸收合并的其他说明

不适用。

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

资产负债表上的资产、负债按期末汇率折算；资本投入按历史汇率折算；损益表用经营期平均汇率，即（期初汇率+期末汇率）/2。折算后资产与负债、所有者权益的差异为外币报表折算差额。

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-----------|----------------|----------|----------------|---------------|---------|----------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 现金： | -- | -- | 88,645.51 | -- | -- | 329,000.15 |
| 人民币 | -- | -- | 85,076.94 | -- | -- | 318,461.02 |
| 加元（CAD） | | | | 1,100.00 | 5.7259 | 6,298.49 |
| 澳元（AUD） | 608.95 | 5.8604 | 3,568.57 | | | |
| 银行存款： | -- | -- | 857,267,019.30 | -- | -- | 669,195,849.87 |
| 人民币 | -- | -- | 221,595,453.87 | -- | -- | 83,602,500.18 |
| 美元（USD） | 1,977,145.33 | 6.1528 | 12,164,979.83 | 12,070,499.88 | 6.09690 | 73,592,630.78 |
| 加元（CAD） | 69,940.91 | 5.768600 | 403,461.13 | 66,998.68 | 5.72590 | 383,627.74 |
| 澳元（AUD） | 106,298,059.70 | 5.8604 | 622,949,149.07 | 94,205,224.64 | 5.43010 | 511,543,790.31 |
| 港币（HKD） | 2,158.54 | 0.7938 | 1,713.45 | 2,158.45 | 0.78620 | 1,696.97 |
| 智利比索（CLP） | 13,594,817.00 | 0.0112 | 152,261.95 | 6,119,991.00 | 0.01170 | 71,603.89 |

| | | | | | | |
|---------|----|----|----------------|----|----|----------------|
| 其他货币资金： | -- | -- | 11,859,507.99 | -- | -- | 12,955,246.06 |
| 人民币 | -- | -- | 11,859,507.99 | -- | -- | 12,955,246.06 |
| 合计 | -- | -- | 869,215,172.80 | -- | -- | 682,480,096.08 |

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

其他货币资金余额为信用证保证金。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|----|--------|--------|
|----|--------|--------|

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 限售条件或变现方面的其他重大限制 | 期末金额 |
|----|------------------|------|
|----|------------------|------|

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 135,494,063.10 | 167,398,024.61 |
| 商业承兑汇票 | | 5,731,534.40 |
| 合计 | 135,494,063.10 | 173,129,559.01 |

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|------|------|-----|----|----|
|------|------|-----|----|----|

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|------|------|-----|----|----|
|------|------|-----|----|----|

说明

无此类情况。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|------|------------------|------------------|--------------|--------|
| 客户 A | 2014 年 05 月 13 日 | 2014 年 11 月 13 日 | 1,412,996.00 | 银行承兑汇票 |
| 客户 B | 2014 年 01 月 21 日 | 2014 年 07 月 21 日 | 1,420,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 客户 C | 2014 年 03 月 21 日 | 2014 年 09 月 22 日 | 1,500,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 客户 D | 2014 年 03 月 18 日 | 2014 年 09 月 18 日 | 1,969,160.00 | 银行承兑汇票 |
| 客户 E | 2014 年 03 月 17 日 | 2014 年 09 月 17 日 | 2,915,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 合计 | -- | -- | 9,217,156.00 | -- |

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 未收回的原因 | 相关款项是否发生减值 |
|-----|-----|------|------|-----|--------|------------|
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |

说明

不适用。

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 定期存款利息 | 3,600,888.69 | 18,755,021.14 | 19,174,886.43 | 3,181,023.40 |
| 合计 | 3,600,888.69 | 18,419,139.98 | 18,839,005.27 | 3,181,023.40 |

(2) 逾期利息

单位：元

| 贷款单位 | 逾期时间（天） | 逾期利息金额 |
|------|---------|--------|
|------|---------|--------|

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|------------------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|--------|--------------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 按账龄组合计提坏账准备的 | 55,471,767.73 | 49.02% | 2,773,588.38 | 5.00% | 37,664,948.00 | 37.43% | 1,883,929.47 | 5.00% |
| 按无风险组合计提坏账准备的 | 57,682,404.99 | 50.98% | | | 62,926,879.52 | 62.54% | | |
| 组合小计 | 113,154,172.72 | 100.00% | 2,773,588.38 | 2.45% | 100,591,827.52 | 99.97% | 1,883,929.47 | 1.87% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | 32,193.60 | 0.03% | 32,193.60 | 100.00% |
| 合计 | 113,154,172.72 | -- | 2,773,588.38 | -- | 100,624,021.12 | -- | 1,916,123.07 | -- |

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|---------------|---------|--------------|---------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 | | 金额 | 比例 | |
| 1年以内 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1年以内小计 | 55,471,767.73 | 100.00% | 2,773,588.38 | 37,652,906.64 | 99.97% | 1,882,645.33 |
| 1至2年 | | | | 11,941.36 | 0.03% | 1,194.14 |
| 4至5年 | | | | 50.00 | 0.00% | 40.00 |
| 5年以上 | | | | 50.00 | 0.00% | 50.00 |
| 合计 | 55,471,767.73 | -- | 2,773,588.38 | 37,664,948.00 | -- | 1,883,929.47 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

| 应收账款内容 | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额 |
|--------|---------|------------|-------------------|---------|
| | | | | |

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 | 理由 |
|--------|------|------|------|----|
| | | | | |

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销时间 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|------|--------|------|------|------|-----------|
| | | | | | |

应收账款核销说明

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|------|--------|------|--------|
| | 账面余额 | 计提坏账金额 | 账面余额 | 计提坏账金额 |
| | | | | |

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 |
|------|--------|---------------|-------|------------|
| 第一名 | 非关联方 | 27,700,275.82 | 1 年以内 | 24.48% |
| 第二名 | 非关联方 | 14,181,323.19 | 1 年以内 | 12.53% |
| 第三名 | 非关联方 | 13,359,206.16 | 1 年以内 | 11.81% |
| 第四名 | 非关联方 | 4,963,021.45 | 1 年以内 | 4.39% |
| 第五名 | 非关联方 | 4,908,313.02 | 1 年以内 | 4.34% |
| 合计 | -- | 65,112,139.64 | -- | 57.55% |

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例 |
|------|--------|----|------------|
|------|--------|----|------------|

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

| 项目 | 终止确认金额 | 与终止确认相关的利得或损失 |
|----|--------|---------------|
|----|--------|---------------|

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

| 项目 | 期末数 |
|-----|-----|
| 资产： | |
| 负债： | |

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-----------------|--------------|---------|------------|---------|---------------|---------|--------------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 按账龄组合计提坏账准备的 | 1,773,809.06 | 30.09% | 195,657.74 | 100.00% | 69,392,087.37 | 74.22% | 3,575,716.34 | 100.00% |
| 按无风险组合计提坏账准备的 | 4,121,510.83 | 69.91% | | | 24,101,302.61 | 25.78% | | |
| 组合小计 | 5,895,319.89 | 100.00% | 195,657.74 | 100.00% | 93,493,389.98 | 100.00% | 3,575,716.34 | 100.00% |
| 合计 | 5,895,319.89 | -- | 195,657.74 | -- | 93,493,389.98 | -- | 3,575,716.34 | -- |

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
|---------|--------------|--------|------------|---------------|--------|--------------|
| | 金额 | 比例 | | 金额 | 比例 | |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中： | | | | | | |
| | 1,423,603.26 | 80.26% | 62,102.76 | 68,969,728.57 | 99.39% | 3,448,486.43 |
| 1 年以内小计 | 1,423,603.26 | 80.26% | 62,102.76 | 68,969,728.57 | 99.39% | 3,448,486.43 |
| 1 至 2 年 | 215,347.00 | 12.14% | 21,534.70 | 284,761.04 | 0.41% | 28,476.10 |
| 3 至 4 年 | 45,677.04 | 2.58% | 22,838.52 | 37,748.00 | 0.05% | 18,874.00 |
| 4 至 5 年 | | | | 99,849.76 | 0.14% | 79,879.81 |
| 5 年以上 | 89,181.76 | 5.03% | 89,181.76 | | | |
| 合计 | 1,773,809.06 | -- | 195,657.74 | 69,392,087.37 | -- | 3,575,716.34 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

| 其他应收款内容 | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额 |
|---------|---------|------------|-------------------|---------|
| | | | | |

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 | 理由 |
|--------|------|------|------|----|
| | | | | |

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销时间 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|------|---------|------|------|------|-----------|
| | | | | | |

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | | 期初数 | |
|-------|------|--------|---------------|--------------|
| | 账面余额 | 计提坏账金额 | 账面余额 | 计提坏账金额 |
| 天齐集团* | | | 83,648,755.17 | 3,403,902.24 |
| 合计 | | | 83,648,755.17 | 3,403,902.24 |

*注：期初数系天齐矿业 2013 年向天齐集团提供资金形成，截止天齐矿业股权交割之日，该款项已收回，天齐集团（含其合并范围内除天齐锂业外的其他企业）不存在因非经营性往来占用天齐矿业和天齐实业资金的情形。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

| 单位名称 | 金额 | 款项的性质或内容 | 占其他应收款总额的比例 |
|------|----|----------|-------------|
|------|----|----------|-------------|

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例 |
|------------------------|--------|--------------|-------|-------------|
| Global Advanced Metals | 非关联方 | 1,660,211.60 | 1 年以内 | 28.16% |
| Minara Resources | 非关联方 | 776,314.47 | 1 年以内 | 13.17% |
| Yeela Pty Ltd | 非关联方 | 750,105.60 | 1 年以内 | 12.72% |
| 员工业务备用金 1 | 非关联方 | 525,302.00 | 1 年以内 | 8.91% |
| 员工业务备用金 2 | 非关联方 | 158,847.00 | 1 年以内 | 2.69% |
| 合计 | -- | 3,870,780.67 | -- | 65.65% |

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款总额的比例 |
|------|--------|----|-------------|
|------|--------|----|-------------|

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

| 项目 | 终止确认金额 | 与终止确认相关的利得或损失 |
|----|--------|---------------|
|----|--------|---------------|

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

| 项目 | 期末数 |
|----|-----|
|----|-----|

| |
|-----|
| 资产: |
| 负债: |

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取时间 | 预计收取金额 | 预计收取依据 | 未能在预计时点收到预计金额的原因（如有） |
|------|----------|------|------|--------|--------|--------|----------------------|
| | | | | | | | |

8、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 17,080,177.25 | 84.02% | 10,984,589.81 | 78.84% |
| 1 至 2 年 | 170,472.87 | 0.84% | 390,950.39 | 2.81% |
| 2 至 3 年 | 316,068.00 | 1.55% | 86,584.51 | 0.62% |
| 3 年以上 | 2,763,243.59 | 13.59% | 2,470,942.79 | 17.73% |
| 合计 | 20,329,961.71 | -- | 13,933,067.50 | -- |

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
|--------------------|--------|---------------|-------|-----------|
| CKA Risk Solutions | 非关联方 | 8,193,788.65 | 1 年以上 | 预付保险费 |
| 铜梁县福果镇胜平煤炭加工厂 | 非关联方 | 3,980,000.00 | 1 年内 | 预付原煤款 |
| 重庆浩航船务有限公司 | 非关联方 | 1,412,996.00 | 1 年内 | 预付进口锂矿包干费 |
| 四川明珠水利电力股份有限公司 | 非关联方 | 800,000.00 | 1 年内 | 预付电费 |
| 成都柳意环保工程有限公司 | 非关联方 | 602,780.00 | 1 年内 | 预付工程款 |
| 合计 | -- | 14,989,564.65 | -- | -- |

预付款项主要单位的说明

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|------|--------|------|--------|
| | 账面余额 | 计提坏账金额 | 账面余额 | 计提坏账金额 |

期末余额中无预付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的款项。

（4）预付款项的说明

9、存货

（1）存货分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 218,579,424.25 | | 218,579,424.25 | 222,405,541.69 | | 222,405,541.69 |
| 在产品 | 126,438,818.04 | | 126,438,818.04 | 109,435,309.17 | 15,675.52 | 109,419,633.65 |
| 库存商品 | 194,041,219.08 | 180,057.60 | 193,861,161.48 | 220,034,620.55 | 1,338,801.28 | 218,695,819.27 |
| 周转材料 | 39,457,038.33 | 2,982,569.72 | 36,474,468.61 | 38,173,300.29 | 2,982,569.72 | 35,190,730.57 |
| 委托加工物资 | 630,904.72 | | 630,904.72 | | | |
| 合计 | 579,147,404.42 | 3,162,627.32 | 575,984,777.10 | 590,048,771.70 | 4,337,046.52 | 585,711,725.18 |

（2）存货跌价准备

单位：元

| 存货种类 | 期初账面余额 | 本期计提额 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|------|--------------|-------|------|--------------|--------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 在产品 | 15,675.52 | | | 15,675.52 | |
| 库存商品 | 1,338,801.28 | | | 1,158,743.68 | 180,057.60 |
| 周转材料 | 2,982,569.72 | | | | 2,982,569.72 |
| 合计 | 4,337,046.52 | | | 1,174,419.20 | 3,162,627.32 |

