

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



2010 年年度报告

股票简称：天齐锂业

股票代码：002466

披露时间：2011 年 3 月 30 日

重要提示

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

除公司独立董事杨军先生因公出差、书面委托独立董事赵家生先生代为行使表决权外，公司其他董事均亲自出席了本次审议年度报告的董事会。

本公司年度财务报告已经信永中和会计师事务所审计并出具了标准无保留意见的审计报告。

公司法人代表姚开林先生、主管会计工作负责人邹军先生及会计机构负责人(会计主管人员)徐晓丽女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节 公司基本情况简介.....	1
第二节 会计数据和业务数据摘要.....	3
第三节 股本变动及股东情况.....	5
第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	9
第五节 公司治理结构.....	15
第六节 股东大会情况简介.....	23
第七节 董事会报告.....	25
第八节 监事会报告.....	47
第九节 重要事项.....	51
第十节 财务报告.....	58
第十一节 备查文件.....	128

第一节 公司基本情况简介

一、公司中文名称：四川天齐锂业股份有限公司

公司中文简称：天齐锂业

公司英文名称：Sichuan Tianqi Lithium Industries, Inc.

二、公司法定代表人：姚开林

三、公司董事会秘书、证券事务代表

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李波	颜怀彦
联系地址	四川省射洪县太和镇城北	四川省射洪县太和镇城北
电话	08256691338	08256691537
传真	08256691338	08256691537
电子信箱	libo@tqmmm.com.cn	yhy@tqmmm.com.cn

四、公司信息

股票简称：天齐锂业

股票代码：002466

上市交易所：深圳证券交易所

注册地址：四川省射洪县太和镇城北

注册地址的邮政编码：629200

办公地址：四川省射洪县太和镇城北

办公地址的邮政编码：629200

公司国际互联网网址：<http://www.likunda-china.com>

电子信箱：likunda@tqmmm.com.cn

五、选定信息披露报纸、互联网网址及年报备置地点

公司指定信息披露报纸：《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》

公司指定信息披露网址：巨潮网(<http://www.cninfo.com.cn>)

公司年报备置地点：四川省射洪县太和镇城北公司证券投资部

六、其他有关资料

公司首次注册登记日期 2007 年 12 月 25 日

公司最近一次变更注册登记日期 2010 年 11 月 29 日

注册登记地点：遂宁市工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：510922000002081

税务登记号码：510922206360802

公司组织机构代码：20636080-2

聘请的会计师事务所名称：信永中和会计师事务所有限责任公司

会计师事务所的办公地址：北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

项 目	2010 年	2009 年	本年比上年 增减(%)	2008 年
营业总收入(元)	294,263,836.10	305,132,025.98	-3.56%	284,767,841.84
利润总额(元)	47,464,925.74	42,958,598.88	10.49%	45,882,126.84
归属于上市公司股东的净利润 (元)	38,884,145.97	36,469,899.23	6.62%	43,929,553.61
归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益的净利润(元)	32,947,735.29	32,520,190.75	1.31%	40,208,452.12
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-26,284,413.57	26,804,887.49	-198.06%	6,625,662.16
项 目	2010 年末	2009 年末	本年末比上 年末增减 (%)	2008 年末
总资产(元)	1,049,613,931.24	388,177,640.02	170.40%	369,879,046.97
归属于上市公司股东的所有者权 益(元)	953,814,258.77	237,363,365.60	301.84%	237,643,466.37
股本(股)	98,000,000.00	73,500,000.00	33.33%	73,500,000.00

