

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



**二〇一五年半年度报告**

股票简称：天齐锂业

股票代码：002466

披露时间：2015 年 8 月 24 日

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

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

## 目录

2015 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	20
第五节 重要事项.....	29
第六节 股份变动及股东情况.....	33
第七节 优先股相关情况.....	33
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	34
第九节 财务报告.....	35
第十节 备查文件目录.....	133

## 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	指	射洪华汇锂业科技材料有限公司，公司全资子公司
天齐香港	指	天齐香港有限公司，英文名：Tianqi HK Co., Limited，公司在香港设立的全资子公司
天齐英国	指	天齐英国有限公司，英文名：Tianqi UK Limited，天齐香港在英国设立的全资子公司
成都天齐	指	成都天齐锂业有限公司，公司全资子公司
天齐锂业香港	指	天齐锂业香港有限公司，英文名：Tianqi Lithium HK Co., Limited，成都天齐在香港设立的全资子公司
文菲尔德	指	Windfield Holdings Pty Ltd，天齐英国之澳大利亚控股子公司
泰利森	指	Talison Lithium Pty Ltd，文菲尔德之澳大利亚全资子公司
天齐矿业	指	四川天齐矿业有限责任公司，公司全资子公司
天齐实业	指	四川天齐实业有限责任公司，天齐矿业之全资子公司
天齐锂业国际	指	天齐锂业国际有限公司（原名为银河锂业国际有限公司），自 2015 年 4 月 22 日起变更为天齐锂业香港的全资子公司
天齐锂业江苏	指	天齐锂业（江苏）有限公司【原名为银河锂业（江苏）有限公司】，天齐锂业国际之全资子公司
天齐五矿	指	成都天齐机械五矿进出口有限责任公司，天齐集团全资子公司
天齐水暖	指	成都天齐水暖设备有限公司，天齐集团全资子公司
洛克伍德英国公司	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
银河锂业澳洲	指	Galaxy Lithium Australia Limited，银河资源的全资子公司，原银河锂业国际股东
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
日喀则扎布耶	指	西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司，公司参股公司
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
中国结算公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
报告期末、期末	指	2015 年 6 月 30 日
本报告期、报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	755,663,303.54	646,837,082.38	16.82%
归属于上市公司股东的净利润（元）	40,976,675.79	17,419,447.87	135.24%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	43,480,563.19	-8,702,546.59	599.63%
经营活动产生的现金流量净额（元）	331,270,116.33	123,437,983.62	168.37%
基本每股收益（元/股）	0.1584	0.0786	101.53%
稀释每股收益（元/股）	0.1584	0.0786	101.53%
加权平均净资产收益率	1.40%	0.48%	提高 0.92 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	7,245,292,596.21	6,128,554,517.93	18.22%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,879,157,233.97	2,957,166,944.68	-2.64%

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-222,016.93	

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）	3,024,882.79	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-593,467.99	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-4,436,034.19	
减：所得税影响额	277,251.08	
合计	-2,503,887.40	--

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

未来锂需求的增长，主要来源于锂电产业的需求。近年来锂电产业需求迅速增长的主要原因包括：1、传统锂离子电池市场因产品升级换代而导致需求快速增长；2、锂离子电池发展不断催生的新兴市场，如电动汽车、移动电源、储能市场等；3、锂离子电池由于自身性能和成本低的优势，正在快速取代其他化学电池的既有市场。

目前全球和中国的锂离子电池消费都主要集中在消费类电子产品市场，尽管其市场份额处于下降趋势，但仍然占锂离子电池消费总量的三分之二以上，并且随着智能手机、平板电脑等移动终端的消费需求继续保持增长态势。有关机构研究表明，该市场需求在未来几年内仍将保持10%以上的复合增长率。

2015年上半年，国家及地方相继出台了一系列新能源的扶持及配套政策，有利于促进新能源汽车产业的长远发展。除北京、上海、广州三大新能源示范城市的充电设施管理政策之外，国家也相继出台了一系列新能源汽车的相关政策，如《新建纯电动乘用车企业管理规定》，降低纯电动车制造门槛；2015年5月8日，国务院发布了《中国制造2025》规划，明确大力推动包括节能与新能源汽车、电力装备等在内的十大重点领域突破发展，明确继续支持电动汽车，推广发展新能源汽车已经上升到国家战略高度。2015年5月22日，工信部披露了《〈中国制造2025〉规划系列解读之推动节能与新能源汽车发展》，提出推动节能与新能源汽车产业发展的战略目标，目标指出，到2020年自主品牌纯电动和插电式新能源汽车年销量突破100万辆，在国内市场占70%以上；到2025年，与国际先进水平同步的新能源汽车年销量300万辆，在国内市场占80%以上。由此可见，大力推进节能新能源汽车是大势所趋，不仅是全球汽车企业未来争夺的重要领域，也是有效改善交通拥堵状况和防治大气污染的重要手段。国内上市车企也相继推出融资计划加码新能源汽车投资，行业发展进入新阶段。

据工信部发布的数据显示：2015年上半年，新能源汽车累计生产7.85万辆，同比增长3倍。其中，纯电动乘用车生产3.63万辆，同比增长3倍，插电式混合动力乘用车生产2.04万辆，同比增长4倍；纯电动商用车生产1.55万辆，同比增长5倍，插电式混合动力商用车生产6406辆，同比增长74%。2015年7月，我国新能源汽车生产2.04万辆，同比增长2.5倍。其中，纯电动乘用车生产6657辆，同比增长79%，插电式混合动力乘用车生产5688辆，同比增长4.5倍；纯电动商用车生产6395辆，同比增长17倍，插电式混合动力商用车生产1650辆，同比增长145%。可见，新能源汽车产量增速明显加快。

除新能源汽车外，储能设备或将成为未来锂电需求的另一增长点。当前，随着全球环保压力的日益增大，世界主要国家竞相布局储能产业发展。2015年4月30日，特斯拉在美国召开新品发布会，正式推出“PowerWall”系列储能电池，业界广泛关注，市场反应积极。在特斯拉推波助澜下，锂电池或将成为能源储存主流电池技术。目前，虽然我国储能产业仍处于发展初期，但发展潜力巨大。今年5月，工信部披露了《〈中国制造2025〉规划系列解读之推动电力装备发展》，提出到2025年，大型火电、水电、核电等成套装备达到国际领先水平，新能源和可再生能源装备及储能装置市场占有率超过80%的发展目标；重点发展可再生能源装备，实施智能电网成套装备创新专项，实现大容量储能装置自主化，大容量储能技术及兆瓦级储能装置满足电网调峰需要，解决可再生能源并网瓶颈。风电、光伏发电、小水电、生物质能、海洋能、地热能等分布式可再生能源应用形成较大规模，满足我国能源结构调整需要。其中重点发展高效太阳能发电设备、5兆瓦及以上风力发电设备、兆瓦级先进大容量储能装置等。随着《中国制造2025》规划的实施落实，我国大规模光伏电站、分布式光伏系统的装机量将迅猛增长，电网储能需求亦将快速提升。

随着《中国制造2025》规划的实施，我国新能源汽车及储能设备对锂电池需求逐步放量，加上传统锂电池市场需求的稳步增长，锂电池上游的电池材料行业将持续快速发展，从而带动锂精矿和锂化工产品需求的快速增长。

2015年上半年，公司实现营业收入75,566.33万元，同比增长16.82%；实现归属于母公司股东净利润4,097.67万元，同比增长135.24%。

## 二、主营业务分析

### 概述

1、公司报告期主营业务范围较上年同期没有变化。由于锂化工品的销量增加和单价上涨，报告期锂化工品销售收入占比也有较大幅度的增长，公司的产品销售毛利率提高；除此之外，文菲尔德2013年3月因收购泰利森对存货账面价值按照公允价值进行了调增，该调整对营业成本的影响延续到了上年同期，对报告期营业成本无影响，这也是导致报告期产品销售毛利率高于上年同期的主要原因之一。

2、公司于2015年4月底完成了对天齐锂业江苏的收购，为公司增加了碳酸锂产能，但由于目前尚未满产，对公司报告期整体业绩造成不利影响。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	755,663,303.54	646,837,082.38	16.82%	主要系报告期内锂化工产品销量与单价提高所致。
营业成本	397,769,457.77	488,367,333.43	-18.55%	主要系文菲尔德因收购泰利森 2013 年对存货的账面价值按照公允价值进行了调增，该事项影响了上年同期的营业成本，对报告期营业成本无影响。
销售费用	11,519,791.14	8,602,922.64	33.91%	主要是由于锂化工产品销售数量增加，运杂费相应增加。
管理费用	82,510,801.48	44,129,518.60	86.97%	(1)天齐锂业江苏春检后停产检修改造，直至 2015 年 6 月底才逐步恢复生产，由于公司自 2015 年 5 月 1 日起将该公司纳入合并财务报表范围，故其 2015 年 5-6 月的停工损失计入公司管理费用；(2)报告期内公司为完成对天齐锂业国际收购的相关咨询费增加。
财务费用	39,558,718.86	31,780,150.78	24.48%	主要原因系报告期内公司增加合并报表主体天齐锂业江苏，其银行借款较大，导致公司利息支出增加；同时，报告期内公司为完成对天齐锂业国际的收购增加借款（含从天齐集团获取的财务资助），相应的利息支出增加。
所得税费用	104,598,639.97	30,904,527.57	238.46%	主要是由于报告期内文菲尔德实现的利润总额高于上年同期。
研发投入	2,492,365.06	2,193,397.52	13.63%	
经营活动产生的现金流量净额	331,270,116.33	123,437,983.62	168.37%	主要系报告期锂化工产品销售回款情况较上年同期好转所致，公司在销售收入增加的情况下，较好的控制了应收账款。
投资活动产生的现金流量净额	-411,748,772.18	-2,866,029,187.66	85.63%	本期投资支出主要是收购天齐锂业国际的投资款，上年同期投资支出主要是支付收购文菲尔德和天齐矿业的股权款。
筹资活动产生的现金流量净额	213,199,082.63	2,886,178,930.28	-92.61%	本期筹资增加的现金流仅是借款产生，上年同期数包含公司实施非公开发行募集资金带来的现金流

				入。
现金及现金等价物净增加额	103,119,280.12	187,830,814.79	-45.10%	上述资金活动的结果。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

报告期内公司完成了对天齐锂业国际的收购，自2015年5月1日起将天齐锂业国际（含天齐锂业江苏）纳入合并财务报表，为实施整合，2015年5-6月天齐锂业江苏基本处于停产检修状态，导致天齐锂业江苏2015年5-6月的亏损2,214.86万元，对公司报告期业绩影响较大。

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

适用  不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司围绕年初制定的经营计划展开生产经营管理活动。

（1）营销方面：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，同时注意拓展市场份额；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；结合市场供需关系适当提高产品售价，增厚公司毛利。

（2）研发方面：围绕新产品研发和现有技术改造两项工作，制定符合公司战略的研发计划并切实推进；加强研发团队培训，提升科研实力，积极引进优秀人才，构建知识结构合理的研发团队；积极推动实验室建设，打造更高水平的研发平台。

（3）生产方面：紧密配合销售，根据不同客户需求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，调整和完善的现场管理、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：报告期内，公司顺利完成了天齐锂业国际的收购，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；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；在管理结构上形成了以成都为管理总部和销售中心，境内外两个锂矿资源基地和射洪、张家港两个生产基地的管理格局，更有利于提高公司的管理效率，更符合公司战略发展需要。

### 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	418,392,150.28	180,118,715.82	56.95%	0.92%	-31.09%	19.99%
化学原料及化学制品制造业	328,709,770.59	216,803,132.33	34.04%	45.25%	-4.31%	34.16%
分产品						
锂精矿	418,392,150.28	180,118,715.82	56.95%	0.92%	-31.09%	19.99%
锂化工产品及其他	328,709,770.59	216,803,132.33	34.04%	45.25%	-4.31%	34.16%
分地区						

国内	596,179,968.46	328,309,706.44	44.93%	6.75%	-25.97%	24.34%
国外	150,921,952.41	68,612,141.71	54.54%	83.10%	54.41%	8.45%

#### 四、核心竞争力分析

报告期内，公司产品生产销售情况良好，经营业绩稳步攀升。本报告期内，公司完成了银河锂业国际100%股权过户至公司全资子公司的相关登记文件；银河锂业国际已更名为天齐锂业国际有限公司，银河锂业国际之全资子公司银河锂业（江苏）有限公司已更名为天齐锂业（江苏）有限公司，相关变更登记手续已办理完毕。公司“夯实上游，做强中游，渗透下游”的战略内涵得到进一步丰富和深化，公司行业地位得到进一步巩固。

公司经过不断的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，逐步形成了锂矿开发与销售、锂盐产品生产销售及锂辉石贸易三大业务模块，业务稳定性提高，利润率得以提升，整体竞争力进一步增强。公司目前已形成了如下优势：

##### （一）资源优势

泰利森拥有全球品位最高、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，公司参股公司日喀则扎布耶盐湖属富锂碳酸盐盐湖，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。