（3）存货跌价准备情况

| 项目 | 计提存货跌价准备的依据 | 本期转回存货跌价准备的原因 | 本期转回金额占该项存货期末余额的比例 |
|------|------------------|---------------|--------------------|
| 原材料 | | | |
| 库存商品 | 预计可变现净值低于账面价值的差额 | | |
| 在产品 | 预计可变现净值低于账面价值的差额 | | |
| 周转材料 | 预计可变现净值低于账面价值的差额 | | |

| | | | |
|---------|--|--|--|
| 消耗性生物资产 | | | |
|---------|--|--|--|

存货的说明

10、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------------|---------------|---------------|
| 套期工具 - 远期外汇合约 | | 49,321.54 |
| 套期工具 - 期权 | -5.88 | 4,424.94 |
| 增值税进项留抵 | 25,706,690.35 | 24,642,235.45 |
| 预缴所得税 | 2,646,977.96 | 1,177,839.36 |
| 合计 | 28,353,662.43 | 25,873,821.29 |

其他流动资产说明

增值税进项留抵系按《营业税改征增值税试点有关企业会计处理规定》从应交税费内调入。

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|----------|--------------|--------------|
| 可供出售权益工具 | 1,187,625.67 | 1,187,625.67 |
| 合计 | 1,187,625.67 | 1,187,625.67 |

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0.00%。

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

| 债券项目 | 债券种类 | 面值 | 初始投资成本 | 到期日 | 期初余额 | 本期利息 | 累计应收或已收利息 | 期末余额 |
|------|------|----|--------|-----|------|------|-----------|------|
| | | | | | | | | |

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

不适用。

(3) 可供出售金融资产的减值情况

单位：元

| | | | | |
|------------|----------|----------|----|----|
| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | 其他 | 合计 |
|------------|----------|----------|----|----|

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

| | | | | |
|------------|----------|----------|----|----|
| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | 其他 | 合计 |
|------------|----------|----------|----|----|

(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位：元

| 可供出售权益工具（分项） | 成本 | 公允价值 | 公允价值相对于成本的下跌幅度 | 持续下跌时间 | 已计提减值金额 | 未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明 |
|--------------|----|------|----------------|--------|---------|--------------------------|
|--------------|----|------|----------------|--------|---------|--------------------------|

12、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|---------------|--------|
| 蕴通财富理财产品 | 10,000,000.00 | |
| 合计 | 10,000,000.00 | |

持有至到期投资的说明

公司于 2014 年 4 月 15 日购买了交通银行的蕴通财富·日增利 S 款集合理理财产品 1000 万元，该产品的收益类型是保本浮动收益型，产品评级：极低风险产品，预期年化收益率如下：

| 存续天数 | 预期年化收益率（%） |
|---------|------------|
| 1≤N<7 | 2.10 |
| 7≤N<14 | 2.70 |
| 14≤N<30 | 3.20 |
| 30≤N<90 | 3.40 |
| N≥90 | 3.60 |

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

| 被投资单位名称 | 本企业持股比例 | 本企业在被投资单位表决权比例 | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产总额 | 本期营业收入总额 | 本期净利润 |
|---------|---------|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|--------------|
| 一、合营企业 | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | |
| 航天电源 | 20.00% | 20.00% | 479,971,488.88 | 76,674,040.91 | 403,297,447.97 | 52,981,081.49 | 2,201,972.39 |

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例 | 在被投资单位表决权比例 | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|-------|------|-----------------|----------------|---------------|----------------|------------|-------------|------------------------|------|----------|--------|
| 航天电源 | 权益法 | 82,089,600.00 | 83,980,742.82 | 440,394.48 | 84,421,137.30 | 20% | 20% | | | | |
| SALA | 权益法 | 29757466.33(澳元) | 160,381,876.09 | -2,816,058.83 | 157,565,817.26 | 50% | 50% | | | | |
| 合计 | -- | | 244,362,618.91 | -2,375,664.35 | 241,986,954.56 | -- | -- | -- | | | |

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

| 向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目 | 受限制的原因 | 当期累计未确认的投资损失金额 |
|--------------------------|--------|----------------|
| | | |

长期股权投资的说明

本年增加系按权益法核算确认的投资收益。

期末金额不存在减值迹象，故未计提减值准备。

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|----------------|--------------|-------------|------|--------------|
| 一、账面原值合计 | 8,545,181.40 | 0.00 | | 8,545,181.40 |
| 1.房屋、建筑物 | 8,545,181.40 | | | 8,545,181.40 |
| 二、累计折旧和累计摊销合计 | 541,149.28 | 202,930.98 | | 744,080.26 |
| 1.房屋、建筑物 | 541,149.28 | 202,930.98 | | 744,080.26 |
| 三、投资性房地产账面净值合计 | 8,004,032.12 | -202,930.98 | | 7,801,101.14 |
| 1.房屋、建筑物 | 8,004,032.12 | -202,930.98 | | 7,801,101.14 |
| 五、投资性房地产账面价值合计 | 8,004,032.12 | -202,930.98 | | 7,801,101.14 |

单位：元

| | 本期 |
|----------|------------|
| 本期折旧和摊销额 | 202,930.98 |

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

| 项目 | 期初公允价值 | 本期增加 | | | 本期减少 | | 期末公允价值 |
|----|--------|------|------------|----------|------|---------|--------|
| | | 购置 | 自用房地产或存货转入 | 公允价值变动损益 | 处置 | 转为自用房地产 | |
| | | | | | | | |

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

无此类情况。

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 外币折算差异 | 期末账面余额 |
|-----------|------------------|---------------|--------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值合计： | 1,315,145,591.08 | 49,152,703.15 | 1,222,618.55 | 55,627,993.62 | 1,418,703,669.30 |
| 其中：房屋及建筑物 | 237,514,299.23 | 19,378,644.35 | 582,230.00 | 1,559,879.29 | 257,870,592.87 |
| 机器设备 | 1,034,626,695.40 | 27,907,045.45 | 251,128.43 | 52,527,496.13 | 1,114,810,108.55 |
| 运输工具 | 4,993,776.35 | 314,102.57 | 377,598.50 | | 4,930,280.42 |

| | | | | | |
|--------------|------------------|---------------|------------|--------------|------------------|
| 电子设备及其他 | 18,560,201.90 | 1,552,910.78 | 11,661.62 | | 20,101,451.06 |
| 土地 | 19,450,618.20 | | | 1,540,618.20 | 20,991,236.40 |
| - | 期初账面余额 | 本期新增 | 本期计提 | 本期减少 | 本期期末余额 |
| 二、累计折旧合计： | 208,657,705.72 | 40,147,126.42 | 725,036.50 | 6,284,380.65 | 254,364,176.29 |
| 其中：房屋及建筑物 | 30,989,375.57 | 5,215,445.29 | 242,775.60 | 239,804.73 | 36,201,849.99 |
| 机器设备 | 169,345,233.74 | 31,714,660.76 | 144,660.70 | 6,044,575.92 | 206,959,809.72 |
| 运输工具 | 3,284,508.21 | 359,321.86 | 326,521.65 | | 3,317,308.42 |
| 电子设备及其他 | 5,038,588.20 | 2,857,698.51 | 11,078.55 | | 7,885,208.16 |
| 土地 | | | | | |
| -- | 期初账面余额 | | -- | | 本期期末余额 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 1,106,487,885.36 | | -- | | 1,164,339,493.01 |
| 其中：房屋及建筑物 | 206,524,923.66 | | -- | | 221,668,742.88 |
| 机器设备 | 865,281,461.66 | | -- | | 907,850,298.83 |
| 运输工具 | 1,709,268.14 | | -- | | 1,612,972.00 |
| 电子设备及其他 | 13,521,613.70 | | -- | | 12,216,242.90 |
| 土地 | 19,450,618.20 | | -- | | 20,991,236.40 |
| 四、减值准备合计 | 31,136,946.02 | | -- | | 31,136,946.02 |
| 其中：房屋及建筑物 | 6,895,988.97 | | -- | | 6,895,988.97 |
| 机器设备 | 23,741,753.08 | | -- | | 23,741,753.08 |
| 运输工具 | | | -- | | |
| 电子设备及其他 | 499,203.97 | | -- | | 499,203.97 |
| 土地 | | | -- | | |
| 五、固定资产账面价值合计 | 1,075,350,939.34 | | -- | | 1,133,202,546.99 |
| 其中：房屋及建筑物 | 199,628,934.69 | | -- | | 214,772,753.91 |
| 机器设备 | 841,539,708.58 | | -- | | 884,108,545.75 |
| 运输工具 | 1,709,268.14 | | -- | | 1,612,972.00 |
| 电子设备及其他 | 13,022,409.73 | | -- | | 11,717,038.93 |
| 土地 | 19,450,618.20 | | -- | | 20,991,236.40 |

注：本期折旧额46,431,507.07元；本期由在建工程转入固定资产原价为45,265,976.56元。

(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 | 账面净值 | 备注 |
|--------|---------------|--------------|--------------|------|----|
| 房屋及建筑物 | 13,377,519.57 | 6,481,530.60 | 6,895,988.97 | 0.00 | |

| | | | | | |
|-------|---------------|---------------|---------------|--------------|--|
| 机器设备 | 55,260,465.24 | 28,755,688.95 | 23,741,753.08 | 2,763,023.21 | |
| 电子及其他 | 767,427.40 | 229,852.06 | 499,203.97 | 38,371.37 | |

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 账面净值 |
|----|------|------|------|
|----|------|------|------|

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 种类 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|----|------|------|--------|--------|
|----|------|------|--------|--------|

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目 | 未办妥产权证书原因 | 预计办结产权证书时间 |
|----------------|-----------|------------|
| 技术中心扩建（二期）配套工程 | 正在办理中 | 2014 年下半年内 |
| 碳酸铁锂车间 | 正在办理中 | 2014 年下半年内 |
| 气流磨车间 | 正在办理中 | 2014 年下半年内 |
| 备品备件库 | 正在办理中 | 2014 年下半年内 |
| 氢氧化锂车间 | 正在办理中 | 2014 年下半年内 |

固定资产说明

①账面原值为133,749,686.57元，净值为114,193,670.85元的房屋及建筑物已为公司及子公司的银行借款提供抵押。

②以上未办妥产权的固定资产，由于目前正在手续完备中，预计下半年内能办结。

③本期增加的固定资产原值中，由在建工程转入45,265,976.56元。其余为本年购置。固定资产及累计折旧减少为资产处置。

④上述闲置资产在13年年末已按账面净值扣除预计可收回金额后全额计提了减值准备。计提原因为本公司募集资金投资项目“年产5000吨电池级碳酸锂技改扩能项目”经过一段时间的设备调试和试生产后，原生产线已被新生产线替代。因考虑到原生产线设计工艺落后、不再适应生产需要，本公司已决定对与老生产线相关的机器设备、房屋建筑物以及备品备件等需要报废的资产，年末按账面金额（净值）扣除预计可收回金额后的差额计提了减值准备。

18、在建工程**(1) 在建工程情况**

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-----------------------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| Capital WIP Head Office | 543,310.51 | | 543,310.51 | 258,849.17 | | 258,849.17 |
| Capital WIP Lithium (Co 63) | 15,873,051.41 | | 15,873,051.41 | 22,904,676.68 | | 22,904,676.68 |
| Capital WIP MCP | 47,248,438.56 | | 47,248,438.56 | 37,186,731.30 | | 37,186,731.30 |
| 技术中心扩建 | 10,564,738.08 | | 10,564,738.08 | 10,818,164.48 | | 10,818,164.48 |
| ACS 项目工程 | 150,373.51 | | 150,373.51 | 456,353.74 | | 456,353.74 |
| AOKS 项目工程 | 1,299,489.84 | | 1,299,489.84 | 6,923,113.01 | | 6,923,113.01 |
| TRKS 项目工程 | 642,000.00 | | 642,000.00 | 2,873,534.11 | | 2,873,534.11 |
| 雅江锂辉石矿采选一期工程 | 111,041,486.37 | | 111,041,486.37 | 102,877,167.11 | | 102,877,167.11 |
| 雅江措拉锂辉石矿 110kV 输变电工程 | 1,838,300.00 | | 1,838,300.00 | 1,838,300.00 | | 1,838,300.00 |
| 行政中心 | 2,733,776.93 | | 2,733,776.93 | | | |
| 其他零星工程 | 761,408.46 | | 761,408.46 | | | |
| 合计 | 192,696,373.67 | | 192,696,373.67 | 186,136,889.60 | | 186,136,889.60 |

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 (万元) | 期初数 | 本期增加 | 转入固定资产 | 其他减少 | 工程投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 | 期末数 |
|-----------------------------|-------------|---------------|---------------|---------------|--------------|-----------|------|-----------|--------------|----------|------|----------------|
| Capital WIP Head Office | | 258,849.17 | 284,461.34 | | | | | | | | 自筹 | 543,310.51 |
| Capital WIP Lithium (Co 63) | | 22,904,676.68 | 17,825,915.62 | 24,857,540.89 | | | | | | | 自筹 | 15,873,051.41 |
| Capital WIP MCP | | 37,186,731.30 | 10,061,707.35 | | | | | | | | 自筹 | 47,248,438.56 |
| 技术中心扩建 | | 10,818,164.48 | 1,681,677.60 | 405,104.00 | 1,530,000.00 | | | | | | 自筹 | 10,564,738.08 |
| ACS 项目工程 | 890 | 456,353.74 | 622,901.19 | 928,881.42 | | | | | | | 自筹 | 150,373.51 |
| AOKS 项目工程 | 945 | 6,923,113.01 | 4,321,235.83 | 9,944,859.00 | | | | | | | 自筹 | 1,299,489.84 |
| TRKS 项目工程 | 897 | 2,873,534.11 | 4,668,590.09 | 6,900,124.20 | | | | | | | 自筹 | 642,000.00 |
| 雅江锂辉石矿采选 | 39,872. | 102,877 | 8,164.3 | | | | | | | | 自筹 | 111,041,486.37 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------|---------------|--------------------|-------------------|-------------------|------------------|----|----|--|--|----|----|----------------|
| 一期工程 | 72 | ,167.11 | 19.26 | | | | | | | | | |
| 雅江措拉锂辉石矿 110kV 输变电工程 | | 1,838,3 00.00 | | | | | | | | | 自筹 | 1,838,300.00 |
| 行政中心 | | | 8,843,5 84.13 | | 6,109,8 07.20 | | | | | | 自筹 | 2,733,776.93 |
| 其他零星工程 | 36,682. 13 | 0.00 | 3,290,8 75.51 | 2,229,4 67.05 | 300,000 .00 | | | | | | | 761,408.46 |
| 合计 | 79,286. 85 | 186,136 ,889.60 | 59,765, 267.92 | 45,265, 976.56 | 7,939,8 07.20 | -- | -- | | | -- | -- | 192,696,373.67 |