二、主要财务指标

项 目	2010 年	2009 年	本年比上年增 减(%)	2008 年
基本每股收益(元/股)	0.48	0.50	-4.00%	0.60
稀释每股收益(元/股)	0.48	0.50	-4.00%	0.60
扣除非经常性损益后的基本每股 收益(元/股)	0.40	0.44	-9.09%	0.55
加权平均净资产收益率(%)	8.06%	14.97%	-6.91%	20.62%
扣除非经常损益后的加权平均净 资产收益率(%)	6.83%	13.35%	-6.52%	18.88%
每股经营活动产生的现金流量净 额(元/股)	-0.27	0.36	-175.00%	0.09
项目	2010 年末	2009 年末	本年末比上 年末增减(%)	2008 年
归属于上市公司股东的每股净资 产(元/股)	9.73	3.23	201.24%	3.23

三、非经常性损益项目

项 目	金 额	附 注
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-13,339.65	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	7,201,914.92	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-199,362.70	
非经常性损益项目合计	6,989,212.57	
扣除所得税影响	1,052,801.89	
非经常性损益净额	5,936,410.68	
归属于少数股东的非经常性损益净额	—	
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	5,936,410.68	

第三节 股本变动及股东情况

一、公司股本变动情况

1、公司股份变动情况表

项 目	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	公积金转增	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	73,500,000	100.00%	--	--	--	--	--	73,500,000	75.00%
1、国家持股	--	--	--	--	--	--	--	--	--
2、国有法人持股	--	--	--	--	--	--	--	--	--
3、其他内资持股	73,500,000	100.00%	--	--	--	--	--	73,500,000	75.00%
其中：境内非国有法人持股	63,708,000	86.68%	--	--	--	--	--	63,708,000	65.01%
境内自然人持股	9,792,000	13.32%	--	--	--	--	--	9,792,000	9.99%
4、外资持股	--	--	--	--	--	--	--	--	--
其中：境外法人持股	--	--	--	--	--	--	--	--	--
境外自然人持股	--	--	--	--	--	--	--	--	--
5、高管股份	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、无限售条件股份	--	--	24,500,000	--	--	--	24,500,000	24,500,000	25.00%
1、人民币普通股	--	--	24,500,000	--	--	--	24,500,000	24,500,000	25.00%
2、境内上市的外资股	--	--	--	--	--	--	--	--	--
3、境外上市的外资股	--	--	--	--	--	--	--	--	--
4、其他	--	--	--	--	--	--	--	--	--
三、股份总数	73,500,000	100.00%	24,500,000	--	--	--	24,500,000	98,000,000	100.00%

2、限售股份变动情况表

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股份数	本年增减限售股份数	年末限售股份数	限售原因	解除限售日期
成都天齐实业(集团)有限公司	62,478,000	--	--	62,478,000	发行新股承诺锁定	2013-9-1
深圳乾元投资有限公司	1,230,000	--	--	1,230,000	发行新股承诺锁定	2011-9-1
张静	9,792,000	--	--	9,792,000	发行新股承诺锁定	2013-9-1

网下配售股份	--	4,900,000	4,900,000	--	网下配售获配锁定	2010-12-1
合计	73,500,000	4,900,000	4,900,000	73,500,000		

二、股票发行与上市情况

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

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

3、公司无内部职工股。

三、股东情况和实际控制人情况

1、前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表（单位：股）

股东总数		19,554			
前10名股东持股情况					
股东名册	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份
成都天齐实业(集团)有限公司	境内非国有法人	63.75%	62,478,000	62,478,000	0
张静	境内自然人	9.99%	9,792,000	9,792,000	0
深圳乾元投资有限公司	境内非国有法人	1.26%	1,230,000	1,230,000	0
冯彩珊	境内自然人	0.36%	353,154	0	0
黄敬权	境内自然人	0.19%	182,000	0	0
李春堂	境内自然人	0.16%	154,509	0	0
中国人民人寿保险股份有限公司-自有资金	境内非国有法人	0.13%	129,440	0	0
中国人民人寿保险股份有限公司-传统-普通保险产品	境内非国有法人	0.13%	129,362	0	0
郑春林	境内自然人	0.11%	106,301	0	0