##### （二）全产业链优势

除拥有丰富、优质的锂精矿资源外，公司及全资子公司拥有超过3万吨的锂盐产品精深加工规模，公司销售团队拥有丰富的销售经验、完善的销售渠道以及庞大的客户资源，从而成为集上游资源储备、开发和中游锂产品加工为一体的锂电新能源核心原材料龙头供应商。

##### （三）技术优势

公司坚持技术创新，矿石提锂技术经过20年的改进和积累日臻成熟，同时不断通过引进、消化和吸收全球行业最新工艺技术思想和理念，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定和修订国家标准4项，新增2项发明专利，1项实用新型专利。截止目前，公司及全资子公司累计取得各项专利66项，其中发明专利21项，实用新型专利7项。报告期内，公司取得的专利情况如下：

专利类型	专利名称	专利号
发明专利	镍钴锰三元正极材料回收利用的方法	201310104022.8
	一种应用锂辉石的医药玻璃	201110376304.4
实用新型	真空快速分散反应釜	201420517629.9

#### 五、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
440,465,322.04	3,165,527,171.99	-86.09%

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
天齐锂业国际有限公司	锂化工产品的生产与销售	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
交通银行创业路支行	非关联方	否	保本浮动收益	2,000	2015年04月16日	2015年04月21日	按日计息	2,000			0.58
交通银行创业路支行	非关联方	否	保本浮动收益	3,000	2015年05月20日	2015年06月24日	按日计息	2,600		0.92	7.49
交通银行创业路支行	非关联方	否	保本浮动收益	600	2015年06月01日	2015年08月10日	按日计息			1.04	
交通银行创业路支行	非关联方	否	保本浮动收益	5,000	2014年12月31日	2015年01月05日	按日计息	5,000			1.44
交通银行创业路支行	非关联方	否	保本浮动收益	5,000	2015年04月07日	2015年04月10日	按日计息	5,000			0.86
交通银行创业路支行	非关联方	否	保本浮动收益	5,000	2015年01月21日	2015年01月22日	按日计息	5,000			0.29
交通银行创业路支行	非关联方	否	保本浮动收益	5,000	2015年01月22日	2015年01月27日	按日计息	5,000			1.15

交通银行创 业路支行	非关 联方	否	保本浮动收 益	15,000	2015 年 01 月 21 日	2015 年 01 月 26 日	按日计 息	15,000			4.32
交通银行创 业路支行	非关 联方	否	保本浮动收 益	4,500	2015 年 02 月 04 日	2015 年 02 月 09 日	按日计 息	4,500			1.29
交通银行创 业路支行	非关 联方	否	保本浮动收 益	2,000	2015 年 02 月 05 日	2015 年 02 月 06 日	按日计 息	2,000			0.12
交通银行创 业路支行	非关 联方	否	保本浮动收 益	900	2015 年 02 月 05 日	2015 年 02 月 09 日	按日计 息	900			0.21
交通银行创 业路支行	非关 联方	否	保本浮动收 益	1,000	2015 年 02 月 27 日	2015 年 03 月 12 日	按日计 息	1,000			0.96
交通银行创 业路支行	非关 联方	否	保本浮动收 益	2,000	2015 年 03 月 05 日	2015 年 03 月 12 日	按日计 息	2,000			1.18
交通银行创 业路支行	非关 联方	否	保本浮动收 益	14,000	2015 年 02 月 27 日	2015 年 03 月 18 日	按日计 息	14,000			23.32
交通银行创 业路支行	非关 联方	否	保本浮动收 益	3,400	2015 年 04 月 03 日	2015 年 04 月 07 日	按日计 息	3,400			0.78
交通银行创 业路支行	非关 联方	否	保本浮动收 益	5,000	2015 年 04 月 30 日	2015 年 05 月 04 日	按日计 息	5,000			1.15
交通银行创 业路支行	非关 联方	否	保本浮动收 益	1,500	2015 年 05 月 08 日	2015 年 05 月 18 日	按日计 息	1,500			1.11
交通银行创 业路支行	非关 联方	否	保本浮动收 益	1,000	2015 年 05 月 08 日	2015 年 06 月 09 日	按日计 息	1,000			0.36
交通银行创 业路支行	非关 联方	否	保本浮动收 益	1,000	2015 年 05 月 08 日	2015 年 06 月 25 日	按日计 息	1,000			2.02
交通银行创 业路支行	非关 联方	否	保本浮动收 益	2,000	2015 年 06 月 04 日	2015 年 06 月 09 日	按日计 息	2,000			0.73
交通银行创 业路支行	非关 联方	否	保本浮动收 益	2,500	2015 年 06 月 02 日	2015 年 06 月 15 日	按日计 息	2,500			7.56
成都银行芳 草支行	非关 联方	否	“芙蓉锦城. 金芙蓉”机构 专属 2015 年 14 号人民币 理财产品	5,000	2015 年 01 月 21 日	2015 年 02 月 26 日	按日计 息	5,000			21.21
成都银行芳 草支行	非关 联方	否	“芙蓉锦城. 金芙蓉”机构 专属 2015 年 24 号人民币 理财产品	2,000	2015 年 02 月 06 日	2015 年 03 月 09 日	按日计 息	2,000			7.13
交通银行创 业路支行	非关 联方	否	蕴通财富·日	3,000	2015 年 01	2015 年 02	按日计	3,000			12.85

业路支行	关联方		增利 34 天		月 23 日	月 26 日	息				
交通银行创 业路支行	非关 联方	否	蕴通财富·日 增利 31 天	15,000	2015 年 01 月 27 日	2015 年 02 月 27 日	按日计 息	15,000			49.67
交通银行创 业路支行	非关 联方	否	蕴通财富·日 增利 34 天	2,000	2015 年 01 月 28 日	2015 年 03 月 03 日	按日计 息	2,000			8.57
交通银行创 业路支行	非关 联方	否	蕴通财富·日 增利 41 天	5,000	2015 年 02 月 10 日	2015 年 03 月 23 日	按日计 息	5,000			26.4
交通银行创 业路支行	非关 联方	否	蕴通财富·日 增利 31 天	3,000	2015 年 02 月 27 日	2015 年 03 月 30 日	按日计 息	3,000			11.98
成都银行芳 草支行	非关 联方		“芙蓉锦城· 金芙蓉”机构 专属 2015 年 30 号人民币 理财产品	5,000	2015 年 02 月 27 日	2015 年 03 月 30 日	按日计 息	5,000			17.84
合计				121,400	--	--	--	120,400	0	1.96	212.57
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）				2015 年 04 月 13 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

公司报告期无募集资金使用情况。

## 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
成都天齐	子公司	化工产品及矿石销售	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	100,000,000	885,352,624.93	98,166,642.64	387,983,279.48	-2,195,053.03	-1,583,337.24
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	3,833,310,984.99	3,340,917,147.63	598,508,735.36	353,666,514.14	248,062,569.89
天齐锂业国际	子公司	化工行业	锂化工产品的生产与销售	807,712,100	826,115,512.11	2,256,409.96	3,185,897.43	-22,179,171.97	-22,148,566.91

## 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	237.98	12,297.46	30.84%			
天齐锂业国际 100% 股权	44,046.53	44,046.53	44,046.53	100.00%	-2,214.86	2015 年 02 月 17 日	《重大资产购买报告书》（草案）及摘要（2015-014）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	83,919.25	44,284.51	56,343.99	--	--	--	--

## 六、对 2015 年 1-9 月经营业绩的预计

2015 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	145.22%	至	186.09%
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	6,000	至	7,000
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	2,446.78		



业绩变动的的原因说明	<p>(一) 利润增加的主要因素：1、2015 年锂化工品的售价提升而导致毛利率提升，同时销量增加也导致锂化工品的毛利额增加；2、上年同期受到文菲尔德 2013 年收购泰利森时按照公允价值调整存货账面价值的影响，导致上年同期锂精矿毛利率相对本报告期较低。</p> <p>(二) 利润减少的主要因素：新收购的天齐锂业江苏 2015 年上半年基本处于停产检修状态，停工损失金额较大。</p> <p>2015 年 1-9 月业绩预计是上述两项因素品选的结果。</p>
------------	--

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用  不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2015 年 01 月 07 日	公司	电话沟通	个人	广州何先生	公司经营发展近况、利润分配预案建议
2015 年 01 月 16 日	公司	电话沟通	个人	长春王女士	天齐锂业江苏收购进展情况
2015 年 03 月 09 日	公司	电话沟通	个人	浙江徐先生	公司的资源优势和技术优势
2015 年 03 月 11 日	公司	电话沟通	个人	上海徐先生	公司产业链、控股股东持有的股份限售期、业绩快报情况
2015 年 03 月 11 日	公司	电话沟通	个人	江苏陈先生	年度报告延期披露的原因
2015 年 03 月 20 日	公司	电话沟通	个人	北京张先生	2014 年度业绩快报情况、公司近两年收购情况
2015 年 04 月 13 日	公司	电话沟通	个人	深圳周先生	公司 2014 年度末股东持股情况

2015年04月16日	公司	电话沟通	个人	天津任先生	碳酸锂和锂精矿产品的价格走势
2015年04月16日	公司	电话沟通	个人	河南程先生	天齐锂业江苏收购进展情况
2015年04月17日	公司	实地调研	机构	中国国际金融有限公司	公司锂精矿、锂盐产品产销情况及价格走势，公司未来发展规划等
2015年04月17日	公司	实地调研	机构	中国国际金融有限公司	公司锂精矿、锂盐产品产销情况及价格走势，公司未来发展规划等
2015年04月17日	公司	实地调研	机构	长江证券股份有限公司	公司锂精矿、锂盐产品产销情况及价格走势，公司未来发展规划等
2015年04月17日	公司	实地调研	机构	泰康资产管理有限责任公司	公司锂精矿、锂盐产品产销情况及价格走势，公司未来发展规划等
2015年04月17日	公司	实地调研	机构	兴业全球基金管理有限公司	公司锂精矿、锂盐产品产销情况及价格走势，公司未来发展规划等
2015年04月17日	公司	实地调研	机构	中欧基金管理有限公司	公司锂精矿、锂盐产品产销情况及价格走势，公司未来发展规划等
2015年04月17日	公司	实地调研	机构	易方达基金管理有限公司	公司锂精矿、锂盐产品产销情况及价格走势，公司未来发展规划等
2015年04月27日	公司	实地调研	机构	工银瑞信基金管理有限公司	公司经营状况及未来发展规划
2015年04月27日	公司	实地调研	机构	太平洋证券股份有限公司	公司经营状况及未来发展规划
2015年04月27日	公司	实地调研	机构	光大证券资产管理有限公司	公司经营状况及未来发展规划
2015年04月27日	公司	实地调研	机构	华夏未来资本管理有限公司	公司经营状况及未来发展规划
2015年04月27日	公司	实地调研	机构	北京市星石投资管理有限公司	公司经营状况及未来发展规划
2015年04月27日	公司	实地调研	机构	汇丰晋信基金管理有限公司	公司经营状况及未来发展规划
2015年04月27日	公司	实地调研	机构	新华信托股份有限公司	公司经营状况及未来发展规划
2015年04月27日	公司	实地调研	机构	海通证券股份有限公司	公司经营状况及未来发展规划
2015年04月27日	公司	实地调研	机构	财通基金管理有限公司	公司经营状况及未来发展规划
2015年04月27日	公司	实地调研	机构	上海金码创业投资管理合伙企业（有限合伙）	公司经营状况及未来发展规划
2015年04月27日	公司	实地调研	机构	平安证券有限责任公司	公司经营状况及未来发展规划
2015年04月27日	公司	实地调研	机构	上海嘉实基金管理有限公司	公司经营状况及未来发展规划
2015年04月27日	公司	实地调研	机构	安诚财产保险股份有限公司	公司经营状况及未来发展规划
2015年05月07日	公司	实地调研	机构	长江证券股份有限公司	公司经营状况、天齐锂业江苏整合情况及具体措施
2015年05月07日	公司	实地调研	机构	招商证券股份有限公司	公司经营状况、天齐锂业江苏整合情况及具体措施
2015年05月07日	公司	实地调研	机构	上海申银万国证券研究所有限公司	公司经营状况、天齐锂业江苏整合情况及具体措施
2015年05月07日	公司	实地调研	机构	汇海华贸（上海）实业有限公司	公司经营状况、天齐锂业江苏整合情况

					及具体措施
2015 年 05 月 14 日	公司	实地调研	机构	中国银河证券有限公司	天齐锂业江苏整合情况、公司业务发展规划及未来发展规划
2015 年 05 月 21 日	公司	实地调研	机构	华泰证券股份有限公司	天齐锂业江苏整合情况、公司业务发展规划及未来发展规划
2015 年 05 月 21 日	公司	实地调研	机构	民生加银基金管理有限公司	天齐锂业江苏整合情况、公司业务发展规划及未来发展规划
2015 年 05 月 21 日	公司	实地调研	机构	国联证券股份有限公司	天齐锂业江苏整合情况、公司业务发展规划及未来发展规划
2015 年 05 月 26 日	公司	实地调研	机构	上海混沌道然资产管理有限公司	天齐锂业江苏整合情况、公司业务发展规划、行业发展状况
2015 年 05 月 26 日	公司	实地调研	机构	挪威银行上海代表处	天齐锂业江苏整合情况、公司业务发展规划、行业发展状况
2015 年 06 月 29 日	公司	电话沟通	个人	浙江涂先生	公司主要客户所处行业