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 计提原因 |
|----|-----|------|------|-----|------|
|----|-----|------|------|-----|------|

(4) 重大在建工程的工程进度情况

| 项目 | 工程进度 | 备注 |
|----|------|----|
|----|------|----|

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|----|-----|------|------|-----|
|----|-----|------|------|-----|

工程物资的说明

不适用。

20、固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期初账面价值 | 期末账面价值 | 转入清理的原因 |
|----|--------|--------|---------|
|----|--------|--------|---------|

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

无。

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|---------|--------|------|------|--------|
| 一、种植业 | | | | |
| 二、畜牧养殖业 | | | | |
| 三、林业 | | | | |
| 四、水产业 | | | | |

(2) 以公允价值计量

单位：元

| 项目 | 期初账面价值 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面价值 |
|---------|--------|------|------|--------|
| 一、种植业 | | | | |
| 二、畜牧养殖业 | | | | |
| 三、林业 | | | | |
| 四、水产业 | | | | |

生产性生物资产的说明

不适用。

22、油气资产

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|----|--------|------|------|--------|
| | | | | |

油气资产的说明

不适用。

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 外币折算差异 | 期末账面余额 |
|----------|------------------|---------------|--------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值合计 | 3,049,732,787.22 | | 2,447,710.20 | 231,156,474.43 | 3,298,935,912.29 |
| 土地使用权 | 40,061,399.34 | | | | 40,061,399.34 |
| 专利和专有技术 | 9,611,346.94 | | 824,293.90 | | 8,787,053.04 |
| 软件及其他 | 11,584,151.61 | | 141,190.57 | 782,661.61 | 12,225,622.65 |
| 采矿权 | 2,988,475,889.33 | 20,494,360.84 | 1,482,225.73 | 230,373,812.82 | 3,237,861,837.26 |
| 二、累计摊销合计 | 74,324,363.73 | 21,080,935.41 | 105,964.71 | 6,140,732.72 | 101,440,067.15 |
| 土地使用权 | 5,511,617.72 | 406,387.14 | | | 5,918,004.86 |
| 专利和专有技术 | 762,474.35 | 233,414.56 | 105,964.71 | | 889,924.20 |

| | | | | | |
|--------------|------------------|---------------|--------------|----------------|------------------|
| 软件及其他 | 806,090.13 | 586,471.58 | | 58,372.95 | 1,450,934.66 |
| 采矿权 | 67,244,181.53 | 19,854,662.13 | | 6,082,359.77 | 93,181,203.43 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 2,975,408,423.49 | -586,574.57 | 2,341,745.49 | 225,015,741.71 | 3,197,495,845.14 |
| 土地使用权 | 34,549,781.62 | -406,387.14 | | | 34,143,394.48 |
| 专利和专有技术 | 8,848,872.59 | -233,414.56 | 718,329.19 | | 7,897,128.84 |
| 软件及其他 | 10,778,061.48 | -586,471.58 | 141,190.57 | 724,288.66 | 10,774,687.99 |
| 采矿权 | 2,921,231,707.80 | 639,698.71 | 1,482,225.73 | 224,291,453.05 | 3,144,680,633.83 |
| 四、无形资产账面价值合计 | 2,975,408,423.49 | -586,574.57 | 2,341,745.49 | 225,015,741.71 | 3,197,495,845.14 |
| 土地使用权 | 34,549,781.62 | -406,387.14 | | | 34,143,394.48 |
| 专利和专有技术 | 8,848,872.59 | -233,414.56 | 718,329.19 | | 7,897,128.84 |
| 软件及其他 | 10,778,061.48 | -586,471.58 | 141,190.57 | 724,288.66 | 10,774,687.99 |
| 采矿权 | 2,921,231,707.80 | 639,698.71 | 1,482,225.73 | 224,291,453.05 | 3,144,680,633.83 |

本期摊销额 27,221,668.13 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末数 |
|-------------|--------------|------------|--------|---------|--------------|
| | | | 计入当期损益 | 确认为无形资产 | |
| 一种制备锂铝合金的方法 | 3,828,846.04 | 890,162.14 | | | 4,719,008.18 |
| 合计 | 3,828,846.04 | 890,162.14 | | | 4,719,008.18 |

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 34.86%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0.25%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

24、商誉

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 | 期末减值准备 |
|-----------------|------|------|------|------|--------|
| | | | | | |

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

不适用。

25、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末数 | 其他减少的原因 |
|----|-----|-------|-------|-------|-----|---------|
| | | | | | | |

长期待摊费用的说明

不适用。

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------------------|----------------|----------------|
| 递延所得税资产： | | |
| 资产减值准备 | 455,879.14 | 6,432,320.37 |
| 可抵扣亏损 | 9,035,887.42 | 2,019,159.22 |
| 内部未实现的收益 | 18,650,915.08 | 5,648,780.40 |
| 复垦费预计 | 26,536,754.78 | 24,029,250.55 |
| 员工假期福利预计负债 | 11,433,985.83 | 11,019,168.57 |
| 预提审计费、年金等费用 | 4,764,541.32 | 3,069,386.67 |
| 退休金 | 0.12 | 215,935.31 |
| 存货-原矿和完工产品 | 70,030,365.78 | 64,702,380.44 |
| 资本性支出抵扣 | 2,580,333.79 | 3,586,432.51 |
| 其他费用抵扣 | 20,247,533.42 | 22,768,955.24 |
| 小计 | 163,736,196.68 | 143,491,769.28 |
| 递延所得税负债： | | |
| 外币期权对价 | 91,670.35 | 441,622.49 |
| 低值易耗品 | 5,798,646.66 | 5,680,079.21 |
| 设备及厂房 | 15,736,748.41 | 10,103,166.99 |
| 矿场开发及递延弃置费用 | 68,710,385.00 | 32,088,420.21 |
| 外币金融资产/负债未实现汇兑损益 | -546,375.96 | 781,418.51 |
| 其他应收款 | 491,975.39 | 207,214.06 |
| 小计 | 90,283,049.85 | 49,301,921.47 |

未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

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 | 期末数 | 期初数 | 备注 |
|----|-----|-----|----|
|----|-----|-----|----|

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

| 项目 | 暂时性差异金额 | |
|------------------|----------------|----------------|
| | 期末 | 期初 |
| 应纳税差异项目 | | |
| 外币期权对价 | 305,567.82 | 1,472,074.95 |
| 低值易耗品 | 19,328,822.19 | 18,933,597.35 |
| 设备及厂房 | 52,455,828.04 | 33,677,223.32 |
| 矿场开发及递延弃置费用 | 229,034,616.83 | 106,958,374.22 |
| 外币金融资产/负债未实现汇兑损益 | -1,821,253.20 | 2,604,728.37 |
| 其他应收款 | 1,639,917.96 | 690,713.54 |
| 小计 | 300,943,499.64 | 164,336,711.75 |
| 可抵扣差异项目 | | |
| 坏账准备 | 2,851,067.77 | 5,258,927.09 |
| 存货跌价准备 | 177,255.27 | 4,210,287.80 |
| 固定资产减值准备 | | 31,136,946.00 |
| 可弥补亏损* | 58,326,078.94 | 11,740,256.58 |
| 内部未实现的收益 | 63,178,289.89 | 29,562,041.15 |
| 拆迁补偿 | | |
| 复垦费预计 | 88,455,849.10 | 80,096,026.73 |
| 资本性支出费用抵扣 | | |
| 员工假期福利预计负债 | 38,113,286.01 | 36,729,885.43 |
| 资本性支出其他费用抵扣 | | |
| 预提审计费、年金等费用 | 15,881,804.38 | 10,231,100.44 |
| 退休金 | | 719,771.10 |
| 存货-原矿和完工产品 | 233,434,552.63 | 215,670,629.64 |
| 资本性支出抵扣 | 8,601,112.70 | 11,954,551.54 |
| 其他费用抵扣 | 67,491,778.01 | 75,895,119.83 |
| 小计 | 576,511,074.70 | 513,205,543.33 |

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

| 项目 | 报告期末互抵后的递延所得税资产 | 报告期末互抵后的可抵扣或应纳税 | 报告期初互抵后的递延所得税资产 | 报告期初互抵后的可抵扣或应纳税 |
|----|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | | | | |

| | 产或负债 | 税暂时性差异 | 产或负债 | 税暂时性差异 |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 递延所得税资产 | 163,736,196.68 | 576,511,074.70 | 143,491,769.28 | 513,205,543.33 |
| 递延所得税负债 | 90,283,049.85 | 300,943,499.64 | 49,301,921.47 | 164,336,711.75 |

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

| 项目 | 本期互抵金额 |
|----|--------|
| | |

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

本公司下属子公司雅安华汇、天齐香港，由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有对未弥补亏损 9,333.20 万元确认递延所得税资产。

27、资产减值准备明细

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|------------|---------------|------------|--------------|--------------|---------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 一、坏账准备 | 5,491,839.41 | 891,369.07 | 3,413,962.36 | | 2,969,246.12 |
| 二、存货跌价准备 | 4,337,046.52 | | | 1,174,419.20 | 3,162,627.32 |
| 七、固定资产减值准备 | 31,136,946.02 | | | | 31,136,946.02 |
| 合计 | 40,965,831.95 | 891,369.07 | 3,413,962.36 | 1,174,419.20 | 37,268,819.46 |

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|----------------|----------------|
| 待搬迁资产 | 28,158,335.56 | 23,535,540.63 |
| 预付收购股权款 | 75,398,200.00 | 334,283,900.00 |
| 合计 | 103,556,535.56 | 357,819,440.63 |

其他非流动资产的说明

待搬迁资产及支出系雅安华汇从2012年9月起开始全面停产准备执行政府城镇规划搬迁，故将其需搬迁拆除的房屋建筑物、土地使用权和生产用机器设备以及因搬迁过程中发生的相关费用、停工损失转入本项目。

预付收购股权款期初数为本公司向天齐集团支付的收购其持有的泰利森6.64%股权款，由于本期内收购已完成，已冲减股权收购款；预付收购股权款期末数系按照公司及天齐锂业香港与银河资源及银河锂业澳大利亚签署的《股权收购协议》支付的收购银河锂业国际的诚意金1,220万美元，具体内容详见本财务报告之十四、9、(3)。

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | | 75,516,817.31 |
| 抵押借款 | 80,000,000.00 | |
| 保证借款 | 289,000,000.00 | 367,600,000.00 |
| 信用借款 | 191,926,052.79 | 130,176,716.44 |
| 合计 | 560,926,052.79 | 573,293,533.75 |

短期借款分类的说明

抵押借款

| 贷款单位 | 借款期限 | 币种 | 原币金额 | 折合人民币 | 年利率 | 抵押物及说明 |
|------------|---------------------|-----|---------------|---------------|-------|-----------------------------|
| 中国工商银行射洪支行 | 2014.1.23-2015.1.25 | 人民币 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | 6.60% | 土地 |
| 中国工商银行射洪支行 | 2014.2.6-2015.1.21 | 人民币 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | 6.60% | 土地 |
| 成都银行芳草支行 | 2014.1.2-2015.1.1 | 人民币 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | 6.60% | 房屋建筑物，另天齐集团、蒋卫平及一致行动人张静为保证人 |
| 合计 | | | 80,000,000.00 | | | |

保证借款

| 贷款单位 | 借款期限 | 人民币 | 年利率 | 保证人 | 备注 |
|----------|-----------------------|----------------|-------|------------------|---|
| 成都银行高新支行 | 2013.08.13-2014.08.12 | 50,000,000.00 | 6.30% | 天齐集团 | 已展期，展期后到期日为 2015 年 2 月 11 日，年利率 6.4575% |
| 成都银行高新支行 | 2013.08.19-2014.08.18 | 50,000,000.00 | 6.30% | 天齐集团 | 已展期，展期后到期日为 2015 年 2 月 17 日，年利率 6.4575% |
| 华夏银行成都分行 | 2013.08.30-2014.08.29 | 79,000,000.00 | 7.20% | 天齐集团 | |
| 成都银行芳草支行 | 2014/3/28-2015/3/27 | 60,000,000.00 | 6.30% | 天齐集团、蒋卫平及一致行动人张静 | |
| 大连银行成都分行 | 2014.2.21-2014.12.29 | 50,000,000.00 | 7.20% | 蒋卫平、天齐集团 | |
| 合计 | | 289,000,000.00 | | | |

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

| 贷款单位 | 贷款金额 | 贷款利率 | 贷款资金用途 | 未按期偿还原因 | 预计还款期 |
|------|------|------|--------|---------|-------|
|------|------|------|--------|---------|-------|

