

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



**二〇一四年年度报告**

股票简称：天齐锂业

股票代码：002466

披露时间：2015 年 4 月 13 日

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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邹军及会计机构负责人（会计主管人员）周大鹏声明：保证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 .....	8
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	10
第四节 董事会报告 .....	13
第五节 重要事项 .....	35
第六节 股份变动及股东情况 .....	48
第七节 优先股相关情况 .....	54
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	55
第九节 公司治理 .....	63
第十节 内部控制 .....	69
第十一节 财务报告 .....	71
第十二节 备查文件目录 .....	181

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、本集团、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
射洪华汇、雅安华汇	指	射洪华汇锂业科技材料有限公司，公司全资子公司(原雅安华汇锂业科技材料有限公司，于 2014 年 12 月 1 日更名为射洪华汇锂业科技材料有限公司)
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
成都天齐	指	成都天齐锂业有限公司，公司报告期内新设全资子公司
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，文菲尔德持有该公司 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
天齐水暖	指	成都天齐水暖设备有限公司，天齐集团控股子公司
鑫道成	指	成都鑫道成农牧机械有限公司，天齐集团全资子公司
天齐金属	指	成都天齐金属制品有限公司，天齐集团全资子公司鑫道成之全资子公司
天齐纵横	指	成都天齐纵横投资有限公司，天齐集团控股子公司
洛克伍德（德国）公司	指	文菲尔德第二大股东
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.]，银河锂业国际持有其 100% 的股权。

日喀则扎布耶	指	西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司（公司通过竞拍取得其 20% 股权）
国金证券	指	国金证券股份有限公司（公司于报告期内为收购银河锂业国际 100% 股权聘请的独立财务顾问）
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 12 月 31 日
本报告期、报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 重大风险提示

### 1、境外经营及业务整合的风险

公司通过收购文菲尔德 51% 的权益（文菲尔德持有泰利森 100% 股权）从事境外经营，其主要资产和业务集中在澳大利亚，公司将受到我国与澳大利亚双边贸易关系、关税政策变化等因素影响。加之澳大利亚的政治、经济、法律环境，以及会计税收制度、商业惯例、企业文化等经营环境与国内存在一定差异，有可能对公司在境外的经营活动产生不利影响。

此外，公司完成对银河锂业国际 100% 股权的收购后，将间接控股银河锂业江苏，形成张家港和射洪两个生产基地，锂化工品产能大幅提升。由于境内外经营规模迅速扩张，公司在人才储备、统筹管理、资源整合、市场开拓等方面都面临着更大的挑战。

目前公司正在着手进行整合，争取尽早实现以张家港为高品质电池级碳酸锂产品的主要生产基地、射洪为多品类和高附加值锂产品主要生产基地的布局，实现与澳洲泰利森的产能匹配，扩大锂化工产品市场份额，尤其是加大海外市场拓展的力度，提升公司全球竞争力。

### 2、收购项目的财务风险

银河锂业江苏碳酸锂生产线建设有大量资金主要来源于银行贷款，其公司资产负债率始终处于较高水平，且建成投产的时间较短，产能释放尚未达到有效经济规模，较高的利息支出及运行成本导致其近年出现大额亏损；另外，公司本次收购的资金全部自筹解决，自筹资金量大，且收购后还需承担上述公司的债务，公司负债和财务费用将显著增加。

为此，公司已对标的公司制定了明确的债务替换及后续融资计划，以及基于全球化布局的经营计划，以期有效改善标的公司资本负债结构及盈利能力，避免经营收益不足以偿付财务费用的财务风险。

### 3、主营业务集中的风险

公司作为锂资源及锂产品加工企业，主要产品为锂精矿和锂化合物系列产品，其中化工级锂精矿销售过度依赖于中国市场，一旦盐湖卤水提锂技术取得重大突破或中国锂盐加工行业出现行业性的不利因素影响，公司的化工级锂精矿销售将面临重大冲击，从而严重影响公司的经营业绩。

目前，公司在矿石提锂技术上处于国际领先地位，并在报告期内通过竞拍受让了盐湖提锂企业日喀则扎布耶 20% 的股权，以期缓解主营业务过分集中的风险。

### 4、新能源产业不达预期的风险

锂电新能源产业作为战略性新兴产业受到国家政策的支持，行业前景看好，但该产业的发展速度和市场竞争格局等均存在不确定性。若宏观经济增速放缓、相关支持政策贯彻落实不到位、或下游消费电子行业、新能源汽车、储能领域发展速度低于预期，将对公司整体盈利能力产生不利影响。

公司将持续提升规范运作治理水平，增强管控能力；同时优化工艺技术装备，提升生产制造水平；创造性拓展全球市场，塑造行业知名品牌，为公司的长期持续发展奠定基础。

## 5、安全环保风险

作为锂资源开发和锂化工原料生产企业，由于矿山地质灾害防治措施不到位或员工误操作或设备故障可能导致发生安全事故而被主管部门处罚和员工家属索赔的可能性，因而存在安全生产风险；由于误操作或设备故障等原因可能导致“三废”排放参数不达标而被主管部门处罚的可能性，因而存在环保风险。

为此，公司将进一步加强安全生产和清洁生产方面的培训，重视员工生产操作的规范性，坚持对安全环保预案的持续完善和员工预防性演练，对设备工艺进行不定期排查，并为员工继续购买意外伤害保险。

## 6、汇率风险

公司承受汇率风险主要与美元、澳元有关，除境外文菲尔德及其下属子公司以澳元记账，采用美元进行采购和销售以及本公司出口销售采用美元计价外，公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。此外，公司收购文菲尔德 51% 的权益后，由于记账本位币的不同，公司与文菲尔德之间也存在外币折算风险。

公司将加强汇率的常态化监测，加强日常经营管理的资金筹划及使用，适时采取套期保值等金融衍生工具，降低因汇率变化给公司盈利水平带来的不利影响。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

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	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		
注册地址	四川省射洪县太和镇城北		
注册地址的邮政编码	629200		
办公地址	四川省射洪县太和镇城北		
办公地址的邮政编码	629200		
公司网址	www.tianqilithium.com		
电子信箱	likunda@tianqilithium.com		

### 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、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
公司年度报告备置地点	四川省成都市高朋东路 10 号证券部

### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照	税务登记号码	组织机构代码
--	--------	--------	----------	--------	--------

			注册号		
首次注册	1995 年 10 月 16 日	四川省射洪县太和镇城北	510922000002081	510922206360802	20636080-2
报告期末注册	2014 年 03 月 25 日	四川省射洪县太和镇城北	510922000002081	510922206360802	20636080-2
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	随着公司对外投资业务的开展，公司主营业务从碳酸锂等锂盐产品生产销售扩展到生产销售锂矿及锂化工产品。				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层
签字会计师姓名	杨锡光、郝卫东

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
华龙证券股份有限公司	北京西城区金融大街 33 号通泰大厦 B 座 6 层	朱彤、王融	自 2013 年 6 月 25 日至 2015 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 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

	2014 年	2013 年		本年比上年 增减	2012 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	1,422,384,008.51	414,975,907.31	1,068,198,171.99	33.16%	396,829,148.24	612,135,498.26
归属于上市公司股东的净利润（元）	130,501,471.00	-132,361,442.45	-191,049,768.97	168.31%	41,734,190.53	85,393,567.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	105,891,063.34	14,091,493.58	14,091,493.58	651.45%	35,539,970.55	35,539,970.55
经营活动产生的现金流量净额（元）	302,255,610.15	-128,210,980.13	222,580,686.92	35.80%	-44,436,021.71	-57,095,789.01
基本每股收益（元/股）	0.54	-0.90	-1.30	141.54%	0.28	0.27
稀释每股收益（元/股）	0.54	-0.90	-1.30	141.54%	0.28	0.27
加权平均净资产收益率	3.73%	-14.11%	-6.58%	10.31%	4.19%	7.90%
	2014 年末	2013 年末		本年末比上年 年末增减	2012 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	6,128,554,517.93	1,679,066,572.33	6,665,921,209.30	-8.06%	1,568,683,917.82	2,976,025,119.84
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,957,166,944.68	865,488,220.10	3,087,900,625.85	-4.23%	1,011,274,429.14	1,712,858,994.28

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是  否

#### 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	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-2,353,481.68	-13,068.48	-482,206.18	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	35,566,983.98	10,058,001.71	8,200,037.44	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	37,622,714.38	-58,688,326.52	43,659,377.27	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-868,054.50	130,015.34	-430,513.64	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-27,697,517.62	-155,097,175.91		

减：所得税影响额	2,132,417.86	1,530,708.69	1,093,097.64	
少数股东权益影响额（税后）	15,527,819.04			
合计	24,610,407.66	-205,141,262.55	49,853,597.25	--

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

2014年，国家有关新能源汽车和锂产业发展方面的政策持续出台。1月28日，财政部、科技部、工业和信息化部、国家发改委发布《关于进一步做好新能源汽车推广应用工作的通知》；7月9日，国务院发布关于纯电动等三类新能源汽车免征车辆购置税的通知。7月13日，财政部、工业和信息化部、科技部、国家发改委等部门联合发布《政府机关及公共机构购买新能源汽车实施方案》；7月14日，国务院发布《国务院办公厅关于加快新能源汽车推广应用的指导意见》。

2015年3月18日，交通运输部发布《关于加快推进新能源汽车在交通运输行业推广应用的实施意见》，提出至2020年新能源汽车在交通运输行业的应用初具规模，在城市公交、出租汽车和城市物流配送等领域的总量达到30万辆；新能源汽车配套服务设施基本完备，新能源汽车运营效率和安全水平明显提升。

随着新能源汽车市场需求的快速增长，锂电产业亦迎来一个快速发展的阶段。据中国有色金属工业协会锂业分会统计，2014年中国新能源汽车累计销售7.48万辆，同比增长323.8%，其中插电式混合动力汽车销售2.97万辆，同比大幅增长878.1%。我国锂离子电池正极材料钴酸锂产量4.3万吨，镍钴锰酸锂产量3.1万吨，锰酸锂产量超过1.2万吨，磷酸铁锂产量超过1.2万吨，其中镍钴锰酸锂和磷酸铁锂产量有较大幅度增长，分别较2013年增长34.8%和140%。与此同时，2014年，我国基础锂盐消费总量折合碳酸锂达到7万多吨，成为真正意义上的锂消费大国，其中主要需求集中在锂电材料上。

据高工锂电产业研究院(GBII)统计，全球电动汽车2014年增长率达到了100%，而中国的增长率更是达到了270%。目前，电动汽车销量主要集中在北美和欧洲地区，中国2014年市场的占比约为20%。在经历了2014年的高速增长之后，电动车市场有望在新的一年里迎来新的高速增长机会。预计，2015年中国新能源汽车销售约为20万辆，同比增长170%，而乘用车预计销售为15.5万辆，同比增长192%。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

报告期内，公司主要报表项目同比增减变动情况如下表所示（单位：元）：

项目	本年数	上年数	变动幅度（%）
营业收入	1,422,384,008.51	1,068,198,171.99	33.16
营业成本	964,011,471.79	886,916,818.15	8.69
销售费用	21,161,870.92	20,123,374.72	5.16
管理费用	113,497,939.83	387,947,528.38	-70.74
财务费用	19,195,813.21	23,175,890.03	-17.17
经营活动产生的现金净流量	302,255,610.15	222,580,686.92	35.80
投资活动产生的现金净流量	-3,117,789,994.46	-3,664,663,485.81	14.92
筹资活动产生的现金净流量	2,616,708,491.20	3,632,009,422.31	-27.95

(1) 营业收入增长的主要原因系本年度公司同一控制下合并文菲尔德，而文菲尔德收购子公司泰利森是2013年3月底完成，故泰利森2013年1-3月的收入未纳入公司2013年度合并财务报表，所以2014年度锂矿销售收入较2013年度大幅增长；同时报告期内公司因募投项目投产及委托银河锂业江苏代加工，本年度锂化工产品销售也有较大幅度增加。

(2) 管理费用大幅减少的主要原因系2013年度发生额中包括有预提文菲尔德收购泰利森100%股权、天齐英国收购文菲尔德51%股权应向澳大利亚税务机关缴纳的印花税人民币277,531,422.10元，2014年度不存在预提该项印花税的情形。

(3) 经营活动产生的现金净流量大幅增加的主要原因系报告期内销售商品提供劳务收到的现金较上年大幅增加所致。

公司回顾总结前期披露的发展战略和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：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。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、适应已有营销模式的研发计划并切实推进。

(3) 生产方面：紧密配合销售，根据不同客户需求进行合理调整产品生产结构；完善与成本核算体系相适应的质量管理体系，逐渐调整相关工作流程和制度，调整和完善现场管理、发货管理、工艺验证、物料风险控制、设备管理等等一系列的管理结构；降本指标层层分解，提高劳动效率。

(4) 管理方面：全面提升各级管理人员的技能和素质；财务管理方面，坚持“以资金管理为中心，预算管理为手段，建立统一的财务核算体系”的原则；行政管理方面，优化各项流程，提高行政管理效率。

报告期内，公司完成了文菲尔德和天齐矿业的收购，形成了锂矿资源开采和销售及加工的一体化产业链，同时成功参股日喀则扎布耶，进一步完善了公司在上游资源的部署。截至本报告日，公司正在积极推进银河锂业国际的收购，收购完成将快速形成与上游资源匹配的生产加工能力，并且区位优势更趋合理化。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用  不适用

## 2、收入

说明

公司报告期实现营业收入 142,238.40 万元，较 2013 年度增长 33.16%，主要原因系本年度公司同一控制下合并文菲尔德，而文菲尔德收购子公司泰利森于 2013 年 3 月底完成，故泰利森 2013 年 1-3 月的收入未纳入公司 2013 年度合并财务报表，2014 年度锂矿销售收入较 2013 年度大幅增长；同时报告期内公司因募投项目投产及委托银河锂业江苏代加工，本年度锂化工产品销售也有一定幅度增加。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
化学原料及化学制品制造业	销售量	吨	13,164	11,044	19.20%
	生产量	吨	19,060.68	11,120	71.41%
	库存量	吨	6,866.19	1,232.89	456.92%
采选冶炼行业	销售量	吨	318,820	253,203	25.91%
	生产量	吨	426,245	269,796	57.99%
	库存量	吨	140,893.63	129,157.25	9.09%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

(1) 化学原料及化学制品制造业

①化工产品产量增加主要是公司首次公开发行股票募投项目产能释放，此外委托银河锂业江苏加工的碳酸锂增加；

②化工产品库存量期末同比大幅增加，系因为随着公司产能迅速扩大，需根据市场供求关系的变化有序投放产品，寻求利润最大化；

(2) 采选冶炼行业

锂矿生产量大幅增加，主要是泰利森 2013 年 1-3 月的产量未包括在本公司合并范围，另外 2014 年泰利森自身产量也有一定增加。

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	474,754,843.33
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	33.38%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	151,746,842.16	10.68%
2	第二名	126,638,297.26	8.90%
3	第三名	77,869,114.32	5.47%
4	第四名	71,580,525.49	5.03%
5	第五名	46,920,064.10	3.30%
合计	--	474,754,843.33	33.38%

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
采选冶炼行业		530,529,098.41	55.03%	532,772,435.79	60.07%	-0.42%
化学原料及化学制品制造业		432,852,624.45	44.90%	351,205,969.50	39.60%	23.25%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
锂矿产品		530,529,098.41	55.03%	532,772,435.79	55.03%	-0.42%
锂化工产品		432,852,624.45	44.90%	351,205,969.50	44.90%	23.25%

说明

(1) 报告期锂矿产品成本变动很小，主要原因在于：虽然锂矿销量较上年增加，但由于文菲尔德收购泰利森时点的存货已按《购买价格分配报告》的公允价值对其账面价值进行了调整，故 2013 年度的营业成本偏高，而 2014 年一季度后营业成本回归正常，导致二者差异很小；

(2) 报告期内锂化工产品成本增加，主要是产品销量增加成本随之增加所致。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	230,577,400.25
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	24.81%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	85,429,264.71	9.19%
2	第二名	49,288,074.85	5.30%
3	第三名	33,767,295.27	3.63%
4	第四名	31,300,772.15	3.37%
5	第五名	30,791,993.27	3.31%
合计	--	<b>230,577,400.25</b>	<b>24.81%</b>

#### 4、费用

科目	2014 年度	2013 年度	变动	变动率
销售费用	21,161,870.92	20,123,374.72	1,038,496.20	5.16%
管理费用	113,497,939.83	387,947,528.39	-274,449,588.56	-70.74%
财务费用	19,195,813.21	23,175,890.03	-3,980,076.82	-17.17%
所得税费用	46,268,539.65	10,792,856.38	35,475,683.27	328.70%

(1) 管理费用大幅减少的主要原因系 2013 年度发生额中包括有预提文菲尔德收购泰利森 100%股权、天齐英国收购文菲尔德 51%股权应向澳大利亚税务机关缴纳的印花税人民币 277,531,422.10 元，2014 年度不存在预提该项印花税的情形；

(2) 本年所得税费用增加，主要是本年文菲尔德利润大幅提升产生的应纳所得税品迭澳洲税务本年认定的未弥补亏损补亏而抵减的所得税后，所得税费用仍然大幅增加。

#### 5、研发支出

泰利森公司投入研发项目是锂矿转换工厂的投入；本公司研发投入主要是锂铝合金项目的投入。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2014年	2013年	2012年
研发投入金额（元）	15,922,809.81	33,593,096.53	14,417,100.51
研发投入占营业收入比例	1.12%	3.14%	2.36%

注：研发投入金额是以合并报表为口径。

## 6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,201,432,416.04	885,789,768.52	35.63%
经营活动现金流出小计	899,176,805.89	663,209,081.60	35.58%
经营活动产生的现金流量净额	302,255,610.15	222,580,686.92	35.80%
投资活动现金流入小计	848,105,591.87	8,990,639.99	9,333.21%
投资活动现金流出小计	3,965,895,586.33	3,673,654,125.80	7.96%
投资活动产生的现金流量净额	-3,117,789,994.46	-3,664,663,485.81	14.92%
筹资活动现金流入小计	4,073,518,758.30	4,620,651,396.65	-11.84%
筹资活动现金流出小计	1,456,810,267.10	988,641,974.34	47.35%
筹资活动产生的现金流量净额	2,616,708,491.20	3,632,009,422.31	-27.95%
现金及现金等价物净增加额	-234,918,763.13	137,862,548.60	-270.40%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

 适用  不适用

(1) 经营活动现金流入、经营活动现金流出和经营活动产生的现金流量净额增加均超过 30%，主要是本年度公司完成对文菲尔德的同一控制合并，文菲尔德于 2013 年 3 月底完成对泰利森的非同一控制下的企业收购，故泰利森 2013 年 1-3 月经营活动现金流量情况未包括在公司比较期间的合并财务报表数据中；

(2) 投资活动现金流入小计增加主要是报告期内收回银行保本型理财投资增加所致；

(3) 投资活动现金流出小计报告期数据与上年数都比较大，2013 年是文菲尔德出资收购泰利森，2014 年是公司向天齐集团香港收购文菲尔德 51% 的权益；

(4) 筹资活动现金流入报告期数据与上年数都比较高，2014 年主要收到非公开发行募集资金和融资借款所致，2013 年是文菲尔德收到天齐集团香港和立德投资有限责任公司增资款收购泰利森所致；

(5) 现金及现金等价物净增加额大幅减少，主要是本年度筹资活动流入较上年度大幅减少。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

 适用  不适用

## 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
采选冶炼行业	920,229,042.32	530,529,098.41	42.35%	42.93%	-0.42%	25.10%
化学原料及化学制品制造业	486,317,733.82	432,852,624.45	10.99%	17.69%	23.25%	-4.01%

分产品						
锂矿	920,229,042.32	530,529,098.41	42.35%	42.93%	-0.42%	25.10%
锂盐	486,317,733.82	432,852,624.45	10.99%	17.69%	23.25%	-4.01%
分地区						
国内	1,118,835,283.51	827,284,161.24	26.06%	33.62%	22.76%	6.54%
国外	287,711,492.63	136,097,561.62	52.70%	30.91%	-35.22%	48.28%

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

适用  不适用

## 四、资产、负债状况分析

### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	436,076,185.09	7.12%	682,480,096.08	10.24%	-3.12%	详见第四节、二、6“现金流”
应收账款	163,394,766.42	2.67%	86,052,130.03	1.29%	1.38%	主要是期末增加应收洛克伍德款项
存货	511,152,341.40	8.34%	585,711,725.18	8.79%	-0.45%	
投资性房地产	7,598,170.16	0.12%	8,004,032.12	0.12%	0.00%	
长期股权投资	539,517,204.21	8.80%	244,362,618.90	3.67%	5.13%	主要是新增日喀则扎布耶的 20% 股权投资
固定资产	1,026,004,684.95	16.74%	1,075,350,939.34	16.13%	0.61%	
在建工程	183,832,484.33	3.00%	186,136,889.60	2.79%	0.21%	

### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	595,868,672.57	9.72%	573,293,533.75	8.60%	1.12%	新增流动资金借款
长期借款	2,473,366.37	0.04%	180,184,252.17	2.70%	-2.66%	部分借款偿还，部分重分类到一年到期的非流动负债
应交税费	114,544,077.22	1.87%	370,117,698.58	5.55%	-3.68%	主要是向澳洲税务部门支付部分股权收购印花税
其他应付款	153,233,299.31	2.50%	21,754,039.30	0.33%	2.17%	主要是新增应付西藏自治区矿业发展

						总公司的日喀则扎布耶股权收购款
--	--	--	--	--	--	-----------------

### 3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
3.可供出售金融资产	1,187,625.67	-576,983.25	-576,983.25				610,642.42
上述合计	1,187,625.67	-576,983.25	-576,983.25				610,642.42
金融负债	0.00	0.00	0.00				0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 五、核心竞争力分析

公司成立 20 年来，专注于锂电新能源核心材料基础锂化合物的研发、制造和销售。报告期内，公司先后完成了对泰利森母公司文菲尔德 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，以及日喀则扎布耶 20% 股权的收购。公司产业链向上下游延伸，价值链向高端攀升，核心竞争力大幅提升。主要表现在：

#### （一）全产业链优势

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% 股权以及日喀则扎布耶 20% 的股权。收购文菲尔德 51% 的权益使公司实现间接控股泰利森；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，扩大销售规模，提升公司盈利能力；日喀则扎布耶拥有国内罕见的大型优质盐湖锂资源。加上即将完成收购的银河锂业江苏，公司将拥有超过 3 万吨的锂盐产品精深加工规模，从而成为集上游资源储备、开发和中下游锂产品加工为一体的锂电新能源核心材料龙头供应商。

#### （二）资源优势

泰利森持有全球品位最高、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。此外，公司收购了日喀则扎布耶 20% 股权，扎布耶盐湖属富锂碳酸型盐湖，锂资源量 183 万吨（以碳酸锂计），镁锂比为 0.02，是国内资源禀赋最好的盐湖锂资源。加上公司全资持有的四川省甘孜州雅江县措拉锂辉石矿，公司全球资源掌控能力更强，既规避了资源受制的风险，又延伸了产业链，提高了盈利能力。

#### （三）技术优势

公司坚持技术创新，矿石提锂技术经过近 20 年的改进和积累日臻成熟，同时通过引进、消化和吸收全球最新工艺技术和理念，进一步夯实了公司在全球矿石提锂行业的技术领先地位，为中国锂行业的技术进步作出了贡献。报告期内，公司及全资子公司参与制修订国家标准 10 项，新增 1 项四川省专利特等奖、9 项发明专利，8 项专利申请已被受理。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

适用  不适用

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
3,482,882,867.91	400,833.32	790,763.72%
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%
天齐香港有限公司（通过增加对该公司的投资以收购文菲尔德 51% 的权益）	投资、贸易	100.00%
西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司	锂矿产品的开发、生产、销售	20.00%
成都天齐锂业有限公司	销售化工产品、矿产品；货物进出口和技术进出口；废旧电池再生资源循环利用技术开发	100.00%

#### (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。

#### (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

### 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
中信银行	非关联方	否	银行理财产品	3,000	2014年04月15日	2014年05月08日	按日计息	3,000		6.05	6.05
中信银行	非关联方	否	银行理财产品	9,500	2014年04月15日	2014年05月19日	按日计息	9,500		28.32	28.32
交通银行	非关联方	否	银行理财产品	1,000	2014年04月16日	2014年07月01日	按日计息	1,000		7.2	7.2
交通银行	非关联方	否	银行理财产品	6,000	2014年04月16日	2014年05月26日	按日计息	6,000		35.50	35.50
交通银行	非关联方	否	银行理财产品	6,000	2014年05月29日	2014年06月30日	按日计息	6,000		28.40	28.40
交通银行	非关联方	否	银行理财产品	8,000	2014年07月02日	2014年08月11日	按日计息	8,000		31.3	31.3
交通银行	非关联方	否	银行理财产品	1,000	2014年07月23日	2014年08月19日	按日计息	1,000		2.37	2.37
交通银行	非关联方	否	银行理财产品	1,000	2014年07月25日	2014年08月19日	按日计息	1,000		2.19	2.19
交通银行	非关联方	否	银行理财产品	1,000	2014年11月12日	2014年11月17日	按日计息	1,000		0.29	0.29
交通银行	非关联方	否	银行理财产品	5,000	2014年11月12日	2014年11月17日	按日计息	5,000		1.44	1.44
交通银行	非关联方	否	银行理财产品	1,000	2014年11月18日	2014年11月28日	按日计息	1,000		0.74	0.74
交通银行	非关联方	否	银行理财产品	2,000	2014年11月18日	2014年11月28日	按日计息	2,000		1.48	1.48
交通银行	非关联方	否	银行理财产品	1,300	2014年11月26日	2014年12月26日	按日计息	1,300		2.28	2.28
交通银行	非关联方	否	银行理财产品	300	2014年12月04日	2014年12月11日	按日计息	300		0.16	0.16
交通银行	非关联方	否	银行理财产品	900	2014年12月04日	2014年12月09日	按日计息	900		0.26	0.26
交通银行	非关联方	否	银行理财产品	420	2014年12月04日	2014年12月23日	按日计息	420		1.37	1.37
交通银行	非关联方	否	银行理财产品	1,300	2014年12月04日	2014年12月16日	按日计息	1,300		1.42	1.42
交通银行	非关联方	否	银行理财产品	500	2014年12月04日	2014年12月24日	按日计息	500		1.68	1.68

交通银行	非关联方	否	银行理财产品	780	2014年12月04日	2014年12月19日	按日计息	780		2.25	2.25
交通银行	非关联方	否	银行理财产品	1,600	2014年12月04日	2014年12月16日	按日计息	1,600		3.19	3.19
合计				51,600	--	--	--	51,600		157.89	157.89
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11日							
				2015年02月03日							
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）											