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司诉四川得阳化学有限公司买卖合同纠纷案	402.35	否	公司一审和二审均胜诉,进入执行阶段	支持了公司的诉讼请求,即判决得阳化学向公司支付货款4,023,500元	由于得阳化学未在生效判决确定的履行期间(10日)之内支付货款,承办律师代理公司于2015年1月29日向高新技术产业开发区人民法院申请强制执行,并于2015年2月12日获该院受理。鉴于该公司的财产此前已经被四川省高级人民法院、成都市中级人民法院、深圳市中级人民法院、新疆乌鲁木齐市中级人民法院等多家法院采取诉讼保全或执行查封措施,目前尚无可供执行的财产。截止2015年6月底,执行法院已将该公司列入失信被执行人名单予以公布,并对得阳化学的3栋厂房(占地约30亩)采取了轮候查封措施。目前,执行法院拟终结本次执行程序,待发现可供执行的财产之后,恢复执行程序。公司在2014年度已对该应收款项全额计提坏账准备。		

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期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
银河资源及银河锂业澳洲	天齐锂业国际100%的股权	44,046.53	已过户	进一步扩大公司业务规模,降低成本;配合公司的国际化战略,实现标的公司的产业整合并发挥与泰利森的协同效应;实现客户资源共享,进一步扩大市场占有率;实现技术提升;整合完成后将有助于提升公司的持续竞争能力	自购买日起至报告期末对上市公司净利润的影响金额为-2,214.86万元	-18.46%	否		2015年02月17日	《重大资产购买报告书》(草案)及摘要(2015-014)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。

### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司分别于2015年4月10日召开的第三届董事会第十八次会议和2015年5月7日召开的2014年度股东大会审议通过了《关于吸收合并全资子公司的议案》,公司拟对全资子公司射洪华汇实施整体吸收合并,吸收合并完成后射洪华汇的独立法人地位将被注销,本次吸收合并有利于公司整合优势资源,优化管理架构,减少管理层级,提高管理效率,降低管理运行成本,且射洪华汇作为全资子公司,其财务报表已按100%比例纳入合并报表范围内,预计本次吸收合并不会对公司当期损益产生实质性影响。目前,吸收合并的相关手续正在办理过程中,详见2015年4月13日披露的《关于吸收合并全资子公司的公告》(公告编号:2015-045)。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
天齐水暖	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	采购	采购设备	市场价格		6.84	100%		否	现金结算			
TQC Equipment Inc. Canada	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	代理	销售采购代理费	市场价格		2.86	100%	120.00	否	现金结算			
天齐五矿	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	租赁	房屋租赁	市场价格		6.25	100%	15.00	否	现金结算		2015年4月13日	关于2015年度预计日常关联交易公告
天齐集团	控股股东	租赁	房屋租赁	市场价格		18.46	100%	30.00	否	现金结算			
合计				--	--	34.41	--	165.00	--	--	--	--	--

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

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

天齐集团	公司控股股东	资产转让	转让车辆	市场价格	26.6			26.6	现金结算			
------	--------	------	------	------	------	--	--	------	------	--	--	--

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

应收关联方债权：

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期收回金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
天齐集团	公司控股股东	转让车辆	否	0	26.57				26.57
天齐集团	公司控股股东	租赁办公场所	否	0	18.46				18.46
天齐五矿业	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	租赁办公场所	否	0	6.53				6.53

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期归还金额 (万元)	利率*	本期利息 (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	采购设备	2.98	6.84	4.79			5.03
天齐集团	公司控股股东	资金拆借	202.75	35,080	8,850.7	8.30%	883.27	27,315.32
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	资金拆借		18,340.67		8.50%	389.87	18,730.54
天齐集团	公司控股股东	食堂物管费		23.88	23.88			
TQC Equipment Inc. Canada	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	代垫费用		20.68	20.68			
TQC Equipment	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	代理费用		0.86	0.86			

Inc. Canada	业							
-------------	---	--	--	--	--	--	--	--

\*注：公司向天齐集团和天齐集团香港借款利率按照天齐集团和天齐集团香港的实际融资成本确定。

## 5、其他关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他关联交易。

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

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

公司报告期不存在其他重大交易。



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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	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、天齐集团及本公司承诺：	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公司目前没有，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公司从事了对股份公司的业务构成竞争的业务，本公司将愿意以公平合理的价格将该等资产或股权转让给股份公司。（3）如果本公司将来可能存在任何与股份公司主营业务产生直接或间接竞争的业务机会，本公司应当立即通知股份公司并尽力促使该业务机构按股份公司能合理接受的条件首先提供给股份公司，股份公司对上述业务享有优先购买权。（4）如因违反本承诺函的任何条款而导致股份公司遭受的一切损失、损害和开支，本公司将予以赔偿。（5）该承诺函自本公司签字盖章之日起生效，直至发生以下情形为止（以较早为准）：①本公司不再直接或间接控制股份公司；②股份公司股份终止在证券交易所上市。（6）本公司在本承诺函中所作出的保证和承诺均代表本公司及本公司已设立或将设立的下属全资或控股子公司而作出。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	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。

		<p>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。</p> <p>(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。</p> <p>(3) 天齐集团承诺，如果审计结果认定本公司存在与关联方在锂辉石采购环节的利益转移情形，将全额赔偿本公司由此所受到的损失。</p>			
	天齐集团	<p>本公司同意天齐锂业或天齐锂业自行决定的全资子公司就本公司根据(天齐集团与洛克伍德 RT 签署的)《期权协议》享有的(投资洛克伍德锂业(德国)有限公司 20%-30%权益的)权利享有优先权，且天齐锂业或其子公司享有该等优先权不需要向本公司支付任何对价。只有在天齐锂业以书面方式明确表明放弃行使《期权协议》约定的权利的前提下，且在届时与天齐锂业不构成同业竞争的前提下，本公司或本公司全资子公司可选择行使该项期权的权利。在本公司行权后，如果天齐锂业提出要求受让本公司行权后持有的股权,或者天齐锂业认为天齐锂业目前或未来经营的业务与洛克伍德锂业(德国)有限公司出现或可能出现竞争时,要求受让本公司行权后持有的股权，则本公司将不附带任何先决条件以行权成本价格将所持有的洛克伍德锂业(德国)有限公司的股权转予天齐锂业。</p>	2013年12月08日	相关协议生效之日起3年	正在履行
	天齐集团	<p>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</p>	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
	中国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	自本次非公开发行	严格履行，截止本报告

			月 26 日	股票上市首日起 12 个月内	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				

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 十一、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十二、其他重大事项的说明

适用  不适用

### 1、重大资产重组进展情况

2014年4月29日，本公司、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国际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%。本次股权收购事项，已经公司2015年3月10日召开的股东大会审议通过。

2015年4月1日，本公司向交易对方银河资源及其全资子公司银河锂业澳洲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。截止本报告期末，本次收购标的股权过户登记手续及名称变更事宜已完成。

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。

## 2、非公开发行股份解除限售

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，每股面值人民币1.00元，每股发行价格28元。

本次非公开发行新增111,760,000股股份为有限售条件的流通股，已于2014年3月13日在深圳证券交易所上市。根据《上市公司证券发行管理办法》的规定，该部分股份的限售期为12个月，自2015年3月13日起解除限售并上市流通。

## 3、收购日喀则扎布耶股权的进展情况

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》，公司以31,100.00万元人民币的价格受让矿业总公司持有的日喀则扎布耶20%的股权。截止本报告期末，日喀则扎布耶相应股权过户登记手续已完成，公司尚有10,387.60万元股权交易价款尚未支付，公司控股股东天齐集团以其持有本公司520万股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、公司股权质押

截止2015年6月30日，本公司控股股东天齐集团持有本公司股份质押情况如下：

质权人名称	股份质押数量	质押日期	质押期限
中信银行股份有限公司成都分行	9,450,000	2014-5-16	债务清偿日
西藏自治区矿业发展总公司	5,200,000	2014-9-4	天齐锂业收购日喀则扎布耶股权款项支付完毕
兴业证券股份有限公司	12,010,000	2014-8-28	债务清偿日
海通证券股份有限公司	14,300,000	2015-1-20	债务清偿日
中信银行股份有限公司成都分行	8,000,000	2015-05-11	债务清偿日
质押股份合计	48,960,000		
股东持有股份数	93,717,000		

截止2015年6月30日，天齐集团累计质押其持有的公司股份4,896万股，约占公司总股本的18.92%。

## 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	205,477,000	79.41%				-111,758,800	-111,758,800	93,718,200	36.22%
3、其他内资持股	205,477,000	79.41%				-111,758,800	-111,758,800	93,718,200	36.22%
其中：境内法人持股	205,477,000	79.41%				-111,760,000	-111,760,000	93,717,000	36.22%
境内自然人持股						1,200	1,200	1,200	0.00%
二、无限售条件股份	53,283,000	20.59%				111,758,800	111,758,800	165,041,800	63.78%
1、人民币普通股	53,283,000	20.59%				111,758,800	111,758,800	165,041,800	63.78%
三、股份总数	258,760,000	100.00%				0	0	258,760,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、经中国证监会《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）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，已于2014年3月13日在深交所上市。根据《上市公司证券发行管理办法》的规定，该部分股份的限售期为12个月，于2015年3月13日承诺期满解除限售并上市流通，具体内容详见公司于2015年3月10日披露于指定信息披露媒体的《非公开发行股份解除限售的公告》（公告编号：2015-023）。

2、公司监事、内审部负责人余仕福先生基于其对资本市场形势的认识以及对公司未来持续稳定发展的信心，于2015年6月29日以个人自有资金从二级市场购买本公司股票1600股，具体内容详见公司于2015年7月1日披露于指定信息披露媒体的《关于公司监事购买公司股票的公告》（公告编号2015-053）。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、公司非公开发行股份解除限售手续已向深交所和中国结算公司申请并获得核准，并于2015年3月9日取得《股份变更登记确认书》。

2、公司监事通过证券交易系统购买公司股票属个人行为，无需获得核准。

上述股份解除限售及增持行为符合《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》、《深圳证券交易所上市公司董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理业务指引》等法律、法规及《公司章程》的相关规定，公司及时履行了信息披露义务。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

上述股份解除限售申请已向深交所和中国结算公司申请并获得核准，监事通过交易系统购买及时完成了股份过户，公司亦及时履行了信息披露义务。

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

√ 适用 □ 不适用

公司于2015年7月10日披露了《关于控股股东及其一致行动人增持公司股份计划的公告》，公司控股股东天齐集团及其一致行动人张静女士计划自2015年7月10日起十二个月内，根据中国证监会和深圳证券交易所的有关规定，通过证券公司、基金管理公司定向资产管理等方式，在二级市场增持本公司股份，合计增持不超过510万股，增持人所需的资金来源为其自筹获得，并承诺在增持期间及增持完成后6个月内不转让其所持有的公司股份。

张静女士于2015年7月23日至2015年7月24日通过金中投增持2号定向资产管理计划（以下简称“金中投2号”）通过深圳证券交易所证券交易系统在二级市场以自筹资金累积增持公司股份159,100股，约占公司总股本的0.061%。本次增持后，张静女士直接持有和通过金中投2号持有公司股份总计13,467,600股，占公司总股本的5.20%；天齐集团仍直接持有公司股份93,717,000股，占公司股份总数的36.22%；天齐集团及其一致行动人张静女士合计持有公司股份107,184,600股，合计持股比例为41.42%，详见公司于2015年7月25日披露于指定信息披露媒体的《关于控股股东一致行动人增持公司股份的进展公告》（公告编号：2015-057）。

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

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		19,633		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% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	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	0	质押	48,960,000
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		
张静	境内自然人	5.14%	13,308,500			13,308,500		
中国工商银行—汇添富成长焦点股票型证券投资基金	其他	2.32%	6,000,000			6,000,000		
中国平安人寿保险股份有限公司一分红一银保分红	其他	1.88%	4,870,197			4,870,197		
中国工商银行股份有限公司—汇添富民营活力	其他	1.78%	4,600,000			4,600,000		

股票型证券投资基金								
全国社保基金一一七组合	其他	1.74%	4,512,544			4,512,544		
中国工商银行—汇添富美丽 30 股票型证券投资基金	其他	1.68%	4,350,000			4,350,000		
兴业银行股份有限公司—兴全全球视野股票型证券投资基金	其他	1.27%	3,291,690			3,291,690		
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	其他	1.08%	2,800,000			2,800,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况(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。中国工商银行—汇添富成长焦点股票型证券投资基金、中国工商银行股份有限公司—汇添富民营活力股票型证券投资基金、中国工商银行—汇添富美丽 30 股票型证券投资基金为汇添富基金管理股份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 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
新华人寿保险股份有限公司—分红—团体分红-018L-FH001 深	13,600,000	人民币普通股	13,600,000					
张静	13,308,500	人民币普通股	13,308,500					
中国工商银行—汇添富成长焦点股票型证券投资基金	6,000,000	人民币普通股	6,000,000					
中国平安人寿保险股份有限公司—分红—银保分红	4,870,197	人民币普通股	4,870,197					
中国工商银行股份有限公司—汇添富民营活力股票型证券投资基金	4,600,000	人民币普通股	4,600,000					
全国社保基金一一七组合	4,512,544	人民币普通股	4,512,544					
中国工商银行—汇添富美丽 30 股票型证券投资基金	4,350,000	人民币普通股	4,350,000					
兴业银行股份有限公司—兴全全球视野股票型证券投资基金	3,291,690	人民币普通股	3,291,690					
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	2,800,000	人民币普通股	2,800,000					