资产负债表日后已偿还金额 0.00 元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

30、交易性金融负债

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|----|--------|--------|
|----|--------|--------|

交易性金融负债的说明

无。

31、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

无。

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 117,174,765.83 | 155,900,350.34 |
| 1 到 2 年 | 1,207,412.27 | 4,102,699.97 |
| 2 到 3 年 | 119,139.62 | 19,848.81 |
| 3 年以上 | 971,152.47 | 588,003.54 |
| 合计 | 119,472,470.19 | 160,610,902.66 |

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|------|-----|-----|
|------|-----|-----|

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过1年的应付账款，主要是未到期的设备质保金。

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|--------------|--------------|
| 1 年以内 | 3,087,158.37 | 7,585,323.37 |
| 1 到 2 年 | 34,219.00 | 33,157.69 |
| 2 到 3 年 | 1,184.58 | 5,070.67 |
| 3 年以上 | 45,967.92 | 41,732.40 |
| 合计 | 3,168,529.87 | 7,665,284.13 |

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|------|-----|-----|
| | | |

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

账龄超过1年的预收账款系客户尚未提货。

34、应付职工薪酬

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 外币折算差异 | 期末账面余额 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 16,870,306.69 | 63,172,396.58 | 68,766,935.54 | 745,650.04 | 12,021,417.77 |
| 二、职工福利费 | | 575,305.80 | 575,305.80 | | |
| 三、社会保险费 | 6,329,784.70 | 5,476,610.08 | 5,160,039.13 | 23,785.30 | 6,670,140.95 |
| 其中：1.医疗保险费 | 356,101.20 | 1,086,163.58 | 1,129,985.42 | | 312,279.36 |
| 2.基本养老保险费 | 5,553,460.43 | 2,939,824.08 | 2,649,845.52 | | 5,843,438.99 |
| 3.年金缴费（补充养老） | | | | | |
| 4.失业保险费 | 100,690.84 | 302,013.13 | 321,793.13 | | 80,910.84 |
| 5.工伤保险费 | 36,847.38 | 126,107.53 | 107,844.82 | | 55,110.09 |
| 6.生育保险费 | 13,306.28 | 56,591.84 | 48,955.76 | | 20,942.36 |
| 7.综合保险费 | 269,378.57 | 965,909.92 | 901,614.48 | 23,785.30 | 357,459.31 |
| 四、住房公积金 | 337,879.56 | 1,059,388.20 | 1,151,637.40 | | 245,630.36 |
| 六、其他 | 24,776,802.04 | 7,122,128.74 | 5,916,169.11 | 1,822,777.75 | 27,805,539.42 |
| 其中 1、工会经费和职工教育 | 2,358,882.99 | 680,764.47 | 712,275.08 | | 2,327,372.38 |

| | | | | | |
|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 经费 | | | | | |
| 2、因解除劳动关系给予的补偿 | | 1,158,187.94 | 1,158,187.94 | | |
| 3、年假（澳）津贴 | 10,964,478.99 | 3,733,642.64 | 3,362,064.39 | 882,611.31 | 12,218,668.55 |
| 4、长期服务假（澳）津贴 | 11,450,826.66 | 1,248,678.67 | 380,914.56 | 940,030.74 | 13,258,621.51 |
| 5、其他 | 2,613.40 | 300,855.02 | 302,727.14 | 135.7 | 876.98 |
| 合计 | 48,314,772.99 | 77,405,829.40 | 81,570,086.98 | 2,592,213.09 | 46,742,728.50 |

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 2,327,372.38 元，非货币性福利金额 25,835,626.34 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

35、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|----------------|----------------|
| 增值税 | -479,884.19 | -8,078,664.52 |
| 营业税 | 461,350.49 | 364,606.94 |
| 企业所得税 | 95,845,989.20 | 90,069,646.91 |
| 个人所得税 | 7,517.01 | 123,988.58 |
| 城市维护建设税 | 168,880.56 | 65,064.01 |
| 房产税 | | 155,095.58 |
| 印花税 | 182,506,107.75 | 277,922,698.97 |
| 教育费附加 | 49,985.31 | 5,526.02 |
| 地方教育附加 | 70,636.96 | 40,997.46 |
| 副调基金及其他 | 213,907.97 | 205,458.44 |
| 残疾人保障金 | 180,000.00 | 399,622.13 |
| 商品及服务税（澳） | -2,978,062.63 | -1,495,479.30 |
| 薪资税 | 488,533.76 | 451,057.01 |
| 员工福利税 | 179,030.87 | 137,471.34 |
| 合计 | 276,713,993.06 | 360,367,089.57 |

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

36、应付利息

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|--------------|--------------|
| 短期借款应付利息 | 1,363,083.93 | 1,104,153.04 |

| | | |
|-------------|---------------|---------------|
| 国内长期借款利息 | 187,916.67 | 473,571.16 |
| 资金占用利息 | | |
| 澳大利亚印花税应计利息 | 15,588,794.38 | 9,681,616.13 |
| 合计 | 17,139,794.98 | 11,259,340.33 |

应付利息说明

37、应付股利

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 | 超过一年未支付原因 |
|------|-----|-----|-----------|
|------|-----|-----|-----------|

应付股利的说明

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|--------------|---------------|
| 1 年以内 | 4,792,235.41 | 21,266,018.25 |
| 1 到 2 年 | 180,400.00 | 201,900.00 |
| 2 到 3 年 | 63,000.00 | 105,000.00 |
| 3 年以上 | 282,062.35 | 226,912.35 |
| 合计 | 5,317,697.76 | 21,799,830.60 |

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|------|------|---------------|
| 天齐集团 | 0.00 | 20,000,000.00 |

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

超过一年的其他应付款主要为质保金。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

39、预计负债

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|----|-----|------|------|-----|
|----|-----|------|------|-----|

| | | | | |
|----|---------------|--------------|--|---------------|
| 其他 | 84,148,494.00 | 8,477,835.23 | | 92,626,329.23 |
| 合计 | 84,148,494.00 | 8,477,835.23 | | 92,626,329.23 |

预计负债说明

其中境外澳大利亚子公司矿山复垦/复原及环境恢复预计负债80,097,501.80元，长期服务假预计负债4,050,992.20元。

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------------|---------------|---------------|
| 1年内到期的长期借款 | 32,688,923.49 | 34,491,575.27 |
| 合计 | 32,688,923.49 | 34,491,575.27 |

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | 2,688,923.49 | 4,491,575.27 |
| 保证借款 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 合计 | 32,688,923.49 | 34,491,575.27 |

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率 | 期末数 | | 期初数 | |
|-----------|-------------|-------------|------|--------------|------------|---------------|------------|---------------|
| | | | | | 外币金额 | 本币金额 | 外币金额 | 本币金额 |
| 工商银行射洪支行 | 2012年12月20日 | 2015年12月02日 | 人民币元 | 6.15% | | 30,000,000.00 | | 30,000,000.00 |
| 澳大利亚联邦银行* | 2011年02月01日 | 2017年11月1日 | 澳元 | 5.99%-10.96% | 458,845.19 | 2,688,923.49 | 458,845.19 | 2,491,575.27 |
| 中信银行成都分行 | 2012年10月31日 | 2014年05月01日 | 人民币 | 6.77% | | | | 1,000,000.00 |
| 中信银行成都分行 | 2012年10月31日 | 2014年05月31日 | 人民币 | 6.77% | | | | 1,000,000.00 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 32,688,923.49 | -- | 34,491,575.27 |

*注：文菲尔德公司长期借款主要由多笔零星购买车辆及机器设备的借款组成，借款起始时间为 2011 年 2 月 1 日-2013 年 12 月 1 日，终止时间为借款起始时间后 48 个月。

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

| 贷款单位 | 借款金额 | 逾期时间 | 年利率 | 借款资金用途 | 逾期未偿还原因 | 预期还款期 |
|------|------|------|-----|--------|---------|-------|
|------|------|------|-----|--------|---------|-------|

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初应付利息 | 本期应计利息 | 本期已付利息 | 期末应付利息 | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|--------|--------|--------|--------|------|
|------|----|------|------|------|--------|--------|--------|--------|------|

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

| 借款单位 | 期限 | 初始金额 | 利率 | 应计利息 | 期末余额 | 借款条件 |
|------|----|------|----|------|------|------|
|------|----|------|----|------|------|------|

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------|--------|-----------|
| 汇率上下限期权 | | 73,154.90 |
| 合计 | | 73,154.90 |

其他流动负债说明

42、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 26,168,020.84 | 100,184,252.17 |
| 保证借款 | 80,000,000.00 | 80,000,000.00 |
| 合计 | 106,168,020.84 | 180,184,252.17 |

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率 | 期末数 | | 期初数 | |
|-----------|-------------|-------------|------|--------------|------------|----------------|------------|----------------|
| | | | | | 外币金额 | 本币金额 | 外币金额 | 本币金额 |
| 工商银行射洪支行 | 2012年12月20日 | 2015年12月02日 | 人民币元 | 6.15% | | 80,000,000.00 | | 80,000,000.00 |
| 中信银行成都分行 | 2012年10月31日 | 2015年10月31日 | 人民币元 | 6.77% | | 23,000,000.00 | | 96,000,000.00 |
| 澳大利亚联邦银行* | 2013年12月31日 | 2017年11月1日 | 澳元 | 5.99%-1.096% | 540,599.44 | 3,168,020.84 | 770,566.32 | 4,184,252.17 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 106,168,020.84 | -- | 180,184,252.17 |

*注：文菲尔德公司长期借款主要由多笔零星购买车辆及机器设备的借款组成，借款起始时间为 2013 年 12 月 31 日，终止时间为借款起始时间后 48 个月。

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

43、应付债券

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初应付利息 | 本期应计利息 | 本期已付利息 | 期末应付利息 | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|--------|--------|--------|--------|------|
| | | | | | | | | | |

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

44、长期应付款**(1) 金额前五名长期应付款情况**

单位：元

| 单位 | 期限 | 初始金额 | 利率 | 应计利息 | 期末余额 | 借款条件 |
|----|----|------|----|------|------|------|
| | | | | | | |

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

| 单位 | 期末数 | | 期初数 | |
|----|-----|-----|-----|-----|
| | 外币 | 人民币 | 外币 | 人民币 |
| | | | | |

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

45、专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 备注说明 |
|-------------|-----|---------------|------|---------------|------|
| 雅安华汇房屋征收补偿款 | | 58,000,000.00 | | 58,000,000.00 | |
| 合计 | | 58,000,000.00 | | 58,000,000.00 | -- |

专项应付款说明：具体内容详见本财务报告之十四、9、(2)。

46、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 1、递延收益—与资产相关的政府补助 | 30,535,012.82 | 30,513,098.13 |
| 合计 | 30,535,012.82 | 30,513,098.13 |

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------------------|--------------|--------------|-------------|------|--------------|-------------|
| 年产 200 吨金属锂项目专项资金 | 4,935,000.00 | | 352,500.00 | | 4,582,500.00 | 与资产相关 |
| 年产 1500 吨氯化锂项目专项资金 | 4,179,999.88 | | 522,499.98 | | 3,657,500.10 | 与资产相关 |
| 年产 5300 吨碳酸锂扩建技改专项资金 | 1,200,000.00 | | 150,000.00 | | 1,050,000.00 | 与资产相关 |
| 锂渣资源化清洁生产项目环保专项资金 | 400,000.04 | | 49,999.98 | | 350,000.06 | 与资产相关 |
| 动力锂离子电池正级材料产业化项目专项资金 | 3,000,000.00 | | | | 3,000,000.00 | 与资产相关 |
| 5000 吨电池级碳酸锂和 1500 吨无水氯化锂技改扩能项目 | 6,634,250.24 | 1,570,000.00 | 347,583.33 | | 7,856,666.67 | 与资产相关 |
| 复分解冷冻析钠法制备高纯级单水氢氧化锂技术及应用研究 | 400,000.00 | | | | 400,000.00 | 与资产相关 |
| 矿石提锂工业废渣资源综合利用项目 | 670,000.00 | | | | 670,000.00 | 与资产相关 |
| 年产 5000 吨电池级氢氧化锂项目 | 570,000.00 | | 30,000.00 | | 540,000.00 | 与资产相关 |
| 液相化制备纳米级磷酸铁锂新工艺技术及产业化项 | 500,000.00 | | | | 500,000.00 | 与资产相关 |

| | | | | | | |
|------------------------------|---------------|--------------|--------------|--|---------------|-------|
| 目 | | | | | | |
| 年产 2000 吨高性能大容量锂电池正极材料磷酸铁锂项目 | 1,000,000.00 | | | | 1,000,000.00 | 与资产相关 |
| 安全环保现场整改项目（高效节能锅炉改造项目） | 3,623,847.97 | | 195,502.02 | | 3,428,345.99 | 与资产相关 |
| 年产 3000 吨低成本、高性能纳米级磷酸铁锂 | 300,000.00 | 100,000.00 | | | 400,000.00 | 与资产相关 |
| 无尘级单水氢氧化锂项目 | 100,000.00 | | | | 100,000.00 | 与资产相关 |
| 锂铝合金技术开发 | 3,000,000.00 | | | | 3,000,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 30,513,098.13 | 1,670,000.00 | 1,648,085.31 | | 30,535,012.82 | -- |

47、股本

单位：元

| | 期初数 | 本期变动增减（+、-） | | | | | 期末数 |
|------|----------------|----------------|----|-------|----|----------------|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 147,000,000.00 | 111,760,000.00 | | | | 111,760,000.00 | 258,760,000.00 |