## （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

适用  不适用

### （1）募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	371,430.94
报告期投入募集资金总额	303,674.27
已累计投入募集资金总额	370,994.95
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	
1、公司首次公开发行股票募集资金投资项目已于 2013 年建成投产，报告期内无募集资金继续投入，节余募集资金（含存	

放期间孳生的利息)已于本报告期内永久性补充流动资金; 2、公司于 2014 年 2 月实施非公开发行股票募集资金已全部投入募投项目, 节余募集资金(存放期间孳生的利息)已于本报告期内永久性补充流动资金。

## (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	-437.84	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	294,843.49	294,843.49	100.00%	2014 年 05 月 28 日	21,416.54	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	4,177.00	否	否
承诺投资项目小计	--	330,171.27	333,388.27	303,674.27	331,141.92	--	--	25,155.70	--	--
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	-558.23	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%		105.33		
增资射洪华汇	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	--	--	-452.90	--	--
合计	--	369,960.23	373,388.13	303,674.27	370,994.95	--	--	24,702.80	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具	经 2012 年 7 月 30 日的 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									

体项目)	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,项目投资预算增加至 26,860.00 万元,超过部分由自有资金建设。截至 2013 年 12 月 31 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 2014 年碳酸锂市场竞争激烈,设备的设计产能未能充分发挥,暂未达到预计的效益。超募资金建设的“年产 5000 吨氢氧化锂项目”因设备磨合产能未达预期,亦暂未达到预期收益。
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	适用 1、2010 年 9 月 19 日,本公司第一届董事会第二十六次会议通过,同意使用超募资金 7,400 万元偿还银行借款。该事项于 2010 年 12 月 31 日前实施完毕。2、本公司使用超募资金中的 12,000.00 万元用于补充流动资金,其中:经 2010 年 12 月 19 日第二届董事会第二次会议审议通过,并已由公司监事会、独立董事、保荐机构出具了明确同意意见,以超募资金中的 8,000.00 万元补充流动资金(2010 年度补充流动资金 3,000.00 万元,2011 年度补充流动资金 5,000.00 万元);2012 年 10 月 26 日第二届董事会第十九次会议审议通过,并已由公司监事会、独立董事、保荐机构出具了明确同意意见,以超募资金中的 4,000.00 万元用于补充流动资金。3、2011 年 5 月 24 日,本公司第二届董事会第五次会议审议通过,同意使用超募资金 5,180.00 万元用于建设年产 5000 吨电池级氢氧化锂项目。截止 2013 年末,该项目实际使用募集资金 5,244.07 万元。4、2011 年 6 月 2 日,本公司第二届董事会第六次会议审议通过,同意使用超募资金 8,208.96 万元增资入股上海航天电源技术有限责任公司,持股比例 20%。该事项于 2011 年 12 月 31 日前实施完毕。5、2011 年 11 月 28 日,本公司第二届董事会第十一次会议审议通过,同意使用超募资金 7,000.00 万元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%。该事项于 2011 年 12 月 31 日前实施完毕。
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	适用 以前年度发生 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 26,860.00 万元,超过部分由自有资金建设。截至 2013 年 12 月 31 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、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%;截止 2012 年 6 月 30 日,项目累计投入 3,765.31 万元。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 2013 年 12 月 31 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	适用

投入及置换情况	1、截止 2010 年 8 月 31 日，公司在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，审议同意前述置换事项，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、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 2013 年 1 月 30 日向成都天齐实业（集团）有限公司支付的第一阶段收购泰利森 6.64% 股权的收购价款 33,428.39 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 1、本公司使用超募资金中的 8,000 万元补充流动资金，经 2010 年 12 月 19 日第二届董事会第二次会议审议通过，并已由公司监事会、独立董事、保荐机构出具了明确的意见，同意公司执行该事项。其中，2010 年度实际使用募集资金补充流动资金金额为 3,000.00 万元，2011 年度实际使用募集资金补充流动资金金额为 5,000.00 万元。 2、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的意见，同意公司执行该事项。截止 2013 年年末，累计使用 12,000.00 万元补充了企业流动资金。
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	1、截止 2014 年 8 月 29 日，公司使用节余的首次公开发行股票募集资金余额为 2,131.29 万元（含募集资金孳生的利息），已全部划入公司基本户作为永久性补充流动资金，募集资金专户注销。2、截止 2014 年 8 月 29 日，非公开发行股票募集资金余额为 9.72 万元，已全部划入公司基本户作为永久性补充流动资金，募集资金专户注销。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 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	进出口贸易	销售矿产品、化工产品、机电产品	60,000,000	214,764,627.00	139,495,572.93	209,511,943.17	31,789,650.94	23,415,119.00
文菲尔德	子公司	矿产开采、加工和销售	投资性与矿石探测、开采、销售	704,943,533.30 澳元	4,197,541,631.66	3,785,872,529.63	1,064,800,247.97	479,712,692.39	419,932,210.40

		售						
--	--	---	--	--	--	--	--	--

**主要子公司、参股公司情况说明**

1、天齐矿业报告期净利润较上年数减少 45.89%，主要原因系报告期内天齐矿业银行负债增加导致财务费用增加所致。

2、文菲尔德报告期净利润较上年数增加 3.30 倍，主要原因系上年文菲尔德因收购泰利森支付了大额印花税，而报告期内泰利森业绩稳步增长的同时，因所得税调整增加当期损益所致。

**报告期内取得和处置子公司的情况**

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
天齐矿业	减少关联交易，扩大公司业务范围	同一控制下企业合并	提升公司业绩，增加锂精矿贸易业务
文菲尔德	延伸公司产业链，保障公司生产所需原材料供应	同一控制下企业合并	提升公司业绩，增加锂精矿采选冶炼和销售业务
天齐英国	作为公司收购文菲尔德的交割主体	新设	
成都天齐	作为公司对外投资的主体	新设	

**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	披露日期（如有）	披露索引（如有）
雅江锂辉石矿采选一期工程	39,872.72	1,587.93	12,059.47	30.24%			
竞买日喀则扎布耶 20% 股权	31,100.00	31,283.76	31,283.76	100.00%	-18.74	2014 年 08 月 12 日	《关于参与竞买西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司 20% 股权的进展公告》（编号：2014-086 号）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
合计	70,972.72	32,871.69	43,343.23	--	--	--	--

**七、公司控制的特殊目的主体情况**

适用  不适用

**八、公司未来发展的展望**
**（一）行业竞争格局和发展趋势**

2014 年度，中国新能源汽车累计销售 7.48 万辆，同比增长 323.8%。按照市场调研机构预测，2015 年度这一数字将继续保持高速增长，全年销量预计将达到 20 万辆，较 2014 年同比增长 150%。评论普遍认为，按目前的增长速度和消费热情，2020 年达到政府规划的 500 万辆增长目标并无太大难度，届时将比 2014 年增长 24 倍。锂行业将相应迎来高速发展的战略机遇，横向并购做大企业，纵向发展延伸产业链，练好内功，不断提升技术、管理等核心竞争力，将是锂行业各个企业发展的主要模式。

## （二）公司发展战略

公司近年来通过纵向资源扩张和横向产业并购，已经实现了由单纯的锂加工制造业务向集锂资源储备、开发和贸易以及锂系列产品加工为一体的转变。一方面，公司建立了高品位的锂资源优势 and 锂系列产品精深加工的规模优势；另一方面，即将完成收购的银河锂业江苏将与泰利森实现产业链的上下游联动和协同，同时与射洪基地进行产品结构互补，有效提升公司业务整体竞争力。

当然，当前公司仍然面临着全球经济复苏缓慢，以及我国锂行业产能重复投资严重、行业无序竞争持续等不利局面。公司管理层将按照董事会制定的发展战略和年度经营计划目标，围绕内控规范化、管理精细化、经营全球化的战略重点，抓住锂行业发展的历史机遇，努力提升企业价值，打造具备全球竞争力的锂业集团。

## （三）2015 年经营计划

2015 年度，公司将主要完成如下工作：

1、尽快完成银河锂业国际 100%股权交割过户等相关工作，高效推进业务整合。结合西澳格林布什、张家港和射洪三个生产基地的产品特点和区位布局，最大限度实现上下游产能匹配和协同发展，扩大市场份额，尤其是加大海外市场拓展的力度，增强公司整体盈利能力。

2、通过有效调整组织结构，全面推进绩效考核、流程梳理和优化，进一步规范管理和内部控制；从预算管理入手，统筹资源，提升资金使用效率，加强经营风险控制。

3、加强技术团队建设，进一步提升公司技术研发实力，同时努力推进多项专有技术的研发和专利授权认定工作。

4、持续强调安全环保，持续在节能降耗、清洁生产方面做出投入，加强对员工安全和环保意识的培训，提高全司的可持续发展意识和相应的竞争力。

5、做好战略研究工作，持续关注行业发展趋势和收并购机会，提高信息搜集和分析能力，为股东创造更大的价值。

## （四）公司风险分析及应对措施

### 1、境外经营及业务整合的风险

公司通过收购文菲尔德 51%的权益（文菲尔德持有泰利森 100%股权）从事境外经营，其主要资产和业务集中在澳大利亚，公司将受到我国与澳大利亚双边贸易关系、关税政策变化等因素影响。加之澳大利亚的政治、经济、法律环境，以及会计税收制度、商业惯例、企业文化等经营环境与国内存在一定差异，有可能对公司在境外的经营活动产生不利影响。

此外，公司完成对银河锂业国际 100%股权的收购后，将间接控股银河锂业江苏，形成张家港和射洪两个生产基地，锂化工品产能大幅提升。由于境内外经营规模迅速扩张，公司在人才储备、统筹管理、资源整合、市场开拓等方面都面临着更大的挑战。

目前公司正在着手进行整合，争取尽早实现以张家港为高品质电池级碳酸锂产品的主要生产基地、射洪为多品类和高附加值锂产品主要生产基地的布局，实现与澳洲泰利森的产能匹配，扩大锂化工产品市场份额，尤其是加大海外市场拓展的力度，提升公司全球竞争力。

### 2、收购项目的财务风险

银河锂业江苏碳酸锂生产线建设有大量资金主要来源于银行贷款，其公司资产负债率始终处于较高水平，且建成投产的时间较短，产能释放尚未达到有效经济规模，较高的利息支出及运行成本导致其近年出现大额亏损；另外，公司本次收购的资金全部自筹解决，自筹资金量大，且收购后还需承担上述公司的债务，公司负债和财务费用将显著增加。

为此，公司已对标的公司制定了明确的债务替换及后续融资计划，以及基于全球化布局的经营计划，以期有效改善标的公司资本负债结构及盈利能力，避免经营收益不足以偿付财务费用的财务风险。

### 3、主营业务集中的风险

公司作为锂资源开发及锂产品加工企业，主要产品为锂精矿和锂化合物系列产品，其中化工级锂精矿销售过度依赖于中国市场，一旦盐湖卤水提锂技术取得重大突破或中国锂盐加工行业出现行业性的不利因素影响，公司的化工级锂精矿销售将面临重大冲击，从而严重影响公司的经营业绩。

目前，公司在矿石提锂技术上处于国际领先地位，并在报告期内通过竞拍受让了盐湖提锂企业日喀则扎布耶 20% 的股权，以期缓解主营业务过分集中的风险。

#### 4、新能源产业不达预期的风险

锂电新能源产业作为战略性新兴产业受到国家政策的支持，行业前景看好，但该产业的发展速度和市场竞争格局等均存在不确定性。若宏观经济增速放缓、相关支持政策贯彻落实不到位、或下游消费电子行业、新能源汽车、储能领域发展速度低于预期，将对公司整体盈利能力产生不利影响。

公司将持续提升规范运作治理水平，增强管控能力；同时优化工艺技术装备，提升生产制造水平；创造性拓展全球市场，塑造行业知名品牌，为公司的长期持续发展奠定基础。

#### 5、安全环保风险

作为锂资源开发和锂化工原料生产企业，由于矿山地质灾害防治措施不到位或员工误操作或设备故障可能导致发生安全事故而被主管部门处罚和员工家属索赔的可能性，因而存在安全生产风险；由于误操作或设备故障等原因可能导致“三废”排放参数不达标而被主管部门处罚的可能性，因而存在环保风险。

为此，公司将继续加强安全生产和清洁生产方面的培训，重视员工生产操作的规范性，坚持对安全环保预案的持续完善和员工预防性演练，对设备工艺进行不定期排查，并为员工继续购买意外伤害保险。

#### 6、汇率风险

公司承受汇率风险主要与美元、澳元有关，除境外文菲尔德及其下属子公司以澳元记账，采用美元进行采购和销售以及本公司出口销售采用美元计价外，公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。此外，公司收购文菲尔德 51% 的权益后，由于记账本位币的不同，公司与文菲尔德之间也存在外币折算风险。

公司将加强汇率的常态化监测，加强日常经营管理的资金筹划及使用，适时采取套期保值等金融衍生工具，降低因汇率变化给公司盈利水平带来的不利影响。

## 九、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

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

适用  不适用

### （一）会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2014年，财政部新颁布或修订了《企业会计准则第2号—长期股权投资》等一系列会计准则，公司在编制2014年度财务报表时，执行了相关会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。	相关会计政策变更已经公司第三届董事会第十八次会议批准。	说明1

说明1：主要受影响的报表项目名称和金额的说明

受影响的项目	2013年12月31日

	调整前	调整金额	调整后
资产合计 *1	6,665,921,209.30		6,665,921,209.30
其中：在建工程	346,518,765.69	-160,381,876.09	186,136,889.60
长期股权投资	83,980,742.81	160,381,876.09	244,362,618.90
负债合计 *2	1,558,999,144.77		1,558,999,144.77
其中：一年内到期的非流动负债	34,491,575.27	3,270,003.96	37,761,579.23
递延收益		27,243,094.17	27,243,094.17
其他非流动负债	30,513,098.13	-30,513,098.13	

受影响的项目	2013年1月1日		
	调整前	调整金额	调整后
负债合计	689,107,946.71		689,107,946.71
其中：一年内到期的非流动负债		2,521,901.71	2,521,901.71
递延收益		26,429,098.13	26,429,098.13
其他非流动负债	28,950,999.84	-28,950,999.84	

\*注：

1、2011 年发布的《国际财务报告准则第 11 号-合营安排》要求采用该准则的时间为 2013 年 1 月 1 日或以后日期开始的年度报告期间。中华人民共和国财政部发布的《企业会计准则第 40 号-合营安排》与《国际财务报告准则第 11 号-合营安排》基本一致。

按照澳大利亚公司法的有关规定，及由于合并后会计年度的首次改变，公司 2013 年度财务报告年度日期将为 2012 年 7 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日。因此公司基于国际财务报告准则的财务报表自 2014 年 1 月 1 日起变更合营安排的会计政策，相应地，中国企业会计准则的财务报表亦自 2014 年 1 月 1 日起变更合营安排的会计政策。

根据上述准则规定，公司对文菲尔德控股私人有限公司（以下简称“文菲尔德”）在智利的私有公司 Salares de Atacama Sociedad Contractual Minera(以下简称 SALA)中持有的 50%权益进行重新评估并确定其分类为合营企业。原按照资产收购确认的在建工程将重分类为长期股权投资，该调整不影响公司资产总额、净资产总额以及损益表金额。

2、按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》的相关规定，递延收益单独列报，本次会计政策变更，仅对上述财务报表项目列示产生影响，对公司 2013 年末和 2012 年末资产总额、负债总额和净资产以及 2013 年度和 2012 年度净利润未产生影响。

## （二）会计估计变更的内容和原因

根据澳大利亚相关法律法规的规定，使用以前年度税务亏损抵减当期应纳税所得额需要满足控制权连续性测试或经营业务同一性测试。2012 年 12 月，当地征税官对泰利森进行审计时认为泰利森上述两项条件均无法满足，不能使用以前年度税务亏损抵减当期应纳税所得额。鉴于此，2011 年 7 月 1 日至 2013 年 3 月 31 日（文菲尔德收购泰利森完成日），泰利森基于谨慎性原则在计提当期所得税时未考虑使用以前年度税务亏损抵减当期应纳税所得税额，累计计提了所得税 16,072,364.83 澳元，并计提了应交所得税的利息和利息涉及的所得税 2,186,266.74 澳元。

2014 年 11 月，泰利森与当地税务机关就上述税务事宜达成《争议解决办法》，确认泰利森需要补交 2011 财年（2010

年 7 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日) 的所得税 1,933,226.09 澳元; 同时确认可在 2011 年 6 月 30 日以后年度抵扣的以前年度税务亏损金额 94,070,690.00 澳元。至 2013 年 3 月 31 日上述可抵扣税务亏损金额未完全抵扣完毕, 由于泰利森控制权于 2013 年 3 月 31 日发生变更不能满足控制权连续的要求, 通过税务局的经营业务同一性测试的概率较低, 故文菲尔德(文菲尔德收购完成泰利森后, 泰利森与文菲尔德合并成共同的纳税主体) 2013 年 3 月 31 日之后不再使用前述以前年度亏损抵减应纳税所得额。

上述会计估计变更增加文菲尔德 2014 年度净利润 16,325,277.48 澳元, 增加公司 2014 年度合并财务报表归属于母公司利润人民币 40,489,713.23 元, 占公司 2014 年度归属于母公司股东净利润的 31.26%。

## 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 十二、与上年度财务报告相比, 合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

本年度公司为收购文菲尔德 51% 权益新设立了天齐英国, 该公司除对文菲尔德投资外无其他业务; 另外, 本年度完成收购控股股东天齐集团持有的天齐矿业 100% 股权。为了组织架构的调整, 公司于 2014 年 8 月投资设立了成都天齐, 至报告期末无任何经营业务。

## 十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司近 3 年(含报告期)的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

2012 年 5 月, 公司实施 2011 年度利润分配方案, 以 2011 年 12 月 31 日总股本 14,700 万股为基数, 每 10 股派发现金红利 1.00 元(含税)。

2013 年 6 月, 公司实施 2012 年度利润分配方案, 以 2012 年 12 月 31 日总股本 14,700 万股为基数, 每 10 股派发现金红利 1.00 元(含税)。

2014 年度, 公司未分红, 也未进行资本公积转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位: 元

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014 年	0.00	130,501,471.00	0.00%	0.00	0.00%
2013 年	0.00	-191,049,768.97	0.00%	0.00	0.00%
2012 年	14,700,000.00	85,393,567.80	17.21%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十五、社会责任情况

适用  不适用

报告期，公司合法、合规运营，把为社会创造繁荣作为应当承担社会责任的一项承诺，具体表现在以下方面：

### （一）公司始终坚持将保护股东利益作为一切经营管理活动的前提

从完善公司治理、健全内部控制制度以及加强投资者关系管理等方面入手，规范公司运作，保障公司所有股东尤其是中小股东和债权人拥有的各项合法权益；认真履行信息披露义务，确保信息披露的真实、准确、完整、及时、公平、公开，不存在选择性信息披露或提前透露非公开信息的情形，报告期内发布定期报告 4 份，临时公告 120 份；进一步加强投资者关系管理工作，通过网络、电话、邮件等多方位的沟通渠道，报告期内接待投资者调研、沟通、采访共 55 人次，回复投资者互动平台提问 117 人次，为投资者营造了一个良好的内外沟通运行环境，使其尽可能全面的了解公司的经营管理状况，保证公司与投资者及利益相关者关系的健康、融洽发展；完善公司利润分配的决策程序、分配原则、分配机制等，重视投资者回报。

### （二）保护员工合法权益，实现员工、企业和地方经济的共同发展

根据《劳动法》等法律法规，公司建立了完善的人力资源管理制度，建立了完善的公开、平等、竞争、择优的选人用人机制，为员工提供良好的培训和晋升渠道；公司与员工签订了劳动合同，严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家规定为员工缴纳医疗保险金、养老保险、失业保险、工伤保险、生育保险和住房公积金；为员工提供安全、舒适的工作环境，关注员工身心健康，定期安排员工进行体检，并组织员工座谈和文体活动，了解员工诉求和困难，展示员工才艺，丰富业余生活；关心社会弱势群体，为他们送温暖、献爱心；公司以自身发展影响和带动地方经济的振兴，与客户建立良好关系，为客户提供合格产品，完善售后服务，实现共赢。

### （三）履行企业社会责任，重视环境保护

在追求经济效益的同时注重环境保护和节能降耗，把建设资源节约型和环境友好型企业作为可持续发展战略的重要内容，通过技术创新、精益管理、生产用水循环利用、废气脱硫及粉尘回收利用、定期或不定期对员工进行安全环保培训等措施，在节能降耗的同时不断改善周边社区生活环境。报告期内，公司主要污染物废水、废气、噪音排放均在国家相关规定指标范围内，符合环保要求。公司锅炉烟气在线监测与水质在线监测通过环保部门验收，正常运行，数据实时上传环保部门监控。工艺废水一直循环使用，零排放，未对环境造成任何污染；生产过程中产生危险废弃物（废矿物油）委托相关资质单位全权处理并按规定出具处理联单。内外兼修，实现企业与社会、人类与环境和谐发展。

### （四）其他

1.公司是否通过环境管理体系认证（ISO14001）	是
2.公司年度环保投资支出金额（万元）	693.37
3.公司“废气、废水、废渣”三废减排绩效	全部达标
4.公司投资于雇员个人知识和技能提高以提升雇员职业发展能力的投入（万元）	90.90
5.公司的社会公益捐赠（资金、物资、无偿专业服务）金额（万元）	82.77

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

#### 1、报告期内发生的重大环境问题及整改情况

报告期内，公司严格按照中国和澳大利亚的环境保护法规及环境污染控制指标对照检查，不断优化改进生产环境状况，无相关环境问题出现，也无重大环境事故发生。

## 2、主要污染物达标排放情况

公司采用硫酸法矿石提锂工艺生产碳酸锂系列产品，生产过程属封闭式循环生产，符合国家安全环保节能生产要求。公司在锂化工产品生产过程中会产生废气、废水和废渣。对废气采用静电除尘及石灰石-石膏法脱硫、布袋收尘等多种环保治理办法，将废气中粉尘转化为可回收利用的物料，脱硫废水采用全封闭循环使用，脱硫废渣与产生的锂渣销售给第三方用于生产玻璃纤维、玻璃球、商业混凝土、水泥行业等方面，其余过程产品滤渣则在流程中封闭循环，作为再生资源予以回收利用，既有利于提高锂回收率，也同时减少了排放。报告期内，公司主要污染物废水、废气、噪音排放均在国家相关规定指标范围内，符合环保要求。公司锅炉烟气在线监测与水质在线监测通过环保部门验收，正常运行，数据实时上传环保部门监控。工艺废水一直循环使用，零排放，未对环境造成任何污染；生产过程中产生危险废弃物（废矿物油）委托相关资质单位全权处理并按规定出具处理联单。

## 3、企业环保设施的建设和运行情况

报告期内，公司环保设施与生产设施同步稳定运行。目前运行的环保设施主要有沉淀池、回水泵站（废水处理）、环境事故应急池、废水处理站、石灰石-石膏脱硫系统（废气处理）、静电除尘器、多功能废气吸收塔、氯气吸收塔、布袋除尘器、锂渣库、煤渣库（固废处理）等，且设施均设立专门岗位，由专人管理及维护保养，运行，检修等记录齐全，运行正常。

## 4、环境污染事故应急预案及同行业环保参数比较等环境信息。

公司已按规定编制环境污染事故应急救援预案，并由当地环保部门组织专家进行评审修订后上报备案。

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 十六、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	机构	深圳中欧瑞博投资管理股份	碳酸锂价格走势、公司重大资产重组

				有限公司	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
2014年08月26日	公司	电话沟通	个人	北京邓先生	日喀则扎布耶情况介绍
2014年08月27日	公司	电话沟通	个人	福建林先生	银河锂业情况及公司重大资产重组进展
2014年08月28日	公司	实地调研	机构	天弘基金管理有限公司	日喀则扎布耶、银河锂业江苏、泰利森情况介绍，半年报情况
2014年08月28日	公司	实地调研	机构	景顺长城基金管理有限公司	日喀则扎布耶、银河锂业江苏、泰利森情况介绍，半年报情况
2014年08月28日	公司	实地调研	机构	海通证券股份有限公司	日喀则扎布耶、银河锂业江苏、泰利森情况介绍，半年报情况
2014年08月28日	公司	实地调研	机构	上海混沌道然资产管理有限 公司	日喀则扎布耶、银河锂业江苏、泰利森情况介绍，半年报情况
2014年09月17日	公司	电话沟通	个人	浙江刘先生	日喀则扎布耶过户情况
2014年11月04日	公司	电话沟通	个人	上海刘先生	碳酸锂产能及生产工艺、锂精矿产能
2014年11月05日	公司	实地调研	机构	中国国际金融香港证券有限 公司	公司生产经营及对外投资项目进展 情况
2014年11月05日	公司	实地调研	机构	中国国际金融有限公司	公司生产经营及对外投资项目进展 情况
2014年11月11日	公司	实地调研	机构	上海申银万国证券研究所有 限公司	公司经营情况及对外投资情况
2014年11月11日	公司	实地调研	机构	嘉实基金管理有限公司	公司经营情况及对外投资情况
2014年11月11日	公司	实地调研	机构	华创证券有限责任公司	公司经营情况及对外投资情况
2014年11月11日	公司	实地调研	机构	上海朱雀股权投资管理股份 有限公司	公司经营情况及对外投资情况
2014年11月11日	公司	实地调研	机构	景林资产管理有限公司	公司经营情况及对外投资情况
2014年11月11日	公司	实地调研	机构	巨杉（上海）资产管理有限 公司	公司经营情况及对外投资情况
2014年11月12日	公司	实地调研	机构	跃马资本	锂精矿及锂盐产品价格走势、公司并 购动因及经营发展思路
2014年11月12日	公司	实地调研	机构	富兰克林华美投信	锂精矿及锂盐产品价格走势、公司并 购动因及经营发展思路
2014年11月12日	公司	实地调研	机构	天隼投资管理咨询（上海） 有限公司	锂精矿及锂盐产品价格走势、公司并 购动因及经营发展思路
2014年11月27日	公司	电话沟通	个人	广州李先生	碳酸锂市场情况、日喀则扎布耶进展 情况
2014年12月29日	公司	电话沟通	个人	广州何先生	业绩预告修正原因

## 第五节 重要事项

### 一、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。

### 二、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。

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 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%的股权	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。	21,416.54	164.11%	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》、《中国证券

												报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。
天齐集团	天齐矿业 100% 的股权	8,830.78	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。	2,341.51*	17.94%	是	公司控股股东	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》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

\*注: 天齐矿业对公司损益的影响金额为天齐矿业报告期净利润, 该金额与本报告第四节、六、3 所述募投项目实现效益及第五节、九、2 所述盈利预测实现数之间存在差异, 原因系木头项目实现效益和盈利预测实现数已按照经审核的合并盈利预测报告中的编制口径进行修正。

## 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	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	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	2,175.17	*1	16.67%	评估价值与协商结合	否	不适用	否	否	2014 年 05 月 15 日	*2