林裕明	境内自然人	0.11%	103,705	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称			持有无限售条件 股份总数	股份种类	
冯彩珊			353,154	人民币普通股	
黄敬权			182,000	人民币普通股	
李春堂			154,509	人民币普通股	
中国人民人寿保险股份有限公司 - 自有资金			129,440	人民币普通股	
中国人民人寿保险股份有限公司 - 传统 - 普通保险产品			129,362	人民币普通股	
郑春林			106,301	人民币普通股	
林裕明			103,705	人民币普通股	
李春风			100,000	人民币普通股	
洪伯彦			90,000	人民币普通股	
邹嵘			80,191	人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明			上述股东中，张静女士为成都天齐实业（集团）有限公司实际控制人（即本公司实际控制人）蒋卫平先生妻子，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。		

2、控股股东和实际控制人情况

（1）控股股东

本公司控股股东为“成都天齐实业（集团）有限公司”（以下简称“天齐集团”）。法定代表人为蒋卫平先生。天齐集团于 2003 年 12 月 16 日设立，注册资本 5,000 万元，注册地址为：成都高新区高朋东路 10 号，经营范围是：销售化工产品（不含危险品），矿产品（国家有专项规定的除外），金属材料（不含稀贵金属），石材，农、林、牧渔机械及配件，普通机械及配件，化工设备及配件，五金交电，建筑材料，装饰材料（不含化学危险品），家具，木制品，水暖器材，工艺品（不含金银），高压容器，消防器材；农副产品收购（不含粮、棉、油、生丝、蚕茧）；项目投资（国家法律法规禁止的和有专项规定的除外）；投资咨询（不含金融、证券、期货、中介业务）。

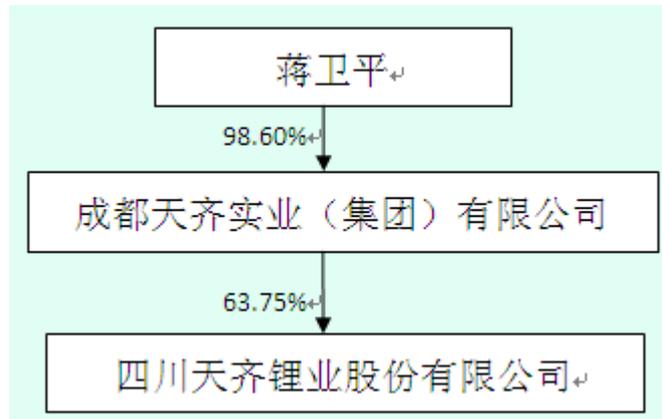
天齐集团持有本公司股份 62,478,000 股，占公司股份总数的 63.75%。

（2）实际控制人情况

本公司实际控制人为蒋卫平先生。蒋卫平先生并不直接持有公司股份，

通过持有天齐集团 98.60%的股权间接控制本公司。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 公司无其他持股在 10%以上 (含 10%) 的法人股东。

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 董事、监事、高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
蒋卫平	董事长	男	55	2010-12-25	2013-12-24	0	0		-	是
姚开林	董事/总经理	男	45	2010-12-25	2013-12-24	0	0		18.50	否
邹军	董事/财务总监	男	37	2010-12-25	2013-12-24	0	0		12.00	否
金鹏	董事/总工程师	男	70	2010-12-25	2013-12-24	0	0		12.00	否
赵家生	独立董事	男	57	2010-12-25	2013-12-24	0	0		6.46	否
杨军	独立董事	男	51	2010-12-25	2013-12-24	0	0		6.46	否
阮响华	独立董事	男	40	2010-12-25	2013-12-24	0	0		-	否
李波	副总经理/董事会秘书	男	36	2010-12-25	2013-12-24	0	0		12.00	否
霍立明	副总经理	男	41	2010-12-25	2013-12-24	0	0		12.00	否
郭维	副总经理	男	40	2010-12-25	2013-12-24	0	0		12.00	否
杨青	监事会主席	女	45	2010-12-25	2013-12-24	0	0		-	是
赵本常	监事	男	36	2010-12-25	2013-12-24	0	0		9.30	否
袁亮	监事	男	42	2010-12-25	2013-12-24	0	0		7.20	否
杨丹	原独立董事	男	40	2007-12-25	2010-12-24	0	0		6.46	否