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

2013年12月25日，公司2013年第四次临时股东大会审议通过了《关于修订公司非公开发行股票方案的议案》等相关议案。经中国证券监督管理委员会《关于核准四川天齐锂业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2014】139号）核准，本公司于2014年2月实施了非公开发行股票，非公开发行股票111,760,000股，至此，本公司股份增至258,760,000股。募集资金总额为3,129,280,000元，扣除发行费用104,907,510.53元后，募集资金净额为3,024,372,489.47元。上述资金已于2014年2月27日到账，经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）成都分所验证，并出具XYZH/2013CDA2002号《验资报告》。

48、库存股

库存股情况说明

无。

49、专项储备

专项储备情况说明

金属锂和氢氧化锂两种产品共计提1,722,222.89元。

50、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|----|-----|------|------|-----|
|----|-----|------|------|-----|

| | | | | |
|------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 3,438,269,974.61 | 2,911,385,471.95 | 3,129,506,705.34 | 3,220,148,741.22 |
| 其他资本公积 | 2,236,864.37 | | 166,443.96 | 2,070,420.41 |
| 合计 | 3,440,506,838.98 | 2,911,385,471.95 | 3,129,673,149.30 | 3,222,219,161.63 |

资本公积说明

(1) 本期资本溢价增加为经中国证券监督管理委员会《关于核准四川天齐锂业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2014】139号）核准，本公司于2014年2月实施了非公开发行股票，非公开发行股票111,760,000所形成的资本溢价。

(2) 本期资本溢价减少系本公司本期收购子公司文菲尔德51%股权及天齐矿业100%股权，因同一控制下合并而转回的资本公积。

(3) 其他资本公积减少系现金流量套期保值变动。

51、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 30,786,937.57 | | | 30,786,937.57 |
| 合计 | 30,786,937.57 | | | 30,786,937.57 |

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、未分配利润

单位：元

| 项目 | 金额 | 提取或分配比例 |
|-----------------------|----------------|---------|
| 调整前上年末未分配利润 | -25,035,206.86 | |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） | -62,418,748.67 | |
| 调整后年初未分配利润 | -87,453,955.53 | -- |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 17,419,447.87 | -- |
| 期末未分配利润 | -70,034,507.66 | -- |

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润-62,418,748.67 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的

经审计的利润数

54、营业收入、营业成本**(1) 营业收入、营业成本**

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 640,897,083.42 | 473,264,221.65 |
| 其他业务收入 | 5,939,998.96 | 3,719,412.29 |
| 营业成本 | 488,367,333.43 | 384,912,043.61 |

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 化学原料及化学制品制造 | 226,305,983.26 | 226,561,077.15 | 181,942,566.85 | 145,273,884.12 |
| 矿藏开采及销售 | 414,591,100.16 | 261,366,542.74 | 291,321,654.80 | 239,225,639.55 |
| 合计 | 640,897,083.42 | 487,927,619.89 | 473,264,221.65 | 384,499,523.67 |

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 碳酸锂 | 160,341,562.16 | 164,774,523.63 | 134,026,120.00 | 104,939,925.87 |
| 衍生锂产品及其他 | 65,964,421.10 | 61,786,553.52 | 47,916,446.85 | 40,333,958.25 |
| 锂精矿 | 414,591,100.16 | 261,366,542.74 | 291,321,654.80 | 239,225,639.55 |
| 合计 | 640,897,083.42 | 487,927,619.89 | 473,264,221.65 | 384,499,523.67 |

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 国内 | 558,469,007.86 | 443,492,150.02 | 395,378,750.57 | 308,452,290.68 |
| 国外 | 82,428,075.56 | 44,435,469.87 | 77,885,471.08 | 76,047,232.99 |

| | | | | |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 合计 | 640,897,083.42 | 487,927,619.89 | 473,264,221.65 | 384,499,523.67 |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称 | 主营业务收入 | 占公司全部营业收入的比例 |
|------|----------------|--------------|
| 第一名 | 80,961,883.88 | 12.63% |
| 第二名 | 52,694,365.97 | 8.22% |
| 第三名 | 35,345,756.98 | 5.52% |
| 第四名 | 32,001,922.15 | 4.99% |
| 第五名 | 19,741,025.64 | 3.08% |
| 合计 | 220,744,954.62 | 34.44% |

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

| 固定造价合同 | 合同项目 | 金额 | 累计已发生成本 | 累计已确认毛利 (亏损以“-”号表示) | 已办理结算的金额 |
|--------|------|----|---------|------------------------|----------|
| 成本加成合同 | 合同项目 | 金额 | 累计已发生成本 | 累计已确认毛利 (亏损以“-”号表示) | 已办理结算的金额 |

合同项目的说明

56、营业税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计缴标准 |
|----------|--------------|--------------|------|
| 营业税 | 116,035.87 | 210,658.62 | |
| 城市维护建设税 | 362,289.44 | 384,660.23 | |
| 教育费附加 | 155,267.03 | 165,056.30 | |
| 地方教育费附加 | 103,511.32 | 110,038.58 | |
| 主副食品调控基金 | 491,654.30 | 509,053.10 | |
| 合计 | 1,228,757.96 | 1,379,466.83 | -- |

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 1,143,911.98 | 847,021.09 |
| 运杂及车辆费 | 3,840,555.05 | 4,081,673.36 |
| 办公费 | 170,881.42 | 96,299.35 |
| 差旅费 | 440,260.40 | 312,781.17 |
| 业务招待费 | 512,747.87 | 189,454.40 |
| 资产摊销与折旧 | 320,748.41 | 351,490.38 |
| 其他 | 132,412.63 | 77,860.12 |
| 仓储费 | 1,856,941.16 | 2,417,371.15 |
| 广告宣传费 | 184,463.72 | |
| 中介咨询费 | | 429,151.88 |
| 合计 | 8,602,922.64 | 8,803,102.90 |

58、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|---------------|--------------|
| 职工薪酬 | 6,935,905.81 | 4,565,277.11 |
| 税费 | 616,141.71 | 1,160,219.50 |
| 资产摊销 | 3,214,376.63 | 2,271,191.54 |
| 运杂及车辆费 | 193,374.37 | 261,487.45 |
| 办公费 | 1,656,537.46 | 2,065,277.72 |
| 差旅费 | 777,187.35 | 463,567.92 |
| 业务招待费 | 761,074.28 | 717,907.85 |
| 广告宣传费 | | 313,851.04 |
| 环保、绿化费、消防保卫费用 | | 536,915.85 |
| 研发费用 | 1,663,258.52 | 669,838.98 |
| 中介咨询费 | 2,097,470.03 | 3,438,383.36 |
| 资产维护 | 315,513.74 | 328,515.70 |
| 企业重组费用 | | 1,388,491.90 |
| 员工期权与激励费用 | 6,930,326.60 | 4,433,745.71 |
| 总部管理费用 | 18,188,567.34 | 9,942,282.55 |
| 税务损失追偿费（文菲尔德） | -2,896,128.08 | |

| | | |
|---------|---------------|----------------|
| 股权交易印花税 | | 222,005,041.59 |
| 其他费用 | 3,675,912.84 | 970,825.13 |
| 合计 | 44,129,518.60 | 255,532,820.90 |

59、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 30,579,992.19 | 21,819,142.55 |
| 减:利息收入 | -10,458,855.19 | -5,344,270.32 |
| 汇兑损失 | 8,197,525.91 | -12,698,905.66 |
| 减:汇兑收益 | 875,859.66 | -452,074.32 |
| 其他 | 2,585,628.21 | 1,163,050.81 |
| 合计 | 31,780,150.78 | 4,486,943.06 |

60、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 | 816,988.77 | -3,398,960.62 |
| 其中: 衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | 816,988.77 | -3,398,960.62 |
| 合计 | 816,988.77 | -3,398,960.62 |

公允价值变动收益的说明

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

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 | 440,394.48 | 345,680.19 |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | 958,177.84 | 390,961.27 |
| 合计 | 1,398,572.32 | 736,641.46 |

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|-------|-------|-------|--------------|
|-------|-------|-------|--------------|

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|-------|------------|------------|--------------|
| 航天电源 | 440,394.48 | 345,680.19 | |
| 合计 | 440,394.48 | 345,680.19 | -- |

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明
其他投资收益中，银行理财产品投资收益993,150.67元，处理衍生金融工具取得的投资收益-34,972.83元。

62、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|--------------|
| 一、坏账损失 | -2,522,593.29 | 4,928,909.87 |
| 二、存货跌价损失 | -126,758.70 | 392,709.81 |
| 合计 | -2,649,351.99 | 5,321,619.68 |

63、营业外收入**(1) 营业外收入情况**

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 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 其中：固定资产处置利得 | | 796,429.33 | 796,429.33 |
| 政府补助 | 523,000.00 | 3,107,900.00 | 2,171,085.31 |
| 罚款及滞纳金收入 | 7,200.00 | | 7,200.00 |
| 递延收益摊销 | 1,648,085.31 | 1,165,649.73 | |
| 其他 | 7,774.35 | 30,667.69 | 7,774.35 |
| 合计 | 2,186,059.66 | 5,100,646.75 | 2,186,059.66 |

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

| 补助项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 | 是否属于非经常性损益 |
|------|-------|-------|-------------|------------|
| | | | | |

64、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 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 其中：固定资产处置损失 | 24,431.60 | 20,072.82 | 24,431.60 |
| 对外捐赠 | 99,900.00 | 40,000.00 | 99,900.00 |
| 赔偿金、滞纳金支出 | | 109.05 | |
| 其他 | 6,311.24 | 96,093.81 | 6,311.24 |
| 合计 | 130,642.84 | 156,275.68 | 130,642.84 |

营业外支出说明

65、所得税费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|---------------|---------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 7,362,668.88 | 11,472,450.30 |
| 递延所得税调整 | 23,541,858.69 | -1,728,265.48 |
| 合计 | 30,904,527.57 | 9,744,184.82 |

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

| 项目 | 序号 | 2014年1-6月 | 2013年1-6月 |
|-------------------------|---|----------------|----------------|
| 归属于母公司股东的净利润 | 1 | 17,419,447.87 | -82,460,676.47 |
| 归属于母公司的非经常性损益 | 2 | 26,121,994.46 | -86,247,649.84 |
| 归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润 | 3=1-2 | -8,702,546.59 | 3,786,973.37 |
| 年初股份总数 | 4 | 147,000,000.00 | 147,000,000.00 |
| 公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I） | 5 | | |
| 发行新股或债转股等增加股份数（II） | 6 | 111,760,000.00 | |
| 增加股份（II）次月起至年末的累计月数 | 7 | 4 | |
| 因回购等减少股份数 | 8 | | |
| 减少股份次月起至年末的累计月数 | 9 | | |
| 缩股减少股份数 | 10 | | |
| 报告期月份数 | 11 | 6 | 6 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | $12=4+5+6 \times 7 \div 11 - 8 \times 9 \div 11 - 10$ | 221,506,666.67 | 147,000,000.00 |
| 基本每股收益（I） | 13=1 ÷ 12 | 0.0786 | -0.5610 |

| | | | |
|-----------------------------|---|---------|---------|
| 基本每股收益（II） | $14=3 \div 12$ | -0.0393 | 0.0258 |
| 已确认为费用的稀释性潜在普通股利息 | 15 | | |
| 转换费用 | 16 | | |
| 所得税率 | 17 | | |
| 认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数 | 18 | | |
| 稀释每股收益（I） | $19=[1+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$ | 0.0786 | -0.5610 |
| 稀释每股收益（II） | $19=[3+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$ | -0.0393 | 0.0258 |

67、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|----------------|-----------------|
| 4.外币财务报表折算差额 | 315,812,830.00 | -623,857,621.41 |
| 小计 | 315,812,830.00 | -623,857,621.41 |
| 合计 | 315,812,830.00 | -623,857,621.41 |

其他综合收益说明

68、现金流量表附注

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|------|---------------|
| 利息收入 | 15,550,028.87 |
| 政府补助 | 2,193,000.00 |
| 其他 | 6,594,198.99 |
| 合计 | 24,337,227.86 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|-----|--------------|
| 办公费 | 88,532.20 |
| 保险费 | 3,390,624.91 |
| 仓储费 | 2,163,855.77 |

| | |
|-----------|---------------|
| 差旅费 | 2,064,445.88 |
| 车辆使用费 | 25,802.01 |
| 电脑服务费 | 196,652.89 |
| 捐赠支出 | 99,900.00 |
| 培训费 | 131,962.13 |
| 审计费和税费 | 1,370,822.25 |
| 通讯费 | 322,408.36 |
| 维修费 | 33,080.00 |
| 研发费用 | 24,716.52 |
| 业务宣传费 | 154,289.11 |
| 业务招待费 | 491,569.86 |
| 银行手续费 | 465,205.94 |
| 银行综合业务服务费 | 399,762.00 |
| 运杂费 | 1,954,458.01 |
| 咨询费 | 798,313.21 |
| 租金 | 1,309,787.47 |
| 其他费用 | 2,683,303.08 |
| 合计 | 18,169,491.60 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|---------------------------|----------------|
| 收到天齐集团往来 | 220,916,319.11 |
| 雅安华汇房屋征收补偿款 | 58,000,000.00 |
| 收到天齐集团偿还代垫收购泰利森费用（中介咨询费等） | 15,777,462.90 |
| 合计 | 294,693,782.01 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|---------|----------------|
| 印花税 | 105,764,960.26 |
| 付天齐集团往来 | 121,534,272.35 |

| | |
|-----------|----------------|
| 银河锂业收购诚意金 | 75,398,200.00 |
| 其他 | 272,778.82 |
| 合计 | 302,970,211.43 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|-------------|--------------|
| 收回信用证、承兑保证金 | 7,075,410.93 |
| 合计 | 7,075,410.93 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|---------------|---------------|
| 偿还天齐集团往来 | 20,000,000.00 |
| 支付股权收购与定向增发费用 | 8,818,007.39 |
| 支付信用证、承兑保证金 | 15,377,458.35 |
| 合计 | 44,195,465.74 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、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 | 48,744,201.30 | -190,914,495.95 |
| 加：资产减值准备 | -2,649,351.99 | 5,321,619.68 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 40,147,126.42 | 20,760,745.07 |
| 无形资产摊销 | 21,080,935.41 | 14,647,315.08 |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | 24,431.60 | -796,429.33 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | 3,398,960.62 |

| | | |
|-----------------------|----------------|-----------------|
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 39,653,377.76 | 17,335,616.14 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -1,398,572.32 | -736,641.46 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -20,244,427.40 | -11,633,348.79 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 40,981,128.38 | 9,490,195.19 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 9,726,948.08 | -103,604,649.14 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 3,626,150.07 | 881,691.48 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -56,318,696.20 | 359,159,784.48 |
| 其他 | 64,732.51 | 81.52 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 123,437,983.62 | 123,310,444.59 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 857,355,664.81 | 526,968,350.48 |
| 减：现金的期初余额 | 669,524,850.02 | 531,662,301.42 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 187,830,814.79 | -4,693,950.94 |