\*注1、射洪已经建成年产5000吨氢氧化锂生产线, 填补了雅安氢氧化锂产能, 该项资产出售对公司无不利影响。

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。

## 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

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 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）	市场公允价值（万元）	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
天齐集团	母公司	股权投资	受让天齐矿业 100% 股权	成本定价	12,432.82	26,749.48	26,749.48	8,830.78	现金		2013 年 12 月 10 日	
天齐集团香港	受同一控制人控制	股权投资	受让文菲尔德 51% 权益	成本加费用	224,701.35	275,678.79	275,678.79	304,119.89	现金		2013 年 12 月 10 日	
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				本次文菲尔德收购价格 304,119.89 万元较评估值 275,678.79 万元溢价 10.32%。其合理性在于：其一、天齐集团收购泰利森的价格是基于竞争性收购等因素的市场化竞价结果，与国际可比交易相比处于合理水平；其二、泰利森在锂资源市场所占份额约 35%，且泰利森为天齐锂业唯一的原材料来源，收购文菲尔德不仅保障了公司原材料锂精矿的稳定供应，而且使得上市公司获得国际锂资源定价权，而评估价值无法体现上述战略利益；其三、天齐锂业收购文菲尔德 51% 权益为上下游整合，评估价值难以体现收购整合的在经营、管理、财务等方面的协同效应。								
对公司经营成果与财务状况的影响情况				报告期天齐矿业对公司净利润的影响为 2,341.51 万元，文菲尔德对公司净利润的影响为 21,416.54 万元。								

### 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)
天齐水暖	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	应收关联方债权	设备采购	否	-13.63	16.61	2.98
天齐集团	公司控股股东	应付关联方债务	临时性资金拆借	否	2,000	-1,797.25	202.75
天齐集团	公司控股股东	应收关联方债权	临时性资金拆借	否	6,787.13	-6,787.13	
天齐五矿	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	应付关联方债务	办公场所租赁及资金拆借	否	15.39	-15.39	
成都鑫道成		应收关联方债权	临时性资金拆借	否	2.33	-2.33	
天齐金属		应收关联方债权	临时性资金拆借	否	2.53	-2.53	
天齐纵横		应收关联方债权	办公场所租赁	否	3.51	-3.51	
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		(1) 截止 2013 年 12 月 31 日本公司应付天齐集团资金 2,000.00 万, 2014 年 8 月本公司向天齐集团借入资金 9,000.00 万, 2014 年 10 月借入资金 5,300.00 万元, 截止本报告期末公司已全部归往来款本金 16,300.00 万元并计提了资金占用费 202.75 万元; 截止本报告披露日, 上述资金占用费已支付完毕。 (2) 截止 2013 年 12 月 31 日天齐矿业应收天齐集团资金往来款余额 6,787.13 万元, 2014 年 3 月前增加应收天齐集团往来款 18,455.52 万元, 至 2014 年 5 月前全部往来均已收回, 同时收取资金占用费 152.31 万元。 (3) 控股股东、实际控制人及其附属企业非经营性占用是天齐矿业在合并日(2014 年 3 月 31 日)前产生, 截止合并日已经无此事项。					

## 5、其他关联交易

√ 适用 □ 不适用

### (1) 关联方出租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁收益	上年确认的租赁收益	备注
天齐矿业	天齐纵横	房屋	29,076.00	35,856.00	
天齐矿业	天齐五矿	房屋	89,480.00	83,640.00	
天齐矿业	天齐集团	房屋	59,748.00	54,618.20	

### (2) 接受关联方担保情况

担保方名称	被担保方名称	币种	担保金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
天齐集团	本公司	人民币	50,000,000.00	2013/8/12	2014/8/11	履行完毕
天齐集团	本公司	人民币	50,000,000.00	2013/8/19	2014/8/18	履行完毕
天齐集团	本公司	人民币	79,000,000.00	2013/8/30	2014/8/30	履行完毕
天齐集团	本公司	人民币	20,000,000.00	2013/8/31	2014/4/8	履行完毕
天齐集团	本公司	人民币	20,000,000.00	2013/9/28	2014/3/29	履行完毕
天齐集团、蒋卫平、张静	本公司	人民币	50,000,000.00	2014/7/25	2015/6/10	履行中
天齐集团、蒋卫平、张静	本公司	人民币	50,000,000.00	2014/11/14	2015/11/13	履行中
天齐集团、蒋卫平、张静	本公司	人民币	100,000,000.00	2014/11/28	2015/11/27	履行中
天齐实业	本公司	人民币	21,200,000.00	2014/12/12	2015/6/5	履行中
天齐集团	本公司	美元	10,000,000.00	2014/12/24	2015/12/24	履行中
天齐集团、蒋卫平、张静	本公司	人民币	20,000,000.00	2014/12/29	2015/12/28	履行中
天齐集团、蒋卫平、张静、	本公司	人民币	30,000,000.00	2014/12/29	2015/12/28	履行中
天齐集团	本公司	人民币	130,000,000.00	2012/12/20	2015/12/2	履行中
天齐集团	本公司	人民币	141,095,021.17	2014/8/20	2015/6/30	履行中

关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

## 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

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 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 年度，公司与银河锂业江苏签署了《委托加工合同》及补充合同，公司委托银河锂业江苏加工符合国家标准 GB/T11075-2003 的工业级碳酸锂、行业标准 YS/T582-2013 的电池级碳酸锂（具体规格以公司订单为准），锂辉石的原材料提供包括由天齐锂业提供锂辉石和银河锂业江苏自行向天齐锂业的子公司泰利森采购两种方式。委托加工成品的数量在合同期内为 8,000 吨，具体数量以天齐锂业的订单为准。合同有效期为 2014 年 3 月 13 日起至 2015 年 3 月 12 日止。如该合同的一方希望在合同有效期届满后终止，则该方应于该合同有效期届满前 30 日内书面通知另一方，否则合同自动顺延 12 个月。报告期内，银河锂业江苏累计交付代加工碳酸锂成品 4,372.675 吨。

### (2) 筹划重大资产重组事项

2014 年 4 月 28 日，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 Limited 100% 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。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，并由银河锂业澳大利亚以其持有的银河锂业国际 10% 的股权和银河锂业国际以其持有的银河锂业江苏 10% 的股权为该诚意金的偿付提供担保。

2015 年 1 月 31 日，公司第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于签署〈修订并重述的股权收购协议〉的议案》，同意授权公司管理层签署《修订并重述的股权收购协议》，同日交易双方签署了《修订并重述的股权收购协议》。双方约定：银河锂业国际的收购主体为天齐锂业香港或其指定的天齐锂业的其他全资子公司，初步交易价格调整为 7,170 万美元，同时承

担经双方认可的银河锂业国际2015年1月15日的资产负债表列示的债务。自2015年2月1日起至交易完成日期间经双方确认的银河锂业国际和银河锂业发生的预算内付现成本由交易双方各承担50%，交易完成时间延至2015年5月29日。

2015年3月10日，公司2015年第一次临时股东大会审议通过了本次重大资产重组相关议案；2015年3月17日，银河资源股东大会审议通过了《修订并重述的股权收购协议》及相关交易。

2015年4月1日，公司向交易对方银河资源及其全资子公司银河锂业澳大利亚支付了收购银河锂业国际100%股权的交易价款共计2,751.49万美元（此金额已扣除收购诚意金和诚意金应计利息合计1,271.71万美元，代交易对方偿还其欠天齐集团香港有限公司贷款、展期费用及利息合计3,139.62万美元，同时扣除按协议约定允许扣除、代扣或保留的款额7.17万美元后的余额）。至此，本次交易初步交易价款7,170.00万美元已全部支付完结。交易对方已向本公司交付股权变更所需的法律文件，本公司将尽快完成银河锂业国际的股权变更登记及银河锂业江苏的工商变更手续。

按照《修订并重述的股权收购协议》的约定，天齐锂业需承担经交易双方确认的银河锂业国际和银河锂业江苏自2015年2月1日起至交易完成日期间发生的预算内付现成本的50%（根据交易双方确认的预算，预计需由本公司承担的付现成本金额不超过500.00万元人民币/月，最终金额须经交易双方再次核实确认）。双方将尽快完成对具体调整金额的确认。

## 九、承诺事项履行情况

### 1、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

承诺事由	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					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	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	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	2010年08月31日	自公司股票上市之日起	上述承诺中涉及锂辉石销售的部分随着天齐矿业和天齐实业自2014年4月9日起纳入公司合并范围而无需继续履行。

团及本公司承诺：	<p>                     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公司而作出。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。(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                 </p>			
----------	---	--	--	--

		利益转移情形，将全额赔偿本公司由此所受到的损失。			
	天齐集团	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)有限公司的股权转让予天齐锂业。	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	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
	国华人寿保险股份有限公司	承诺认购的公司非公开发行的股票,自本次非公开发行股票上市首日起 12 个月内不转让。	2014 年 02 月 26 日	自本次非公开发行股票上市首日起 12 个月内	严格履行,截止本报告披露日已履行完毕
	西藏瑞华投资发展有限公司	承诺认购的公司非公开发行的股票,自本次非公开发行股票上市首日起 12 个月内不转让。	2014 年 02 月 26 日	自本次非公开发行股票上市首日起 12 个月内	严格履行,截止本报告披露日已履行完毕
	平安资产管理有限责任公司	承诺认购的公司非公开发行的股票,自本次非公开发行股票上市首日起 12 个月内不转让。	2014 年 02 月 26 日	自本次非公开发行股票上市首日起 12 个月内	严格履行,截止本报告披露日已履行完毕
	新华资产管理股份有限公司	承诺认购的公司非公开发行的股票,自本次非公开发行股票上市首日起 12 个月内不转让。	2014 年 02 月 26 日	自本次非公开发行股票上市首日起 12 个月内	严格履行,截止本报告披露日已履

					行完毕
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				

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

适用  不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
文菲尔德	2014年01月01日	2014年12月31日	22,821.9	41,993.22		2013年12月10日	文菲尔德盈利预测审核报告（XYZH/2012 A1050-9）
天齐矿业*	2014年01月01日	2014年12月31日	4,277.95	4,177.00		2013年12月10日	天齐矿业盈利预测审核报告（XYZH/2012 CDA2044-15）

\*注：天齐矿业合并盈利预测实现数 4177 万元已按照经审核的合并盈利预测报告中的编制口径进行修正，具体编制基础参见经审核的盈利预测审核报告。

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	159.57
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	杨锡光、郝卫东

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

本年度，公司因重大资产重组事项，聘请国金证券股份有限公司为财务顾问，报告期内未支付财务顾问费。

## 十一、监事会、独立董事（如适用）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

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

### 1、完成非公开发行股份并收购股权事宜

经公司2013年第四次临时股东大会审议通过，公司拟用非公开发行股票募集资金收购控股股东天齐集团持有的天齐矿业100%的股权及其间接拥有的文菲尔德51%的权益。其中收购文菲尔德股权分两阶段实施：第一阶段公司以自有资金33,428.39万元购买天齐集团间接拥有的泰利森760万股普通股，占泰利森以非稀释基础计算的发行在外普通股的6.64%，收购价格是根据天齐集团取得的泰利森22,878,033股普通股的成本按比例确定，但第一阶段收购涉及的具体交割标的、交割时间和受让主体由第二阶段收购协议确定。公司已于2013年1月30日向天齐集团支付第一阶段股权收购价款，该股权收购价款待本次非公开发行股票募集资金到位后置换。第二阶段：公司将通过天齐锂业香港以现金方式受让天齐集团香港拥有的文菲尔德44.36%的权益，收购价格以天齐集团通过文菲尔德收购泰利森股权发生的成本费用总额按51%折算为304,119.89万元扣除第一阶段收购价款33,428.39万元后确定为270,691.50万元。第一阶段的交割标的、交割时间、收购主体与第二阶段一致，即通过天齐锂业香港受让文菲尔德6.64%的权益，两阶段合计收购标的为天齐集团香港持有文菲尔德51%的权益。

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，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，取得募集资金净额为302,437.25万元。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。

公司于2014年3月向天齐集团支付完毕收购天齐矿业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。公司于2014年5月向天齐集团支付完毕收购文菲尔德51%股权款304,119.89万元，并于2014年5月29日办理完毕文菲尔德51%权益相关的股权变更手续。

### 2、公司已签订的收购银河锂业国际的《股权收购协议》

公司拟通过全资子公司天齐香港或天齐香港指定的公司其他全资子公司以现金方式收购银河锂业国际100%的股权。2014年4月29日，公司、天齐香港与交易对方银河资源及其全资子公司银河澳大利亚签署了《股权收购协议》。2015年1月31日，交易双方签署了《修订并重述的股权收购协议》。本次交易架构的收购标的为银河锂业国际，但收购的核心目标为银河锂业江苏。交易价格按银河锂业江苏的企业价值减去需要公司承接的债务确定，不以资产评估结果作为定价依据。修订后确定的初步交易价款为7,170万美元。

本次股权收购事项，于2015年3月10日经公司股东大会审议通过。2015年4月1日，公司向交易对方银河资源及其全资子公司银河锂业澳大利亚支付了收购银河锂业国际100%股权的交易价款共计27,514,968.28美元（此金额已扣除收购诚意金和诚意金应计利息合计12,717,144.44美元，代交易对方偿还其欠天齐集团香港有限公司贷款、展期费用及利息合计31,396,187.28美元，同时扣除按协议约定允许扣除、代扣或保留的款额71,700.00美元后的余额）。至此，本次交易初步交易价款7,170万美元已全部支付完结。交易对方已向公司交付股权变更所需的法律文件，公司将尽快完成银河锂业国际的股权变更登记及银河锂业江苏的工商变更手续。

按照《修订并重述的股权收购协议》的约定，天齐锂业需承担经交易双方确认的银河锂业国际和银河锂业江苏自2015年2月1日起至交易完成日期间发生的预算内付现成本的50%（根据交易双方确认的预算，预计需由天齐锂业承担的付现成本金额不超过500万元人民币/月，最终金额须经交易双方再次核实确认）。双方将尽快完成对具体调整金额的确认。

### 3、完成对日喀则扎布耶 20% 股权的收购

2014年8月7日，公司第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于参与购买西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司20%股权的议案》，并授权公司管理层在31,000.00万元挂牌价的基础上，根据竞买的具体情况在不超过40,000.00万元人民币的范围内确定总体竞买金额并办理股权竞买、签署与本次竞买相关的合同、协议、文件及其他与本次竞买有关的事宜。

2014年8月20日，公司收到西南联合产权交易所有限责任公司《关于西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司20%股权转让相关事宜的函》，根据本次股权转让项目的交易规则，公司以31,100.00万元人民币的报价成为最终受让方。2014年8月20日，公司与西藏自治区矿业发展总公司（以下简称矿业总公司）签署了《产权交易合同》，就本次交易价款公司将分期支付。公司已于2014年8月将首期交易价款支付至西南联交所指定的银行账户。为此，公司控股股东天齐集团与矿业总公司签署了《股权质押合同》，由天齐集团以持有本公司580万股A股股票，为公司履行《产权交易合同》项下的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，日喀则扎布耶股权过户手续已经完成。

#### 4、公司股权质押

截止2014年12月31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：

质权人名称	控股股东股份提供质押情况	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
西藏自治区矿业发展总公司	5,800,000.00	2014-9-4	天齐锂业收购日喀则扎布耶股权款支付完毕日
兴业证券股份有限公司	12,010,000.00	2014-3-6	债务清偿日
质押股份合计	<b>35,810,000.00</b>		
股东持有股份数	93,717,000.00		

截止2014年12月31日，天齐集团累计质押其持有的公司股份3,581万股，约占公司总股本的13.84%。

## 十五、公司子公司重要事项

√ 适用 □ 不适用

### 1、射洪华汇房屋征收补偿及吸收合并

2014年5月13日，射洪华汇前身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。雅安华汇已于本报告期内收到上述征收补偿款5800万人民币。

公司第三届董事会第十八次会议审议通过了《关于吸收合并全资子公司的议案》，拟由公司吸收合并射洪华汇（原雅安华汇），吸收合并后公司存续，射洪华汇注销。该议案尚需公司2014年年度股东大会审议通过。

### 2、四川省雅江县措拉锂辉石矿取得采矿许可证及其建设

甘孜州国土资源局2008年10月17日在四川省乐山市土地矿权交易市场组织“四川省雅江县措拉锂辉石矿详查”探矿权拍卖会。盛合锂业作为竞买人以3,500万元价格竞得“四川省雅江县措拉锂辉石矿详查”探矿权后，委托的四川省地质矿产勘查开发局一〇八地质队已完成了该项目的地质勘查工作，并于2011年10月提交了《四川省雅江县措拉锂辉石矿区勘探地质报告》，共提交矿石量1,941.4万吨，折合氧化锂资源量255,744吨。

2012年4月23日，盛合锂业收到四川省国土资源厅颁发的《采矿许可证》（证号：C5100002012045210124005），开采矿种为：锂矿、铍矿、铌矿、钽矿；开采方式露天/地下开采；生产规模：120万吨/年；矿区面积：2.0696平方公里；采矿许可证有效期20年，自2012年4月6日至2032年4月6日止。

雅江县措拉锂辉石矿采选一期工程项目，于2013年2月26日取得四川省环境保护厅《关于四川天齐盛合锂业有限公司雅江锂辉石矿采选一期工程环境影响报告书的批复》（川环审批[2013]132号）；2013年7月16日取得四川省发展和改革委员会

会《关于核准四川天齐盛合锂业有限公司雅江锂辉石采选一期工程项目的批复》（川发改产业[2013]788号）。

### 3、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，锂业务由新成立的泰利森公司开采经营，钽业务由GAM开采经营。此后泰利森公司和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。

## 十六、公司发行公司债券的情况

适用  不适用

## 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，自本次发行股份上市之日起，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

报告期内，公司非公开发行人民币普通股新增A股股份11176万股后，公司股本由14700万股增加至25876万股。如未发生非公开发行事宜，报告期基本每股收益和稀释每股收益为0.89元，归属于公司普通股股东的净资产为20.12元；以最新股本加权平均计算，报告期基本每股收益和稀释每股收益为0.54元，归属于公司普通股股东的净资产为12.31元。

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

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
A 股	2010 年 08 月 18 日	30	24,500,000	2010 年 08 月 31 日	24,500,000	
A 股	2014 年 02 月 27 日	28	111,760,000	2014 年 03 月 13 日	111,760,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

(1) 2010年8月9日，中国证监会以《关于核准四川天齐锂业股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2010]1062号），核准公司公开发行人民币普通股股票不超过2,450万股。本次发行采用网下向配售对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，其中网下配售490万股，网上定价发行1,960万股，发行价格为30.00元/股。本次发行后公司总股本9,800万股。

(2) 经深圳证券交易所《关于四川天齐锂业股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2010]275号）同意，公司发行的人民币普通股股票于2010年8月31日在深圳证券交易所上市，股票简称“天齐锂业”，股票代码“002466”，其中：本次公开发行中网上定价发行的1,960万股股票于2010年8月31日起上市交易，网下配售的490万股股票于2010年12月1日起上市交易。

(3) 公司2010年度股东大会审议通过了2010年度利润分配方案，以截至2010年12月31日总股本98,000,000股为基数，向2011年5月23日登记在册的全体股东以公积金每10股转增5股股本，转增完成后，公司总股本由98,000,000股增加到147,000,000股。

(4) 公司于2014年1月27日收到中国证监会《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），并于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。本次发行后，公司总股本由147,000,000股增加到258,760,000股。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

经中国证监会核准，公司于2014年2月实施了非公开发行股票方案。本次非公开发行向8名认购对象发行了人民币普通股111,760,000股。上述非公开发行的111,760,000股人民币普通股已于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完成股权登记手续，上市日期为2014年3月13日。公司总股本由本次非公开发行前的147,000,000股增加到258,760,000股。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。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	11,461	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	15,510	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		93,717,000		质押	35,810,000
张静	境内自然人	5.68%	14,688,000			14,688,000		
国华人寿保险股份有限公司一分红二号	其他	5.33%	13,800,000	13,800,000	13,800,000			
新华人寿保险股份有限公司一分红一团体分红-018L-FH001 深	其他	5.26%	13,600,000	13,600,000	13,600,000			
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		质押	13,500,000
中国平安人寿保险股份有限公司一分红一银保分红	其他	4.04%	10,450,000	10,450,000	10,450,000			
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			
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			
汇添富基金－兴业	其他	2.01%	5,200,000	5,200,000	5,200,000			

银行—上海混沌投资(集团)有限公司								
中国工商银行—南方绩优成长股票型证券投资基金	其他	1.96%	5,080,200	5,080,200	5,080,200			
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	2,512,544	人民币普通股	2,512,544					
中国建设银行—银华核心价值优选股票型证券投资基金	1,999,787	人民币普通股	1,999,787					
招商银行股份有限公司—富国天合稳健优选股票型证券投资基金	923,678	人民币普通股	923,678					
中国工商银行—中银收益混合型证券投资基金	820,230	人民币普通股	820,230					
科威特政府投资局	785,900	人民币普通股	785,900					
交通银行股份有限公司—汇丰晋信低碳先锋股票型证券投资基金	400,020	人民币普通股	400,020					
中海信托股份有限公司—浦江之星 8 号集合资金信托计划二期	380,432	人民币普通股	380,432					
富国基金—建设银行—中国人寿—中国人寿委托富国基金混合型组合	332,635	人民币普通股	332,635					
招商证券—招商银行—招商汇智之好时光集合资产管理计划	291,059	人民币普通股	291,059					
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,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 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	无							

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
成都天齐实业（集团）有限公司	蒋卫平	2003 年 12 月 06 日	75597444-4	5,000 万元	主要从事股权投资管理，并存在矿产品贸易及房屋租赁业务
未来发展战略	继续致力于股权投资管理和贸易业务。				
经营成果、财务状况、现金流等	天齐集团主要致力于股权投资管理和贸易业务。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人情况

自然人

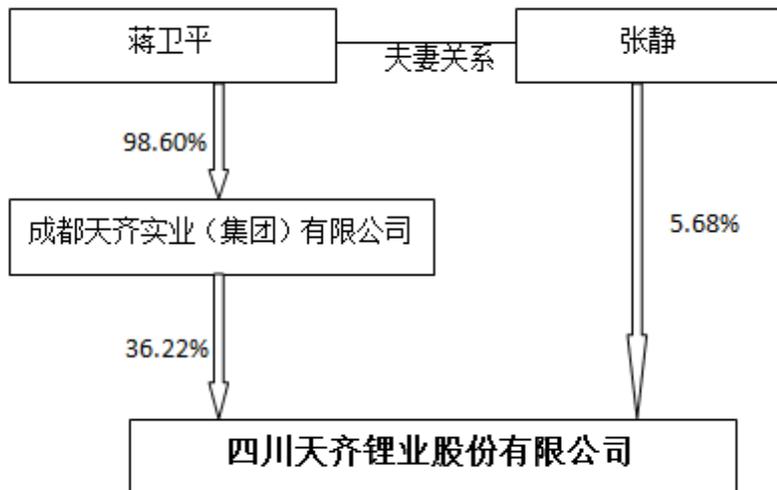
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
蒋卫平	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	现任成都天齐实业（集团）有限公司董事长，遂宁市人大常委会委员，四川省政协委员。2007 年 12 月至今任公司董事长，2011 年 8 月至 2012 年 12 月 20 日兼任公司总经理。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	除通过天齐集团控股本公司外，过去 10 年蒋卫平先生未曾控股境内外其他上市公司。	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

### 一、报告期末近 3 年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、公司优先股的利润分配情况

适用  不适用

### 四、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

### 五、报告期内优先股表决权恢复情况

#### 1、优先股表决权的恢复、行使情况

适用  不适用

#### 2、优先股表决权恢复涉及的股东和实际控制人情况

适用  不适用

### 六、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、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
蒋卫平	董事长	现任	男	60	2010年11月23日	2017年01月13日				
吴薇	董事/总经理	现任	女	41	2011年10月19日	2017年01月13日				
邹军	董事/财务总监	现任	男	42	2010年11月23日	2017年01月13日				
葛伟	董事/副总经理	现任	男	42	2011年10月19日	2017年01月13日				
赵家生	独立董事	现任	男	61	2010年11月23日	2017年01月13日				
向显湖	独立董事	现任	男	52	2014年01月14日	2017年01月13日				
吴锋	独立董事	现任	男	64	2014年01月14日	2017年01月13日				
杨青	监事会主席	现任	女	49	2010年11月23日	2017年01月13日				
张勇	职工监事	现任	男	45	2013年04月19日	2017年01月13日				
余仕福	监事	现任	男	62	2014年08月04日	2017年01月13日				
李波	副总经理/董事会秘书	现任	男	41	2010年11月23日	2017年01月13日				
郭维	副总经理	现任	男	44	2010年11月23日	2017年01月13日				
赵本常	副总经理	现任	男	41	2013年04月25日	2017年01月13日				
杨军	原独立董事	离任	男	55	2010年11月23日	2014年01月14日				
何燎原	原独立董事	离任	男	42	2012年04月17日	2014年01月14日				
郭小平	监事	离任	男	39	2012年07月30日	2014年08月04日				
霍立明	原副总经理	离任	男	45	2010年11月23日	2014年03月11日				
何东利	原副总经理	离任	男	50	2011年03月26日	2014年01月14日				
金鹏	原总工程师	离任	男	75	2010年11月23日	2014年01月14日				
白树平	原董事/原副总经理	离任	男	50	2011年03月26日	2014年01月14日				
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

### 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

#### 1、现任董事主要工作经历

公司董事会成员7名，包括3名独立董事，基本情况如下：

蒋卫平先生，中国国籍，白族，生于1955年，大学本科学历，高级经济师。1982年毕业于四川工业学院机械专业，1982年至1985年在成都机械厂工作，任技术员；1985年至1986年在四川省九三学社从事行政管理工作；1986年至1997年在中国农业机械西南公司任销售工程师，1997年开始独立创业。蒋卫平先生长期从事商贸经营活动和企业管理工作，具有丰富的商贸经营和企业管理经验，对锂行业有深刻的理解，现任天齐集团董事长，遂宁市人大常委会委员，四川省政协委员。2007年12月至今任公司董事长，2011年8月29日至2012年12月20日任公司总经理。

吴薇女士，中国国籍，生于1974年，汉族，硕士学历。2000年7月至2003年7月在电子科技大学任教，之后曾在北京赛尔毕博信息技术有限公司任咨询服务部总监，在诺基亚企业发展办公室任经理。2009年5月至2012年12月任天齐集团副总经理，负责公司战略发展、投资合作等管理工作。2011年10月至今任公司董事，2012年12月20日至今任公司总经理。

邹军先生，中国国籍，生于1973年，汉族，会计学硕士，中国注册会计师、注册税务师。曾任重庆天健会计师事务所部门经理、高级经理，长期从事上市公司审计和管理咨询工作，具有丰富的专业服务和管理经验。2007年12月至今任公司董事、财务总监。