中国工商银行—南方绩优成长股票型证券投资基金	1,999,942	人民币普通股	1,999,942
前 10 名无限售条件普通股股东之间,以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中,张静女士与成都天齐实业(集团)有限公司实际控制人(即本公司实际控制人)蒋卫平先生系夫妻关系。中国工商银行—汇添富成长焦点股票型证券投资基金、中国工商银行股份有限公司—汇添富民营活力股票型证券投资基金、中国工商银行—汇添富美丽 30 股票型证券投资基金为汇添富基金管理股份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。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。



## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	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）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
余仕福	监事、内审部负责人	现任	0	1,600	0	1,600	0	0	0
合计	--	--	0	1,600	0	1,600	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2014 年年报。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：四川天齐锂业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	769,561,388.47	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	166,962,427.73	151,912,369.65
应收账款	138,544,376.08	163,394,766.42
预付款项	27,113,968.72	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	761,251.36	2,280,141.88
应收股利		
其他应收款	17,446,310.04	14,435,279.15
买入返售金融资产		
存货	483,212,550.67	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	115,557,738.62	86,005,624.10
流动资产合计	1,719,160,011.69	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		610,642.42
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	532,193,118.27	539,517,204.21
投资性房地产	7,496,704.67	7,598,170.16
固定资产	1,632,039,700.41	1,026,004,684.95
在建工程	194,616,590.52	183,832,484.33
工程物资		
固定资产清理	2,437,596.52	2,288,063.47
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	2,626,500,521.94	2,773,871,912.31
开发支出	4,900,625.58	4,900,625.58
商誉	416,060,345.17	
长期待摊费用		
递延所得税资产	109,887,381.44	108,122,319.10
其他非流动资产		77,066,323.38
非流动资产合计	5,526,132,584.52	4,723,812,429.91
资产总计	7,245,292,596.21	6,128,554,517.93
流动负债：		
短期借款	925,818,209.66	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	150,510,561.28	111,692,051.38
预收款项	12,007,692.92	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	54,931,722.46	53,764,742.89
应交税费	164,427,472.84	114,544,077.22
应付利息	3,243,036.85	1,659,999.33
应付股利		
其他应付款	562,373,682.19	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	408,720,646.81	85,372,686.21
其他流动负债		
流动负债合计	2,282,033,025.01	1,121,016,584.12
非流动负债：		
长期借款	258,957,831.23	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	2,673,888.96	3,112,474.45
专项应付款		
预计负债	102,675,080.98	107,983,897.77
递延收益	42,867,949.29	30,794,506.94
递延所得税负债	150,222,660.27	118,697,397.05
其他非流动负债		
非流动负债合计	557,397,410.73	263,061,642.58
负债合计	2,839,430,435.74	1,384,078,226.70
所有者权益：		
股本	258,760,000.00	258,760,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,223,765,424.74	3,223,765,424.74

减：库存股		
其他综合收益	-721,363,316.10	-601,472,103.93
专项储备	3,183,996.51	2,279,170.84
盈余公积	30,786,937.57	30,786,937.57
一般风险准备		
未分配利润	84,024,191.25	43,047,515.46
归属于母公司所有者权益合计	2,879,157,233.97	2,957,166,944.68
少数股东权益	1,526,704,926.50	1,787,309,346.55
所有者权益合计	4,405,862,160.47	4,744,476,291.23
负债和所有者权益总计	7,245,292,596.21	6,128,554,517.93

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	204,137,739.38	24,768,874.75
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	41,840,258.82	104,331,766.69
应收账款	6,665,884.58	58,044,235.67
预付款项	12,878,055.76	35,410,306.07
应收利息		
应收股利		
其他应收款	485,963,645.58	86,988,897.58
存货	427,729,141.12	400,577,406.52
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	20,830,797.19	31,026,269.86
流动资产合计	1,200,045,522.43	741,147,757.14
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	3,627,578,448.66	3,827,130,329.28
投资性房地产		
固定资产	413,894,664.94	431,167,041.80
在建工程	8,013,798.97	6,192,548.98
工程物资		
固定资产清理	2,437,596.52	2,288,063.47
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	36,707,422.99	37,515,753.91
开发支出	4,900,625.58	4,900,625.58
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	15,965,936.59	17,918,094.68
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,109,498,494.25	4,327,112,457.70
资产总计	5,309,544,016.68	5,068,260,214.84
流动负债：		
短期借款	609,168,209.66	535,868,672.57
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	48,000,000.00	
应付账款	87,497,717.53	98,712,372.71
预收款项	640,694.95	188,635,790.04
应付职工薪酬	10,186,887.01	13,841,456.38
应交税费	-35,251.30	1,645,022.96
应付利息	2,229,609.38	1,544,499.33
应付股利		
其他应付款	444,769,145.21	174,228,100.84
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	83,696,818.50	83,427,003.92
其他流动负债		
流动负债合计	1,286,153,830.94	1,097,902,918.75
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00

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	28,676,114.63	25,294,506.94
递延所得税负债		
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	28,676,114.63	25,294,506.94
负债合计	1,314,829,945.57	1,123,197,425.69
所有者权益：		
股本	258,760,000.00	258,760,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,672,292,343.67	3,672,292,343.67
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	3,183,996.51	2,279,170.84
盈余公积	19,438,078.35	19,438,078.35
未分配利润	41,039,652.58	-7,706,803.71
所有者权益合计	3,994,714,071.11	3,945,062,789.15
负债和所有者权益总计	5,309,544,016.68	5,068,260,214.84

### 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	755,663,303.54	646,837,082.38
其中：营业收入	755,663,303.54	646,837,082.38
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		



二、营业总成本	534,411,477.83	571,459,331.42
其中：营业成本	397,769,457.77	488,367,333.43
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	1,517,733.06	1,228,757.96
销售费用	11,519,791.14	8,602,922.64
管理费用	82,510,801.48	44,129,518.60
财务费用	39,558,718.86	31,780,150.78
资产减值损失	1,534,975.52	-2,649,351.99
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		816,988.77
投资收益（损失以“-”号填列）	1,088,468.56	1,398,572.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-590,493.38	440,394.48
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	222,340,294.27	77,593,312.05
加：营业外收入	3,160,432.79	2,186,059.66
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	951,034.92	130,642.84
其中：非流动资产处置损失	222,016.93	24,431.60
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	224,549,692.14	79,648,728.87
减：所得税费用	104,598,639.97	30,904,527.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	119,951,052.17	48,744,201.30
归属于母公司所有者的净利润	40,976,675.79	17,419,447.87
少数股东损益	78,974,376.38	31,324,753.43
六、其他综合收益的税后净额	-235,635,164.64	315,812,830.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-119,891,212.17	161,064,543.30
（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	-119,891,212.17	161,064,543.30

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		
5.外币财务报表折算差额	-120,468,195.42	161,064,543.30
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-115,743,952.47	154,748,286.70
七、综合收益总额	-115,684,112.47	364,557,031.30
归属于母公司所有者的综合收益总额	-78,914,536.38	178,483,991.17
归属于少数股东的综合收益总额	-36,769,576.09	186,073,040.13
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1584	0.0786
（二）稀释每股收益	0.1584	0.0786

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：26,237,420.55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	425,444,918.68	218,192,111.21
减：营业成本	359,800,548.30	219,282,332.78
营业税金及附加	461,558.70	477,016.36
销售费用	2,595,211.49	4,601,484.19
管理费用	25,653,577.43	19,410,497.68
财务费用	33,427,442.20	19,508,543.28
资产减值损失	-2,174,836.89	989,796.18
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）	42,268,837.96	784,065.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-590,493.38	440,394.48
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	47,950,255.41	-45,293,493.55
加：营业外收入	3,076,877.73	2,178,285.31
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	328,518.76	24,431.60

其中：非流动资产处置损失	222,016.93	24,431.60
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	50,698,614.38	-43,139,639.84
减：所得税费用	1,952,158.09	-1,819,328.17
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	48,746,456.29	-41,320,311.67
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	48,746,456.29	-41,320,311.67
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	725,885,034.77	490,527,272.37
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	19,086,632.51	21,348,668.28
收到其他与经营活动有关的现金	13,031,815.26	24,337,227.86
经营活动现金流入小计	758,003,482.54	536,213,168.51
购买商品、接受劳务支付的现金	286,996,204.42	256,726,858.00
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	83,845,476.36	93,449,585.41
支付的各项税费	31,498,231.18	44,429,249.88
支付其他与经营活动有关的现金	24,393,454.25	18,169,491.60
经营活动现金流出小计	426,733,366.21	412,775,184.89
经营活动产生的现金流量净额	331,270,116.33	123,437,983.62
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,204,740,965.71	245,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,140,005.46	982,794.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,430.00	232,000.00
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	4,900,000.00	294,693,782.01
投资活动现金流入小计	1,211,791,401.17	540,908,576.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	40,190,144.42	53,286,019.45
投资支付的现金	1,214,000,000.00	3,050,681,533.30
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	355,440,293.64	
支付其他与投资活动有关的现金	13,909,735.29	302,970,211.43
投资活动现金流出小计	1,623,540,173.35	3,406,937,764.18
投资活动产生的现金流量净额	-411,748,772.18	-2,866,029,187.66
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
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	729,341,041.15	394,502,017.59
发行债券收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金	504,302,000.00	7,075,410.93
筹资活动现金流入小计	1,233,643,041.15	3,438,320,148.52
偿还债务支付的现金	432,400,535.31	484,236,831.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	256,312,466.83	23,708,920.77
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	226,591,516.82	
支付其他与筹资活动有关的现金	331,730,956.38	44,195,465.74
筹资活动现金流出小计	1,020,443,958.52	552,141,218.24
筹资活动产生的现金流量净额	213,199,082.63	2,886,178,930.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-29,601,146.66	44,243,088.55
五、现金及现金等价物净增加额	103,119,280.12	187,830,814.79
加：期初现金及现金等价物余额	434,606,086.89	669,524,850.02
六、期末现金及现金等价物余额	537,725,367.01	857,355,664.81

## 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	279,545,382.26	110,174,280.97
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	136,027,870.14	13,690,008.93
经营活动现金流入小计	415,573,252.40	123,864,289.90
购买商品、接受劳务支付的现金	371,874,577.95	171,440,805.88
支付给职工以及为职工支付的现金	22,536,688.53	22,856,122.27
支付的各项税费	3,710,845.64	6,568,053.30
支付其他与经营活动有关的现金	172,983,149.56	16,452,790.67
经营活动现金流出小计	571,105,261.68	217,317,772.12
经营活动产生的现金流量净额	-155,532,009.28	-93,453,482.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,214,099,387.68	125,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,111,238.34	343,671.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	4,930,030.19	58,000,000.00
投资活动现金流入小计	1,221,140,656.21	183,343,671.23

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	475,767.11	1,456,825.09
投资支付的现金	1,098,000,000.00	2,920,222,805.35
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		75,398,200.00
投资活动现金流出小计	1,098,475,767.11	2,997,077,830.44
投资活动产生的现金流量净额	122,664,889.10	-2,813,734,159.21
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	374,243,624.97	193,722,639.52
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	250,000,000.00	74,553,620.93
筹资活动现金流入小计	624,243,624.97	3,305,018,980.45
偿还债务支付的现金	300,487,690.18	264,466,545.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,070,841.17	16,481,360.61
支付其他与筹资活动有关的现金	84,344,663.12	58,678,192.14
筹资活动现金流出小计	403,903,194.47	339,626,098.50
筹资活动产生的现金流量净额	220,340,430.50	2,965,392,881.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,104,252.85	-1,575,021.20
五、现金及现金等价物净增加额	184,369,057.47	56,630,219.32
加：期初现金及现金等价物余额	24,768,703.37	28,206,447.64
六、期末现金及现金等价物余额	209,137,760.84	84,836,666.96

## 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	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
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	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
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-119,891,212.17	904,825.67			40,976,675.79	-260,604,420.05	-338,614,130.76
(一) 综合收益总额							-119,891,212.17				40,976,675.79	-36,769,576.09	-115,684,112.47
(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												-223,834,843.96	-223,834,843.96
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												-223,834,843.96	-223,834,843.96
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								904,825.67					904,825.67
1. 本期提取								904,825.67					904,825.67
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	258,760,000.00				3,223,765,424.74		-721,363,316.10	3,183,996.51	30,786,937.57		84,024,191.25	1,526,704,926.50	4,405,862,160.47

上年金额

单位：元

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				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

## 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	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			益				
一、上年期末余额	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
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								904,825.67		48,746,456.29	49,651,281.96
（一）综合收益总额										48,746,456.29	48,746,456.29
（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											
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								904,825.67			904,825.67

1. 本期提取								904,825.67			904,825.67
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	258,760,000.00				3,672,292,343.67			3,183,996.51	19,438,078.35	41,039,652.58	3,994,714,071.11