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

| 补充资料 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------|------------------|-----------------|
| 一、取得子公司及其他营业单位的有关信息： | -- | -- |
| 1. 取得子公司及其他营业单位的价格 | 3,129,506,705.35 | |
| 2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物 | 3,129,506,705.35 | |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 | 807,044,632.93 | |
| 3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | -348,843,260.25 |
| 4. 取得子公司的净资产 | 4,530,237,021.80 | |
| 流动资产 | 1,172,566,544.70 | |
| 非流动资产 | 4,050,278,881.84 | |
| 流动负债 | 524,596,219.05 | |
| 非流动负债 | 168,012,185.69 | |
| 二、处置子公司及其他营业单位的有关信息： | -- | -- |

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 857,355,664.81 | 669,524,850.02 |

| | | |
|----------------|----------------|----------------|
| 其中：库存现金 | 88,645.51 | 329,000.15 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 857,267,019.30 | 669,195,849.87 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 857,355,664.81 | 669,524,850.02 |

现金流量表补充资料的说明

70、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、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项无。

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

| 名称 | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产 | 本期营业收入 | 本期净利润 | 备注 |
|----|--------|--------|-------|--------|-------|----|
|----|--------|--------|-------|--------|-------|----|

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本(万元) | 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 | 本企业最终控制方 | 组织机构代码 |
|-------|-------|------|------------|-------|--------------|----------|--------------|---------------|----------|------------|
| 蒋卫平 | 实际控制人 | | | | | | | | | |
| 天齐集团 | 控股股东 | 有限公司 | 成都市高朋东路10号 | 蒋卫平 | 贸易；项目投资；投资咨询 | 5,000.00 | 36.22% | 36.22% | 36.22% | 75597444-4 |

本企业的母公司情况的说明

成都天齐实业(集团)有限公司成立于2003年12月6日,法定代表人为蒋卫平先生,注册资本5,000万元,注册地址为:成都高新区高朋东路10号2栋,经营范围是:销售化工产品(不含危险品),矿产品(国家有专项规定的除外),金属材料(不含稀贵金属),石材,农、林、牧渔机械及配件,普通机械及配件,化工设备及配件,五金交电,建筑材料,装饰材料(不含化学危险品),家具,木制品,水暖器材,工艺品(不含金银),高压容器,消防器材;农副产品收购(不含粮、棉、油、生丝、蚕茧);项目投资(国家法律法规禁止的和有专项规定的除外);投资咨询(不含金融、证券、期货、中介业务)。组织机构代码证号码为:75597444-4。

报告期末,天齐集团持有本公司股份93,717,000股,占公司股份总数的36.22%。

2、本企业的子公司情况

| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例 | 表决权比例 | 组织机构代码 |
|--------|-------|--------|--------|-------|-----------------|-------------|---------|---------|------------|
| 盛合锂业 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 四川省雅江县 | 李波 | 矿产资源采选 | 18,000.00万元 | 100.00% | 100.00% | 68043896-1 |
| 雅安华汇 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 四川省雅安市 | 何东利 | 化工制造 | 8,000.00万元 | 100.00% | 100.00% | 79785042-3 |
| 天齐香港 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 中国香港 | | 投资、贸易 | 50.1858万港元 | 100.00% | 100.00% | |
| 天齐锂业英国 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 英国 | | 投资、贸易 | 1 英镑 | 100.00% | 100.00% | |
| 天齐矿业 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 四川成都 | 蒋碧辉 | 销售化工产品、机电产品、矿产品 | 6,000.00万元 | 100.00% | 100.00% | 78266240-3 |
| 文菲尔德 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 澳大利亚 | | 对外投资管理 | | 51.00% | 51.00% | |
| 天齐实业 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 四川成都 | 蒋碧辉 | 销售化工产品、矿产品等 | 2,000.00万元 | 100.00% | 100.00% | 63314934-X |
| 文菲尔德芬可 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 澳大利亚 | | | | 51.00% | 51.00% | |
| 泰利森 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 澳大利亚 | | 矿产的探矿、开发、开采 | | 51.00% | 51.00% | |

3、本企业的合营和联营企业情况

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 本企业持股比例 | 本企业 在被投资单位 表决权比例 | 关联关系 | 组织机构代码 |
|----------------|--------------|----------------------------|-------|------|----------------|---------|------------------------|------|------------|
| 一、合营企业 | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | |
| 上海航天电源技术有限责任公司 | 有限责任公司（国内合资） | 上海市闵行区三鲁公路719弄58号1幢第一层116室 | 孙建华 | 工业制造 | 340,000,000.00 | 20.00% | 20.00% | 参股公司 | 68545950-X |

4、本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 与本公司关系 | 组织机构代码 |
|--|--------------|------------|
| 成都天齐五矿机械进出口有限责任公司 | 同一母公司 | 70927970-7 |
| 成都天齐纵横投资有限公司 | 同一母公司 | 59209763-4 |
| 成都天齐水暖设备有限公司 | 同一母公司 | 20190042-7 |
| 成都鑫道成农牧机械有限公司 | 同一母公司 | 78268864-6 |
| 成都天齐金属制品有限公司 | 最终控制方控制的其他企业 | 72033373-5 |
| 成都天齐科技发展有限公司 | 同一母公司 | 77454685-9 |
| 成都天齐鼎诚矿业有限公司 | 同一母公司 | 56449362-1 |
| 甘孜州天齐硅业有限公司 | 同一母公司 | 68043875-0 |
| TQC Equipment Inc. | 最终控制方控制的其他企业 | |
| TQC Group (Netherlands) Co peratief U.A. | 同一母公司 | |
| Tianqi Group HK Co.,Limited | 同一母公司 | |
| Nemaska Exploration Inc. | 有重大影响的投资方 | |
| 江苏普莱医药生物技术有限公司 | 其他关联关系方 | 68413004-0 |
| 成都建中锂电池有限公司 | 其他关联关系方 | 77745956-6 |
| 成都开飞高能化学工业有限公司 | 其他关联关系方 | 70923030-2 |
| 张静 | 最终控制人之配偶 | |

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|--------------|--------|---------------|------------|------------|--------------|------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例 | 金额 | 占同类交易金额的比例 |
| 成都天齐水暖设备有限公司 | 采购水暖设备 | 市场价 | 585,470.49 | 100.00% | 1,886,923.08 | 100.00% |

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----|--------|---------------|-------|-----------|-------|-----------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比 | 金额 | 占同类交易金额的比 |

| | | | | | | |
|--|--|--|--|---|--|---|
| | | | | 例 | | 例 |
|--|--|--|--|---|--|---|

(2) 关联托管/承包情况

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 | 本报告期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|------------------|
| | | | | | | |

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 | 受托/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 | 本报告期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|----------------|
| | | | | | | |

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁收益定价依据 | 本报告期确认的租赁收益 |
|--------------|-------------------|--------|-------------|-------------|----------|-------------|
| 四川天齐矿业有限责任公司 | 成都天齐实业(集团)有限公司 | 房屋建筑物 | 2014年01月01日 | 2014年12月31日 | 市场定价 | 135,152.00 |
| 四川天齐矿业有限责任公司 | 成都天齐机械五矿进出口有限责任公司 | 房屋建筑物 | 2014年01月01日 | 2014年12月31日 | 市场定价 | 43,280.00 |

公司承租情况表

单位：元

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁费定价依据 | 本报告期确认的租赁费 |
|-------|-------|--------|-------|-------|---------|------------|
| | | | | | | |

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

| 担保方 | 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 |
|------|------|--------------|-------------|-------------|------------|
| 天齐集团 | 本公司 | 3,726,000.00 | 2012年12月28日 | 2013年05月10日 | 是 |

| | | | | | |
|-------------|-----|----------------|------------------|------------------|---|
| 天齐集团 | 本公司 | 5,030,263.03 | 2013 年 05 月 02 日 | 2013 年 09 月 13 日 | 是 |
| 天齐集团 | 本公司 | 4,896,515.00 | 2013 年 06 月 04 日 | 2013 年 10 月 17 日 | 是 |
| 天齐集团 | 本公司 | 20,000,000.00 | 2013 年 03 月 28 日 | 2014 年 03 月 27 日 | 是 |
| 天齐集团 | 本公司 | 20,000,000.00 | 2013 年 04 月 08 日 | 2014 年 04 月 07 日 | 是 |
| 天齐集团、蒋卫平、张静 | 本公司 | 100,000,000.00 | 2012 年 10 月 31 日 | 2013 年 10 月 30 日 | 是 |
| 天齐集团 | 本公司 | 130,000,000.00 | 2012 年 12 月 20 日 | 2015 年 12 月 02 日 | 否 |

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----------------|---------------|------------------|------------------|------|
| 拆入 | | | | |
| 拆出 | | | | |
| 成都天齐实业（集团）有限公司* | 93,740,122.58 | 2014 年 01 月 01 日 | 2014 年 03 月 04 日 | 已收回。 |

*注：上述资金拆借系公司报告期内新增全资子公司天齐矿业合并日前向天齐集团拆出，截止合并日，上述拆出资金已经全额收回。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----|--------|--------|----------|-------|------------|-------|------------|
| | | | | 金额 | 占同类交易金额的比例 | 金额 | 占同类交易金额的比例 |
| | | | | | | | |

(7) 其他关联交易

- ①报告期内，公司同一控制下合并了文菲尔德和天齐矿业，具体内容详见财务报告之六、5。
- ②成都销售分公司向天齐集团支付职工食堂就餐费12.35万元。
- ③子公司天齐矿业向天齐集团支付职工食堂就餐费7.41万元。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末 | | 期初 | |
|------|-----|------|------|------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| | | | | | |

| | | | | | |
|-------|-----------------------|--|--|---------------|--------------|
| 应收账款 | TQC Equipment Inc. | | | 10,290.87 | 514.54 |
| 预付账款 | 成都天齐水暖设备有限公司 | | | 442,900.03 | |
| 其他应收款 | 天齐集团 | | | 83,648,755.17 | 3,403,902.24 |
| 其他应收款 | 成都天齐纵横投资有限公司 | | | 35,127.46 | 1,756.37 |
| 其他应收款 | 成都天齐五矿机械进出口有 限责任公司 | | | 4,012.16 | 200.61 |

上市公司应付关联方款项

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | 期初金额 |
|-------|-----------------------|------------|---------------|
| 应付账款 | 成都天齐水暖设备有限公司 | 445,300.97 | 136,300.97 |
| 其他应付款 | 天齐集团 | | 20,000,000.00 |
| 其他应付款 | 成都天齐五矿机械进出口有 限责任公司 | | 174,930.00 |

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

5、股份支付的修改、终止情况

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

截至2014年6月30日，泰利森应交税费的计算基础是建立在税务亏损可以在以后年度抵扣的假设基础上。如果泰利森在2014财年内无法满足抵扣条件，则会产生额外的465.71万澳元的应交税费。

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

(1) 截止到2014年6月30日，泰利森已签署但尚未发生的资本性支出列示如下（单位：人民币元）：

| 项目 | 2014年6月30日 |
|------------|------------|
| 房屋建筑物和机器设备 | |
| 勘探和评估支出 | 35,736.99 |
| 合计 | 35,736.99 |

(2) 截止到2014年6月30日，泰利森不可撤销的经营性租赁的最低租赁付款额列示如下（单位：人民币元）：

| 期间 | 经营租赁最低付款额 |
|------|--------------|
| 低于1年 | 2,878,433.88 |
| 1-2年 | 1,833,250.93 |
| 2-3年 | 1,733,536.75 |
| 3年以上 | 2,889,227.94 |
| 合计 | 9,334,449.50 |

(3) 截止到2014年6月30日，泰利森不可撤销的维持采矿权的最低投入列示如下（单位：人民币元）：

| 期间 | 不可撤销的维持采矿权的最低投入 |
|------|-----------------|
| 低于1年 | 6,785,492.64 |
| 1-2年 | 6,713,159.92 |
| 2-3年 | 6,692,494.84 |
| 3年以上 | 66,619,887.79 |
| 合计 | 86,811,035.19 |