葛伟先生，中国国籍，生于1972年，汉族，大学学历，经济师。1993-1998年在四川石油管理局油建总公司子弟中学从事教学工作，1998-2001年在四川石油管理局油气田建设工程总公司大兴实业公司任部门经理，2001年-2008年在天齐五矿工作，历任部门经理、副总经理，2008年至今在天齐集团工作，任副总经理，负责人力资源、业务流程和信息技术等管理工作。2011年10月至今任公司董事，2014年2月28日至今任公司副总经理。

赵家生先生，中国国籍，男，生于1953年，硕士研究生，高级经济师，中国有色金属工业协会副会长。曾就读于清华大学工程物理系核材料物理专业；曾任北京有色金属研究总院技术员、工程师、主任，中国有色金属工业总公司机关党委办公室主任、审计部副主任，国家有色金属工业局办公室副主任兼机关服务局党委书记等职务。2009年8月起任公司独立董事职务。

向显湖先生，中国国籍，男，生于1963年，研究生学历，经济学博士，教授，博士生导师。1994年8月至今在西南财经大学会计学院任教，任西南财经大学会计学院财务系主任，系中国会计学会会员，中国注册会计师协会非执业会员。2008年7月至2014年4月任湖南江南红箭股份有限公司独立董事。

吴锋先生，中国国籍，男，生于1951年，研究生学历，硕士学位，学科首席教授，博士生导师。1982年1月至1990年12月在北京工业学院化工系任职；1991年1月至今，在北京理工大学任职学科首席教授、博士生导师、校学术委员会委员。目前，还兼任中国电池工业协会副理事长、国家新材料产业发展战略咨询委员会委员，并担任天津巴莫科技股份有限公司、北京当升材料科技股份有限公司、江苏海四达电源股份有限公司独立董事。

## 2、现任监事主要工作经历

公司监事会成员 3 名，基本情况如下：

杨青女士，生于1965年，汉族，大学学历，1985-1997年在四川省滨江建筑工程公司工作，1998-2003年在成都天齐五矿机械进出口有限责任公司工作。2003年至今在成都天齐实业（集团）有限公司工作，2011年8月至今任该公司总经理。2007年12月25日起任公司监事，2010年4月30日起至今任公司监事会主席。

余仕福先生，生于1953年7月，汉族，大专学历，经济师。1977年9月至2004年12月在建设银行四川省分行工作，历任建经科科长、房地产开发公司副总经理、委托代理处副处长、省分行成都第四支行副行长，2004年12月至2006年5月在四川长富集团有限责任公司工作，任总裁助理，2008年7月至2010年10月在成都天齐实业（集团）有限公司工作，任审计部主任，2010年10月起在公司工作，任内部审计部经理，2014年8月至今任公司监事。

张勇先生，生于1970年5月12日，男，汉族，中共党员。1993年毕业于四川电大企业工商管理专业；1993-2003年射洪县印刷厂担任铅印车间副主任；2004-2007年射洪县隆鑫科技包装有限公司总装车间主任、公司工会副主席；2007年10月起至今历任四川天齐锂业股份有限公司氯化锂车间副主任、锂粉车间主任、焙浸车间副主任。2013年4月任公司党委委员、工会主席、职工代表监事。

## 3、高级管理人员工作经历

公司现任高级管理人员6名，包括董事3名，基本情况如下：

吴薇女士，公司董事、总经理，主要工作经历见董事介绍。

邹军先生，公司董事、财务总监，主要工作经历见董事介绍。

葛伟先生，公司董事、副总经理，主要工作经历见董事介绍。

李波先生，中国国籍，生于1974年，汉族，大专学历，工程师。1995年7月至今在公司工作，历任技术员、企划办主任、行政企划部部长等职。2007年12月至今任公司董事会秘书，2010年12月至今兼任公司副总经理，现任射洪县人大常委会委员。

郭维先生，中国国籍，生于1970年，汉族，大学学历，经济师，现任射洪县政协常委。先后在成都市机械五金矿产进出口公司、成都天齐五矿机械进出口有限责任公司、成都天齐实业（集团）有限公司工作。2004年9月加入公司，历任供应部部长、总经理助理等职。2009年5月起任公司副总经理。

赵本常先生，中国国籍，生于1974年，大专学历，工程师。历任公司运行班长、车间副主任、车间主任、生产部副部长、生产部部长；2010年3月至2012年7月任公司监事。2013年4月25日起任公司副总经理。

#### 在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
蒋卫平	成都天齐实业（集团）有限公司	董事长	2008年05月01日		是
杨青	成都天齐实业（集团）有限公司	总经理	2011年08月01日		是
在股东单位任职情况的说明	无				

#### 在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
蒋卫平	成都天齐科技发展有限公司	董事长	2009年11月27日		否
蒋卫平	成都建中锂电池有限公司	董事	2011年12月02日		否
蒋卫平	成都天齐锂业有限公司	董事长	2014年08月27日		否
吴薇	上海航天电源技术有限责任公司	董事	2011年07月22日		否
吴薇	Windfield Holdings Pty Ltd	董事长	2012年09月21日		否
吴薇	天齐集团香港	董事	2012年11月15日		否
吴薇	江阴普莱医药生物技术有限公司	董事	2011年11月30日		否
吴薇	加拿大 Nemaska Exploration Inc.	董事	2011年11月04日		否
吴薇	泰利森锂业有限公司	董事长	2013年03月26日		否
吴薇	成都天齐锂业有限公司	总经理	2014年08月27日		否
吴薇	天齐英国有限公司（英国）	董事	2014年03月26日		否
吴薇	天齐锂业有限公司（香港）	董事	2015年03月11日		否
邹军	上海航天电源技术有限责任公司	董事	2011年07月22日		否
邹军	江阴普莱医药生物技术有限公司	监事	2011年11月30日		否
邹军	成都建中锂电池有限公司	监事	2011年12月02日		否

邹军	成都天齐锂业有限公司	监事	2014 年 08 月 27 日		否
邹军	天齐香港有限公司（香港）	董事	2013 年 01 月 24 日		否
邹军	天齐锂业有限公司（香港）	董事	2015 年 03 月 11 日		否
邹军	日喀则扎布耶	董事	2014 年 10 月 20 日		否
葛伟	江阴普莱医药生物技术有限公司	董事	2011 年 11 月 30 日		否
赵家生	中国有色金属工业协会	副会长	2000 年 12 月 01 日		是
杨青	四川天齐实业有限责任公司	监事	2006 年 08 月 25 日		是
杨青	成都天齐五矿机械进出口有限责任公司	监事	2006 年 08 月 25 日		是
杨青	成都天齐科技发展有限公司	监事	2009 年 11 月 27 日		是
向显湖	西南财经大学	教授、会计学院财务系主任	1994 年 08 月 03 日		是
向显湖	湖南江南红箭股份有限公司	独立董事	2008 年 06 月 01 日	2014 年 4 月 27 日	是
吴锋	北京理工大学	教授、博士生导师	1991 年 01 月 01 日		是
吴锋	天津巴莫科技股份有限公司	独立董事	2007 年 09 月 01 日		是
吴锋	北京当升材料科技股份有限公司	独立董事	2009 年 06 月 01 日		是
吴锋	江苏海四达电源股份有限公司	独立董事	2010 年 11 月 01 日		是
吴锋	深圳市电科电源股份有限公司	独立董事	2011 年 11 月 01 日		是
李波	四川天齐盛合锂业有限公司	总经理	2015 年 01 月 31 日		否
李波	日喀则扎布耶	董事	2014 年 10 月 20 日		否
余仕福	上海航天电源技术有限责任公司	监事	2011 年 07 月 22 日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

#### 1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

(1) 公司董事、监事津贴按照经股东大会审议通过的《董事、监事薪酬管理制度》、《独立董事津贴管理办法》确定，并经年度股东大会审议，符合《公司法》的有关规定。

#### (2) 高级管理人员报酬决策程序：

A、高级管理人员按照岗位职责权限，向董事会薪酬与考核委员会作述职和自我评价；

B、薪酬与考核委员会按绩效评价标准和有关程序，对高管人员进行绩效评价；

C、根据绩效评价结果及薪酬分配政策提出经营班子的报酬数额和奖励方式，经薪酬与考核委员会审议通过后，报公司董事会审议通过。

#### 2、董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据

依据《董事、监事薪酬管理制度》、《2014年董事、监事津贴方案》、《独立董事津贴管理办法》确定董事、监事津贴；依据《高级管理人员薪酬管理办法》，按照市场合理报酬，结合公司经营业绩计算年度绩效考核结果以高级管理人员薪酬。

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况

公司现任董事、监事、高级管理人员共13人，报告期内实际在公司领取报酬有15人。2014年，非独立董事、监事、高级管理人员在公司领取的报酬的总额为222.1万元（税前），独立董事在公司领取的津贴总额为21.60万元（税前）。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 应付报酬总额	从股东单位获 得的报酬总额	报告期末实际 获得报酬
蒋卫平	董事长	男	60	现任	2	40	42
吴薇	董事/总经理	女	41	现任	38.5		38.5
邹军	董事/财务总监	男	42	现任	32.6		32.6
葛伟	董事/副总经理	男	42	现任	32.6		32.6
赵家生	独立董事	男	61	现任	7.2		7.2
向显湖	独立董事	男	52	现任	7.2		7.2
吴锋	独立董事	男	64	现任	7.2		7.2
杨青	监事会主席	女	49	现任	1	32.2	33.2
郭小平	监事	男	39	离任	0.9		0.9
张勇	职工监事	男	45	现任	8.2		8.2
余仕福	监事	男	62	现任	18.8		18.8
李波	原董事/副总经 理/董事会秘书	男	41	现任	28.5		28.5
郭维	副总经理	男	44	现任	26.5		26.5
赵本常	副总经理	男	41	现任	26.5		26.5
霍立明	原副总经理	男	45	离任	6		6
合计	--	--	--	--	243.7	72.2	315.9

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
蒋卫平	董事	被选举	2014年01月14日	董事会换届选举
吴薇	董事	被选举	2014年01月14日	董事会换届选举
邹军	董事	被选举	2014年01月14日	董事会换届选举
葛伟	董事	被选举	2014年01月14日	董事会换届选举
赵家生	独立董事	被选举	2014年01月14日	董事会换届选举

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
杨军	独立董事	任期满离任	2014 年 01 月 14 日	董事会换届选举
何燎原	独立董事	任期满离任	2014 年 01 月 14 日	董事会换届选举
杨青	监事会主席	被选举	2014 年 01 月 14 日	监事会换届选举
郭小平	监事	被选举	2014 年 01 月 14 日	监事会换届选举
张勇	职工监事	被选举	2014 年 01 月 14 日	监事会换届选举
郭小平	监事	离任	2014 年 08 月 04 日	主动离职
余仕福	监事	被选举	2014 年 08 月 04 日	监事会提名，股东大会选举产生
吴薇	总经理	聘任	2014 年 01 月 14 日	任期届满再次聘任
邹军	财务总监	聘任	2014 年 01 月 14 日	任期届满再次聘任
葛伟	副总经理	聘任	2014 年 02 月 28 日	任期届满再次聘任
李波	董事会秘书/副总经理	聘任	2014 年 01 月 14 日	任期届满再次聘任
赵本常	副总经理	聘任	2014 年 01 月 14 日	任期届满再次聘任
郭维	副总经理	聘任	2014 年 01 月 14 日	任期届满再次聘任
霍立明	副总经理	聘任	2014 年 01 月 14 日	任期届满再次聘任
霍立明	副总经理	解聘	2014 年 03 月 11 日	主动辞职
白树平	副总经理	任期满离任	2014 年 01 月 14 日	任期届满不再聘任
何东利	副总经理	任期满离任	2014 年 01 月 14 日	任期届满不再聘任
金鹏	总工程师	任期满离任	2014 年 01 月 14 日	任期届满不再聘任

## 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司关键技术人员等对公司核心竞争力有重大影响的人员未发生变动。

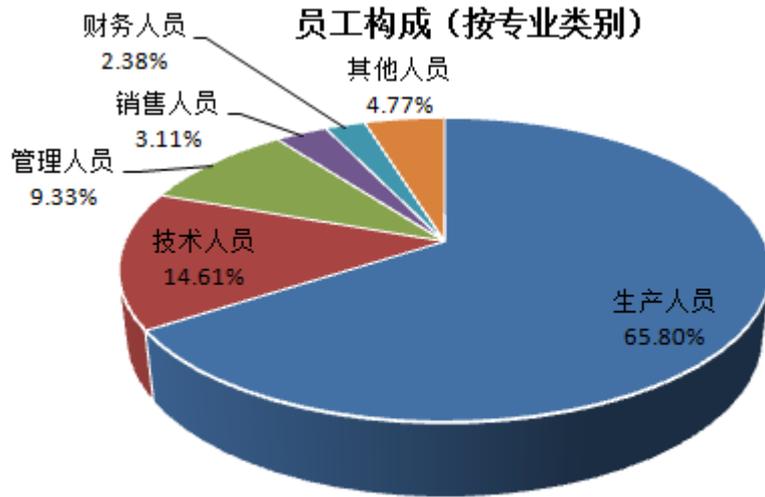
## 六、公司员工情况

截至2014年12月31日，公司在职员工共计965名，员工的结构如下：

### 1、在职员工专业构成情况

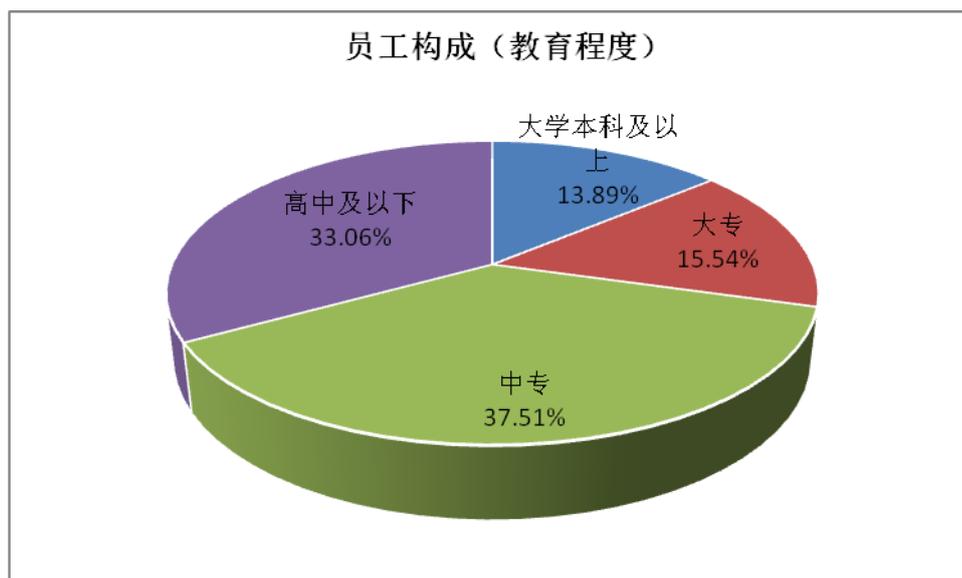
专业类别	人数	占总人数比例
生产人员	635	65.80%
技术人员	141	14.61%
管理人员	90	9.33%
销售人员	30	3.11%
财务人员	23	2.38%

其他人员	46	4.77%
合计	965	100.00%



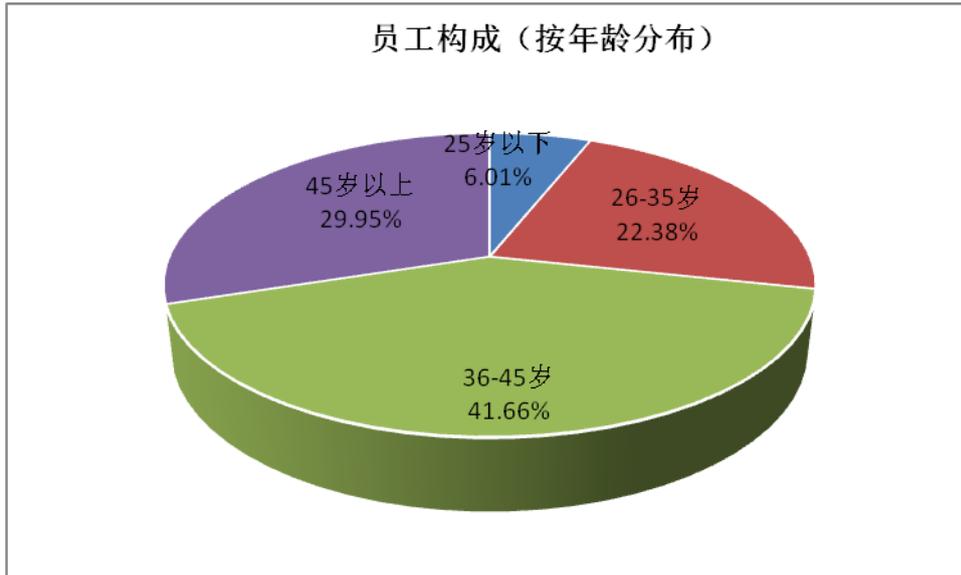
2、在职员工教育程度

教育类别	人数（人）	占总人数的比例
大学本科及以上	134	13.89%
大专	150	15.54%
中专	362	37.51%
高中及以下	319	33.06%
合计	965	100%



3、在职员工年龄分布

年龄分布	人数 (人)	占总人数的比例
25岁以下	58	6.01%
26-35岁	216	22.38%
36-45岁	402	41.66%
45岁以上	289	29.95%
合 计	965	100.00%



#### 4、其他人力资源情况说明

公司实行劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同。公司严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家规定为员工缴纳医疗保险金、养老保险、失业保险、工伤保险、生育保险和住房公积金。

截至报告期末，公司没有需承担费用的离退休人员。

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等中国证监会和深圳证券交易所的相关法律法规、规范性文件的要求，建立了以《公司章程》为基础，以《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《财务管理制度》等为主要架构的规章体系，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策和经营管理体系，比照《上市公司治理准则》，公司已建立较完善的法人治理结构。报告期内，公司继续完善公司治理结构，建立健全内部控制制度，致力于规范公司运作，强化内部控制，完善信息披露，保证公司的独立性和透明度，不断提高公司的治理创新水平。公司治理的实际状况基本符合中国证监会关于上市公司治理的相关规范性文件的要求。公司治理状况如下：

#### （一）关于股东与股东大会

报告期内，公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，规范召集、召开股东大会程序，聘请律师对股东大会召集召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序等合法性出具法律意见书，尽量保证有参会意愿的股东均能参加股东大会，并在股东大会合法、有效的程序中行使其表决权，确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利，对影响中小投资者利益的议案单独统计中小投资者的表决情况。

#### （二）关于公司与控股股东、实际控制人

报告期内，公司的重大决策由股东大会依法做出，公司控股股东、实际控制人行为规范，依法行使权利履行义务，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上实行“五独立”，独立于控股股东和实际控制人，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

#### （三）关于董事与董事会

报告期内，公司董事会的人数、人员构成、选聘程序符合法律法规和《公司章程》的规定，不存在《公司法》规定的不得担任公司董事的情形。公司全体董事能够依据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《董事会议事规则》等制度，以认真负责的态度出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，学习有关法律法规，以诚信、勤勉、尽责的态度履行职责。公司设有3名独立董事，并制定了《独立董事工作制度》，设立了专门委员会并制定了相应的工作细则，发挥专门委员会职能。

#### （四）关于监事与监事会

报告期内，公司监事会的人数、人员构成、选聘程序符合法律、法规的要求。公司各位监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，积极参加有关培训，学习有关法律法规知识；本着对股东负责的精神认真履行职责，出席股东大会，列席董事会，对董事会决策程序、决议事项及公司依法运作情况实施监督；按规定的程序召开监事会，对公司重大事项、关联交易、财务状况、对公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性等进行有效监督，维护公司及全体股东的合法权益。

#### （五）公司对高级管理人员的考评及激励机制情况

公司按照第三届董事会第二次会议审议通过的《高级管理人员薪酬管理办法总则》，结合年度生产经营指标、管理目标等的完成情况，对高级管理人员的绩效进行全面综合考核，将经营业绩与其个人收入挂钩。

报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《公司法》等法律法规、规范性文件和《公司章程》的规定认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，较好地完成了本年度的各项任务。公司目前尚未开展股权激励。

#### （六）关于相关利益者

报告期内，公司充分尊重和维护供应商、客户、员工等其它利益相关者的合法权益，在企业创造利润最大化的同时，实现社会、股东、员工等各方利益的协调平衡，维护员工权益，推进环境保护，积极参与社会公益与慈善事业，共同推动公司持续、稳健发展。

#### （七）关于信息披露与透明度

报告期内，公司根据《公司章程》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会及深圳证券交易所的相关法律法规

的要求，认真履行信息披露义务，确保信息披露的真实、准确、完整、及时、公平、公开，不存在选择性信息披露或提前透露非公开信息的情形，报告期内发布定期报告4份，临时公告120份。公司指定《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和“巨潮资讯网”为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时、完整地披露公司信息，确保公司所有股东公平地获得公司相关信息。报告期内无澄清、补充或更正公司公告的情形，也不存在监管部门采取行政监管措施的情形。

#### （八）内部审计

公司内审部门按照《企业内部控制基本规范》、《中小企业板上市公司内部审计工作指引》、《内部审计工作管理制度》等制度和文件的规定，在报告期内对公司日常运行、内部控制、募集资金使用管理、关联交易、重大投资决策等事项开展专项审计工作，并按季度向董事会审计委员会报告工作。

#### （九）投资者关系管理

报告期内，公司重视投资者关系管理工作，明确公司董事长为投资者关系管理工作的第一责任人，董事会秘书为投资者关系管理主要负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作，证券部为专门的投资者管理机构。公司认真贯彻执行《投资者关系管理制度》，在公司网站设立了“投资者之窗”栏目，通过深交所“投资者关系互动平台”积极回答投资者提问117人次，公司董事长和管理层注重与投资者沟通，参与投资者现场调研5次，消除公司与投资者之间信息不对称的影响，报告期内无负面舆情报道的情形。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

为使公司的制度及运作符合监管机构的相关要求，公司对《内幕信息知情人登记和报备制度》进行修订和完善，经2012年1月18日召开的第二届董事会第十二次会议表决通过并于2012年1月19日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>），公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》并安排专职人员接触公司内幕信息的人员进行登记管理，制作重大事项进程备忘录，并将内幕信息知情人名单报备于深圳证券交易所以备监管机关进行查阅。

报告期内，公司对董事、监事和高级管理人员以及其他相关工作人员在重大资产重组等重大事项的筹划、论证、实施、披露等敏感期内买卖公司股票的情况进行自查，没有发现相关人员利用内幕信息买卖公司股票；在向外递送财务相关信息时，公司履行对相关人员进行保密提示；公司未发生利用公司内幕信息买卖公司股票的行为，亦未发生敏感期内及六个月内短线买卖公司股票的行为；公司及相关人员未发生因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施或行政处罚的情况。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年度股东大会	2014 年 05 月 13 日	《2013 年度董事会工作报告》、《2013 年度监事会工作报告》、《2013 年度财务决算报告》、《2013 年度利润分配方案》、《2013 年年度报告》及摘要、《2013 年度募集资金存放与使用情况专项报告》、《关于 2014 年预计日常关联交易的议案》、《2014 年度董事、监事津贴方案》、《关于续聘信永中和会计师事务所	所有议案均获通过	2014 年 05 月 14 日	公告编号：2014-053 号；公告名称：《四川天齐锂业股份有限公司 2013 年度股东大会决议公告》；公告披露媒体：《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》和《上海证券报》；公告披露网站：巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

		(特殊普通合伙)为公司 2014 年度审计机构的议案》、《关于修订<公司章程>及配套议事规则的议案》、《关于申请银行授信的议案》、《关于 2013 年度资产核销的议案》、《关于支付收购诚意金的议案》			
--	--	---	--	--	--

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 01 月 14 日	《关于修改<公司章程>的议案》、《关于授权董事会办理工商变更登记的议案》、《关于董事会换届选举第三届董事会非独立董事的议案》、《关于董事会换届选举第三届董事会独立董事的议案》、《关于监事会换届选举第三届监事会非职工代表监事的议案》	所有议案均获通过	2014 年 01 月 15 日	公告编号: 2014-003 号; 公告名称:《四川天齐锂业股份有限公司 2014 年第一次临时股东大会决议公告》; 公告披露媒体:《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》和《上海证券报》; 公告披露网站: 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 08 月 04 日	《关于预计 2014 年度竞拍总额的议案》、《关于补选第三届监事会非职工代表监事的议案》	所有议案均获通过	2014 年 08 月 05 日	公告编号: 2014-080 号; 公告名称:《四川天齐锂业股份有限公司 2014 年第二次临时股东大会决议公告》; 公告披露媒体:《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》和《上海证券报》; 公告披露网站: 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 09 月 09 日	《关于修订<公司章程>及配套议事规则的议案》、《关于接受控股股东向公司提供财务资助暨关联交易的议案》	所有议案均获通过	2014 年 09 月 10 日	公告编号: 2014-107 号; 公告名称:《四川天齐锂业股份有限公司 2014 年第三次临时股东大会决议公告》; 公告披露媒体:《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》和《上海证券报》; 公告披露网站: 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

## 3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况
-------------

独立董事姓名	本报告期应参加 董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加 次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未 亲自参加会议
赵家生	14	9	4	1	0	否
向显湖	14	10	4	0	0	否
吴锋	14	9	4	1	0	否
独立董事列席股东大会次数						4

连续两次未亲自出席董事会的说明

独立董事无连续两次未亲自出席董事会的情形。

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照相关法律法规及规章制度等规定和要求，对公司提出内部控制管理等相关建议，为公司未来发展和规范化运作作出贡献。

公司独立董事勤勉尽责，均按规定参加公司召开的董事会，列席股东大会，并定期了解和听取公司各项经营运作情况的汇报。作为独立董事，对公司报告期内发生的关联方资金占用和对外担保情况、续聘会计师事务所、购买银行理财产品、内部控制自我评价报告、变更文菲尔德股权交割主体等事项发表了独立意见，在日常工作和重大决策中，切实维护了公司整体利益及全体股东的合法权益。

在编制 2014 年年度报告中，按照《独立董事工作制度》的要求，听取了公司管理层的情况汇报，在年审注册会计师出具初步审计意见后，与会计师进行了沟通反馈，履行了相关职责。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### (一)战略委员会

报告期内，公司董事会战略委员会对需董事会审议的公司投资决策等事项进行了充分的讨论，公司重大投资决策事项符合相关法律法规的要求。公司作为全球最大的矿石提锂生产商和电池级碳酸锂行业标准的制定者，公司逐步提高高端锂产品的比重，加强科技研发力度，以技术进步带动公司生产率的提高和生产成本的降低，提升公司利润率；在公司完成对澳洲优质锂资源的并购后，公司积极参与投资盐湖资源和并购锂盐加工企业，丰富上游资源储备，提升锂盐产品产能，优化产品结构，以此推进公司战略实现，应对市场变化，增强抗风险能力，巩固行业地位。