上年金额

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			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

### 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。

本集团本期合并报表范围包括射洪华汇锂业科技材料有限公司、四川天齐盛合锂业有限公司、天齐香港有限公司、四川天齐矿业有限责任公司、成都天齐锂业有限公司和文菲尔德控股私人有限公司等公司。与上年度相比，本期因同非同一控制下合并增加了天齐锂业国际有限公司及其下属公司天齐锂业（江苏）有限公司和成都天齐锂业有限公司新设全资子公司天齐锂业香港有限公司。

详见本附注“八、合并范围的变更”及本附注“九、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

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和估计编制。

#### 2、持续经营

本集团目前经营情况稳定，财务状况与现金流较好，无已到期未偿还的债务，且未发现有影响本集团后续持续经营能力的其他重大事项，故本集团认为自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力。

### 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。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

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。

#### 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

#### (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“32、其他—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

露天矿表层土剥采成本：

露天矿表层土剥采成本指为达至矿层而发生的累计支出，包括直接剥离成本及机器设备的运行成本。对能提升矿石的未来开采能力的此类剥采成本在满足特定标准时确认为非流动资产（剥采资产），其余剥采成本在发生当期计入生产成本，结转至存货。

对能提升矿石的未来开采能力的生产剥采成本，仅在满足以下全部条件时，被确认为一项非流动资产：

- (1) 未来的经济利益很有可能流入企业；
- (2) 企业可以识别出被改进了开采能力的矿体组成部分；
- (3) 该组成部分相关剥采活动的成本能够可靠计量。

剥采活动资产作为与其相关的矿业资产的一部分予以确认。

剥采资产入账根据其构成的现有资产的性质分类为有形资产和无形资产。当剥采资产与存货不能独立识别时，剥采成本会根据相应之生产标准分配至剥采资产及存货中。

剥采资产将会在与其相关的已识别矿体组成部分的预期剩余使用寿命内转销。

## 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

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 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税率为 0，其他按应纳税增值额的 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、天齐实业、成都天齐、天齐锂业江苏	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；2015年9月，成都市价格调节基金管理委员会办公室印发了《关于继续实施价调基金减征政策的通知》（成价调办〔2014〕15号），将目前成都市实施的价格调节基金减征政策延续一年，2015年继续按照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2014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2014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	8,190.84	80,021.86
银行存款	537,717,176.17	434,525,893.65
其他货币资金	231,836,021.46	1,470,269.58
合计	769,561,388.47	436,076,185.09
其中：存放在境外的款项总额	238,257,024.50	333,016,735.96

其他说明

期末其他货币资金中213,976,000.00元系用于美元贷款质押的定期存单，17,860,021.46元系银行承兑汇票保证金，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	166,962,427.73	151,912,369.65
合计	166,962,427.73	151,912,369.65

#### (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

## (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		218,321,081.42
合计		218,321,081.42

## (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	2.11%	3,078,978.00	100.00%		3,078,978.00	1.82%	3,078,978.00	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	142,973,054.87	97.89%	4,428,678.79	3.10%	138,544,376.08	166,001,098.39	98.18%	2,606,331.97	1.57%	163,394,766.42
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%	
合计	146,052,032.87	100.00%	7,507,656.79		138,544,376.08	169,080,076.39	100.00%	5,685,309.97		163,394,766.42

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
四川得阳化学有限公司	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			
	80,614,456.56	4,030,722.84	5.00%
1 年以内小计	80,614,456.56	4,030,722.84	5.00%
1 至 2 年	1,982,093.30	198,209.33	10.00%
2 至 3 年	665,822.08	199,746.62	30.00%
合计	83,262,371.94	4,428,678.79	5.32%

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：

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
境外信用期内账龄组合	59,710,682.93	0.00	0.00%
合计	59,710,682.93	0.00	0.00%

确定该组合依据的说明：

境外销售 120 天以内，属于信用期内的往来款，不计提坏账准备。

## (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 1,449,340.11 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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	48,936,592.98	1年以内	33.51
第二名	非关联方	14,902,175.60	1年以内	10.20
第三名	非关联方	11,430,841.88	1年以内	7.83
第四名	非关联方	10,642,583.00	1年以内	7.29
第五名	非关联方	9,167,915.71	1年以内	6.28
合计		95,080,109.17		65.11

## (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	22,122,594.23	81.59%	38,143,049.81	96.59%
1至2年	3,639,407.02	13.42%	393,492.14	1.00%
2至3年	531,224.21	1.96%	389,497.40	0.99%
3年以上	820,743.26	3.03%	559,340.98	1.42%
合计	27,113,968.72	--	39,485,380.33	--

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
CKA风险解决公司	非关联方	5,902,453.00	1年以内	保险费	尚未完成
重庆浩航船务有限公司	非关联方	1,159,741.56	1年以内	矿包干运费	服务未完成
四川明珠水利电力股份有限公司	非关联方	800,000.00	1年以内	电费	预付电费
重庆江北机械有限责任公司	非关联方	713,700.00	1年以内	设备款	设备改造未完成
江苏省电力公司张家港市供电公司	非关联方	619,269.80	1年以内	电费	预付电费

合计		9,195,164.36	占年末金额的33.91%
----	--	--------------	--------------

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	761,251.36	2,280,141.88
合计	761,251.36	2,280,141.88

### (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	

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	17,771,928.93	100.00%	325,618.89	1.83%	17,446,310.04	14,644,109.75	100.00%	208,830.60	1.43%	14,435,279.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	17,771,928.93	100.00%	325,618.89		17,446,310.04	14,644,109.75	100.00%	208,830.60		14,435,279.15

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			
	1,555,776.27	77,788.81	5.00%
1 年以内小计	1,555,776.27	77,788.81	5.00%
1 至 2 年	252,000.00	25,200.00	10.00%
2 至 3 年	212,000.00	63,600.00	30.00%
4 至 5 年	10,668.00	8,534.40	80.00%
5 年以上	119,342.80	119,342.80	100.00%
合计	2,149,787.07	294,466.01	13.70%

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

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
境外信用期内账龄组合	15,622,141.86	0	0.00%
合计	15,622,141.86	0	0.00%

## (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 85,635.41 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
代垫运费	8,214,129.03	7,488,698.74
服务费与废料款	4,065,817.04	2,127,110.98
备用金	1,030,665.00	864,842.76
保证金	1,210,083.87	112,000.00
其他	3,251,233.99	4,051,457.27
合计	17,771,928.93	14,644,109.75

**(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	5,387,563.33	1 年以内	30.32%	
洛克伍德（美国）公司	运费	2,826,565.70	1 年以内	15.90%	
GLOBAL ADVANCE DMETALS	服务费与废弃物销售款	4,065,817.03	1 年以内	22.88%	
张家港港华燃气有限公司	保证金	1,000,000.00	1 年以内	5.63%	95,000.00
邹喜华	备用金	235,000.00	1 年以内	1.32%	22,325.00
合计	--	13,514,946.06	--	76.05%	117,325.00

**(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	244,031,497.99		244,031,497.99	73,576,954.94		73,576,954.94
在产品	22,855,115.76		22,855,115.76	108,089,302.53		108,089,302.53
库存商品	170,076,770.45	72,930.95	170,003,839.50	294,652,095.18	72,930.95	294,579,164.23
低值易耗品	45,290,652.34		45,290,652.34	34,290,083.41		34,290,083.41
委托加工物资	1,031,445.08		1,031,445.08	616,836.29		616,836.29
合计	483,285,481.62	72,930.95	483,212,550.67	511,225,272.35	72,930.95	511,152,341.40

## (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	
库存商品	72,930.95					72,930.95
合计	72,930.95					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	97,070,386.45	27,732,633.35
预缴所得税	6,041,030.10	6,046,030.10
保本型银行理财产品	10,000,000.00	50,000,000.00
文菲尔德商品税	2,446,322.07	2,226,960.65
合计	115,557,738.62	86,005,624.10

其他说明：

期末数较期初数大幅增加，主要是并购增加的天齐锂业江苏增值税进项留抵和银行理财产品到期收回品迭的结果。

**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
按公允价值计量的				610,642.42		610,642.42
合计				610,642.42		610,642.42

**(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	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

## (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	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

## (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	141,833,000.69	434,566.63								-7,168,159.63	135,099,407.69	
小计	141,833,000.69	434,566.63								-7,168,159.63	135,099,407.69	
二、联营企业												
航天电源	85,034,027.22			79,846.05							85,113,873.27	
日喀则扎布耶	312,650,176.30			-670,338.99							311,979,837.31	
小计	397,684,203.52			-590,492.94							397,093,710.58	
合计	539,517,204.21	434,566.63		-590,492.94						-7,168,159.63	532,193,118.27	

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	947,011.24			947,011.24
2.本期增加金额	101,465.49			101,465.49
(1) 计提或摊销	101,465.49			101,465.49
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,048,476.73			1,048,476.73
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	7,496,704.67			7,496,704.67
2.期初账面价值	7,598,170.16			7,598,170.16

## (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	运输设备	电子设备	土地	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	251,210,984.90	958,300,854.20	4,838,342.30	33,478,430.67	17,972,326.80	1,265,800,938.87
2.本期增加金额	179,804,133.96	723,668,567.41	1,887,940.22	4,317,443.08		909,678,084.67
(1) 购置	31,827.00	970,784.12	105,906.03	221,406.09		1,329,923.24
(2) 在建工程转入		10,301,376.73	48,290.60			10,349,667.33
(3) 企业合并增加	193,442,901.40	698,725,812.12	1,733,743.59	4,096,036.99		897,998,494.10
(4) 其他增加	-13,670,594.44	13,670,594.44				
3.本期减少金额	3,838,160.75	45,112,131.78	1,173,727.00	132,738.60	1,139,434.20	51,396,192.33
(1) 处置或报废	1,810,836.76	1,183,313.52	1,173,727.00	132,738.60		4,300,615.88
(2) 企业合并减少	2,027,323.99	40,219,787.18			1,139,434.20	43,386,545.37
(3) 其他减少		3,709,031.08				3,709,031.08
4.期末余额	427,176,958.11	1,636,857,289.83	5,552,555.52	37,663,135.15	16,832,892.60	2,124,082,831.21
二、累计折旧						
1.期初余额	33,496,774.81	194,804,494.36	3,383,597.86	8,111,386.89		239,796,253.92
2.本期增加金额	34,960,008.65	215,658,509.81	1,495,276.52	3,842,236.09		255,956,031.07
(1) 计提	9,782,246.38	35,581,715.07	322,989.38	865,222.61		46,552,173.44
(2) 企业合并增加	25,177,762.27	180,076,794.74	1,172,287.14	2,977,013.48		209,403,857.63
3.本期减少金额	1,485,227.62	482,838.73	1,638,327.29	102,760.55		3,709,154.19
(1) 处置或报废	1,485,227.62	482,838.73	1,638,327.29	102,760.55		3,709,154.19
4.期末余额	66,971,555.84	409,980,165.44	3,240,547.09	11,850,862.43		492,043,130.80
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) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	360,205,402.27	1,226,877,124.39	2,312,008.43	25,812,272.72	16,832,892.60	1,632,039,700.41

2.期初账面价值	217,714,210.09	763,496,359.84	1,454,744.44	25,367,043.78	17,972,326.80	1,026,004,684.95
----------	----------------	----------------	--------------	---------------	---------------	------------------

**(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	30,817,734.89	报建手续尚未完善

其他说明

报告期末，账面价值为17,148.22万元的房屋建筑物，账面价值为2,364.72万元的土地使用权，账面价值37,659.56万元的机器设备已为借款设定了抵押担保。

**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	47,795,866.48		47,795,866.48	46,685,692.89		46,685,692.89
化学级锂矿石工厂	15,475,731.23		15,475,731.23	9,955,390.86		9,955,390.86
雅江锂辉石矿采选一期工程	122,974,561.72		122,974,561.72	120,594,721.20		120,594,721.20
磷酸铁锂项目	10,854,976.68	7,275,116.39	3,579,860.29	10,860,976.68	7,275,116.39	3,585,860.29
氢氧化锂扩能改造	4,111,847.35		4,111,847.35			



项目						
其他零星工程	678,723.45		678,723.45	3,010,819.09		3,010,819.09
合计	201,891,706.91	7,275,116.39	194,616,590.52	191,107,600.72	7,275,116.39	183,832,484.33

## (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		46,685,692.89	4,207,812.04		3,097,638.45	47,795,866.48						其他
化学级锂矿石工厂		9,955,390.86	8,736,811.35	2,377,039.44	839,431.54	15,475,731.23						其他
雅江锂辉石矿采选一期工程	39,872.72	120,594,721.20	2,379,840.52			122,974,561.72	30.84%	30.84%				其他
磷酸铁锂项目		10,860,976.68	-6,000.00			10,854,976.68						其他
氢氧化锂扩能改造项目			4,111,847.35			4,111,847.35						其他
其他零星工程		3,010,819.09	5,693,457.88	7,972,627.89	52,925.63	678,723.45						其他
合计		191,107,600.72	25,123,769.14	10,349,667.33	3,989,995.62	201,891,706.91	--	--				--