(4) 支持泰利森公司建造碳酸锂生产工厂项目（Minerals Conversion Plant）

为了应对全球对碳酸锂需求的增加，特别是电动汽车电池制造商，泰利森公司于2012年初开始计划在西澳大利亚州距格林布什锂矿200公里的奎纳纳（Kwinana）工业地区建设一个碳酸锂生产工厂，通过建设下游的锂加工厂将锂辉石矿转化为碳酸锂，预计年产量碳酸锂20,000吨。泰利森公司目前正在对该项目进行工程可行性研究。

2012年9月25日，天齐集团公司向澳大利亚外国投资委员会出具的函件中承诺天齐集团公司及其子公司将支持泰利森公司研究和建造碳酸锂生产工厂项目。在本公司对完成对文菲尔德收购后，此项承诺义务转由本公司承担。

除上述承诺事项外，截至2014年6月30日，本公司无其他重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

十三、资产负债表日后事项

1、2014年8月7日，公司第三届董事会第十一次审议通过了《关于参与竞买西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司20%股权的议案》，同意公司报名参与竞买受让西藏自治区矿业发展总公司持有的西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司（以下简称“日喀则扎布耶”）20%股权项目（以下简称“转让标的”）。2014年8月9日，本公司管理层在董事会授权范围内参与竞买受让转让标的，通过网络竞价的方式以31,100万元人民币成为转让标的最高报价人。鉴于标的企业现有股东均已放弃行使优先购买权，公司以31,100万元人民币的报价成为最终受让方，并于2014年8月20日与西藏自治区矿业发展总公司签署了《产权交易合同》。就本次交易价款的支付，公司将实行分期付款。公司已于2014年8月20日将首期交易价款15,550万元人民币（含交易保证金5,000万元）支付至西南联合产权交易所指定的银行账户，剩余价款（即交易价款的另外50%，即15,550万元）应于2015年6月30日前支付至西南联交所指定的银行账户，并按西藏自治区银行同期贷款利率向矿业总公司支付剩余交易价款自《产权交易合同》生效之日起5个工作日后至支付剩余交易价款前产生的利息。为此，公司控股股东天齐集团与矿业总公司于2014年8月20日签署了《股份质押合同》，天齐集团以其持有的公司580万股A股股票（占公司总股本的2.24%）为公司履行《产权交易合同》项下按期支付剩余交易价款义务提供质押担保。截止本报告披露日，上述股权受让尚未办妥股权登记手续。

2、2014年8月22日，公司接到控股股东天齐集团的通知，天齐集团于2013年6月20日质押给招商银行股份有限公司成都天顺路支行的500万股公司股份已于2014年8月22日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕解除质押手续。截止2014年8月22日，天齐集团累计质押其持有的公司股份2,860万股，约占公司总股本的11.05%。

除上述事项外，公司无需要披露的重要资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

报告期内，公司同一控制下合并了文菲尔德和天齐矿业，具体内容详见财务报告之六、5。

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

| 项目 | 期初金额 | 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 | 期末金额 |
|----|------|------------|---------------|---------|------|
| | | | | | |

| | | | | | |
|------------|--------------|--|--|--|--------------|
| 金融资产 | | | | | |
| 3.可供出售金融资产 | 1,187,625.67 | | | | 1,187,625.67 |
| 金融资产小计 | 1,187,625.67 | | | | 1,187,625.67 |
| 上述合计 | 1,187,625.67 | | | | 1,187,625.67 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | 0.00 |

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

| 项目 | 期初金额 | 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 | 期末金额 |
|------------------------------------|--------------|------------|---------------|---------|--------------|
| 金融资产 | | | | | |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产） | 1,187,625.67 | | | | 1,187,625.67 |
| 金融资产小计 | 1,187,625.67 | | | | 1,187,625.67 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | 0.00 |

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

（1）公司股权质押

截止2014年6月30日，本公司控股股东天齐集团持有本公司股份质押情况如下：

| 质权人 | 控股股东股份提供质押数量 | 质押日期 | 解除日期 |
|-------------------|----------------------|-----------|-------|
| 中信银行股份有限公司成都分行 | 18,000,000.00 | 2014-5-16 | 债务清偿日 |
| 招商银行股份有限公司成都天顺路支行 | 5,000,000.00 | 2013-6-20 | 债务清偿日 |
| 财通证券股份有限公司 | 10,600,000.00 | 2014-3-6 | 债务清偿日 |
| 质押股份合计 | 33,600,000.00 | | |
| 股东持有股份数 | 93,717,000.00 | | |

截止2014年6月30日，天齐集团累计质押其持有的公司股份3,360万股，约占公司总股本的12.99%。截止本报告披露日，控股股东质押给招商银行股份有限公司成都天顺路支行的500万股已解除质押登记。

（2）雅安华汇房屋征收补偿

2014年5月13日，雅安华汇与雅安市雨城区人民政府签署了《国有土地上房屋征收补偿协议书》。根据该协议，雅安市雨城区人民政府于协议签订后一次性向雅安华汇支付房屋征收补偿费用5800万元。该拆迁补偿费用补偿范围具体组成包括建筑物、构筑物、土地使用权、设备等资产根据评估机构出具的评估报告确定的评估价格；机器设备的搬迁、调试等项目由双方协商确定的金额；因提前搬迁等事项支付的奖励款。按照《企业会计准则解释第3号》、《企业会计准则第16号—政府补助》有关规定，公司获得的政府搬迁补偿款作为专项应付款处理。其中，属于对企业搬迁和重建过程中发生的固定资产和无形

资产损失、有关费用性支出、停工损失及搬迁后拟新建资产进行补偿的，自专项应付款转入递延收益，企业取得的搬迁补偿款扣除转入递延收益的金额后如有结余的，作为资本公积处理。公司已于本报告期内收到上述征收补偿款5800万人民币。

(3) 筹划收购银河锂业国际

2014年4月28日，本公司第三届董事会第七次会议审议通过了《关于签订收购Galaxy Lithium International Limited100%股权的<股权收购协议>（Share Purchase Agreement）的议案》。2014年4月29日，本公司、本公司全资子公司天齐锂业香港与交易对方银河资源及其全资子公司银河锂业澳大利亚签署了《股权收购协议》。根据协议，本公司以天齐锂业香港作为收购主体，以1.22亿美元的初步交易价格现金收购银河锂业国际100%的股权。本次交易完成后，本公司将间接持有该公司100%的股权，从而间接持有银河锂业江苏100%的股权。上述事宜尚需提交公司股东大会进行审议。根据现行《上市公司重大资产重组管理办法》，本次交易需经中国证监会核准。

2014年5月13日，公司召开2013年年度股东大会，审议通过了《关于关于支付收购诚意金的议案》，同意公司向卖方支付初步交易价格的10%即1,220.00万美元作为交易诚意金。截止报告期末，公司已实际支付上述交易诚意金。

(4) 与银河锂业江苏签署《委托加工合同》

2014年3月13日，本公司召开第三届董事会第三次会议，审议通过了《关于签署<委托加工合同>的议案》，并于当日与银河锂业（江苏）有限公司（以下简称“银河锂业”）签署了《委托加工合同》，由本公司提供锂辉石原料，委托银河锂业为本公司加工碳酸锂8,000吨，具体数量以本公司订单为准。合同有效期自2014年3月13日起至2015年3月12日止。如本合同的一方希望在本合同有效期届满后终止，则该方应于本合同有效期届满前30日内书面通知另一方，否则本合同自动顺延12个月。若合同期满后，银河锂业交付的加工成品不足8,000吨，银河锂业应该继续履行本合同，直至交付全部8,000吨加工成品。

(5) 股权质押解除

天齐集团香港公司已于2014年3月6日还清瑞士信贷新加坡支行（简称“瑞信”）和二十二龙有限公司（简称“ADM”）的贷款，瑞信和ADM均已解除了对天齐集团香港持有的文菲尔德公司的股权和文菲尔德公司持有的泰利森的股权的抵押。2014年5月28日，立德解除了对天齐香港持有的文菲尔德的股权的质押，同时立德也解除了对文菲尔德持有的泰利森公司的65%的股权的质押。

2013年11月29日，天齐集团香港公司（以下简称天齐集团香港）、立德、文菲尔德与洛克伍德锂业有限公司（以下简称洛克伍德RT）签署了《收购协议》。根据协议规定：1、天齐集团香港将其所持有的全部文菲尔德公司的可转换票据转换为A类无投票权股票；2、文菲尔德将以要约回购的方式回购天齐集团香港和立德所持有的所有文菲尔德A类和B类无投票权股票，回购后文菲尔德将注销该类股票；3、洛克伍德RT将收购立德所持有的全部文菲尔德有投票权股票；4、文菲尔德对洛克伍德RT发行新的普通股；5、文菲尔德将回购部分天齐集团香港持有的文菲尔德的有投票权的股票。前述交易已于2014年5月29日完成。交易完成后，天齐集团香港持有文菲尔德51%的普通股股票合计426,045,082股，洛克伍德RT持有文菲尔德49%的普通股股票合计409,337,431股。

此外，2014年5月29日，天齐集团香港将所持有的文菲尔德的51%的股权全部转让给四川天齐锂业股份有限公司的英国全资子公司天齐英国有限公司，截止交割日，天齐集团香港所持文菲尔德51%的权益在没有为天齐集团及其相关关联方或其他第三方的债务设置任何其他包括担保在内的权益。

(6) 采矿权等资产的抵押

泰利森矿业有限公司作为借款方，泰利森公司、泰利森服务有限公司、泰利森锂业澳大利亚有限公司作为担保人与澳大利亚联邦银行作为贷款方（简称“CBA”），于2010年12月21日签订《项目和运营资本贷款协议》（简称“CBA贷款协议”），该CBA贷款协议于2013年9月25日进行了修订。修订后，泰利森矿业有限公司将其持有的100%泰利森锂业澳大利亚有限公司股权及其所有资产作为抵押物，泰利森公司、泰利森服务有限公司及泰利森锂业澳大利亚有限公司做为联合担保方，就《CBA贷款协议》项下的贷款金额提供担保，澳大利亚联邦银行为泰利森矿业有限公司提供项目及运营资本授信融资，总授信额度由3000万美元调整为490万澳元。

(7) 钽业务分离后GAM保留的权利

2009年10月，泰利森矿业公司(Talison Minerals)决定重组其业务，分离锂业务及非锂业务的不同公司实体。其中，锂矿业务由新成立的泰利森开采经营，钽矿业务由GAM开采经营。此后泰利森和GAM格林布什签署了《锂业务出售协议》、《保留矿权协议》、《服务分享协议》等一系列协议，就重组后格林布什矿区的勘探和采矿作业的权利义务关系进行约定。其中主要包括：

①《保留矿权协议》：双方同意保留GAM对于根据该《锂业出售协议》转让给泰利森澳大利亚公司的矿权地上除锂矿以外的所有矿物享有的权利。如果未取得GAM格林布什公司的同意，不得对可采矿许可证进行处分。采矿许可证受制于为GAM格林布什而登记的绝对附加说明。

②《服务分享协议》：2009年10月13日，泰利森及下属各子公司分别与GAM格林布什签订了一份《服务分享协议》，各方同意确定分享的服务包括行政及办公大楼、培训设施和公共设施等。截至目前，泰利森及下属各子公司已分别与GAM格林布什签订如下最终协议：《尾矿、废物处理场及道路协议》；《格林布什场地服务协议》；《格林布什实验室服务协议》；《水权利协议》；及《电力供应协议》；约定了各方分享的服务范围。

③碎石机许可协议：约定由GAM格林布什授予泰利森澳大利亚公司使用一台GAM格林布什拥有的碎石机的非独家许可。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|----------------------|---------------|-------|--------------|----|---------------|-------|--------------|----|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| | 52,425,326.69 | 5.00% | 2,621,266.33 | | 32,975,048.35 | 5.00% | 1,648,752.42 | |
| 组合小计 | 52,425,326.69 | 5.00% | 2,621,266.33 | | 32,975,048.35 | 5.00% | 1,648,752.42 | |
| 合计 | 52,425,326.69 | -- | 2,621,266.33 | -- | 32,975,048.35 | -- | 1,648,752.42 | -- |

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|---------------|-------|--------------|---------------|-------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 | | 金额 | 比例 | |
| 1年以内 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| | 52,425,326.69 | 5.00% | 2,621,266.33 | 32,975,048.35 | 5.00% | 1,648,752.42 |
| 1年以内小计 | 52,425,326.69 | 5.00% | 2,621,266.33 | 32,975,048.35 | 5.00% | 1,648,752.42 |

| | | | | | | |
|----|---------------|----|--------------|---------------|----|--------------|
| 合计 | 52,425,326.69 | -- | 2,621,266.33 | 32,975,048.35 | -- | 1,648,752.42 |
|----|---------------|----|--------------|---------------|----|--------------|

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

| 应收账款内容 | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额 |
|--------|---------|------------|-------------------|---------|
|--------|---------|------------|-------------------|---------|

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 | 理由 |
|--------|------|------|------|----|
|--------|------|------|------|----|

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销时间 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|------|--------|------|------|------|-----------|
|------|--------|------|------|------|-----------|

应收账款核销说明

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|------|--------|------|--------|
| | 账面余额 | 计提坏账金额 | 账面余额 | 计提坏账金额 |