### (二)提名委员会

报告期内，公司董事会提名委员严格按照《董事会提名委员会工作细则》履行职责，对第三届董事会独立董事、非独立董事候选人和高级管理人员任职资格进行了审查，并建议公司第三届董事会尽量减少高管兼任董事的数量，实现公司管理权与经营权的分离，提高公司重大决策的科学性、严谨性。

### (三)薪酬与考核委员会

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员薪酬等事项进行了讨论与审议，认为2014年绩效考核体现了责任、风险、收益对等的原则，公司董事、监事及高级管理人员的薪酬发放符合公司薪酬管理制度的规定，不存在违反公司薪酬管理制度及与薪酬管理制度不一致的情形。董事会薪酬与考核委员从公司的发展实际出发，建议公司人力资源工作要不断加强，创新人力资源管理方式，绩效考核指标要根据公司发展的实际不断更新和完善，确保各项指标能与实际、与岗位关联，体现各岗位的考核重点，提高员工的积极性和责任感。

#### (四)审计委员会

报告期内，公司董事会审计委员会严格按照《董事会审计委员会工作细则》等规定，对公司信息披露过程中进行监督检查，加强了与审计会计师的沟通，及时了解公司年报编制的相关信息，并对聘任审计机构提出建议和意见。审计委员会认为，公司财务报表能严格按照企业会计准则编制，在所有重大方面能公允反映公司的财务状况、经营成果及现金流量，未发现重大错误和遗漏。公司对外披露的财务信息及其披露程序符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等规定，财务信息的披露做到了及时、公平、真实、准确、完整，无虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。公司的关联交易交易内容合法有效、公允合理，不损害公司的利益，符合公开、公正和公平的原则，关联交易的决策程序符合《公司章程》的规定和深圳证券交易所《股票上市规则》等有关规定，没有损害非关联股东的利益。定期召开会议，审议内部审计部门提交的审计情况报告及下一阶段工作计划，要求内部审计部的工作要随着公司的发展速度不断加强，坚决执行过程监督、事后检查，确保公司利益不受损害。针对公司业务规模不断扩大的客观实际，董事会审计委员会要求公司在进行各项投资建设项目前应做好论证工作，按程序审批备案，实施方案、可行性研究报告务必做到严谨，具有前瞻性。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、人员、资产、机构和财务等方面严格分开，相互独立，拥有完整的采购、生产和销售系统，具有独立、完整的资产和业务，具备完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

(一) 业务独立情况：公司拥有完整的供应、研发、生产和销售体系，具有独立面向市场自主经营的能力，独立经营、独立核算和决策、独立承担责任与风险，未受控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的干涉、控制。

(二) 人员独立情况：公司在劳动、人事及工资管理方面拥有独立完整的体系，完全独立于控股股东和实际控制人。公司拥有独立的员工队伍，高级管理人员以及财务人员、业务人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在股东单位或其关联企业担任除董事、监事以外的任何职务。公司董事、监事及高级管理人员按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生，不存在在股东、其他任何部门、单位或个人超越公司股东大会、董事会和《公司章程》的规定，对董事、监事和高级管理人员作出人事任免决定的情形。

(三) 资产独立情况：公司拥有独立的办公和生产场所，拥有独立完整的生产、供应、销售体系及辅助配套设施，拥有独立的工业产权、商标、非专利技术等无形资产，不存在资产被股东单位或其他关联方占用的情形。

(四) 机构独立情况：公司已建立了适应自身发展需要和市场竞争需要的职能机构，各职能机构在人员、办公场所和管理制度等各方面均完全独立，不存在受股东及其他任何单位或个人干预公司机构设置的情形。

(五) 财务独立情况：公司设有独立的财务部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的财务核算体系和财务管理制度，符合有关会计制度的要求，独立开展财务工作；公司独立在银行开设账户，不与控股股东、关联企业或其他任何单位或个人共用银行账户；公司依法独立进行纳税申报，履行缴纳义务，不存在与股东单位混合纳税的情况。

## 七、同业竞争情况

适用  不适用

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会设立了薪酬与考核委员会，公司高级管理人员直接对董事会负责，接受董事会的考核，实行责、权、利统一的激励机制。公司的激励机制符合公司现状及相关法律、法规及《公司章程》等规定。公司积极完善薪酬激励体系建设，结合公司实际执行情况建立了《高级管理人员薪酬管理办法》，并经公司第二届董事会第十三次会议审议通过，该计划的实施充分调动了公司及子公司高级管理人员的积极性，完善公司激励机制，增强公司管理团队对实现公司持续、健康发展的责任感、使命感，有效地将股东利益、公司利益和公司员工利益结合在一起。经考评，2014年度公司高管人员认真履行了工作职责，为公司的长远发展尽心尽责，较好地完成了各项任务。

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

为规范公司的生产经营、采购销售管理、财务管理、信息披露、子公司管理等各方面工作，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规和规范性文件的要求，公司在报告期内不断继续建立健全完善公司的内部控制制度。在此过程中，公司结合发展战略、主营业务结构，综合考虑在报告期内完成的重大并购和正在筹划实施的重大资产购买事项及其他重点工作，进一步完善公司治理，规范决策程序，重点关注重要业务的流程、体系设计及运行控制，形成了较为科学的决策机制、执行机制和监督机制，确保了内控体系的有效性。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》等建立了完备的会计核算体系，并建立了与财务会计核算相关的内部控制制度；公司财务部在货币资金、采购、生产、销售收入确认、固定资产、投资与筹资、财务报告编制等方面均按公司的内控制度执行；公司编制财务报告，以真实的交易和事项以及完整、准确的账簿记录等资料为依据，按照有关法律法规、国家统一的会计制度规定的编制基础、编制依据、编制原则和方法进行；在编制年度财务报告前，按照《企业财务会计报告条例》的有关规定，全面清查资产、核实债务，并将清查、核实结果及其处理方法，以确保财务报告的真实可靠和资产的安全完整。

### 四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司不存在财务报告内部控制重大缺陷。董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 04 月 13 日

内部控制评价报告全文披露索引	详见刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《四川天齐锂业股份有限公司 2014 年度内部控制自我评价报告》
----------------	--

## 五、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司按照中国证监会、深圳证券交易所等监管部门的要求，结合公司实际情况，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并经公司2011年3月26日召开的第二届董事会第三次会议审议通过。报告期内未发生年度报告披露重大差错责任追究及重大信息遗漏补充等情况。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 04 月 10 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	XYZH/2014CDA2034-1
注册会计师姓名	杨锡光、郝卫东

#### 审计报告正文

#### 四川天齐锂业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的四川天齐锂业股份有限公司（以下简称天齐锂业公司）财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是天齐锂业公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，天齐锂业公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天齐锂业公司2014年12月31日的合并及母公司财务状况以及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：杨锡光

中国注册会计师：郝卫东

中国 北京

二〇一五年四月十日

## 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

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	436,076,185.09	682,480,096.08
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	151,912,369.65	173,129,559.01
应收账款	163,394,766.42	86,052,130.03
预付款项	39,485,380.33	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	2,280,141.88	3,600,888.69
应收股利		
其他应收款	14,435,279.15	89,798,727.44

买入返售金融资产		
存货	511,152,341.40	585,711,725.18
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	86,005,624.10	35,624,430.30
流动资产合计	1,404,742,088.02	1,670,330,624.23
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	610,642.42	1,187,625.67
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	539,517,204.21	244,362,618.90
投资性房地产	7,598,170.16	8,004,032.12
固定资产	1,026,004,684.95	1,075,350,939.34
在建工程	183,832,484.33	186,136,889.60
工程物资		
固定资产清理	2,288,063.47	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	2,773,871,912.31	2,975,408,423.49
开发支出	4,900,625.58	3,828,846.04
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	108,122,319.10	143,491,769.28
其他非流动资产	77,066,323.38	357,819,440.63
非流动资产合计	4,723,812,429.91	4,995,590,585.07
资产总计	6,128,554,517.93	6,665,921,209.30
流动负债：		
短期借款	595,868,672.57	573,293,533.75
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		

应付票据		
应付账款	111,692,051.38	147,955,134.64
预收款项	4,881,055.21	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	53,764,742.89	48,314,772.99
应交税费	114,544,077.22	370,117,698.58
应付利息	1,659,999.33	11,259,340.33
应付股利		
其他应付款	153,233,299.31	21,754,039.30
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	85,372,686.21	37,761,579.23
其他流动负债		
流动负债合计	1,121,016,584.12	1,218,121,382.95
非流动负债：		
长期借款	2,473,366.37	180,184,252.17
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	3,112,474.45	4,050,992.20
专项应付款		
预计负债	107,983,897.77	80,097,501.81
递延收益	30,794,506.94	27,243,094.17
递延所得税负债	118,697,397.05	49,301,921.47
其他非流动负债		
非流动负债合计	263,061,642.58	340,877,761.82
负债合计	1,384,078,226.70	1,558,999,144.77
所有者权益：		
股本	258,760,000.00	147,000,000.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,223,765,424.74	3,440,340,395.03
减：库存股		
其他综合收益	-601,472,103.93	-444,047,984.62
专项储备	2,279,170.84	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	43,047,515.46	-87,453,955.54
归属于母公司所有者权益合计	2,957,166,944.68	3,087,900,625.85
少数股东权益	1,787,309,346.55	2,019,021,438.68
所有者权益合计	4,744,476,291.23	5,106,922,064.53
负债和所有者权益总计	6,128,554,517.93	6,665,921,209.30

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：周大鹏

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	24,768,874.75	32,730,226.07
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	104,331,766.69	95,517,136.98
应收账款	58,044,235.67	31,326,295.93
预付款项	35,410,306.07	6,969,070.97
应收利息		24,362.50
应收股利		
其他应收款	86,988,897.58	26,729,784.86
存货	400,577,406.52	308,695,707.87
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	31,026,269.86	25,505,428.40
流动资产合计	741,147,757.14	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	3,827,130,329.28	343,381,576.14
投资性房地产		
固定资产	431,167,041.80	427,739,762.56
在建工程	6,192,548.98	21,071,165.34
工程物资		
固定资产清理	2,288,063.47	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	37,515,753.91	44,029,086.78
开发支出	4,900,625.58	3,828,846.04
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	17,918,094.68	7,085,129.94
其他非流动资产		334,283,900.00
非流动资产合计	4,327,112,457.70	1,181,419,466.80
资产总计	5,068,260,214.84	1,708,917,480.38
流动负债：		
短期借款	535,868,672.57	367,776,716.44
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	98,712,372.71	70,554,824.45
预收款项	188,635,790.04	42,809,346.72
应付职工薪酬	13,841,456.38	12,979,081.44
应交税费	1,645,022.96	1,178,919.78
应付利息	1,544,499.33	1,193,389.10
应付股利		
其他应付款	174,228,100.84	21,098,760.31
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	83,427,003.92	32,000,000.00

其他流动负债		
流动负债合计	1,097,902,918.75	549,591,038.24
非流动负债：		
长期借款		176,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	25,294,506.94	30,413,098.13
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	25,294,506.94	206,413,098.13
负债合计	1,123,197,425.69	756,004,136.37
所有者权益：		
股本	258,760,000.00	147,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,672,292,343.67	723,340,142.20
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	2,279,170.84	1,275,233.41
盈余公积	19,438,078.35	19,438,078.35
未分配利润	-7,706,803.71	61,859,890.05
所有者权益合计	3,945,062,789.15	952,913,344.01
负债和所有者权益总计	5,068,260,214.84	1,708,917,480.38

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,422,384,008.51	1,068,198,171.99

其中：营业收入	1,422,384,008.51	1,068,198,171.99
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,132,370,525.83	1,356,706,038.82
其中：营业成本	964,011,471.79	886,916,818.15
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	1,713,965.82	3,016,587.39
销售费用	21,161,870.92	20,123,374.72
管理费用	113,497,939.83	387,947,528.38
财务费用	19,195,813.21	23,175,890.03
资产减值损失	12,789,464.26	35,525,840.15
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,027,790.28	-6,803,584.91
投资收益（损失以“-”号填列）	2,412,434.27	1,298,750.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	865,885.23	889,976.25
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	293,453,707.23	-294,012,701.59
加：营业外收入	35,330,686.04	11,396,151.63
其中：非流动资产处置利得		915,400.57
减：营业外支出	997,174.77	311,108.58
其中：非流动资产处置损失	65,418.21	20,072.82
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	327,787,218.50	-282,927,658.54
减：所得税费用	46,268,539.65	10,792,856.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	281,518,678.85	-293,720,514.92
归属于母公司所有者的净利润	130,501,471.00	-191,049,768.97
少数股东损益	151,017,207.85	-102,670,745.95
六、其他综合收益的税后净额	-308,120,387.28	-856,563,606.25
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-157,424,119.31	-436,847,439.19

(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-157,424,119.31	-436,847,439.19
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-576,983.25	
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分	166,443.96	-166,443.96
5.外币财务报表折算差额	-157,013,580.02	-436,680,995.23
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-150,696,267.97	-419,716,167.06
七、综合收益总额	-26,601,708.43	-1,150,284,121.17
归属于母公司所有者的综合收益总额	-26,922,648.31	-627,897,208.16
归属于少数股东的综合收益总额	320,939.88	-522,386,913.01
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.54	-1.30
(二) 稀释每股收益	0.54	-1.30

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：53,180,513.11 元，上期被合并方实现的净利润为：-139,691,939.70 元。

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：周大鹏

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	583,221,630.38	406,262,707.26
减：营业成本	549,561,338.22	345,296,390.01
营业税金及附加	1,174,299.38	893,265.82
销售费用	11,258,641.59	9,025,531.28
管理费用	53,415,993.16	38,724,792.82
财务费用	38,485,710.26	31,791,629.25
资产减值损失	16,323,091.01	35,453,058.71
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）	1,665,236.45	889,976.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-85,332,206.79	-54,031,984.38
加：营业外收入	5,282,212.27	10,446,890.15
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	349,663.98	261,012.76
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-80,399,658.50	-43,846,106.99
减：所得税费用	-10,832,964.74	-6,713,291.95
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-69,566,693.76	-37,132,815.04
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-69,566,693.76	-37,132,815.04
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	1,130,415,464.11	827,562,333.48
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	39,734,876.49	30,800,723.82
收到其他与经营活动有关的现金	31,282,075.44	27,426,711.22
经营活动现金流入小计	1,201,432,416.04	885,789,768.52
购买商品、接受劳务支付的现金	603,864,773.51	418,207,710.25
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	160,390,720.08	136,953,037.50
支付的各项税费	85,385,969.37	65,654,178.96
支付其他与经营活动有关的现金	49,535,342.93	42,394,154.89
经营活动现金流出小计	899,176,805.89	663,209,081.60
经营活动产生的现金流量净额	302,255,610.15	222,580,686.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	750,953,322.65	
取得投资收益收到的现金	16,750,570.43	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	446,045.44	2,312,458.18
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	79,955,653.35	6,678,181.81
投资活动现金流入小计	848,105,591.87	8,990,639.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	85,395,578.17	123,432,163.66
投资支付的现金	3,713,762,733.30	3,514,994,866.28
质押贷款净增加额		

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	166,737,274.86	35,227,095.86
投资活动现金流出小计	3,965,895,586.33	3,673,654,125.80
投资活动产生的现金流量净额	-3,117,789,994.46	-3,664,663,485.81
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	3,671,881,469.20
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	878,377,074.75	825,954,874.06
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	158,398,963.55	122,815,053.39
筹资活动现金流入小计	4,073,518,758.30	4,620,651,396.65
偿还债务支付的现金	985,882,122.37	784,729,829.79
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	57,918,288.20	87,183,662.61
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	413,009,856.53	116,728,481.94
筹资活动现金流出小计	1,456,810,267.10	988,641,974.34
筹资活动产生的现金流量净额	2,616,708,491.20	3,632,009,422.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-36,092,870.02	-52,064,074.82
五、现金及现金等价物净增加额	-234,918,763.13	137,862,548.60
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	434,606,086.89	669,524,850.02

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	249,828,142.69	200,277,815.27
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	651,924,003.91	12,802,523.57
经营活动现金流入小计	901,752,146.60	213,080,338.84
购买商品、接受劳务支付的现金	426,714,128.74	283,313,311.09
支付给职工以及为职工支付的现金	49,088,579.82	39,524,069.17
支付的各项税费	14,434,568.07	6,349,627.33
支付其他与经营活动有关的现金	414,384,597.99	18,485,463.12

经营活动现金流出小计	904,621,874.62	347,672,470.71
经营活动产生的现金流量净额	-2,869,728.02	-134,592,131.87
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	594,718,475.00	
取得投资收益收到的现金	799,351.22	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	33,000.00	12,651.92
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	1,867,567.14	20,660,074.55
投资活动现金流入小计	597,418,393.36	20,672,726.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,231,662.83	35,214,302.37
投资支付的现金	3,611,708,935.35	334,684,733.32
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		11,701,675.45
投资活动现金流出小计	3,613,940,598.18	381,600,711.14
投资活动产生的现金流量净额	-3,016,522,204.82	-360,927,984.67
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	676,931,427.11	498,122,962.19
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	158,398,963.55	85,619,662.39
筹资活动现金流入小计	3,872,073,110.66	583,742,624.58
偿还债务支付的现金	636,229,801.72	397,951,567.78
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,769,383.47	46,469,986.91
支付其他与筹资活动有关的现金	186,229,027.13	73,478,799.31
筹资活动现金流出小计	853,228,212.32	517,900,354.00
筹资活动产生的现金流量净额	3,018,844,898.34	65,842,270.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,890,538.39	1,687,027.89
五、现金及现金等价物净增加额	-3,437,572.89	-427,990,818.07
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	24,768,874.75	28,206,447.64

**7、合并所有者权益变动表**

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	147,000,000.00				3,440,340,395.03		-444,047,984.62	1,275,233.41	30,786,937.57		-87,453,955.54	2,019,021,438.68	5,106,922,064.53
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	147,000,000.00				3,440,340,395.03		-444,047,984.62	1,275,233.41	30,786,937.57		-87,453,955.54	2,019,021,438.68	5,106,922,064.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	111,760,000.00				-216,574,970.29		-157,424,119.31	1,003,937.43			130,501,471.00	-231,712,092.13	-362,445,773.30
（一）综合收益总额							-157,424,119.31				130,501,471.00	320,939.87	-26,601,708.44
（二）所有者投入和减少资本	111,760,000.00				-216,574,970.29							-232,033,032.00	-336,848,002.29
1. 股东投入的普通股	111,760,000.00				2,912,897,772.55							-232,033,032.00	2,792,624,740.55
2. 其他权益工具持有													

者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-3,129,472,742.84								-3,129,472,742.84
(三) 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													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备								1,003,937.43					1,003,937.43
1. 本期提取								1,003,937.43					1,003,937.43
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	258,760,000.00				3,223,765,424.74		-601,472,103.93	2,279,170.84	30,786,937.57		43,047,515.46	1,787,309,346.55	4,744,476,291.23

上期金额

单位：元

85

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	147,000,000.00				1,392,690,215.14		-7,200,545.44		26,286,104.07		154,083,220.51	574,058,178.85	2,286,917,173.13
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	147,000,000.00				1,392,690,215.14		-7,200,545.44		26,286,104.07		154,083,220.51	574,058,178.85	2,286,917,173.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,047,650,179.89		-436,847,439.18	1,275,233.41	4,500,833.50		-241,537,176.05	1,444,963,259.83	2,820,004,891.40
（一）综合收益总额							-436,847,439.18				-191,049,768.97	-522,386,913.01	-1,150,284,121.16
（二）所有者投入和减少资本					2,047,650,179.89							1,967,350,172.84	4,015,000,352.73
1. 股东投入的普通股												1,967,350,172.84	1,967,350,172.84
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													

4. 其他					2,047,650,179.89								2,047,650,179.89
(三) 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													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 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													
(六) 其他													
四、本期期末余额	147,000,000.00				3,440,340,395.03	-444,047,984.62	1,275,233.41	30,786,937.57		-87,453,955.54	2,019,021,438.68		5,106,922,064.53

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	147,000,000.00				723,340,142.20			1,275,233.41	19,438,078.35	61,859,890.05	952,913,344.01
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	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				2,948,952,201.47			1,003,937.43		-69,566,693.76	2,992,149,445.14
(一) 综合收益总额										-69,566,693.76	-69,566,693.76
(二) 所有者投入和减少资本	111,760,000.00				2,948,952,201.47						3,060,712,201.47
1. 股东投入的普通股	111,760,000.00				2,912,897,772.55						3,024,657,772.55
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					36,054,428.92						36,054,428.92
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											

(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备								1,003,937.43			1,003,937.43
1. 本期提取								1,003,937.43			1,003,937.43
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	258,760,000.00				3,672,292,343.67			2,279,170.84	19,438,078.35	-7,706,803.71	3,945,062,789.15

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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、本年期初余额	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)								1,275,233.41		-51,832,815.04	-50,557,581.63

少以“-”号填列)											
(一) 综合收益总额										-37,132,815.04	-37,132,815.04
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-14,700,000.00	-14,700,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-14,700,000.00	-14,700,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 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											
(六) 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

### 三、公司基本情况

四川天齐锂业股份有限公司（以下简称本公司在包含子公司时统称本集团）系由四川省射洪锂业有限责任公司以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。总部办公地址：成都市高新区高朋东路10号。

本公司属于化学原料及化学制品制造业，经营范围包括制造、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），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、单水氢氧化锂等四大系列、十多个品种规格的锂产品。

本集团本年合并报表范围包括射洪华汇锂业科技材料有限公司（原雅安华汇锂业科技材料有限公司，以下简称射洪华汇）、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Tianqi HK Co., Limited，以下简称天齐香港）、四川天齐矿业有限责任公司（以下简称天齐矿业）、成都天齐锂业有限公司（以下简称成都天齐）和文菲尔德控股私人有限公司（以下简称文菲尔德）等公司。与上年度相比，本年度因同一控制下企业合并增加了天齐矿业、文菲尔德及其下属合并单位和新设成立的成都天齐、天齐英国。

详见本附注“七、企业合并及合并财务报表”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

#### 2、持续经营

本集团的财务报表除文菲尔德及其下属公司按国际会计准则编制，与中国会计准则存在差异的依据中国会计准则进行调整外，其他公司均按照中国企业会计准则的规定编制。本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团的财务报表除文菲尔德及其下属公司按国际会计准则编制，与中国会计准则存在差异的依据中国会计准则进行调整外，其他公司均按照中国企业会计准则的规定编制。本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

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

#### 2、会计期间

本集团会计期间为公历1月1日至12月31日。

### 3、营业周期

本集团营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本集团以人民币作为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。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。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

### 6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，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。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

### 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本集团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) 外币交易折算

外币交易采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为本位币记账。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) 外币报表折算

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折算。上述外币报表折算差额，在其他综合收益中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

### 1、金融资产

#### (1) 金融资产分类、确认的依据和计量方法

本集团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。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。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。

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，且本集团管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

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，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

4) 可供出售金融资产是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

#### (2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

1) 金融资产满足下列条件之一的, 予以终止确认: ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止; ②该金融资产已转移, 且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方; ③该金融资产已转移, 虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬, 但是放弃了对该金融资产控制。

2) 企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬, 且未放弃对该金融资产控制的, 则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产, 并相应确认有关负债。

3) 金融资产整体转移满足终止确认条件的, 将所转移金融资产的账面价值, 与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

4) 金融资产部分转移满足终止确认条件的, 将所转移金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和未终止确认部分之间, 按照各自的相对公允价值进行分摊, 并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和, 与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

### (3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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其他金融资产的账面价值进行检查, 如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的, 计提减值准备。

## 2、金融负债

### (1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

1) 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。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。

2) 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。

### (2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时, 终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议, 以承担新金融负债方式替换现存金融负债, 且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的, 终止确认现存金融负债, 并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的, 终止确认现存金融负债或其一部分, 同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额, 计入当期损益。

### 3、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值, 不存在主要市场的, 以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值, 并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次, 即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价; 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值; 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值, 最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次, 由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	坏账准备计提方法
境外信用期内账龄组合	其他方法
其他账龄组合	账龄分析法

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	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
境外信用期内账龄组合	0.00%	0.00%

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

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**

本集团存货主要包括原材料、在产品、自制半成品、库存商品、低值易耗品等。

本集团存货采用永续盘存制，在取得时按实际成本计价。本集团的原材料、产成品采用实际成本核算，发出时按月末加权平均成本结转。在产品月末按约当产量法核算结存成本。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。

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、在产品和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。

### 13、划分为持有待售资产

无。

### 14、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团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%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。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在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

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投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；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投资成本；[公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照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。

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损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本集团投资性房地产主要为用于出租的房屋建筑物。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。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

本集团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。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子及办公等。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	11-22	5.00%	8.64%~4.75%
矿上建筑物、机器设备	工作量法	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	年限平均法	资产使用年限	0.00%	15%~37.5%
机器设备	其他	10	5.00%	双倍余额递减法或9.5%

运输设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%
电子及其他	年限平均法	5	5.00%	19.00%
土地	其他			境外土地不摊销

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和土地（土地指文菲尔德公司于澳大利亚境内的土地，拥有永久所有权，不需要摊销）外，本集团对所有固定资产计提折旧。非矿上建筑物、机器设备等固定资产在预计使用寿命内按照平均年限法计提折旧。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。

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无。

## 17、在建工程

在建工程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。

## 18、借款费用

发生的可直接归属于需要经过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，其后发生的借款费用计入当期损益。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。

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。

## 19、生物资产

不适用。

## 20、油气资产

不适用。

## 21、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括专利权、非专利技术、商标权、土地使用权、采矿权及剥采资产等，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矿区权益按其购买日的公允价值进行初始确认。

本集团境外公司的无形资产主要是采矿权成本及剥采资产，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, “JORC”) 进行矿产储量的报告工作。采矿权成本摊销以矿产储量报告为基础采用产量法。剥采资产详见本附注“(二十三)、露天矿表层土剥采成本”所述。

本集团境内无形资产摊销方法为：采矿权，在采矿权特许经营期内，按照产量法进行摊销；土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、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。

#### (2) 内部研究开发支出会计政策

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。

## 22、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 23、长期待摊费用

不适用。

## 24、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬等。短期薪酬在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险金、企业年金缴费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

不适用。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期福利主要为职工长期服务休假，在公司认为很可能发生支出并且能够可靠计量时予以计提，按其性质分别记录于应付职工薪酬或预计负债中。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。

## 25、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证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：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。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。每个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。

## 26、股份支付

不适用。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

## 28、收入

本集团营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，收入确认原则如下：

1、商品销售收入：本集团的商品销售包括矿石、化工产品的销售。销售收入确认原则为：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。

2、提供劳务收入：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集团，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。