## (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
----	--------	------

其他说明

## 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	2,437,596.52	2,288,063.47
合计	2,437,596.52	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	40,109,673.26	8,787,053.04		2,840,969,692.81	2,889,866,419.11
2.本期增加金额	18,582,426.00	158,671,426.72		24,168,742.01	201,422,594.73
(1) 购置				48,705.46	48,705.46
(2) 内部研发				24,120,036.55	24,120,036.55
(3) 企业合并增加	18,582,426.00	158,671,426.72			177,253,852.72
3.本期减少金额				175,221,512.49	175,221,512.49
(1) 处置					
(3) 其他减少				175,221,512.49	175,221,512.49
4.期末余额	58,692,099.26	167,458,479.76		2,689,916,922.33	2,916,067,501.35
二、累计摊销					
1.期初余额	6,324,559.04	1,146,133.20		103,578,034.41	111,048,726.65

2.本期增加金额	2,266,419.20	21,415,736.10		12,396,684.03	36,078,839.33
(1) 计提	468,829.68	262,869.38		12,396,684.03	13,128,383.09
(2) 企业合并增加	1,797,589.52	21,152,866.72			22,950,456.24
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	8,590,978.24	22,561,869.30		115,974,718.44	147,127,565.98
三、减值准备					
1.期初余额		4,945,780.15			4,945,780.15
2.本期增加金额		137,493,633.28			137,493,633.28
(1) 计提					
(2) 企业合并增加		137,493,633.28			137,493,633.28
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额		142,439,413.43			142,439,413.43
四、账面价值					
1.期末账面价值	50,101,121.02	2,457,197.03		2,573,942,203.89	2,626,500,521.94
2.期初账面价值	33,785,114.22	2,695,139.69		2,737,391,658.40	2,773,871,912.31

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 1.13%。

## (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：

1) 无形资产—其他本期增加主要是由于递延剥采成本变化导致泰利森矿权增加，本期减少主要系外币报表折算差额变动导致。

2) 无形资产减值准备年初数系磷酸铁锂相关的专有技术已全额计提的减值准备；本期企业合并增加系天齐锂业江苏“以锂辉石为原料提取出高纯度碳酸锂生产工艺成套技术”计提的减值准备，该技术由银河资源开发并拥有，银河资源将本项专有技术的所有权(中国境内)转让给天齐锂业国际后，天齐锂业国际以此作为出资投入至天齐锂业江苏。根据四川天健华衡资产评估有限公司出具的川华衡咨评报[2015]1号《估值报告》，认为该技术已体现在生产线设计之中，评估价值为零。故天齐锂业江苏依据评估值高于账面价值的金额137,493,633.28元全额计提了无形资产减值准备；其他项目不存在减值迹象，故未计提减值准备。

3) 期末用于贷款抵押的土地账面价值为2,364.72万元。

## 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
----	------	--------	--------	------

一种制备锂铝合金的方法	4,900,625.58			4,900,625.58
合计	4,900,625.58			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		处置		
天齐锂业国际		416,060,345.17				416,060,345.17
合计		416,060,345.17				416,060,345.17

### (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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

本公司于2015年4月以440,465,322.04元的合并成本收购了天齐锂业国际100%的权益。合并成本超过锂业国际可辨认资产、负债公允价值24,404,976.87的差额416,060,345.17元，确认为与天齐锂业国际相关的商誉。

本公司根据管理层确定销售与生产预算，根据历史经验及对市场发展的预测确定预算毛利率及增长率，采用现金流量预测方法计算，并采用能够反映相关资产组的特定风险的税前利率为折现率，测试上述商誉不存在减值。

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	19,665,269.87	3,323,704.31	18,178,716.79	2,732,793.15
内部交易未实现利润	239,827,335.11	37,437,552.99	151,386,391.23	24,101,560.15
可抵扣亏损	59,949,090.27	8,992,363.54	89,003,995.43	15,810,603.89
预提费用	234,965.00	70,489.50	1,054,930.27	316,479.08
复垦费及员工服务费用	146,527,086.39	43,958,125.93	149,304,701.17	44,791,410.35
资本性支出其他费用抵扣	33,818,306.24	10,145,491.86	48,954,152.83	14,686,245.85
递延收益	36,064,355.40	5,959,653.31	34,221,510.87	5,683,226.63
合计	536,086,408.28	109,887,381.44	492,104,398.59	108,122,319.10

**(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				
低值易耗品	16,265,453.72	4,879,636.11	17,610,348.67	5,283,104.60
存货			6,985.07	2,095.52
固定资产折旧	85,972,290.99	25,791,687.32	56,268,871.93	16,880,661.58
无形资产摊销	394,373,937.25	118,312,181.20	316,799,304.67	95,039,791.40
未实现汇兑损益	3,135,909.24	940,772.74	4,122,184.40	1,236,655.32
可抵扣燃油税和员工赔偿预付款	994,609.71	298,382.90	850,295.43	255,088.63
合计	500,742,200.91	150,222,660.27	395,657,990.17	118,697,397.05

**(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		109,887,381.44		108,122,319.10
递延所得税负债		150,222,660.27		118,697,397.05

**(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	404,159.59	4,800.00
可抵扣亏损	775,761,364.24	111,828,410.93
合计	776,165,523.83	111,833,210.93

### (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
2016			
2017	210,610,070.14		
2018	197,000,405.18		
2019	300,693,592.54	94,218,132.66	
2020	67,457,296.38	17,610,278.27	
合计	775,761,364.24	111,828,410.93	--

其他说明：

1) “复垦费及员工服务费用”是指泰利森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。

2) “资本性支出其他费用抵扣”是按照澳大利亚税法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。

3) 固定资产折旧与无形资产摊销的递延所得税负债是由于泰利森会计上摊销方法按照产量法，税务上按照直线法摊销形成的暂时性差异。

4) “未确认递延所得税资产的可抵扣亏损”金额构成：天齐锂业江苏以前年度一直亏损，尚处于整合收购初期，盈利的时间尚无法确定；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
股权收购诚意金		77,066,323.38
合计		77,066,323.38

其他说明：

减少的原因系报告期内完成对天齐锂业国际的收购，诚意金转作为股权收购款。

### 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	338,892,209.66	123,478,672.57
抵押借款	215,790,000.00	30,000,000.00
保证借款	321,136,000.00	392,390,000.00
信用借款	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	925,818,209.66	595,868,672.57

短期借款分类的说明:

1) 报告期末信用借款 5,000.00 万元, 其中向成都银行高新支行信用借款 2,000.00 万元同时由天齐矿业以其账面价值为 749.67 万元的投资性房地产, 账面价值为 1,869.95 万元的土地及房屋建筑物提供抵押担保;

2) 报告期末抵押借款抵押物包括: 账面价值为 15,278.27 万元的房屋建筑物, 账面价值为 2,364.72 万元的土地使用权, 账面价值 37,659.56 万的机器设备。

3) 报告期末保证借款 32,113.60 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。

4) 报告期末质押借款 33,889.22 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 0 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	121,816,927.76	103,049,704.29
1 到 2 年	27,838,333.60	6,362,250.85
2 到 3 年	145,814.92	2,252,583.62
3 年以上	709,485.00	27,512.62
合计	150,510,561.28	111,692,051.38

#### (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
中国核工业二三建设有限公司苏州分公司	9,742,788.00	款项未结算
上海朗墨机电科技有限公司	2,117,483.28	款项未结算
重庆德尔可环保工程有限公司	2,072,667.60	款项未结算
江苏乐科热力科技有限公司	2,035,020.00	工程未决算
江苏乐科热力科技有限公司	1,935,020.00	工程未决算
厦门龙净环保物料输送科技有限公司	1,893,081.23	款项未结算
北方重工集团有限公司	1,880,000.00	工程未决算
宜兴市工业设备安装有限公司苏州分公司	1,511,370.95	款项未结算
合计	23,187,431.06	--

其他说明：

账龄超过一年的应付账款主要是本期收购的天齐锂业江苏未与项目供应商结算的款项。

### 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	11,775,211.65	4,757,894.94
1 到 2 年	183,979.69	48,539.54
2 到 3 年	1,462.00	30,797.58
3 年以上	47,039.58	43,823.15



合计	12,007,692.92	4,881,055.21
----	---------------	--------------

**(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：

期末较期初金额大幅增加，主要是由于锂化工品销售预收款，尚未发货所致。

**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	35,292,072.38	83,466,655.20	82,064,923.56	36,693,804.02
二、离职后福利-设定提存计划	5,571,121.82	5,523,731.03	5,770,586.30	5,324,266.55
三、辞退福利	87,157.22	296,804.63	383,961.85	
四、一年内到期的其他福利	12,814,391.47	252,870.06	153,609.64	12,913,651.89
合计	53,764,742.89	89,540,060.92	88,373,081.35	54,931,722.46

**(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	21,165,849.91	73,295,339.44	71,288,165.40	23,173,023.95
2、职工福利费		719,531.15	719,531.15	
3、社会保险费	279,856.35	3,713,516.27	3,310,252.93	683,119.69
其中：医疗保险费	234,071.26	3,088,024.72	2,796,934.43	525,161.55
工伤保险费	33,987.33	498,484.92	382,525.08	149,947.17
生育保险费	11,797.76	127,006.63	130,793.42	8,010.97
4、住房公积金	312,467.96	2,321,592.04	2,326,407.84	307,652.16
5、工会经费和职工教育经费	2,827,409.49	826,114.60	962,144.00	2,691,380.09

6、短期带薪缺勤	10,706,488.67	2,590,561.70	3,458,422.24	9,838,628.13
合计	35,292,072.38	83,466,655.20	82,064,923.56	36,693,804.02

### (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	5,467,419.39	5,099,199.96	5,314,500.04	5,252,119.31
2、失业保险费	103,702.43	424,531.07	456,086.26	72,147.24
合计	5,571,121.82	5,523,731.03	5,770,586.30	5,324,266.55

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
营业税		6,537.99
企业所得税	67,806,261.49	11,153,650.24
个人所得税	590,960.30	949,437.85
城市维护建设税		21,474.92
房产税	212,896.20	
土地使用税	53,380.83	
印花税	94,983,826.90	101,303,787.93
教育费附加		9,209.37
地方教育附加		6,139.59
副调基金及其他	266,959.50	206,101.38
残疾人保障金	375,000.00	437,949.44
员工福利税	138,187.62	149,984.64
合计	164,427,472.84	114,544,077.22

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	2,481,768.21	1,513,332.66

一年内到期其他非流动负债利息	761,268.64	146,666.67
合计	3,243,036.85	1,659,999.33

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	103,875,985.48	141,095,021.17
中介机构费用	600,000.00	9,578,490.73
借款及利息	453,649,353.08	2,027,505.52
保证金、押金及其他	4,248,343.63	532,281.89
合计	562,373,682.19	153,233,299.31

##### (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	405,023,828.31	81,945,682.29
递延收益	3,696,818.50	3,427,003.92
合计	408,720,646.81	85,372,686.21

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		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
质押借款	213,976,000.00	
抵押借款	44,981,831.23	2,473,366.37
合计	258,957,831.23	2,473,366.37

长期借款分类的说明：

注：期末抵押借款系天齐锂业江苏以其机器设备抵押向中国工商银行张家港保税区支行取得的借款，质押借款系成都天齐在中信银行成都光华支行的美元等值定期存单质押。

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

## (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	2,673,888.96	3,112,474.45
合计	2,673,888.96	3,112,474.45

## (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
复垦费	102,675,080.98	107,983,897.77	
合计	102,675,080.98	107,983,897.77	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

\*注：泰利森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	30,794,506.94	13,912,625.14	1,839,182.79	42,867,949.29	
合计	30,794,506.94	13,912,625.14	1,839,182.79	42,867,949.29	--

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	3,525,000.00		352,500.00		3,172,500.00	与资产相关
年产 1500 吨氯化锂项目专项资金	2,089,999.92		522,499.98		1,567,499.94	与资产相关
年产 5300 吨碳酸锂扩建技改专项	600,000.00		150,000.00		450,000.00	与资产相关

资金						
锂渣资源化清洁生产项目环保专项资金	200,000.08		49,999.98		150,000.10	与资产相关
动力锂离子电池正极材料产业化项目专项资金	3,000,000.00		0.00		3,000,000.00	与资产相关
5000 吨电池级碳酸锂和 1500 吨无水氯化锂技改扩能项目	6,617,662.97	560,000.00	412,999.98	72,727.27	6,691,935.72	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		0.00		670,000.00	与资产相关
年产 5000 吨电池级氢氧化锂项目	450,000.00		55,688.05		394,311.95	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		0.00		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		0.00		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)	2,841,843.97	1,700,000.00	264,889.74	197,087.31	4,079,866.92	与资产相关
年产 3000 吨低成本、高性能纳米级磷酸铁锂	400,000.00				400,000.00	与资产相关
锂铝合金技术开发	3,000,000.00	2,100,000.00			5,100,000.00	与资产相关
从磷酸亚铁锂废料中回收氯化锂的方法	0.00	1,100,000.00			1,100,000.00	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
购买土地政府补助		8,722,439.72	30,605.06		8,691,834.66	与资产相关
合计	30,794,506.94	14,182,439.72	1,839,182.79	269,814.58	42,867,949.29	--