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 |
|------|--------|--------------|-------|------------|
| 第一名 | 非关联方 | 4,963,021.45 | 1 年以内 | 9.47% |
| 第二名 | 非关联方 | 4,908,313.02 | 1 年以内 | 9.36% |

| | | | | |
|-----|------|---------------|-------|--------|
| 第三名 | 非关联方 | 4,125,000.00 | 1 年以内 | 7.87% |
| 第四名 | 非关联方 | 3,142,500.00 | 1 年以内 | 5.99% |
| 第五名 | 非关联方 | 2,986,000.00 | 1 年以内 | 5.70% |
| 合计 | -- | 20,124,834.47 | -- | 38.39% |

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例 |
|------|--------|----|------------|
|------|--------|----|------------|

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-----------------------|---------------|----|------------|----|---------------|----|------------|----|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 98,667,380.47 | | 0.00 | | 26,167,030.99 | | 0.00 | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| | 677,599.30 | | 151,624.02 | | 697,095.62 | | 134,341.75 | |
| 组合小计 | 677,599.30 | | 151,624.02 | | 697,095.62 | | 134,341.75 | |
| 合计 | 99,344,979.77 | -- | 151,624.02 | -- | 26,864,126.61 | -- | 134,341.75 | -- |

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 | 理由 |
|---------|---------------|------|------|----------|
| 盛合锂业 | 22,045,715.02 | | | 合并范围内不计提 |
| 天齐香港 | 76,621,665.45 | | | 合并范围内不计提 |
| 合计 | 98,667,380.47 | 0.00 | -- | -- |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|------------|---------|------------|------------|--------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 | | 金额 | 比例 | |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| | 435,588.50 | | 21,779.43 | 407,236.00 | | 20,361.84 |
| 1 年以内小计 | 435,588.50 | 5.00% | 21,779.43 | 407,236.00 | 5.00% | 20,361.84 |
| 1 至 2 年 | 112,000.00 | 10.00% | 11,200.00 | 152,261.04 | 10.00% | 15,226.10 |
| 3 年以上 | | | | 37,748.00 | 50.00% | 18,874.00 |
| 3 至 4 年 | 10,668.00 | 50.00% | 5,334.00 | 99,849.76 | 80.00% | 79,879.81 |
| 4 至 5 年 | 30,161.04 | 80.00% | 24,128.83 | | | |
| 5 年以上 | 89,181.76 | 100.00% | 89,181.76 | | | |
| 合计 | 677,599.30 | -- | 151,624.02 | 697,095.62 | -- | 134,341.75 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

| 其他应收款内容 | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额 |
|---------|---------|------------|-------------------|---------|
| | | | | |

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 | 理由 |
|--------|------|------|------|----|
| | | | | |

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销时间 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|------|---------|------|------|------|-----------|
| | | | | | |

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|------|--------|------|--------|
| | 账面余额 | 计提坏账金额 | 账面余额 | 计提坏账金额 |
| | | | | |

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例 |
|------|--------|------------|-------|-------------|
| 员工 1 | 非关联方 | 53,381.76 | 5 年以上 | 7.88% |
| 员工 2 | 非关联方 | 50,000.00 | 1 年以内 | 7.38% |
| 员工 3 | 非关联方 | 50,000.00 | 1 年以内 | 7.38% |
| 员工 4 | 非关联方 | 50,000.00 | 1 年以内 | 7.38% |
| 员工 5 | 非关联方 | 49,041.60 | 1 年以内 | 7.24% |
| 合计 | -- | 252,423.36 | -- | 37.26% |

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款总额的比例 |
|------|--------|----|-------------|
| | | | |

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例 | 在被投资单位表决权比例 | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|-------|------|------|------|------|------|------------|-------------|----------------------|------|----------|--------|
| | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | 说明 | | | |
|------|-----|----------------|----------------|------------------|------------------|---------|---------|----|--|--|--|
| 航天电源 | 权益法 | 82,089,600.00 | 83,980,742.82 | 440,394.48 | 84,421,137.30 | 20.00% | 20.00% | | | | |
| 雅安华汇 | 成本法 | 79,000,000.00 | 79,000,000.00 | | 79,000,000.00 | 100.00% | 100.00% | | | | |
| 盛合锂业 | 成本法 | 180,000,000.00 | 180,000,000.00 | | 180,000,000.00 | 100.00% | 100.00% | | | | |
| 天齐香港 | 成本法 | 8,034.67 | 400,833.32 | 3,041,198,942.66 | 3,041,599,775.98 | 100.00% | 100.00% | | | | |
| 天齐矿业 | 成本法 | 88,307,762.69 | | 124,328,229.33 | 124,328,229.33 | 100.00% | 100.00% | | | | |
| 合计 | -- | 429,405,397.36 | 343,381,576.14 | 3,165,967,566.47 | 3,509,349,142.61 | -- | -- | -- | | | |

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 218,073,033.96 | 176,679,610.65 |
| 其他业务收入 | 119,077.25 | 7,448,091.39 |
| 合计 | 218,192,111.21 | 184,127,702.04 |
| 营业成本 | 219,282,332.78 | 147,373,836.40 |

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 化学原料及化学制品制造 | 218,073,033.96 | 219,282,332.78 | 176,679,610.65 | 147,373,836.40 |
| 合计 | 218,073,033.96 | 219,282,332.78 | 176,679,610.65 | 147,373,836.40 |

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|-------|------|-------|------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |

| | | | | |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 碳酸锂 | 160,341,562.16 | 161,113,130.87 | 133,922,060.17 | 104,819,111.58 |
| 其他衍生锂产品 | 51,171,188.93 | 53,716,081.90 | 38,207,551.69 | 33,557,296.75 |
| 其他 | 6,560,282.87 | 4,453,120.01 | 4,549,998.79 | 3,088,495.02 |
| 合计 | 218,073,033.96 | 219,282,332.78 | 176,679,610.65 | 141,464,903.35 |

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 国内 | 208,396,738.99 | 217,898,342.56 | 170,281,624.09 | 135,945,017.10 |
| 国外 | 9,676,294.97 | 9,673,943.43 | 6,397,986.56 | 5,519,886.25 |
| 合计 | 218,073,033.96 | 227,572,285.99 | 176,679,610.65 | 141,464,903.35 |

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例 |
|------|---------------|--------------|
| 第一名 | 19,741,025.64 | 9.00% |
| 第二名 | 14,046,183.25 | 6.41% |
| 第三名 | 7,393,162.39 | 3.37% |
| 第四名 | 7,203,585.23 | 3.29% |
| 第五名 | 7,051,282.05 | 3.22% |
| 合计 | 55,435,238.56 | 25.29% |

营业收入的说明

5、投资收益**(1) 投资收益明细**

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 | 440,394.48 | 345,680.19 |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益 | 343,671.23 | |
| 合计 | 784,065.71 | 345,680.19 |

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|-------|------------|------------|--------------|
| 航天电源 | 440,394.48 | 345,680.19 | |
| 合计 | 440,394.48 | 345,680.19 | -- |

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|-------|-------|-------|--------------|
|-------|-------|-------|--------------|

投资收益的说明

6、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 | -41,320,311.67 | 7,563,346.90 |
| 加：资产减值准备 | 989,796.18 | 1,737,675.27 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 20,925,207.29 | 10,165,677.52 |
| 无形资产摊销 | 797,703.93 | 696,351.69 |
| 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） | 24,431.60 | -7,004.34 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 18,451,547.35 | 13,511,906.38 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -784,065.71 | -345,680.19 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -1,819,328.17 | -174,618.44 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -31,017,441.57 | -32,849,107.52 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 10,419,651.59 | -48,038,540.55 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -70,120,673.04 | -13,891,651.12 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -93,453,482.22 | -61,631,644.40 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 84,836,666.96 | 49,975,776.08 |
| 减：现金的期初余额 | 28,206,447.64 | 456,197,265.71 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 56,630,219.32 | -406,221,489.63 |

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

| 项目 | 公允价值 | 确定公允价值方法 | 公允价值计算过程 | 原账面价值 |
|----|------|----------|----------|-------|
|----|------|----------|----------|-------|

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

| 项目 | 反向购买形成的长期股权投资金额 | 长期股权投资计算过程 |
|----|-----------------|------------|
|----|-----------------|------------|

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|------------------|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -24,431.60 | 固定资产处置损失 |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 2,171,085.31 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 135,847.90 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 993,150.67 | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | 48,254,462.03 | 同一控制下合并文菲尔德和天齐矿业 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -91,236.89 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -3,227,742.50 | 募集资金利息收入 |
| 减：所得税影响额 | 72,098.98 | |
| 少数股东权益影响额 | 22,017,041.48 | |
| 合计 | 26,121,994.46 | -- |

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

 适用 不适用

2、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

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 | 17,419,447.87 | -82,460,676.47 | 3,160,303,929.16 | 3,087,900,625.86 |

| 按国际会计准则调整的项目及金额 | | | | |
|-----------------|---------------|----------------|------------------|------------------|
| 按国际会计准则 | 17,419,447.87 | -82,460,676.47 | 3,160,303,929.16 | 3,087,900,625.86 |

(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

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 | 17,419,447.87 | -82,460,676.47 | 3,160,303,929.16 | 3,087,900,625.86 |
| 按境外会计准则调整的项目及金额 | | | | |
| 按境外会计准则 | 17,419,447.87 | -82,460,676.47 | 3,160,303,929.16 | 3,087,900,625.86 |

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|---------|---------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.48% | 0.0786 | 0.0786 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.33% | -0.0393 | -0.0393 |

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 合并资产负债表年末金额较年初变动幅度较大的项目列示如下：

| 项目 | 期末金额 | 期初金额 | 同比增减 | 变动原因 |
|---------|----------------|----------------|---------|--|
| 预付账款 | 20,329,961.71 | 13,933,067.50 | 45.91% | 主要系公司预付煤炭款 398 万元，文菲尔德预付 2014 年 4 月 30 日-2015 年 4 月 30 日保险费 480 万元 |
| 其他应收款 | 5,699,662.15 | 89,917,673.64 | -93.66% | 主要天齐矿业收到天齐集团归还借款 |
| 持有至到期投资 | 10,000,000.00 | | 100.00% | 主要系报告期内新增购买理财产品 1000 万元 |
| 其他非流动资产 | 103,556,535.56 | 357,819,440.63 | -72.30% | 公司 2013 年 1 月向天齐集团预付的收购泰利森 6.64% 股权款项因交易完成转为长期股权投资 |
| 预收款项 | 3,168,529.87 | 7,665,284.13 | -58.66% | 主要系报告期末已经收款未发货金额减少 |
| 应付利息 | 17,139,794.98 | 11,259,340.33 | 52.23% | 增加部分为文菲尔德购买资产以所购资产向银行借款的利息 |
| 其他应付款 | 5,317,697.76 | 21,799,830.60 | -75.61% | 主要是因为偿还向天齐集团拆借资金 |
| 长期借款 | 106,168,020.84 | 180,184,252.17 | -41.08% | 减少部分未已偿还向中信银行长期借款 7500 万元 |

| | | | | |
|---------|---------------|---------------|---------|---|
| 专项应付款 | 58,000,000.00 | | 100.00% | 收到雅安市政府搬迁补偿款 5800 万元 |
| 递延所得税负债 | 90,283,049.85 | 49,301,921.47 | 83.12% | 文菲尔德固定资产当期折旧（直线法）及无形资产摊销额（产量法）比税法（双倍余额递减法）规定低所致 |

(2) 合并利润表本期金额较上期金额较大的项目列示如下：

| 项目 | 报告期金额 | 上年同期金额 | 同比增减 | 变动原因 |
|-----------|----------------|----------------|----------|--|
| 营业收入 | 646,837,082.38 | 476,983,633.94 | 35.61% | 主要是由于报告期内新增同一控制下子公司文菲尔德，文菲尔德本期合并泰利森 6 个月的营业收入，而上年同期仅合并泰利森 3 个月的营业收入。 |
| 营业成本 | 488,367,333.43 | 384,912,043.61 | 26.88% | 主要是由于报告期内新增同一控制下子公司文菲尔德，文菲尔德本期合并泰利森 6 个月的营业成本，而上年同期仅合并泰利森 3 个月的营业成本。 |
| 管理费用 | 44,129,518.60 | 255,532,820.90 | -82.73% | 减少部分主要为去年同期文菲尔德收购泰利森股权缴付的印花税 2.22 亿 |
| 财务费用 | 31,780,150.78 | 4,486,943.06 | 608.28% | (1) 汇率变动导致汇兑损失比去年同期增加 2200 万； (2) 文菲尔德资本利得税计提利息 500 万。 |
| 资产减值损失 | -2,649,351.99 | 5,321,619.68 | -149.78% | 天齐矿业收回对天齐集团借款，冲销了相应的减值损失 |
| 公允价值变动净收益 | 816,988.77 | -3,398,960.62 | 124.04% | 衍生金融工具公允价值变动所致 |
| 投资收益 | 1,398,572.32 | 736,641.46 | 89.86% | 主要系公司购买银行理财产品产生投资收益 |
| 营业外收入 | 2,186,059.66 | 5,100,646.75 | -57.14% | 主要系政府补贴收入减少 200 万，资产处置收入减少 70 万元 |
| 所得税费用 | 30,904,527.57 | 9,744,184.82 | 217.16% | 主要是由于报告期内新增同一控制下子公司文菲尔德，文菲尔德本期合并泰利森 6 个月的所得税费用，而上年同期仅合并泰利森 3 个月的所得税费用。 |

第十节 备查文件目录

- 一、载有董事长蒋卫平先生签名的2014年半年度报告文本原件。
- 二、载有公司负责人蒋卫平先生、主管会计工作的负责人及会计机构负责人邹军先生签名并盖章的会计报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

四川天齐锂业股份有限公司

法定代表人：蒋卫平

时间：2014年8月22日