3、让渡资产使用权收入：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。

## 29、政府补助

#### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

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。

本公司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，属于对企业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。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，应当作为资本公积处理。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团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。

本集团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，应当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。

### 31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本集团作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团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，本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

(2) 融资租赁的会计处理方法

不适用。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

不适用。

### 33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2014 年，财政部新颁布或修订了《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》等一系列会计准则，本公司在编制 2014 年度财务报表时，执行了相关会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。	相关会计政策变更已经本公司第三届董事会第十八次会议批准。	说明 1

说明1：主要受影响的报表项目名称和金额的说明

受影响的项目	2013年12月31日		
	调整前	调整金额	调整后
资产合计 *1	6,665,921,209.30		6,665,921,209.30
其中：在建工程	346,518,765.69	-160,381,876.09	186,136,889.60
长期股权投资	83,980,742.81	160,381,876.09	244,362,618.90
负债合计 *2	1,558,999,144.77		1,558,999,144.77
其中：一年内到期的非流动负债	34,491,575.27	3,270,003.96	37,761,579.23
递延收益		27,243,094.17	27,243,094.17
其他非流动负债	30,513,098.13	-30,513,098.13	

受影响的项目	2013年1月1日		
	调整前	调整金额	调整后
负债合计	689,107,946.71		689,107,946.71
其中：一年内到期的非流动负债		2,521,901.71	2,521,901.71
递延收益		26,429,098.13	26,429,098.13
其他非流动负债	28,950,999.84	-28,950,999.84	

\*注：

1、2011年发布的《国际财务报告准则第11号-合营安排》要求采用该准则的时间为2013年1月1日或以后日期开始的年度报告期间。中华人民共和国财政部发布的《企业会计准则第40号-合营安排》与《国际财务报告准则第11号-合营安排》基本一致。

按照澳大利亚公司法的有关规定，及由于合并后会计年度的首次改变，公司2013年度财务报告年度日期将为2012年7月1日至2013年12月31日。因此公司基于国际财务报告准则的财务报表自2014年1月1日起变更合营安排的会计政策，相应地，中国企业会计准则的财务报表亦自2014年1月1日起变更合营安排的会计政策。

根据上述准则规定，公司对文菲尔德控股私人有限公司（以下简称“文菲尔德”）在智利的私有公司Salares de Atacama Sociedad Contractual Minera(以下简称SALA)中持有的50%权益进行重新评估并确定其分类为合营企业。原按照资产收购确认的在建工程将重分类为长期股权投资，该调整不影响公司资产总额、净资产总额以及损益表金额。

2、按照《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》的相关规定，递延收益单独列报，本次会计政策变更，仅对上述财务报表项目列示产生影响，对公司2013年末和2012年末资产总额、负债总额和净资产以及2013年度和2012年度净利润未产生影响。

## （2）重要会计估计变更

√ 适用 □ 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
泰利森公司与澳洲当地税务部门	相关会计估计变更已经公司第三届董事	2014年11月30日	详见下面说明

的争议 2014 年解决	会第十八次会议审议批准		
--------------	-------------	--	--

根据澳大利亚相关法律法规的规定,使用以前年度税务亏损抵减当期应纳税所得额需要满足控制权连续性测试或经营业务同一性测试。2012年12月,当地征税官对泰利森进行审计时认为泰利森上述两项条件均无法满足,不能使用以前年度税务亏损抵减当期应纳税所得额。鉴于此,2011年7月1日至2013年3月31日(文菲尔德收购泰利森完成日),泰利森基于谨慎性原则在计提当期所得税时未考虑使用以前年度税务亏损抵减当期应纳税所得额,累计计提了所得税16,072,364.83澳元,并计提了应交所得税的利息和利息涉及的所得税2,186,266.74澳元。

2014年11月,泰利森与当地税务机关就上述税务事宜达成《争议解决办法》,确认泰利森需要补交2011财年(2010年7月1日至2011年6月30日)的所得税1,933,226.09澳元;同时确认可在2011年6月30日以后年度抵扣的以前年度税务亏损金额94,070,690.00澳元。至2013年3月31日上述可抵扣税务亏损金额未完全抵扣完毕,由于泰利森控制权于2013年3月31日发生变更不能满足控制权连续的要求,通过税务局的经营业务同一性测试的概率较低,故文菲尔德(文菲尔德收购完成泰利森后,泰利森与文菲尔德合并成共同的纳税主体)2013年3月31日之后不再使用前述以前年度亏损抵减应纳税所得额。

上述会计估计变更增加文菲尔德2014年度净利润16,325,277.48澳元,增加本集团2014年度合并财务报表归属于母公司利润人民币40,489,713.23元。

### 34、其他

不适用。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	17%
消费税	无	0
营业税	营业收入	5%
城市维护建设税	应交流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、30%
教育费附加	应交流转税额	5%、3%
地方教育附加	应交流转税额	2%、1%
副食品调控基金	营业收入	1‰、3‰、0.7‰
利得税	应纳税所得额	16.5%
商品服务税	应纳税增值额	澳大利亚企业对外出口零税率为0,其他按应纳税增值额的为10%缴纳
员工福利税	境外员工福利支出金额	46.5%
薪资税	企业支付职工工资总额超过80万澳元的部分	5.5%
矿权特许使用费	销售净额	5%
印花税	股权交易涉及的澳洲的土地和动产价值	5.15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
射洪华汇、盛合锂业、天齐矿业和天齐实业、成都天齐	25%
文菲尔德（合并纳税）	30%

## 2、税收优惠

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2013年相关主管税务局的所得税按照15%税率缴纳的书面确认，本年度本公司的业务在2013年的基础上未发生变化，故本年度暂仍按15%企业所得税税率执行。

## 3、其他

无。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	80,021.86	329,000.15
银行存款	434,525,893.65	669,195,849.87
其他货币资金	1,470,269.58	12,955,246.06
合计	436,076,185.09	682,480,096.08
其中：存放在境外的款项总额	333,016,735.96	561,820,150.45

其他说明

年末其他货币资金中1,470,098.20元，系下属文菲尔德用作澳大利亚联邦银行提供的信用卡和担保业务的保证金，存在使用上的限制。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	151,912,369.65	167,398,024.61
商业承兑票据		5,731,534.40
合计	151,912,369.65	173,129,559.01

#### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

#### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		137,787,373.48
合计		137,787,373.48

#### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
其他说明	

### 5、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,078,978.00	1.82%	3,078,978.00	100.00%			0.00%		0.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	166,001,098.39	98.18%	2,606,331.97	1.57%	163,394,766.42	87,936,059.50	99.96%	1,883,929.47	2.14%	86,052,130.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款		0.00%		0.00%		32,193.60	0.04%	32,193.60	100.00%	
合计	169,080,076.39	100.00%	5,685,309.97		163,394,766.42	87,968,253.10	100.00%	1,916,123.07		86,052,130.03

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
DY 有限公司	3,078,978.00	3,078,978.00	100.00%	预计无法收回
合计	3,078,978.00	3,078,978.00	--	--

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	52,837,094.76	2,605,683.44	4.93%
1 年以内小计	52,837,094.76	2,605,683.44	4.93%
1 至 2 年	4,800.00	480.00	10.00%
2 至 3 年	561.75	168.53	30.00%
合计	52,842,456.51	2,606,331.97	

确定该组合依据的说明：

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：

按境外信用期内账龄组合计提坏账准备的应收账款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
120 天以内	113,882,067.52			48,674,098.24		
<b>合计</b>	<b>113,882,067.52</b>			<b>48,674,098.24</b>		

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,884,826.05 元；本期收回或转回坏账准备金额 115,639.15 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收帐款核销	1,618,124.75

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
DY 有限公司	货款	1,618,124.75	预计无法收回	经总经理办公会审议、董事长审批	否

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	86,658,839.88	1 年以内	51.25
第二名	非关联方	26,089,476.77	1 年以内	15.43
第三名	非关联方	5,685,301.95	1 年以内	3.36
第四名	非关联方	5,324,427.67	1 年以内	3.15
第五名	非关联方	3,731,000.00	1 年以内	2.21
<b>合计</b>		<b>127,489,046.27</b>		<b>75.40</b>

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	38,143,049.81	96.59%	12,790,465.03	91.80%
1至2年	393,492.14	1.00%	390,950.39	2.81%
2至3年	389,497.40	0.99%	86,584.51	0.62%
3年以上	559,340.98	1.42%	665,067.57	4.77%
合计	39,485,380.33	--	13,933,067.50	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	款项性质	未结算原因
银河锂业（江苏）有限公司	非关联方	31,789,828.04	1年以内	加工费	尚未完成
CKA风险解决公司	非关联方	3,252,111.10	1年以内	保险费	尚未完成
四川明珠水利电力股份有限公司	非关联方	1,153,417.65	1年以内	电费	预付电费
苏州弗莱明磁力技术有限公司	非关联方	338,240.00	1年以内	设备款	预付设备款
四川奥尔铂电梯有限公司	非关联方	300,000.00	1年以内	服务费	尚未完成
<b>合计</b>		<b>36,833,596.79</b>	<b>占年末金额的93.28%</b>		

其他说明：

## 7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	2,280,141.88	3,600,888.69
合计	2,280,141.88	3,600,888.69

(2) 重要逾期利息

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

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款		0.00%		0.00%			0.00%		0.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	14,644,109.75	100.00%	208,830.60	1.43%	14,435,279.15	93,374,443.78	100.00%	3,575,716.34	3.83%	89,798,727.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款		0.00%		0.00%			0.00%		0.00%	
合计	14,644,109.75	100.00%	208,830.60	-	14,435,279.15	93,374,443.78	100.00%	3,575,716.34	-	89,798,727.44

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	720,634.61	36,031.73	5.00%
1 年以内小计	720,634.61	36,031.73	5.00%
1 至 2 年	172,000.00	17,200.00	10.00%
2 至 3 年	180,161.04	54,048.31	30.00%
3 年以上	101,975.76	101,550.56	99.58%
3 至 4 年			0.00%
4 至 5 年	2,126.00	1,700.80	80.00%
5 年以上	99,849.76	99,849.76	100.00%
合计	1,174,771.41	208,830.60	17.78%

确定该组合依据的说明：

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

按境外信用期内账龄组合计提坏账准备的其他应收款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
120 天以内	13,469,338.34			24,101,302.61		
合计	<b>13,469,338.34</b>			<b>24,101,302.61</b>		

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,366,885.74 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
运费	7,488,698.74	
服务费与废料款	2,127,110.98	
备用金	864,842.76	1,035,038.37
保证金	112,000.00	15,000.00
其他	4,051,457.27	24,413,973.52
资金拆借、货款及往来款		67,871,292.27
借款利息		39,139.62
合计	14,644,109.75	93,374,443.78

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
洛克伍德（德国）公司	运费	5,048,583.29	1 年以内	34.48%	
洛克伍德（美国）公司	运费	2,440,115.45	1 年以内	16.66%	
GLOBAL ADVANCED METALS	服务费与废弃物销售款	2,127,110.98	1 年以内	14.53%	
薛平	备用金	244,535.00	1 年以内	1.67%	12,226.75
雅江县安全生产监督管理局	安全生产风险抵押金	100,000.00	2-3 年	0.68%	30,000.00
合计	--	9,960,344.72	--	68.02%	42,226.75

#### (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 10、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	73,576,954.94		73,576,954.94	231,567,378.62		231,567,378.62
在产品	108,089,302.53		108,089,302.53	109,435,309.17	15,675.52	109,419,633.65
库存商品	294,652,095.18	72,930.95	294,579,164.23	210,872,783.62	1,338,801.28	209,533,982.34
低值易耗品	34,290,083.41		34,290,083.41	38,173,300.29	2,982,569.72	35,190,730.57
委托加工物资	616,836.29		616,836.29			
合计	511,225,272.35	72,930.95	511,152,341.40	590,048,771.70	4,337,046.52	585,711,725.18

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	15,675.52			15,675.52		
库存商品	1,338,801.28	72,930.95		1,338,801.28		72,930.95
低值易耗品	2,982,569.72			2,982,569.72		
委托加工物资						
合计	4,337,046.52	72,930.95		4,337,046.52		72,930.95

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

**11、划分为持有待售的资产**

单位：元

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

其他说明：

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税进项留抵	27,732,633.35	32,897,365.16
预缴所得税	6,046,030.10	1,177,839.36
银行理财产品	50,000,000.00	
企业商品税	2,226,960.65	1,495,479.30
套期工具 - 远期外汇合约		49,321.55
套期工具 - 期权		4,424.93
合计	86,005,624.10	35,624,430.30

其他说明：

**14、可供出售金融资产**
**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	610,642.42		610,642.42	1,187,625.67		1,187,625.67
按公允价值计量的	610,642.42		610,642.42	1,187,625.67		1,187,625.67
合计	610,642.42		610,642.42	1,187,625.67		1,187,625.67

**(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**

单位：元

可供出售金融资产分类	权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	已计提减值金额
可供出售权益工具		610,642.42	576,983.25	
合计		610,642.42	576,983.25	

### (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单 位	账面余额				减值准备				在被投资 单位持股 比例	本期现金 红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

### (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	期初已计提减值 余额	本期计提	其中：从其他综 合收益转入	本期减少	其中：期后公允 价值回升转回	期末已计提减值 余额
----------------	---------------	------	------------------	------	-------------------	---------------

### (5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工 具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于 成本的下跌幅度	持续下跌时间 (个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
----------------	------	--------	--------------------	----------------	---------	---------

其他说明

## 15、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

### (2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

### (3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
SALA	160,381,876.08	1,897,168.51			-20,446,043.90					141,833,000.69	
小计	160,381,876.08	1,897,168.51			-20,446,043.90					141,833,000.69	
二、联营企业											
航天电源	83,980,742.82			1,053,284.40						85,034,027.22	
日喀则扎布耶		312,837,575.47		-187,399.17						312,650,176.30	
小计	83,980,742.82	312,837,575.47		865,885.23						397,684,203.52	
合计	244,362,618.90	314,734,743.98		865,885.23	-20,446,043.90					539,517,204.21	

其他说明

## 18、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	8,545,181.40			8,545,181.40
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	8,545,181.40			8,545,181.40
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	541,149.28			541,149.28
2.本期增加金额	405,861.96			405,861.96
(1) 计提或摊销	405,861.96			405,861.96
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	947,011.24			947,011.24
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				

1.期末账面价值	7,598,170.16			7,598,170.16
2.期初账面价值	8,004,032.12			8,004,032.12

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

## 19、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	237,514,299.23	1,034,626,695.40	18,563,350.61	4,993,776.35	19,450,618.20	1,315,148,739.79
2.本期增加金额	37,276,104.58	32,302,412.13	16,576,074.48	460,939.09		86,615,530.28
(1) 购置		5,129,673.30	602,627.41	351,538.47		6,083,839.18
(2) 在建工程转入	30,427,487.07	25,593,659.32	8,721,404.49	109,400.62		64,851,951.50
(3) 企业合并增加						
(4) 其他增加	6,848,617.51	1,579,079.51	7,252,042.58			15,679,739.60
3.本期减少金额	23,579,418.91	108,628,253.33	1,660,994.42	616,373.14	1,478,291.40	135,963,331.20
(1) 处置或报废	13,377,519.57	56,488,138.20	1,660,994.42	616,373.14		72,143,025.33
(2) 企业合并减少						
(3) 其他减少	10,201,899.34	52,140,115.13			1,478,291.40	63,820,305.87
4.期末余额	251,210,984.90	958,300,854.20	33,478,430.67	4,838,342.30	17,972,326.80	1,265,800,938.87
二、累计折旧						
1.期初余额	30,870,665.49	169,463,943.82	5,041,736.91	3,284,508.21		208,660,854.43
2.本期增加金额	10,777,485.87	62,422,416.36	4,080,479.40	652,447.21		77,932,828.84
(1) 计提	10,777,485.87	62,422,416.36	4,080,479.40	652,447.21		77,932,828.84
(2) 企业合并减少						
(3) 其他减少						

3.本期减少金额	8,151,376.55	37,080,700.67	1,011,994.57	553,357.56		46,797,429.35
(1) 处置或报废	6,481,530.60	29,693,988.74	1,011,994.57	553,357.56		37,740,871.47
(2) 企业合并减少						
(3) 其他减少	1,669,845.95	7,386,711.93				9,056,557.88
4.期末余额	33,496,774.81	194,805,659.51	8,110,221.74	3,383,597.86		239,796,253.92
三、减值准备						
1.期初余额	6,895,988.97	23,741,753.08	499,203.97			31,136,946.02
2.本期增加金额						
(1) 计提						
(2) 企业合并减少						
(3) 其他减少						
3.本期减少金额	6,895,988.97	23,741,753.08	499,203.97			31,136,946.02
(1) 处置或报废	6,895,988.97	23,741,753.08	499,203.97			31,136,946.02
(2) 企业合并减少						
(3) 其他减少						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	217,714,210.09	763,495,194.69	25,368,208.93	1,454,744.44	17,972,326.80	1,026,004,684.95
2.期初账面价值	199,747,644.77	841,420,998.50	13,022,409.73	1,709,268.14	19,450,618.20	1,075,350,939.34

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑	37,876,061.74	正在办理当中

其他说明

年末金额中用于抵押的房屋建筑物账面价值 61,534,059.98 元, 运输设备账面价值 7,037,439.86 元, 详见附注“短期借款”、“长期借款”所述。

## 20、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
矿石转化工厂	46,685,692.89		46,685,692.89	37,186,731.30		37,186,731.30
化学级锂矿石工厂	9,955,390.86		9,955,390.86	22,904,676.68		22,904,676.68
雅江锂辉石矿采选一期工程	120,594,721.20		120,594,721.20	104,715,467.11		104,715,467.11
磷酸铁锂项目	10,860,976.68	7,275,116.39	3,585,860.29	10,818,164.48		10,818,164.48
ACS 项目工程				456,353.74		456,353.74
AOKS 项目工程				6,923,113.01		6,923,113.01
TRKS 项目工程				2,873,534.11		2,873,534.11
其他零星工程	3,010,819.09		3,010,819.09	258,849.17		258,849.17
合计	191,107,600.72	7,275,116.39	183,832,484.33	186,136,889.60		186,136,889.60

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
矿石转化工厂		37,186,731.30	12,832,259.48		3,333,297.89	46,685,692.89						自筹
化学级锂矿石工厂		22,904,676.68	17,313,008.19	29,223,391.82	1,038,902.19	9,955,390.86						自筹
雅江锂辉石矿采		104,715,467.11	15,879,254.09			120,594,721.20	25.71%	25.71				自筹

选一期工程													
磷酸铁锂项目		10,818,164.48	42,812.20			10,860,976.68							自筹
ACS 项目工程		456,353.74	645,120.04	1,101,473.78									
AOKS 项目工程		6,923,113.01	11,922,417.90	18,845,530.91									
TRKS 项目工程		2,873,534.11	10,599,040.74	13,472,574.85									
其他零星工程		258,849.17	4,960,950.06	2,208,980.14		3,010,819.09							自筹
合计		186,136,889.60	74,194,862.70	64,851,951.50	4,372,200.08	191,107,600.72	--	--					--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
磷酸铁锂项目	7,275,116.39	*经本公司总经办会议讨论决定停止磷酸铁锂产业化项目，故对与该项目相关的设备、专有技术等全额计提了减值准备。
合计	7,275,116.39	--

其他说明

\* 泰利森公司于 2010 年在加拿大上市时通过收购 Salares Lithium Inc 公司（简称“Salares”，现合并后名称为泰利森锂业（加拿大）公司）全部股份的途径收购了智利 7 盐湖资产，Salares 的主要资产为其在智利的私有公司 Salares de Atacama Sociedad Contractual Minera(“SALA”)中持有的 50% 权益，SALA 全资拥有位于智利的 Salares 7 卤水锂探测项目（“智利 7 盐湖”或“Salares 7”）。Salares 享有进一步收购不超过 SALA20% 股份的期权，泰利森未行使该期权。智利 7 盐湖项目是一个锂和钾勘探项目，包括位于智利北部 Atacama 地区的 7 个盐湖。

2014 年 9 月泰利森和合营方的合作协议到期，根据协议约定合作到期后双方需要重新签订合作协议进行共同开发，双方也可以选择将所持 SALA 的股权转让给对方，如果上述方案都未达成，那么任一方都有权委托投资银行将 SALA100% 股权进行出售。目前对 SALA 的投资无减值迹象。截至本报告日，泰利森公司正在和合营方商谈下一步合作方式。

## 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
旧生产线报废预计残值	2,288,063.47	
合计	2,288,063.47	

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 24、油气资产

适用  不适用

## 25、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	40,061,399.34	9,611,346.94		3,000,060,040.94	3,049,732,787.22
2.本期增加金额	48,273.92			65,791,021.07	65,839,294.99
(1) 购置	48,273.92				48,273.92
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 复垦费增加				65,791,021.07	65,791,021.07
3.本期减少金额		824,293.90		224,881,369.20	225,705,663.10
(1) 处置		824,293.90			824,293.90
(2) 其他减少				224,881,369.20	224,881,369.20
4.期末余额	40,109,673.26	8,787,053.04		2,840,969,692.81	2,889,866,419.11
二、累计摊销					
1.期初余额	5,511,617.72	762,474.35		68,050,271.66	74,324,363.73
2.本期增加金额	812,941.32	495,155.41		42,338,983.25	43,647,079.98
(1) 计提	812,941.32	495,155.41		42,338,983.25	43,647,079.98
3.本期减少金额		111,496.56		6,811,220.50	6,922,717.06
(1) 处置		111,496.56			111,496.56
(2) 其他减少				6,811,220.50	6,811,220.50

4.期末余额	6,324,559.04	1,146,133.20		103,578,034.41	111,048,726.65
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额		4,945,780.15			4,945,780.15
(1) 计提		4,945,780.15			4,945,780.15
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额		4,945,780.15			4,945,780.15
四、账面价值					
1.期末账面价值	33,785,114.22	2,695,139.69		2,737,391,658.40	2,773,871,912.31
2.期初账面价值	34,549,781.62	8,848,872.59		2,932,009,769.28	2,975,408,423.49

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.30%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明：

年末金额中的无形资产除磷酸铁锂相关的专有技术已全额计提减值准备外，其他项目不存在减值迹象，故未计提减值准备。磷酸铁锂相关的专有技术计提减值的原因详见“20、在建工程”所述。

## 26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
一种制备锂铝合金的方法	3,828,846.04	1,071,779.54					4,900,625.58
合计	3,828,846.04	1,071,779.54	0.00	0.00	0.00	0.00	4,900,625.58

其他说明

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

其他说明

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	18,182,568.09	2,732,793.15	40,581,412.65	6,432,320.37
内部交易未实现利润	151,727,214.47	24,101,560.15	29,562,041.15	5,648,780.40
可抵扣亏损	89,003,995.43	15,810,603.89	11,782,466.57	2,019,159.22
预提费用	1,054,930.27	316,479.08	10,231,288.90	3,069,386.67
复垦费及员工服务费用	149,304,701.17	44,791,410.35	117,547,848.10	35,264,354.43
资本性支出其他费用抵 扣	48,954,152.83	14,686,245.85	87,851,292.50	26,355,387.75
存货			215,674,601.47	64,702,380.44
递延收益	34,221,510.87	5,683,226.63		
合计	492,449,073.13	108,122,319.10	513,230,951.34	143,491,769.28

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
美元期权溢价			1,472,102.10	441,630.63
低值易耗品	17,610,348.67	5,283,104.60	18,933,946.00	5,680,183.80
存货	6,985.07	2,095.52		
固定资产	56,268,871.93	16,880,661.58	33,677,843.47	10,103,353.04
无形资产	316,799,304.67	95,039,791.40	106,960,343.90	32,088,103.17
未实现汇兑损益	4,122,184.40	1,236,655.32	2,604,776.50	781,432.95
可抵扣燃油税和员工赔偿预付款	850,295.43	255,088.63	690,726.27	207,217.88
合计	395,657,990.17	118,697,397.05	164,339,738.24	49,301,921.47

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		108,122,319.10		143,491,769.28
递延所得税负债		118,697,397.05		49,301,921.47

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	4,800.00	301,011.25
可抵扣亏损	111,828,410.93	95,199,730.55
合计	111,833,210.93	95,500,741.80

### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2015			
2016			
2017			
2018	94,218,132.66	95,199,730.55	
2019	17,610,278.27		

合计	111,828,410.93	95,199,730.55	--
----	----------------	---------------	----

其他说明:

注 1: 泰利森公司计提的复垦费和员工长期服务假、年假以及长短期激励计划费用, 根据当地税法规定在实际支出时才能抵扣。

注 2: 根据澳大利亚的税法规定, 除低值易耗品外的存货的计税基础企业可以在存货的会计账面价值、市场价值以及重置价值三者之一进行选择, 2013 年泰利森公司使用了市场价值和账面价值混合的存货的计税基础, 2014 年计税基础调整为账面价值。

注 3: 按照澳大利亚税法 S40-880 规定可以在发生时点后 5 年内抵扣的费用支出, 主要系企业发生的并购重组费用。

注: 上述未确认递延所得税资产的可抵扣亏损金额系天齐香港的累计亏损数, 因其主营业务为投资管理, 未来能否获得足够的应纳税所得额具有重大不确定性, 故未确认相关的递延所得税资产。

### 30、其他非流动资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
搬迁停用的不动产及设备净值		16,859,914.37
搬迁支出		6,675,626.26
预付股权收购款 *1		334,283,900.00
股权收购诚意金 *2	77,066,323.38	
合计	77,066,323.38	357,819,440.63

其他说明:

\*1、支付股权收购款年初系预付的收购文菲尔德股权款, 本期收购完成抵减了支付对价。

\*2、本年支付股权收购保证金系本公司根据双方签订的股权收购协议, 向银河锂业澳大利亚有限公司支付的拟收购其持有的银河锂业国际有限公司股权诚意金。

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	123,478,672.57	174,293,533.75
抵押借款	30,000,000.00	
保证借款	392,390,000.00	349,000,000.00
信用借款	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	595,868,672.57	573,293,533.75

短期借款分类的说明:

1) 年末信用借款 5,000.00 万元, 其中向成都银行高新支行信用借款 2,000.00 万元同时由本公司下属天齐矿业以其投资性房地产账面价值 759.82 万元, 土地及房屋建筑物账面价值共计 1,931.69 万元提供抵押担保;

2) 年末抵押借款 3,000.00 万元，由本公司以账面价值 4,221.71 万元房屋建筑及账面价值 694.43 万元的土地使用权对中国工商银行射洪县支行 3,000 万借款提供抵押担保；

3) 年末保证借款 39,239.00 万元，其中向成都市高新支行借款 20,000.00 万元、光大银行世纪城支行借款 5,000.00 万元，由天齐集团与实际控制人蒋卫平、张静同时为本公司提供担保。另外在交通银行成都高新区支行借款 2,120.00 万元、华夏银行成都分行借款 6,119.00 万元、成都银行芳草街支行借款 6,000.00 万元，由天齐集团为本公司提供担保。