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“一年到期的其他非流动负债”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	258,760,000.00						258,760,000.00

其他说明：

#### 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）	3,221,695,004.33			3,221,695,004.33
其他资本公积	2,070,420.41			2,070,420.41
合计	3,223,765,424.74			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：

#### 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、以后将重分类进损益	-601,472,103.93	-235,635,164.64			-119,891,212.17	-115,743,952.47	-721,363,316.10



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		
外币财务报表折算差额	-600,895,120.68	-236,212,147.89			-120,468,195.42	-115,743,952.47	-721,363,316.10
其他综合收益合计	-601,472,103.93	-235,635,164.64			-119,891,212.17	-115,743,952.47	-721,363,316.10

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	2,279,170.84	904,825.67		3,183,996.51
合计	2,279,170.84	904,825.67		3,183,996.51

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 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	43,047,515.46	-25,035,206.86
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-62,418,748.68
调整后期初未分配利润	43,047,515.46	-87,453,955.54
加：本期归属于母公司所有者的净利润	40,976,675.79	130,501,471.00
期末未分配利润	84,024,191.25	43,047,515.46

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 0.00 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	747,101,920.87	396,921,848.15	640,897,083.42	487,927,619.89
其他业务	8,561,382.67	847,609.62	5,939,998.96	439,713.54
合计	755,663,303.54	397,769,457.77	646,837,082.38	488,367,333.43

**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	310,589.39	116,035.87
城市维护建设税	463,516.34	362,289.44
教育费附加	198,672.16	155,267.03
地方教育费附加	132,448.12	103,511.32
主副食品调控基金	412,507.05	491,654.30
合计	1,517,733.06	1,228,757.96

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	1,570,850.07	1,143,911.98
运杂及车辆费	5,715,570.98	3,840,555.05
仓储费	2,084,229.87	1,856,941.16
办公费	68,124.18	170,881.42
差旅费	583,871.17	440,260.40
业务招待费	879,576.54	512,747.87
资产摊销与折旧	15,841.65	320,748.41
广告宣传费	78,418.92	184,463.72
其他	523,307.76	132,412.63
合计	11,519,791.14	8,602,922.64

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	29,888,581.79	26,151,953.99
税费	2,565,973.88	616,141.71
资产摊销	6,030,568.00	3,214,376.63
运杂及车辆费	603,014.99	193,374.37
办公费	2,912,740.71	3,086,390.88
差旅费	1,526,298.12	2,354,051.61
业务招待费	261,841.02	761,074.28
研发费用	2,492,365.06	1,663,258.52
中介咨询费	7,081,879.48	2,370,248.85
资产维护	271,662.09	315,513.74
其他费用	2,184,932.00	3,403,134.02
停工损失	26,690,944.34	
合计	82,510,801.48	44,129,518.60

其他说明：

管理费用大幅增加主要原因系：

（1）天齐锂业江苏春检后停产检修改造，直至2015年6月底才恢复生产，由于公司自2015年5月1日起将该公司纳入合并财务报表范围，故其2015年5-6月的停工损失计入公司管理费用；（2）报告期内公司为完成对天齐锂业国际收购的相关咨询费增加。

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	44,844,495.49	30,579,992.19
减:利息收入	7,741,556.21	10,458,855.19
汇兑损失	17,527,490.53	8,197,525.91
减:汇兑收益	16,147,384.34	-875,859.66
其他	1,075,673.39	2,585,628.21
合计	39,558,718.86	31,780,150.78

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	1,534,975.52	-2,522,593.29
二、存货跌价损失		-126,758.70
合计	1,534,975.52	-2,649,351.99

其他说明：

资产减值损失大幅增长主要原因系上年同期天齐矿业和天齐实业收回对天齐集团的资金拆借款，其他应收款大幅减少导致上年同期资产减值损失为负数，本报告期不存在前述类似情况；此外，报告期内锂化工产品销售的应收账款增长导致资产减值损失增加。

## 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		816,988.77
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		816,988.77
合计		816,988.77

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	-590,493.38	440,394.48
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-446,659.96	
交割衍生金融工具取得的投资收益		-34,972.83
保本型理财产品收益	2,125,621.90	993,150.67
合计	1,088,468.56	1,398,572.32

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
政府补助	1,185,700.00	523,000.00	1,185,700.00
罚款及滞纳金收入	132,600.00	7,200.00	132,600.00
递延收益摊销	1,839,182.79	1,648,085.31	1,839,182.79
其他	2,950.00	7,774.35	2,950.00

合计	3,160,432.79	2,186,059.66	3,160,432.79
----	--------------	--------------	--------------

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
国家授权专利奖励及科技进步奖		23,000.00	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
川财外（2013）148 号拨中小企业国际市场开拓资金	85,700.00		与收益相关
川财教（2012）25 号拨科技计划项目资金	500,000.00		与收益相关
川财外（2014）32 号拨外贸发展促进资金	150,000.00		与收益相关
收财政局创新奖 20 万，专利奖 10 万	300,000.00		与收益相关
县农行 6 月 3 日收到专利实施项目资金（川知发（2015）38 号）	100,000.00		与收益相关
成都市高新区经贸发展局拨付高新区 14 年省外经贸发展促进资金	50,000.00		与收益相关
合计	1,185,700.00	523,000.00	--

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	222,016.93	24,431.60	222,016.93
其中：固定资产处置损失	222,016.93	24,431.60	222,016.93
对外捐赠	100,000.00	99,900.00	100,000.00
其他	629,017.99	6,311.24	629,017.99
合计	951,034.92	130,642.84	951,034.92

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	83,364,833.96	7,362,668.88
递延所得税费用	21,233,806.01	23,541,858.69
合计	104,598,639.97	30,904,527.57

**(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	224,549,692.14
按法定/适用税率计算的所得税费用	33,682,453.82
子公司适用不同税率的影响	47,941,208.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-157,059.06
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	1,898,231.20
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	21,233,806.01
所得税费用	104,598,639.97

其他说明

**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	9,162,416.67	15,550,028.87
财政扶持与补助资金	1,695,700.00	2,193,000.00
收到其他往来款	2,173,698.59	6,594,198.99
合计	13,031,815.26	24,337,227.86

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运杂及车辆费	1,862,745.40	1,980,260.02
办公差旅及招待费	3,690,430.97	3,482,940.43
中介咨询费	7,524,719.74	2,169,135.46
仓储费	2,766,190.18	2,163,855.77
保险费	5,229,009.15	3,390,624.91

租金	825,965.90	1,309,787.47
支付其他往来款	831,040.00	884,560.00
其他付现费用	1,663,352.91	2,788,327.54
合计	24,393,454.25	18,169,491.60

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	4,900,000.00	58,000,000.00
收到天齐集团往来		220,916,319.11
收到天齐集团偿还代垫收购泰利森费用		15,777,462.90
合计	4,900,000.00	294,693,782.01

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
咨询费	13,365,837.75	
收购天齐锂业国际印花税	439,864.34	
支付投资相关费用	104,033.20	272,778.82
支付收购泰利森印花税		105,764,960.26
付天齐集团往来		121,534,272.35
天齐锂业国际收购诚意金		75,398,200.00
合计	13,909,735.29	302,970,211.43

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
天齐集团借款	320,000,000.00	
天齐集团香港借款	184,302,000.00	
收回信用证、承兑保证金		7,075,410.93
合计	504,302,000.00	7,075,410.93

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付质押借款保证金	213,976,000.00	
支付信用证、承兑保证金	17,860,021.46	15,377,458.35
偿还集团借款及利息	88,725,283.30	20,000,000.00
支付股权收购与定向增发费用		8,818,007.39
支付筹资相关费用	203,847.68	
支付文菲尔德分红所得税	10,965,803.94	
合计	331,730,956.38	44,195,465.74

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	119,951,052.17	48,744,201.30
加：资产减值准备	1,534,975.52	-2,649,351.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	45,812,084.59	40,147,126.42
无形资产摊销	13,128,383.09	21,080,935.41
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）	222,016.93	24,431.60
财务费用（收益以“-”号填列）	46,224,601.68	39,653,377.76
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,088,468.56	-1,398,572.32
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-20,244,427.40
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		40,981,128.38
存货的减少（增加以“-”号填列）	14,069,271.81	9,726,948.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-10,912,236.69	3,626,150.07
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	102,328,435.79	-56,318,696.20
其他		64,732.51
经营活动产生的现金流量净额	331,270,116.33	123,437,983.62
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	537,725,195.63	857,355,664.81
减: 现金的期初余额	434,605,915.51	669,524,850.02
现金及现金等价物净增加额	103,119,280.12	187,830,814.79

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	362,354,077.46
其中:	--
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	6,913,783.82
其中:	--
其中:	--
取得子公司支付的现金净额	355,440,293.64

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	537,725,195.63	434,605,915.51
其中: 库存现金	8,190.84	80,021.86
可随时用于支付的银行存款	537,717,176.17	434,525,893.65
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	537,725,367.01	434,606,086.89

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	231,836,021.46	成都天齐在中信银行成都光华支行的美元等值定期存单质押
固定资产	548,077,837.38	厂房，土地及机器设备抵押借款
无形资产	23,647,217.63	土地抵押借款
投资性房地产	7,496,704.67	天齐矿业以其投资性房地产提供抵押担保
合计	811,057,781.14	--

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	--	--	442,743,410.01
其中：美元	38,422,394.05	6.1136	234,899,148.26
欧元		-	0.00
港币	137,543.28	0.7886	108,466.63
澳元			
应收账款	--	--	145,753,324.14
其中：美元	23,840,834.23	6.1136	145,753,324.14
欧元			0.00
港币			0.00
长期借款	--	--	213,976,000.00
其中：美元	35,000,000.00	6.1136	213,976,000.00
港币			0.00
澳元	284,484.80	4.6993	1,336,879.42
其他应收款		--	16,346,470.17
其中：澳元	3,478,490.45	4.6993	16,346,470.17

应收利息			761,251.36
其中：澳元	161,992.50	4.6993	761,251.36
短期借款			310,990,536.93
其中：美元	50,570,565.57	6.1136	309,168,209.67
一年内到期长期负债			1,822,327.26
其中：澳元	387,786.96	4.6993	1,822,327.26
应付账款			66,893,242.77
其中：澳元	14,234,724.91	4.6993	66,893,242.77
应付职工薪酬			41,300,578.74
其中：澳元	8,788,666.13	4.6993	41,300,578.74
应交税费			125,469,178.96
其中：澳元	26,699,546.52	4.6993	125,469,178.96
长期应付职工薪酬			2,673,888.96
其中：澳元	568,997.29	4.6993	2,673,888.96

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
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

天齐锂业国际	2015 年 04 月 30 日	440,465,322.04	100.00%	现金收购	2015 年 04 月 30 日	100%股权过户手续完成	0.00	-22,148,566.91
--------	------------------	----------------	---------	------	------------------	--------------	------	----------------

其他说明：

因该非同一控制下企业合并，合并报表范围增加天齐锂业国际及其全资子公司天齐锂业江苏两个报表主体。

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	440,465,322.04
合并成本合计	440,465,322.04
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	24,404,976.87
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	416,060,345.17

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无。

大额商誉形成的主要原因：

系报告期内收购天齐锂业国际（含天齐锂业江苏）而形成。天齐锂业江苏由于重大安全事故、原料缺乏、资金周转困难和生产中断等原因，自项目建成投产连年亏损，到本公司收购完成时点，累计亏损达7.8亿元；本次交易成交价系双方谈判磋商的结果，以双方认可的企业价值扣除需由公司继续承继的债务后确定，不以经审计或评估的净资产作价，因此形成较大金额的商誉。

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	788,828,222.69	788,828,222.69
货币资金	6,913,783.82	6,913,783.82
应收款项	31,591,840.19	31,591,840.19
存货	13,870,518.92	13,870,518.92
固定资产	684,885,605.31	684,885,605.31
无形资产	16,784,836.48	16,784,836.48
其他资产	34,781,637.97	34,781,637.97
负债：	764,423,245.82	764,423,245.82
借款	579,636,452.86	579,636,452.86
应付款项	176,064,353.24	176,064,353.24

递延所得税负债	0.00	0.00
其他负债	8,722,439.72	8,722,439.72
净资产	24,404,976.87	24,404,976.87
减：少数股东权益		0.00
取得的净资产	24,404,976.87	24,404,976.87

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

根据天健华衡资产评估事务所于2015年1月出具的《四川天齐锂业股份有限公司全资子公司Tianqi HK CO.,LIMITED拟收购Galaxy Lithium International Limited的股权涉及的Galaxy Lithium International Limited持有的银河锂业（江苏）有限公司100%股权价值估值报告》，天齐锂业江苏对相关的资产、负债账面价值进行了调整。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无。

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

其他说明：

无。

### (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

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：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

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：

报告期内，为收购天齐锂业国际，成都天齐新成立全资子公司天齐锂业香港，纳入公司合并报表范围。

**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	四川省射洪县	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	四川省成都	进出口贸易	100.00%		同一控制下企业合并

	市	市				
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	化工品及矿石销售	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
天齐锂业香港	中国香港	中国香港	投资、贸易		100.00%	直接投资
天齐锂业江苏	江苏省苏州市	江苏省苏州市	锂化工产品的生产与销售		100.00%	非同一控制下合并
天齐锂业国际	中国香港	中国香港	投资、贸易		100.00%	非同一控制下合并