4) 年末质押借款 12,347.87 万元，全部为本公司进口押汇取得的借款。

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 33、衍生金融负债

适用  不适用

## 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

## 35、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	103,049,704.29	143,244,582.32
1 到 2 年	6,362,250.85	4,102,699.97

2 到 3 年	2,252,583.62	19,848.81
3 年以上	27,512.62	588,003.54
合计	111,692,051.38	147,955,134.64

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏乐科热力科技有限公司	2,035,020.00	工程未决算
北方重工集团有限公司	1,880,000.00	工程未决算
合计	3,915,020.00	--

其他说明：

## 36、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	4,757,894.94	7,585,323.37
1 到 2 年	48,539.54	33,157.69
2 到 3 年	30,797.58	5,070.67
3 年以上	43,823.15	41,732.40
合计	4,881,055.21	7,665,284.13

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

### 37、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	31,209,795.06	147,272,616.69	143,190,339.37	35,292,072.38
二、离职后福利-设定提存计划	5,654,151.27	6,811,244.79	6,894,274.24	5,571,121.82
三、辞退福利		1,516,028.46	1,428,871.24	87,157.22
四、一年内到期的其他福利	11,450,826.66	3,164,209.40	1,800,644.59	12,814,391.47
合计	48,314,772.99	158,764,099.34	153,314,129.44	53,764,742.89

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	16,870,306.69	130,009,861.28	125,714,318.06	21,165,849.91
2、职工福利费		1,705,647.01	1,705,647.01	
3、社会保险费	675,633.43	4,766,036.85	5,161,813.93	279,856.35
其中：医疗保险费	625,479.77	4,382,581.76	4,773,990.27	234,071.26
工伤保险费	36,847.38	267,659.00	270,519.05	33,987.33
生育保险费	13,306.28	115,796.09	117,304.61	11,797.76
4、住房公积金	337,879.56	2,178,747.80	2,204,159.40	312,467.96
5、工会经费和职工教育经费	2,358,882.99	1,594,106.92	1,125,580.42	2,827,409.49
6、短期带薪缺勤	10,967,092.39	7,018,216.83	7,278,820.55	10,706,488.67
合计	31,209,795.06	147,272,616.69	143,190,339.37	35,292,072.38

#### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	5,553,460.43	6,165,216.27	6,251,257.31	5,467,419.39
2、失业保险费	100,690.84	646,028.52	643,016.93	103,702.43
合计	5,654,151.27	6,811,244.79	6,894,274.24	5,571,121.82

其他说明：

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	299,803.87	176,465.19
营业税	6,537.99	364,606.94
企业所得税	11,153,650.24	90,029,556.48
个人所得税	949,437.85	615,136.02
城市维护建设税	21,474.92	65,064.01
房产税		155,095.58
印花税*	101,303,787.93	277,922,698.97
教育费附加	9,209.37	5,526.02
地方教育附加	6,139.59	40,997.46
副调基金及其他	206,101.38	205,458.44
残疾人保障金	437,949.44	399,622.13
员工福利税	149,984.64	137,471.34
合计	114,544,077.22	370,117,698.58

其他说明：

\*：印花税金额主要系因收购文菲尔德 51% 股权和文菲尔德收购泰利森 100% 股权而预提的应向澳大利亚税务局（OSR）缴纳的印花税，经 OSR 已经确认部分在 2014 年已经缴纳，其余部分 OSR 正在确认中。

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		9,681,616.13
短期借款应付利息	1,659,999.33	1,577,724.20
合计	1,659,999.33	11,259,340.33

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

#### 41、其他应付款

##### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权收购款	141,095,021.17	
中介机构费用	9,578,490.73	
借款及利息	2,027,505.52	20,000,000.00
保证金押金及其他	532,281.89	1,754,039.30
合计	153,233,299.31	21,754,039.30

##### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

#### 42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	81,945,682.29	34,491,575.27
递延收益	3,427,003.92	3,270,003.96
合计	85,372,686.21	37,761,579.23

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动:

单位: 元

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

其他说明:

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	2,473,366.37	100,184,252.17
保证借款		80,000,000.00
合计	2,473,366.37	180,184,252.17

长期借款分类的说明:

注: 年末抵押借款系本公司下属文菲尔德以其运输设备进行抵押向澳大利亚联邦银行取得的借款, 该抵押资产年末账面价值为人民币 703.74 万元。

其他说明, 包括利率区间:

本集团长期借款的利率区间说明 详见附注“十、(一)、2、利率风险”所述。

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 应付债券的增减变动 (不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

单位: 元

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

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 48、长期应付职工薪酬

### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
三、其他长期福利	3,112,474.45	4,050,992.20
合计	3,112,474.45	4,050,992.20

### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 49、专项应付款

单位：元

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

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	107,983,897.77	80,097,501.81	
合计	107,983,897.77	80,097,501.81	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

\* 泰利森公司根据澳大利亚法律法规对矿区有复垦和弃置义务，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。泰利森公司的长期复垦费的金额会根据折现利率的变化以及各期折现利息费用的计入而变动。泰利森公司期末用于对预计的“复垦/复原及环境恢复”金额折现的折现利率为 15 年期的无风险澳大利亚国债利率 3.04%。

#### 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	27,243,094.17	7,170,000.00	3,618,587.23	30,794,506.94	
合计	27,243,094.17	7,170,000.00	3,618,587.23	30,794,506.94	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	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	4,230,000.00			705,000.00	3,525,000.00	与资产相关
年产 1500 吨氯化锂项目专项资金	3,134,999.88			1,044,999.96	2,089,999.92	与资产相关
年产 5300 吨碳酸锂扩建技改专项资金	900,000.00			300,000.00	600,000.00	与资产相关
锂渣资源化清洁生产项目环保专项资金	300,000.04			99,999.96	200,000.08	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	5,965,246.28	1,570,000.00	91,583.31	826,000.00	6,617,662.97	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	510,000.00			60,000.00	450,000.00	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目	500,000.00				500,000.00	与资产相关
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）	3,232,847.97			391,004.00	2,841,843.97	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
锂铝合金技术开发	3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关
收科技局2012年第五批科技计划项目省级专项资金	100,000.00		100,000.00			与资产相关
锂原材料加工工业尾水零排放技术研发项目		5,500,000.00			5,500,000.00	与资产相关
合计	27,243,094.17	7,170,000.00	191,583.31	3,427,003.92	30,794,506.94	--

其他说明：其他变动系预计一年内结转利润表的政府补助款从本项目结转到“其他流动负债”项目列示。

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	147,000,000.00	111,760,000.00				111,760,000.00	258,760,000.00

其他说明：（1）股本本年增加的原因是本年实施非公开发行募集股份。（2）至本年末本公司控股股东天齐集团将其持有本公司的股份对外提供质押的情况，详见“十六、7、（6）本公司控股股东将持有本公司的股份对外提供质押”所述。

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,438,269,974.62	2,912,897,772.55	3,129,472,742.84	3,221,695,004.33
其他资本公积	2,070,420.41			2,070,420.41
合计	3,440,340,395.03	2,912,897,772.55	3,129,472,742.84	3,223,765,424.74

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本期资本公积增加系非公开发行股份增加资本溢价 291,289.78 万元，本期减少系当期完成对天齐矿业、文菲尔德的同一控制下企业合并，转回编制比较期财务报表时增加的资本公积数。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进	-444,047,984.62	-308,446,745.53	-326,358.25		-157,424,119.31	-150,696,267.97	-601,472,103.93

损益的其他综合收益							
可供出售金融资产公允价值变动损益		-576,983.25			-576,983.25		-576,983.25
现金流量套期损益的有效部分	-166,443.96		-326,358.25		166,443.96	159,914.29	
外币财务报表折算差额	-443,881,540.66	-307,869,762.28			-157,013,580.02	-150,856,182.26	-600,895,120.68
其他综合收益合计	-444,047,984.62	-308,446,745.53	-326,358.25		-157,424,119.31	-150,696,267.97	-601,472,103.93

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,275,233.41	1,003,937.43		2,279,170.84
合计	1,275,233.41	1,003,937.43		2,279,170.84

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：本年增加系本年计提。

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	30,786,937.57			30,786,937.57
合计	30,786,937.57			30,786,937.57

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-25,035,206.86	122,026,235.59
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减—）	-62,418,748.68	32,056,984.92
调整后期初未分配利润	-87,453,955.54	154,083,220.51
加：本期归属于母公司所有者的净利润	130,501,471.00	-191,049,768.97
减：提取法定盈余公积		4,500,833.50
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		

应付普通股股利		45,986,573.58
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	43,047,515.46	-87,453,955.54

调整期初未分配利润明细:

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润-62,418,748.68 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,406,546,776.14	963,381,722.86	1,057,079,354.05	883,978,405.29
其他业务	15,837,232.37	629,748.93	11,118,817.94	2,938,412.85
合计	1,422,384,008.51	964,011,471.79	1,068,198,171.99	886,916,818.14

## 62、营业税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	64.50	394,705.92
城市维护建设税	524,356.52	910,760.50
教育费附加	224,730.60	369,777.07
地方教育费附加	149,820.38	281,136.80
主副食品调控基金	814,993.82	1,060,207.10
合计	1,713,965.82	3,016,587.39

其他说明:

## 63、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,687,978.25	2,393,531.84
运杂及车辆费	9,333,251.98	9,454,858.90

办公费	719,983.75	376,711.38
差旅费	874,633.60	767,452.26
业务招待费	1,336,684.67	700,385.43
资产摊销与折旧	895,634.78	660,938.50
其他	242,568.83	119,832.72
仓储费	4,621,975.59	4,951,320.68
广告宣传费	84,004.79	13,060.00
中介咨询费	365,154.68	685,283.01
合计	21,161,870.92	20,123,374.72

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	54,918,310.16	47,162,680.36
税费	4,993,998.98	300,308,392.67
资产摊销	8,211,066.45	5,996,850.91
运杂及车辆费	537,922.07	666,112.00
办公费	7,559,364.30	8,319,666.06
差旅费	4,469,205.56	4,094,350.68
业务招待费	1,083,287.43	1,446,648.21
广告宣传费	271,883.98	552,878.98
环保、绿化费、消防保卫费用	1,600,640.56	1,575,281.95
研发费用	6,185,073.14	3,213,190.78
中介咨询费	2,320,207.34	2,064,995.36
资产维护	800,314.18	451,747.78
其他费用	2,052,515.68	2,978,313.47
定向增发费用		6,637,553.85
股权收购	18,494,150.00	2,478,865.32
合计	113,497,939.83	387,947,528.38

其他说明：

本项目本年度发生额较上年度减少 70.74%，主要是上年度发生额中包括有文菲尔德收购泰利森 100% 股权、天齐英国收购文菲尔德 51% 股权应向澳大利亚税务机关缴纳的印花税人民币 277,531,422.10 元。

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	42,732,010.72	57,145,852.42
减:利息收入	18,100,977.41	15,630,367.95
汇兑损失	14,336,859.08	280,494.16
减:汇兑收益	23,174,487.00	22,911,955.48
其他	3,402,407.82	4,291,866.88
合计	19,195,813.21	23,175,890.03

其他说明:

## 66、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	517,940.31	51,847.61
二、存货跌价损失	50,627.41	4,337,046.52
七、固定资产减值损失		31,136,946.02
九、在建工程减值损失	7,275,116.39	
十二、无形资产减值损失	4,945,780.15	
合计	12,789,464.26	35,525,840.15

其他说明:

## 67、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	1,027,790.28	-6,803,584.91
其中: 衍生金融工具产生的公允价值变动收益	1,027,790.28	-6,803,584.91
合计	1,027,790.28	-6,803,584.91

其他说明:

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	865,885.23	889,976.25

可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,578,885.46	
交割衍生金融工具取得的投资收益	-32,336.42	408,773.90
合计	2,412,434.27	1,298,750.15

其他说明：

## 69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计		915,400.57	
其中：固定资产处置利得		915,400.57	
政府补助	31,805,396.71	7,536,100.00	31,805,396.71
罚款、违约金收入		4,174.38	
赔偿收入	7,200.00		7,200.00
盘盈利得	45,874.03		45,874.03
递延收益摊销	3,461,587.27	2,521,901.71	3,461,587.27
其他	10,628.03	418,574.97	10,628.03
合计	35,330,686.04	11,396,151.63	35,330,686.04

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
银华工业城管委会产业园区发展引导资金		2,000,000.00	与收益相关
县财政局拨付 2012 年企业扶持资金		1,000,000.00	与收益相关
科学技术部条财司“政策引导类 2013GRF00004”资金		500,000.00	与收益相关
县财政局拨付 2012 年企业扶持资金		2,895,000.00	与收益相关
2013 年第一批省级专利实施和促进专项资金	300,000.00		与收益相关
遂宁市国库支付管理局高水平研发机构拨款	500,000.00		与收益相关
四川省千人计划资助资金	500,000.00		与收益相关
淘汰落后产能项目补贴资金	450,000.00		与收益相关
2012 年工业节能专用补助资金	440,000.00		与收益相关
国有土地上房屋建筑征收补偿款收益	29,002,336.71		与收益相关
当地政府拨入的相关奖励资金	613,060.00	1,141,100.00	与收益相关
合计	31,805,396.71	7,536,100.00	--

其他说明：

## 70、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
非流动资产处置损失合计	65,418.21	20,072.82	65,418.21
其中：固定资产处置损失	65,418.21	20,072.82	65,418.21
对外捐赠	749,900.00	60,000.00	749,900.00
存货报废损失	162,437.40		162,437.40
罚款、违约金支出		247.00	
其他	19,419.16	230,788.76	19,419.16
合计	997,174.77	311,108.58	997,174.77

其他说明：

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-66,398,754.45	14,955,288.05
递延所得税费用	112,667,294.10	-4,162,431.67
合计	46,268,539.65	10,792,856.38

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	327,787,218.50
按法定/适用税率计算的所得税费用	49,168,082.78
子公司适用不同税率的影响	64,291,874.34
调整以前期间所得税的影响	-3,738,020.56
非应税收入的影响	-129,882.78
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-706,901.60
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	16,774,981.64
达成税务和解协议减少的应交税费	-79,391,594.17
所得税费用	46,268,539.65

其他说明：上述达成税务和解协议减少的应交税费，详见附注“会计估计变更的内容和原因”所述。

## 72、其他综合收益

详见附注 57。

## 73、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入等	20,133,737.38	16,191,355.95
政府补助	2,803,060.00	7,536,100.00
收到其他往来款	2,150,945.49	1,504,200.63
代收代付运费、水电气费	1,081,810.95	208,220.00
其他	3,112,521.62	1,986,834.64
银行退贴现款	2,000,000.00	
合计	31,282,075.44	27,426,711.22

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运杂及车辆费	7,088,450.50	5,353,198.22
仓储费	4,764,465.74	3,899,372.93
办公、差旅费、	10,157,713.67	10,135,706.41
业务招待费	2,320,966.36	2,147,033.64
广告宣传费	521,670.73	565,938.98
环保、绿化及安全费用	1,448,690.39	1,575,281.95
租赁费	2,559,359.47	2,663,833.44
保险费	6,517,396.65	5,275,751.52
代理进口手续费	677,161.67	537,650.19
研发费	1,678,929.32	2,533,099.52
中介咨询费	5,250,249.40	4,283,160.80
资产维护	722,263.98	451,747.78
其他付现费用	3,389,044.29	770,694.33

银行手续费、融资费	1,250,765.40	1,541,396.44
支付其他往来款	1,188,215.36	660,288.74
合计	49,535,342.93	42,394,154.89

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	7,170,000.00	4,084,000.00
收到投标保证金及其他		306,219.96
收天齐五矿往来		287,961.85
收天齐金属往来		2,000,000.00
收退回的咨询费、设计费、工程款等	197,567.14	
天齐集团支付代垫收购费用	14,588,086.21	
雅安资产拆迁补偿款	58,000,000.00	
合计	79,955,653.35	6,678,181.81

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付搬迁过程中的相关费用		4,143,796.42
代天齐集团支付收购费用		16,708,802.31
收购费用	252,215.51	4,179,128.19
支付天齐集团往来		10,195,368.94
支付收购文菲尔德股权的印花税	166,409,900.98	
其他付现费用	75,158.37	
合计	166,737,274.86	35,227,095.86

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回质押借款保证金	15,398,963.55	8,315,053.39

收回信用证、承兑保证金		80,000,000.00
收天齐五矿往来		34,500,000.00
收到天齐集团往来	143,000,000.00	
合计	158,398,963.55	122,815,053.39

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付信用证、承兑、借款保证金	16,908,031.75	12,955,246.06
支付借款融资手续费、咨询费	2,309,810.82	1,837,925.00
支付股权收购与定向增发费用	5,541,757.96	7,435,310.88
偿还天齐集团往来	163,000,000.00	60,000,000.00
支付天齐五矿往来		34,500,000.00
文菲尔德支付少数股东退资款	225,250,256.00	
合计	413,009,856.53	116,728,481.94

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 74、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	281,518,678.85	-293,720,514.92
加：资产减值准备	12,789,464.26	35,525,840.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	77,932,828.84	55,762,657.86
无形资产摊销	43,647,079.98	40,166,633.94
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）	65,418.21	-915,400.57
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		20,072.82
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,027,790.28	6,803,584.91
财务费用（收益以“-”号填列）	33,894,382.80	28,792,652.68
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,412,434.27	-1,298,750.15

递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	35,369,450.18	-141,188,880.41
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	69,395,475.58	49,279,516.32
存货的减少（增加以“－”号填列）	78,823,499.35	127,241,559.00
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-6,716,612.72	-12,024,621.12
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-321,023,830.63	328,136,336.41
经营活动产生的现金流量净额	302,255,610.15	222,580,686.92
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	434,606,086.89	669,524,850.02
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	-234,918,763.13	137,862,548.60

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## （4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	434,606,086.89	669,524,850.02

其中：库存现金	80,021.86	329,000.15
可随时用于支付的银行存款	434,525,893.65	669,195,849.87
可随时用于支付的其他货币资金	171.38	
三、期末现金及现金等价物余额	434,606,086.89	669,524,850.02

其他说明：

## 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,470,098.20	文菲尔德用作澳大利亚联邦银行提供的信用卡和担保业务的保证金
固定资产	68,571,499.84	贷款抵押
无形资产	6,944,283.01	贷款抵押
投资性房地产	7,598,170.16	贷款抵押
合计	84,584,051.21	--

其他说明：

## 77、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	399,020,640.33
其中：美元	10,578,977.47	6.12	64,732,763.13
欧元		-	
港币	2,158.54	0.79	1,702.87
澳元	66,625,378.55	5.02	334,286,174.33
应收账款	--	--	190,329,486.06
其中：美元	31,113,272.25	6.12	190,329,486.06
长期借款	--	--	2,473,366.37
澳元	492,957.78	5.02	2,473,366.37

其他应收款		--	81,783,626.70
其中：美元	394,594.44	6.12	2,414,523.38
澳元	15,818,771.34	5.02	79,369,103.32
应付账款			120,141,359.89
其中：美元	9,054,671.15	6.12	55,405,532.77
欧元	925.00	7.63	7,060.99
澳元	12,900,858.24	5.02	64,728,766.13
应付职工薪酬			39,104,575.57
其中：澳元	7,771,606.53	5.02	38,993,258.60
加元	20,778.17	5.36	111,316.97
			39,104,575.57
应交税费			73,923,084.20
其中：澳元	14,733,344.80	5.02	73,923,084.20
其他应付款			61,345,986.33
其中：美元	1,476,724.00	1.00	1,476,724.00
港币	27,950.00	1.00	27,950.00
澳元	11,926,757.35	5.02	59,841,312.33
应收利息			2,280,141.88
其中：澳元	454,446.90	5.02	2,280,141.88
短期借款			184,668,672.57
其中：美元	30,179,551.00	6.12	184,668,672.57
一年内到期长期负债			1,945,682.29
其中：澳元	387,786.96	5.02	1,945,682.29
长期应付职工薪酬			3,112,474.45
其中：澳元	620,336.12	5.02	3,112,474.45

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

境外经营实体	主要经营地	记账本位币及选择依据	备注
文菲尔德	澳大利亚	以当地国家货币澳元作为记账本位币	投资性与矿石探测、开采、销售

## 78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 79、其他

# 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

### (2) 合并成本及商誉

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

### (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

### (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
天齐矿业	100.00%	同受最终控制人控制	2014年03月31日	支付收购款并取得控制权	50,583,031.29	8,247,775.40	243,215,448.02	43,271,587.29
文菲尔德	51.00%	同受最终控制人控制	2014年04月30日	支付收购款并取得控制权	258,145,109.04	44,932,737.71	722,313,355.09	-182,963,527.00

其他说明：

## (2) 合并成本

项目	天齐矿业	文菲尔德
现金	88,307,762.69	3,041,198,942.66
合并成本合计	88,307,762.69	3,041,198,942.66

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：万元

项目	天齐矿业		文菲尔德	
	合并日	上年年末	合并日	上年年末
资产：	36,480.88	33,740.74	485,803.66	467,413.85
货币资金	23,710.30	7,284.52	56,994.16	56,182.02
应收票据	4,021.75	7,761.24		
应收款项	41.84	17.75	4,835.67	6,292.69
预付账款	36.00	222.09	239.44	471.92
应收利息			253.68	357.65
其他应收款	156.14	6,467.41	1,082.90	2,410.13
存货	5,523.89	8,979.82	20,360.88	19,940.95
其他流动资产			0.01	5.37
长期股权投资				16,038.19
投资性房地产	1,607.69	1,627.06		
固定资产	1,202.79	1,220.93	65,404.83	62,535.80
在建工程			23,032.08	6,035.03
无形资产			299,581.86	284,154.59

递延所得税资产	180.48	159.92	14,018.15	12,989.51
负债：	24,048.06	22,132.69	45,212.78	52,711.80
短期借款	23,718.86	20,551.68		
应付款项	144.25	1,482.45	5,929.79	7,371.44
预收账款	100.29	511.9	104.90	
应付职工薪酬	7.53	30.47	3,156.99	3,368.89
应交税费	-2.14	-498.18	17,603.86	26,983.36
应付利息	63.47	38.43	1,353.06	968.16
其他应付款	15.79	15.94		
一年内到期的非流动负债			262.95	249.16
其他流动负债			0.01	7.32
长期借款			354.27	418.43
长期应付职工薪酬				405.10
预计负债			8,992.96	8,009.75
递延所得税负债			7,453.99	4,930.19
净资产	12,432.82	11,608.05	440,590.88	414,702.05
减：少数股东权益				
取得的净资产	12,432.82	11,608.05	440,590.88	414,702.05

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本年度本公司为收购文菲尔德 51% 权益新设立了天齐锂业英国，该公司除对文菲尔德投资外无其他业务；另外，为了优化公司组织架构，本公司于 2014 年 8 月投资设立了成都天齐，该公司至目前无任何经营业务。

## 6、其他

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
射洪华汇	四川射洪县	四川省射洪县	化工制造	100.00%		同一控制下企业合并
盛合锂业	四川省雅江县	四川省雅江县	矿产资源采选	100.00%		直接投资
天齐香港	中国香港	中国香港	投资、贸易	100.00%		直接投资
天齐英国	英国	英国	投资、贸易		100.00%	直接投资
天齐矿业	四川省成都市	四川省成都市	进出口贸易	100.00%		同一控制下企业合并
天齐实业	四川省成都市	四川省成都市	进出口贸易		100.00%	同一控制下企业合并
成都天齐	四川省成都市	四川省成都市	进出口贸易	100.00%		直接投资
文菲尔德	澳大利亚	澳大利亚	投资控股		51.00%	同一控制下企业合并
泰利森锂业有限公司	澳大利亚	澳大利亚	采矿业		51.00%	同一控制下企业合并
文菲尔德芬可公司	澳大利亚	澳大利亚			51.00%	同一控制下企业合并
泰利森矿业有限公司公司	澳大利亚	澳大利亚	矿产勘探、开发和开采		51.00%	同一控制下企业合并
泰利森锂业（加拿大）公司	澳大利亚	澳大利亚	矿产勘探		51.00%	同一控制下企业合并
泰利森服务有限公司	澳大利亚	澳大利亚	矿产勘探、开发和开采		51.00%	同一控制下企业合并
泰利森锂业澳大利亚有限公司	澳大利亚	澳大利亚	矿产勘探、开发和开采		51.00%	同一控制下企业合并
因弗申 SLI 智利公司	智利	智利	矿产勘探		51.00%	同一控制下企业合并
泰利森锂业(MCP)澳大利亚有限公	澳大利亚	澳大利亚	矿产勘探、开发和开采		51.00%	同一控制下企业合

司						并
---	--	--	--	--	--	---

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

## (2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
文菲尔德	49.00%	151,017,207.85		1,787,309,346.55

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
文菲尔德	711,454,631.30	3,486,087,000.36	4,197,541,631.66	179,401,966.39	232,267,135.64	411,669,102.03	856,607,335.82	3,817,531,169.84	4,674,138,505.66	389,483,314.74	137,634,667.65	527,117,982.39

单位: 元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
文菲尔德	1,064,800,247.97	419,932,210.40	112,388,806.37	423,969,340.34	722,313,355.09	-182,963,527.00	-1,039,527,133.25	337,348,896.35

其他说明:

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明:

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
SALA	智利	智利	锂矿开发		50.00%	权益法核算
上海航天电源技术有限责任公司（简称航天电源）	上海	上海	锂电产品开发	20.00%		权益法核算
西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司（简称日喀则扎布耶）	西藏日喀则	西藏日喀则	锂矿、硼矿、盐湖等资源开发利用	20.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

项目	年末余额 / 本年发生额	年初余额 / 上年发生额
	SALA	SALA
流动资产：		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产	375,716.34	
资产合计	375,716.34	
流动负债：		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	375,716.34	
按持股比例计算的净资产份额	187,858.17	
调整事项	141,645,142.52	160,381,876.08
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他	141,645,142.52	160,381,876.08
对合营企业权益投资的账面价值	141,833,000.69	160,381,876.08

存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

项目	年末余额 / 本年发生额		年初余额 / 上年发生额	
	航天电源	日喀则扎布耶	航天电源	日喀则扎布耶
流动资产：	372,166,476.26	357,971,908.64	341,786,569.97	394,759,507.45
其中：现金和现金等价物	55,781,917.80	190,164,629.98	37,472,750.55	268,280,957.21
非流动资产	127,770,443.43	407,997,386.93	106,776,537.60	393,614,246.88
资产合计	499,936,919.69	765,969,295.57	448,563,107.57	788,373,754.33
流动负债：	44,690,204.52	22,948,957.99	-1,016,106.45	45,295,830.29
非流动负债	48,884,817.59	2,000,000.00	48,483,738.44	
负债合计	93,575,022.11	24,948,957.99	47,467,631.99	45,295,830.29
少数股东权益		171,373.10		31,860.44
归属于母公司股东权益	406,361,897.58	740,848,964.48	401,095,475.58	743,046,063.60
按持股比例计算的净资产份额	81,272,379.52	148,169,792.90	80,219,095.12	148,609,212.72
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	103,366,377.56	31,707,870.78	78,529,018.08	96,669,719.58
财务费用	-756,052.97	-4,110,945.28	-1,110,341.21	-7,029,776.15
所得税费用	786,908.99		334,311.09	
净利润	5,266,422.00	-2,492,330.46	4,449,881.26	677,336.02
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	5,266,422.00	-199,435,779.52	4,449,881.26	-196,953,936.40
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