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%	78,974,376.38		1,526,704,926.50

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	期末余额	期初余额
-----	------	------

名称	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	569,987,660.04	3,263,323,324.95	3,833,310,984.99	235,485,327.73	256,908,509.63	492,393,837.36	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

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	598,508,735.36	248,062,570.12	11,850,422.23	424,038,490.28	444,298,625.78	94,509,451.62	255,573,994.92	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**

单位：元

--	--

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
航天电源	上海	上海	锂电产品开发	20.00%		权益法核算
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**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
非流动资产	1,887,481.32	1,885,119.16
资产合计	1,887,481.32	1,885,119.16
归属于母公司股东权益	1,887,481.32	1,885,119.16
按持股比例计算的净资产份额	943,740.66	942,559.58
调整事项	134,155,667.03	141,645,142.52
--其他	134,155,667.03	141,645,142.52
对合营企业权益投资的账面价值	135,099,407.69	141,833,000.69

其他说明

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	798,854,913.48	730,138,384.90
非流动资产	515,648,018.99	535,767,830.36
资产合计	1,314,502,932.47	1,265,906,215.26
流动负债	143,787,232.20	67,639,162.51
非流动负债	41,851,009.72	50,884,817.59
负债合计	185,638,241.92	118,523,980.10
少数股东权益		171,373.10
归属于母公司股东权益	1,128,696,345.50	1,147,210,862.06
按持股比例计算的净资产份额	225,739,269.10	229,442,172.42
营业收入	86,625,306.11	135,074,248.34
净利润	-2,952,464.53	2,774,091.54
综合收益总额	-2,952,464.53	2,774,091.54

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2015年06月30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	2015年6月30日折合后的人民币金额
货币资金-美元	234,899,148.26
货币资金-港币	108,466.63
货币资金-澳元	207,735,795.12
应收账款-美元	145,753,324.14
预付账款-澳元	7,601,171.56
应收利息-澳元	761,251.36
其它应收款-澳元	16,346,470.17
存货-澳元	161,268,418.31
长期股权投资-澳元	135,099,407.69
固定资产-澳元	525,401,565.17
在建工程-澳元	63,622,802.48
无形资产-澳元	2,485,025,442.32
递延所得税资产-澳元	54,174,107.29
短期借款-美元	309,168,209.67
应付账款-澳元	66,893,242.77
应付职工薪酬-澳元	41,300,578.74
应交税费-澳元	125,469,178.96
一年内到期的长期负债-澳元	1,822,327.26
长期借款-美元	213,976,000.00
长期借款-澳元	1,336,879.42
长期应付职工薪酬-澳元	2,673,888.96
预计负债-澳元	102,675,080.98
递延所得税负债-澳元	150,222,660.27

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。本报告期末，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1,482,098,789.65元；此外，人民币和美元计价的固定利率借款合同，人民币金额合计为568,126,040.90元。本集团借款的年利率在2.10%至6.40%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

于本报告期末，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。期末应收账款前五名单位余额为95,080,109.17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	--	--	--	--
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
- 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	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?peratief 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（实际控制人配偶，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	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
天齐水暖	采购水暖设备	68,376.07		否	585,470.49
TQC Equipment Inc.Canada	采购代理费	28,575.26	1,200,000.00	否	

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

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
天齐五矿	房屋	65,251.44	43,280.00
天齐集团	房屋	184,608.77	135,152.00

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、蒋卫平、张静	50,000,000.00	2014年7月25日	2015年6月10日	是
天齐实业	21,200,000.00	2014年12月12日	2015年6月5日	是
天齐集团、蒋卫平、张静	60,000,000.00	2013年4月9日	2016年4月8日	否
天齐集团、蒋卫平、张静	200,000,000.00	2014年9月23日	2015年9月23日	否
天齐集团、蒋卫平、张静	20,000,000.00	2015年4月28日	2016年4月27日	否
天齐集团（美元贸易融资）	131,904,563.00	2014年8月27日	2015年8月27日	否
天齐集团	80,000,000.00	2012年12月20日	2015年12月2日	否
天齐集团（美元）	62,100,000.00	2014年12月24日	2015年12月24日	否
天齐集团（美元贸易融资）	104,510,748.00	2015年2月3日	2016年2月3日	否
天齐集团（美元贸易融资）	15,527,732.00	2015年3月11日	2016年3月11日	否
天齐集团	50,000,000.00	2015年4月1日	2016年4月1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	240,000,000.00	2015 年 01 月 21 日		到期日以偿还时间为准
天齐集团	10,000,000.00	2015 年 01 月 21 日	2015 年 03 月 27 日	
天齐集团	35,000,000.00	2015 年 03 月 30 日	2015 年 05 月 04 日	
天齐集团	10,000,000.00	2015 年 04 月 08 日	2015 年 05 月 04 日	
天齐集团	25,000,000.00	2015 年 05 月 20 日	2015 年 05 月 04 日	
天齐集团香港	183,406,700.00	2015 年 04 月 01 日	2017 年 04 月 01 日	
天齐集团	30,800,000.00	2015 年 05 月 01 日		天齐锂业江苏在 2015 年 4 月 30 日（购买日）之前从天齐集团借入，到期日以偿还时间为准。
拆出				

**(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	受让车辆	265,702.21	

**(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	1,037,260.00	956,000.00

**(8) 其他关联交易**

2015年上半年，由TQC Equipment Inc. Canada代本公司支付境外人员薪酬与差旅费等共计人民币206,822.22元，未向本公司收取资金占用费。至2015年6月30日该项往来余额为零。

**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	265,702.21	13,285.11		
其他应收款	天齐五矿	65,251.44	3,262.57		

**(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	50,250.00	
其他应付款	集团香港	187,305,420.00	
其他应付款	天齐集团	273,153,247.84	2,027,505.52

**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**

无。

**5、其他**

无。

## 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2015年06月30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2015年06月30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2015年06月30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8月10日，公司第三届董事会第二十一次会议审议通过了《四川天齐锂业股份有限公司首期限制性股票激励计划（草案）》及其摘要、《四川天齐锂业股份有限公司首期限制性股票激励计划实施考核办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司首期限制性股票激励计划相关事宜的议案》等议案，拟向激励对象授予301万股公司限制性股票，授予价格为31.08元/股。

按照《企业会计准则第11号—股份支付》的规定，公司将在锁定期的每个资产负债表日，根据最新取得的可解锁人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可解锁的限制性股票数量，并按照限制性股票授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。经测算，首次拟授予270.90万股限制性股票应确认的总费用为6184.95万元，鉴于激励对象所在全资子公司均纳入合并报表编制范围，假设以2015年8月10日收盘价为授予日价格，则合并报表口径2015年-2019年各年度进行分摊的成本估算如下：

年度	2015年	2016年	2017年	2018年	2019年	合计
激励费用（万元）	811.57	2606.51	1506.97	859.02	400.88	6184.95

本计划的成本将在管理费用中列支。公司以目前情况估计，在不考虑本计划对公司业绩的刺激作用情况下，本激励计划费用的摊销对有效期内各年净利润有所影响。

## 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	0.00	472,891.80	-472,891.80		-472,891.80	-472,891.80
天齐实业	0.00	-19,700.59	19,700.59	5,022.53	14,417.27	14,417.27

其他说明

2014年10月23日，天齐实业的股东天齐矿业作出《股东会特别决议》，同意天齐矿业吸收合并天齐实业，天齐实业的所有资产归天齐矿业所有，所有债权债务由天齐矿业承继，吸收合并完成后注销天齐实业。

## 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

单位：元

项目	锂化工产品	锂矿	其他	分部间抵销	合计
营业收入	328,709,770.59	667,935,208.78	8,561,382.67	249,543,058.50	755,663,303.54
其中：对外交易收入	328,709,770.59	418,392,150.28	8,561,382.67		755,663,303.54
分部间交易收入		249,543,058.50		249,543,058.50	
营业总成本	392,773,520.10	233,224,407.93	10,164,844.29	101,751,294.49	534,411,477.83
营业利润（亏损）	-64,063,749.51	434,710,800.85	-1,603,461.62	147,791,764.01	221,251,825.71
资产总额	7,158,925,658.36	4,048,212,649.29	3,054,922,775.95	7,016,768,487.39	7,245,292,596.21
负债总额	2,291,264,691.97	528,298,494.65	93,629,360.54	73,762,111.42	2,839,430,435.74
补充信息					

折旧与摊销费用	38,983,815.95	19,956,651.73			58,940,467.68
资本性支出	3,994,055.82	36,196,088.60			40,190,144.42

(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

不适用。

(4) 其他说明

无。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

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	30.46%	3,078,978.00	100.00%		3,078,978.00	4.83%	3,078,978.00	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,029,188.64	69.54%	363,304.06	5.17%	6,665,884.58	60,642,865.05	95.17%	2,598,629.38	4.29%	58,044,235.67
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%	
合计	10,108,166.64	100.00%	3,442,282.06	34.05%	6,665,884.58	63,721,843.05	100.00%	5,677,607.38	8.91%	58,044,235.67

期末单项金额重大并单独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

四川得阳化学有限公司	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	6,792,296.20	339,614.81	5.00%
1 年以内小计	6,792,296.20	339,614.81	5.00%
1 至 2 年	236,892.44	23,689.24	10.00%
合计	7,029,188.64	363,304.05	5.17%

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-2,235,325.32 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	3,078,978.00	1-2年	30.46

第二名	非关联方	2,612,000.00	1年以内	25.84
第三名	非关联方	1,579,387.53	1年以内	15.62
第四名	非关联方	1,051,232.35	1年以内	10.40
第五名	非关联方	752,030.01	1年以内	7.44
合计		<b>9,073,627.89</b>		<b>89.76</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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	486,181,187.86	100.00%	217,542.28	0.04%	485,963,645.58	87,145,951.43	100.00%	157,053.85	0.18%	86,988,897.58
合计	486,181,187.86	100.00%	217,542.28	0.04%	485,963,645.58	87,145,951.43	100.00%	157,053.85	0.18%	86,988,897.58

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			
	757,301.67	37,865.08	5.00%
1年以内小计	757,301.67	37,865.08	5.00%
1至2年	182,000.00	18,200.00	10.00%
2至3年	112,000.00	33,600.00	30.00%
3年以上	130,010.80	127,877.20	98.36%

3 至 4 年	0.00	0.00	0.00%
4 至 5 年	10,668.00	8,534.40	80.00%
5 年以上	119,342.80	119,342.80	100.00%
合计	1,181,312.47	217,542.28	18.42%

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 60,488.43 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
合并报表范围内的往来款	484,999,875.39	86,506,715.02
保证金	234,000.00	112,000.00
备用金	601,838.76	429,307.76
其他	345,473.71	97,928.65
合计	486,181,187.86	87,145,951.43



## (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
成都天齐	往来款	379,467,374.26	1 年以内	78.05%	
天齐香港	往来款	61,136,000.00	1 年以内	12.57%	
盛合锂业	往来款	28,666,768.53	1 年以内	5.90%	
天齐锂业江苏	往来款	15,729,732.60	1 年以内	3.24%	
天齐集团	往来款	265,702.21	1 年以内	0.05%	13,285.11
合计	--	485,265,577.60	--	99.81%	13,285.11

## (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	3,230,484,738.08		3,230,484,738.08	3,429,446,125.76		3,429,446,125.76
对联营、合营企业投资	397,093,710.58		397,093,710.58	397,684,203.52		397,684,203.52
合计	3,627,578,448.66		3,627,578,448.66	3,827,130,329.28		3,827,130,329.28

## (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
射洪华汇	79,000,000.00			79,000,000.00		

盛合锂业	180,000,000.00			180,000,000.00		
天齐香港	2,946,117,896.43		198,961,387.68	2,747,156,508.75		
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	3,429,446,125.76		198,961,387.68	3,230,484,738.08		

## (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	85,034,027.22			79,846.05						85,113,873.27	
日喀则扎布耶	312,650,176.30			-670,338.99						311,979,837.31	
小计	397,684,203.52			-590,492.94						397,093,710.58	
合计	397,684,203.52			-590,492.94						397,093,710.58	

## (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	425,332,278.13	359,800,548.30	218,073,033.96	219,282,332.78
其他业务	112,640.55		119,077.25	
合计	425,444,918.68	359,800,548.30	218,192,111.21	219,282,332.78

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	40,748,092.56	
权益法核算的长期股权投资收益	-590,492.94	440,394.48

可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,111,238.34	343,671.23
合计	42,268,837.96	784,065.71

## 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	-222,016.93	
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）	3,024,882.79	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-593,467.99	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-4,436,034.19	
减：所得税影响额	277,251.08	
合计	-2,503,887.40	--

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	1.40%	0.1584	0.1584
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.49%	0.1680	0.1680

#### 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

无。

#### 4、其他

无。

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有董事长蒋卫平先生签名的2015年半年度报告文本原件。
- 二、载有公司负责人蒋卫平先生、主管会计工作的负责人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、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。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

四川天齐锂业股份有限公司

法定代表人：蒋卫平

时间：2015 年 8 月 21 日