### 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等，各项金融工具的详细

情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化并确保将风险控制限定在限定的范围之内。

### （一）市场风险

#### 1、汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、澳元有关，除本集团境外文菲尔德及其下属子公司以澳元记账，采用美元进行采购和销售以及本公司出口销售采用美元计价外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。至2014年12月31日，本集团以外币计价的资产及负债余额情况如下表所述，该等外币余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	2014年12月31日 折合后的人民币金额	2013年12月31日 折合后的人民币金额
货币资金-美元	10,578,977.47	2,079,587.98
货币资金-港币	2,158.54	2,158.54
货币资金-澳元	66,625,378.55	105,451,277.87
应收账款-美元	31,113,272.25	703,251.10
应收账款-澳元		11,588,530.51
预付账款-澳元	787,626.82	869,083.42
预计负债-澳元		14,750,649.49
应收利息-澳元	454,446.90	658,648.31
其它应收款-美元	394,594.44	
其它应收款-澳元	15,818,771.34	4,438,463.86
存货-美元		12,307,402.70
存货-澳元	32,892,991.78	36,722,992.34
长期股权投资-美元	10,000,000.00	15,000.00
长期股权投资-港币	16,000.00	16,000.00
长期股权投资-澳元	28,268,226.71	29,586,713.17
固定资产-澳元	114,438,403.21	115,165,106.52
在建工程-澳元	11,369,477.05	11,114,023.16
无形资产-澳元	527,825,446.81	523,295,317.57
研发支出-加元	174,924.45	61,070.36
递延所得税资产-澳元	12,897,944.04	23,921,306.56
其他流动资产-澳元		9,897.88
应付账款-美元	9,054,671.15	12,241,169.93
应付账款-澳元	12,900,858.24	13,812,263.33

应付账款-欧元	925.00	
其它应付款-美元	1,476,724.00	1,794.00
其它应付款-港币	27,950.00	
其它应付款-澳元	11,926,757.35	
预收账款-美元		99,500.00
应付利息-澳元		1,782,953.56
应付职工薪酬-澳元	7,771,606.53	6,204,110.33
应付职工薪酬-加元	20,778.17	
短期借款-美元	30,179,551.00	73,038,507.37
应交税费-澳元	19,806,587.45	49,692,203.96
应交税费-美元		694.09
一年内到期的长期负债-澳元	387,786.96	458,845.19
长期借款-澳元	492,957.78	770,566.32
长期应付职工薪酬-澳元	620,336.12	746,025.34
预计负债-澳元	21,521,883.40	
其他流动负债-澳元		13,472.11
递延所得税负债-澳元	23,657,152.52	9,079,376.34

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

## 2、利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款的带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2014年12月31日，本集团的带息债务主要为人民币、澳元和美元计价的浮动利率借款合同，人民币金额合计为375,952,038.94元，及人民币和美元计价的固定利率合同，人民币金额为201,190,000.00元。本集团借款的年利率在3.80%至6.90%之间。

## 3、价格风险

本集团以市场价格销售锂矿、锂制品，因此受到此等价格波动的影响。

### (二) 信用风险

于2014年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括：

#### 1、现金及现金等价物

本集团为了降低违约风险，将现金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

#### 2、应收款项

本集团面临因客户存在不同特性以及客户所在国家不同导致的信用风险。本集团收入构成主要是与单一的、不同国家客户的销售交易。本集团分析每个新客户的信誉情况，包括，外部信用等级的评估。如果本集团对某一客户的信誉不满意，则需要提供信用证或采取预付货款再发货的方式。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。2014年12月31日应收账款前五名单位余额为127,489,046.27元。

### （三）流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(2) 权益工具投资	610,642.42			610,642.42
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司以公允价值计量的项目系按可收回价值确定。

- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
天齐集团	成都市高朋东路 10 号	贸易；项目投资；投资咨询	50,000,000.00	36.22%	36.22%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是蒋卫平。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
成都天齐五矿机械进出口有限责任公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
成都天齐水暖设备有限公司（以下简称：天齐水暖）	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业

成都天齐金属制品有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
成都天齐科技发展有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
成都天齐鼎诚矿业有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
成都天齐纵横投资有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
甘孜州天齐硅业有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
成都鑫道成农牧机械有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
TIANQI GROUP HK CO., LIMITED (天齐集团香港)	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
TQC Equipment Inc. Canada	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
TQC Group (Netherlands) Co öperatief U.A.	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
Nemaska Exploration Inc.	有重大影响的投资方
成都建中锂电池有限公司	其他关联关系
成都开飞高能化学工业有限公司	其他关联关系
张静 (最终控制人配偶, 本公司股东)	其他关联关系

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天齐水暖	采购水暖设备	585,470.08	1,886,923.08
TQC Equipment Inc.Canada	采购原材料		484,487.28

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
TQC Equipment Inc.Canada	销售产品		587,240.45

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
天齐纵横	房屋	29,076.00	35,856.00
天齐五矿	房屋	89,480.00	83,640.00
天齐集团	房屋	59,748.00	54,618.20

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
天齐集团	50,000,000.00	2013年08月12日	2014年08月11日	是
天齐集团	50,000,000.00	2013年08月19日	2014年08月18日	是
天齐集团	79,000,000.00	2013年08月30日	2014年08月30日	是
天齐集团	20,000,000.00	2013年08月31日	2014年04月08日	是
天齐集团	20,000,000.00	2013年09月28日	2014年03月29日	是
天齐集团、蒋卫平、张静	50,000,000.00	2014年07月25日	2015年06月10日	否
天齐集团、蒋卫平、张静	50,000,000.00	2014年11月14日	2015年11月13日	否
天齐集团、蒋卫平、张静	100,000,000.00	2014年11月28日	2015年11月27日	否
天齐实业	21,200,000.00	2014年12月12日	2015年06月05日	否
天齐集团(美元)	10,000,000.00	2014年12月24日	2015年12月24日	否
天齐集团、蒋卫平、张静	20,000,000.00	2014年12月29日	2015年12月28日	否

天齐集团、蒋卫平、张静、	30,000,000.00	2014 年 12 月 29 日	2015 年 12 月 28 日	否
天齐集团	130,000,000.00	2012 年 12 月 20 日	2015 年 12 月 02 日	否
天齐集团	141,095,021.17	2014 年 08 月 20 日	2015 年 06 月 30 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				
天齐集团	30,000,000.00	2014 年 08 月 20 日	2014 年 12 月 03 日	
天齐集团	60,000,000.00	2014 年 08 月 27 日	2014 年 11 月 04 日	
天齐集团	53,000,000.00	2014 年 10 月 08 日	2014 年 12 月 03 日	
拆出				
天齐矿业	67,871,292.27	2014 年 01 月 01 日	2014 年 03 月 04 日	

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天齐集团	受让天齐矿业 100% 股权	88,307,762.69	
天齐集团香港	受让文菲尔德 51% 权益	3,041,198,942.66	

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	1,912,000.00	1,979,200.00

### (8) 其他关联交易

2014 年度，由 TQCEquipmentInc.Canada 代本公司支付境外人员薪酬与差旅费等共计人民币 534,486.72 元，未向本公司收取资金占用费。至 2014 年末该项往来余额为零。

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	天齐水暖	29,750.00			
其他应收款	天齐集团			67,871,292.27	3,393,564.61
	天齐五矿			4,012.16	200.61
	成都鑫道成			23,333.33	1,166.67
	天齐金属			25,333.33	1,266.67
	天齐纵横			35,127.46	1,756.37

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	天齐水暖		136,300.97
其他应付款	天齐集团	2,027,505.52	20,000,000.00
其他应付款	天齐五矿		157,930.00

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

不适用。

## 5、其他

不适用。

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(一) 不可撤销的经营性租赁的最低租赁付款

至 2014 年 12 月 31 日，本集团下属泰利森不可撤销的经营性租赁的最低租赁付款情况：

期间	金额
低于1年	2,716,660.74
1-2年	3,508,145.11
2-3年	3,508,145.11
3年以上	3,176,414.84
<b>合计</b>	<b>12,909,365.80</b>

(二) 不可撤销的维持采矿权的最低投入

至 2014 年 12 月 31 日，本集团下属泰利森不可撤销的维持采矿权的最低投入情况：

期间	金额
低于1年	5,940,902.64
1-2年	5,904,342.15
2-3年	5,859,480.28
3年以上	54,394,637.23
<b>合计</b>	<b>72,099,362.30</b>

除上述承诺事项外，截至 2014 年 12 月 31 日，本集团无其他重大承诺事项。

### 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

## 2、利润分配情况

单位：元

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

2015年3月10日本公司股东大会审议通过,由本公司通过下属天齐香港公司以现金方式收购银河锂业国际有限公司(以下简称银河国际)100%的股权。2015年4月1日已经支付股权转让对价款,并接收股权变更所需的法律文件。

除存在上述资产负债表日后事项披露事项外,本集团无其他重大资产负债表日后事项。

# 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

## 2、债务重组

## 3、资产置换

### (1) 非货币性资产交换

### (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
射洪华汇	16,027,624.66	16,805,708.69	29,214,365.60	8,086,014.27	21,128,351.33	21,128,351.33

其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求及内部报告制度为依据确定经营分部。

### (2) 报告分部的财务信息

项目	锂产品	锂矿	其他	抵销	合计
营业收入	486,317,733.82	1,237,666,922.80	15,837,232.37	317,437,880.48	1,422,384,008.51
其中：对外交易收入	486,317,733.82	920,229,042.32	15,837,232.37		1,422,384,008.51
分部间交易收入		317,437,880.48		317,437,880.48	-
营业总成本	576,244,911.38	764,243,780.36	9,912,873.48	218,031,039.39	1,132,370,525.83
营业利润（亏损）	-89,927,177.56	473,423,142.44	5,924,358.89	99,406,841.09	290,013,482.68
资产总额	5,166,108,691.51	4,347,419,776.96	6,109,171,870.95	9,602,268,140.59	6,020,432,198.83
负债总额	1,132,116,836.46	486,938,156.10	188,908,453.92	423,885,219.78	1,384,078,226.70
补充信息：					
折旧和摊销费用	42,318,225.54	35,313,851.64	300,751.66		77,932,828.84
资本性支出	50,871,626.66	91,735,922.36	15,889,766.91		158,497,315.93

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 完成非公开发行股份并收购股权事宜

经本公司 2013 年第四次临时股东大会审议通过，本公司拟用非公开发行股票募集资金收购控股股东天齐集团持有的四

川天齐矿业有限责任公司（以下简称“天齐矿业”）100%的股权及其间接拥有的 Windfield Holdings Pty Ltd（以下简称文菲尔德）51%的权益。其中收购文菲尔德股权分两阶段实施：第一阶段本公司以自有资金 33,428.39 万元购买天齐集团间接拥有的 Talison Lithium Limited（以下简称泰利森）760 万股普通股，占泰利森以非稀释基础计算的发行在外普通股的 6.64%，收购价格是根据天齐集团取得的泰利森 22,878,033 股普通股的成本按比例确定，但第一阶段收购涉及的具体交割标的、交割时间和受让主体由第二阶段收购协议确定。本公司已于 2013 年 1 月 30 日向天齐集团支付第一阶段股权收购价款，该股权收购价款待本次非公开发行股票募集资金到位后置换。第二阶段：本公司将通过天齐锂业香港以现金方式受让天齐集团香港拥有的文菲尔德 44.36% 的权益，收购价格以天齐集团通过文菲尔德收购泰利森股权发生的成本费用总额按 51% 折算为 304,119.89 万元扣除第一阶段收购价款 33,428.39 万元后确定为 270,691.50 万元。第一阶段的交割标的、交割时间、收购主体与第二阶段一致，即通过天齐锂业香港受让文菲尔德 6.64% 的权益，两阶段合计收购标的为天齐集团香港持有文菲尔德 51% 的权益。

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，取得募集资金净额为 302,437.25 万元。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。

本公司于 2014 年 3 月已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 万元和收购文菲尔德 51% 股权款 304,119.89 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。收购文菲尔德 51% 权益相关的股权变更手续于 2014 年 5 月 29 日办理完毕。

### （2）本公司已签订的《股权收购协议》

本公司拟通过全资子公司天齐香港或天齐香港指定的本公司其他全资子公司以现金方式收购银河国际 100% 的股权。2014 年 4 月 29 日，本公司、天齐香港与交易对方 Galaxy Resources Limited（以下简称银河资源）及其全资子公司 Galaxy Lithium Australia Limited（以下简称银河澳大利亚）签署了《股权收购协议》。2015 年 1 月 31 日，交易双方签署了《修订并重述的股权收购协议》。本次交易架构的收购标的为银河国际，但收购的核心目标为银河锂业。交易价格按银河锂业的企业价值减去需要公司承接的债务确定，不以资产评估结果作为定价依据。修订后确定的初步交易价款为 7,170.00 万美元，同时，双方约定自 2015 年 2 月 1 日起至交易完成日期间，本公司将承担经双方确认的银河国际和银河锂业发生的预算内付现成本的 50%。本次修订的收购价格 7,170.00 万美元，按 2014 年 12 月 31 日人民币对美元汇率 6.1190 折算的人民币金额约为 43,873.23 万元。

本次股权收购事项，于 2015 年 3 月 10 日股东大会审议通过。

2015 年 4 月 1 日，公司向交易对方银河资源及其全资子公司银河锂业澳大利亚支付了收购银河锂业国际 100% 股权的交易价款共计 2,751.49 万美元（此金额已扣除收购诚意金和诚意金应计利息合计 1,271.71 万美元，代交易对方偿还其欠天齐集团香港有限公司贷款、展期费用及利息合计 3,139.62 万美元，同时扣除按协议约定允许扣除、代扣或保留的款额 7.17 万美元后的余额）。至此，本次交易初步交易价款 7,170.00 万美元已全部支付完结。交易对方已向本公司交付股权变更所需的法律文件，本公司将尽快完成银河锂业国际的股权变更登记及银河锂业江苏的工商变更手续。

按照《修订并重述的股权收购协议》的约定，天齐锂业需承担经交易双方确认的银河锂业国际和银河锂业江苏自 2015 年 2 月 1 日起至交易完成日期间发生的预算内付现成本的 50%（根据交易双方确认的预算，预计需由本公司承担的付现成本金额不超过 500.00 万元人民币/月，最终金额须经交易双方再次核实确认）。双方将尽快完成对具体调整金额的确认。

### （3）完成收购日喀则扎布 20% 股权

2014 年 8 月 7 日，本公司第三届董事会第十一次会议审议通过《关于参与购买西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司 20% 股权的议案》，并授权本公司管理层在 31,000.00 万元挂牌价的基础上，根据竞买的具体情况在不超 40,000.00 万元人民币的范围内确定总体竞买金额并办理股权竞买、签署与本次竞买相关的合同、协议、文件及其他与本次竞买有关的事宜。

2014 年 8 月 20 日，本公司收到西南联合产权交易所有限责任公司《关于西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司 20% 股权转让相关事宜的函》，根据本次股权转让项目的交易规则，本公司 31,100.00 万元人民币的报价成为最终受让方。2014 年 8 月 20 日，本公司与西藏自治区矿业发展总公司（以下简称矿业总公司）签署了《产权交易合同》，就本次交易价款本公司将分期支付。本公司已于 2014 年 8 月将首期交易价款支付至西南联交所指定的银行账户。为此，公司控股股东天齐集团与矿业总公司签署了《股权质押合同》，由天齐集团以持有本公司 580 万股 A 股股票，为本公司履行《产权交易合同》项下的按

期支付剩余交易价款义务提供质押担保。

(4) 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，锂矿业业务由新成立的泰利森公司开采经营，钽矿业业务由 GAM 开采经营。此后泰利森公司和 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：

《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。

《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。

《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。

(5) 四川省雅江县措拉锂辉石矿取得采矿许可证及其建设

甘孜州国土资源局 2008 年 10 月 17 日在四川省乐山市土地矿权交易市场组织“四川省雅江县措拉锂辉石矿详查”探矿权拍卖会。盛合锂业作为竞买人以 3,500 万元价格竞得“四川省雅江县措拉锂辉石矿详查”探矿权后，委托的四川省地质矿产勘查开发局一〇八地质队已完成了该项目的地质勘查工作，并于 2011 年 10 月提交了《四川省雅江县措拉锂辉石矿区勘探地质报告》，共提交矿石量 1,941.4 万吨，折合氧化锂资源量 255,744 吨。

2012 年 4 月 23 日，盛合锂业收到四川省国土资源厅颁发的《采矿许可证》（证号：C5100002012045210124005），开采矿种为：锂矿、铍矿、铌矿、钽矿；开采方式露天/地下开采；生产规模：120 万吨/年；矿区面积：2.0696 平方公里；采矿许可证有效期 20 年，自 2012 年 4 月 6 日至 2032 年 4 月 6 日止。

雅江县措拉锂辉石矿采选一期工程项目，于 2013 年 2 月 26 日取得四川省环境保护厅《关于四川天齐盛合锂业有限公司雅江锂辉石矿采选一期工程环境影响报告书的批复》（川环审批[2013]132 号）；2013 年 7 月 16 日取得四川省发展和改革委员会《关于核准四川天齐盛合锂业有限公司雅江锂辉石采选一期工程项目批复》（川发改产业[2013]788 号）。

(6) 本公司控股股东将持有本公司的股份对外提供质押

至本年末本公司控股股东以持有本公司的股份对外提供的质押与期后解除情况：

质权人名称	控股股东天齐集团股份质押数量	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	2014/05/16	债务清偿日
兴业证券股份有限公司	12,010,000	2014/08/28	债务清偿日
西藏自治区矿业发展总公司	5,800,000	2014/09/04	债务清偿日
<b>质押股份合计</b>	<b>35,810,000.00</b>		
股东持有本公司股份总数	93,717,000.00		

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,078,978.00	4.83%	3,078,978.00	100.00%			0.00%		0.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	60,642,865.05	95.17%	2,598,629.38	4.29%	58,044,235.67	32,975,048.35	100.00%	1,648,752.42	5.00%	31,326,295.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款		0.00%		0.00%			0.00%		0.00%	
合计	63,721,843.05	100.00%	5,677,607.38	8.91%	58,044,235.67	32,975,048.35	100.00%	1,648,752.42	5.00%	31,326,295.93

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
DY 有限公司	3,078,978.00	3,078,978.00	100.00%	预计无法收回
合计	3,078,978.00	3,078,978.00	--	--

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	51,972,587.85	2,598,629.38	5.00%
1 年以内小计	51,972,587.85	2,598,629.38	5.00%

合计	51,972,587.85	2,598,629.38	5.00%
----	---------------	--------------	-------

确定该组合依据的说明:

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:

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,028,854.96 元; 本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

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

应收账款核销说明:

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方	5,685,301.95	1 年以内	10.33
第二名	非关联方	5,324,427.67	1 年以内	9.67
第三名	非关联方	3,731,000.00	1 年以内	6.78
第四名	非关联方	3,452,692.49	1 年以内	6.27
第五名	非关联方	3,370,358.02	1 年以内	6.12
合计		<b>21,563,780.13</b>		<b>39.17</b>

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款		0.00%					0.00%			
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	87,145,951.43	100.00%	157,053.85	0.18%	86,988,897.58	26,864,126.61	100.00%	134,341.75	0.50%	26,729,784.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款		0.00%					0.00%			
合计	87,145,951.43	100.00%	157,053.85	0.18%	86,988,897.58	26,864,126.61	100.00%	134,341.75	0.50%	26,729,784.86

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	285,099.61	14,254.98	5.00%
1 年以内小计	285,099.61	14,254.98	5.00%
1 至 2 年	172,000.00	17,200.00	10.00%
2 至 3 年	80,161.04	24,048.31	30.00%
3 年以上	101,975.76	101,550.56	99.58%
3 至 4 年			0.00%
4 至 5 年	2,126.00	1,700.80	80.00%
5 年以上	99,849.76	99,849.76	100.00%
合计	639,236.41	157,053.85	24.57%

确定该组合依据的说明：

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

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 22,712.10 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内的往来款	86,506,715.02	26,167,030.99
保证金	112,000.00	10,000.00
备用金	429,307.76	523,091.37
其他	97,928.65	164,004.25
合计	87,145,951.43	26,864,126.61

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
天齐香港	往来款	61,190,000.00	1 年以内	70.22%	
盛合锂业	往来款	25,316,715.02	1 年以内	29.05%	
左永建	业务借款	100,000.00	1 年以内/1-2 年	0.11%	5,000.00

中国石化国际事业有限公司北京招标中心	投标保证金	81,000.00	1 年以内	0.09%	4,050.00
田径	业务借款	53,381.76	1 年以内	0.06%	53,381.76
合计	--	86,741,096.78	--	99.54%	62,431.76

### (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,429,446,125.76		3,429,446,125.76	259,400,833.32		259,400,833.32
对联营、合营企业投资	397,684,203.52		397,684,203.52	83,980,742.82		83,980,742.82
合计	3,827,130,329.28		3,827,130,329.28	343,381,576.14		343,381,576.14

### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
雅安华汇	79,000,000.00			79,000,000.00		
盛合锂业	180,000,000.00			180,000,000.00		
天齐香港	400,833.32	3,187,435,538.11	241,718,475.00	2,946,117,896.43		
天齐矿业		124,328,229.33		124,328,229.33		
成都天齐		100,000,000.00		100,000,000.00		
合计	259,400,833.32	3,411,763,767.44	241,718,475.00	3,429,446,125.76		

**(2) 对联营、合营企业投资**

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
航天电源	83,980,742.82			1,053,284.40						85,034,027.22	
日喀则扎布耶		312,837,575.47		-187,399.17						312,650,176.30	
小计	83,980,742.82	312,837,575.47		865,885.23						397,684,203.52	
合计	83,980,742.82	312,837,575.47		865,885.23						397,684,203.52	

**(3) 其他说明**
**4、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	582,924,168.78	549,561,338.22	393,682,909.92	335,242,253.72
其他业务	297,461.60		12,579,797.34	10,054,136.29
合计	583,221,630.38	549,561,338.22	406,262,707.26	345,296,390.01

其他说明：

**5、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	865,885.23	889,976.25
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	799,351.22	
合计	1,665,236.45	889,976.25

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,353,481.68	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
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）	35,566,983.98	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0.00	
债务重组损益	0.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0.00	
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	37,622,714.38	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0.00	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-868,054.50	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-27,697,517.62	
减：所得税影响额	2,132,417.86	
少数股东权益影响额	15,527,819.04	
合计	24,610,407.66	--

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

说明原因。

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.73%	0.54	0.54
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.79%	0.44	0.44

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、会计政策变更相关补充资料

适用  不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	539,977,354.81	682,480,096.08	436,076,185.09
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	130,372,368.42	173,129,559.01	151,912,369.65
应收账款	26,275,573.00	86,052,130.03	163,394,766.42
预付款项	6,424,018.88	13,933,067.50	39,485,380.33

应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	1,994,557.13	3,600,888.69	2,280,141.88
应收股利			
其他应收款	228,117,960.62	89,798,727.44	14,435,279.15
买入返售金融资产			
存货	278,313,668.88	585,711,725.18	511,152,341.40
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		35,624,430.30	86,005,624.10
流动资产合计	1,211,475,501.74	1,670,330,624.23	1,404,742,088.02
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		1,187,625.67	610,642.42
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,078,933,740.72	244,362,618.90	539,517,204.21
投资性房地产	17,095,615.83	8,004,032.12	7,598,170.16
固定资产	215,229,143.64	1,075,350,939.34	1,026,004,684.95
在建工程	300,424,071.73	186,136,889.60	183,832,484.33
工程物资			
固定资产清理			2,288,063.47
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	131,988,441.19	2,975,408,423.49	2,773,871,912.31
开发支出	2,915,323.47	3,828,846.04	4,900,625.58
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	2,302,888.87	143,491,769.28	108,122,319.10
其他非流动资产	15,660,392.65	357,819,440.63	77,066,323.38
非流动资产合计	1,764,549,618.10	4,995,590,585.07	4,723,812,429.91
资产总计	2,976,025,119.84	6,665,921,209.30	6,128,554,517.93
流动负债：			

短期借款	367,793,149.34	573,293,533.75	595,868,672.57
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	41,663,097.53	147,955,134.64	111,692,051.38
预收款项	12,633,281.09	7,665,284.13	4,881,055.21
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	13,405,751.30	48,314,772.99	53,764,742.89
应交税费	-7,506,677.90	370,117,698.58	114,544,077.22
应付利息	1,196,819.65	11,259,340.33	1,659,999.33
应付股利			
其他应付款	971,525.86	21,754,039.30	153,233,299.31
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		37,761,579.23	85,372,686.21
其他流动负债			
流动负债合计	430,156,946.87	1,218,121,382.95	1,121,016,584.12
非流动负债：			
长期借款	230,000,000.00	180,184,252.17	2,473,366.37
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		4,050,992.20	3,112,474.45
专项应付款			
预计负债		80,097,501.81	107,983,897.77
递延收益		27,243,094.17	30,794,506.94

递延所得税负债		49,301,921.47	118,697,397.05
其他非流动负债	28,950,999.84		
非流动负债合计	258,950,999.84	340,877,761.82	263,061,642.58
负债合计	689,107,946.71	1,558,999,144.77	1,384,078,226.70
所有者权益：			
股本	147,000,000.00	147,000,000.00	258,760,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,392,690,215.14	3,440,340,395.03	3,223,765,424.74
减：库存股			
其他综合收益	-7,200,545.44	-444,047,984.62	-601,472,103.93
专项储备		1,275,233.41	2,279,170.84
盈余公积	26,286,104.07	30,786,937.57	30,786,937.57
一般风险准备			
未分配利润		-87,453,955.54	43,047,515.46
归属于母公司所有者权益合计	1,712,858,994.28	3,087,900,625.85	2,957,166,944.68
少数股东权益	574,058,178.85	2,019,021,438.68	1,787,309,346.55
所有者权益合计	2,286,917,173.13	5,106,922,064.53	4,744,476,291.23
负债和所有者权益总计	2,976,025,119.84	6,665,921,209.30	6,128,554,517.93

## 5、其他

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有董事长蒋卫平先生签名的2014年年度报告文本原件。
- 二、载有公司负责人蒋卫平先生、主管会计工作的负责人邹军先生及会计机构负责人周大鹏先生签名并盖章的会计报表。
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 四、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 五、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

二〇一五年四月十日