报告期内，公司未实施股权激励计划。

(二) 董事、监事和高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、现任董事主要工作经历

蒋卫平先生，生于 1955 年，大学学历，高级经济师。1982 年毕业于四川工业学院机械专业，1982 年至 1985 年在成都机械厂工作，任技术员；1985 年至 1986 年在四川省九三学社从事行政管理工作；1986 年至 1997 年在中国农业机械西南公司任销售工程师，1997 年开始独立创业。蒋卫平先生长

期从事商贸经营活动和企业管理工作，具有丰富的商贸经营和企业管理经验，对锂行业有深刻的理解，现任天齐集团董事长、遂宁市人大代表、射洪县政协委员，2007年12月起至今任本公司董事长。

姚开林先生，公司法定代表人。生于1965年，研究生学历，高级工程师。曾在美丰集团公司从事生产管理工作，1993年参与筹建本公司，历任技术设备科科长、生产副总经理、常务副总经理、总经理，具有丰富的锂产品生产管理经验和深厚的专业功底，是公司核心技术发明人之一，主持起草和参与修订了多项行业标准、国家标准。现任中国物理和化学电源行业协会常务理事、中国有色金属工业协会理事和射洪县人大代表，2007年12月至今任本公司董事、总经理。

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

金鹏先生，生于1940年，大学学历，教授级高级工程师，长期从事稀有金属冶炼的科研、教学工作，具有四十年矿石提锂技术开发经验，主导或参与了公司五项发明专利的研发工作，是公司核心技术发明人之一，主持起草和参与修订了多项行业标准和国家标准，已获得四川省科技进步二等奖，拥有中国发明专利六项，在国际学术会议发表论文两篇，在国内学术期刊及全国学术会议发表论文十余篇。2007年12月至今任任公司董事、总工程师，负责公司技术研发管理工作。

赵家生先生，独立董事，生于1953年，高级工程师，中国有色金属工业协会副会长。曾就读于清华大学工程物理系核材料物理专业；曾任北京有色金属研究总院技术员、工程师、主任，中国有色金属工业总公司机关党委办公室主任、审计部副主任，国家有色金属工业局办公室副主任兼机关服务局党委书记等职务。现任山西关铝股份有限公司独立董事。2009年8月起担任本公司独立董事职务。

杨军先生，独立董事，生于1959年，德国明斯特（Muenster）大学博士，中国电池工业协会理事，中国硅酸盐学会固态离子学分会理事，中科院“百人计划”和教育部“新世纪优秀人才支持计划”入选者，《Research J. Chem. and Environ.》刊物编委。曾先后在奥地利Graz工业大学工作，参加欧盟开发项目“轻质铅酸电池”和奥地利重大专项“电活性材料”的研究，日本三重大学合作研究中心任客座研究员，从事丰田汽车公司“全固态聚合物

锂电池”项目的合作研究，2000 年起在中科院上海微系统与信息技术研究所能源室担任研究员，博士生导师，2003 年 4 月起任上海交通大学化学化工学院教授，电化学与能源技术研究所副所长。2007 年 12 月 25 日起任公司独立董事。

阮响华先生，独立董事，生于 1970 年，硕士学历，注册会计师，历任重庆长安机器制造厂审计处助理审计师，重庆会计师事务所项目经理，香港赵维汉潘展聪会计师事务所高级审计员，重庆天健会计师事务所高级经理，重庆天健会计师事务所四川分所总经理，获西南财经大学 EMBA、澳洲注册会计师资格，具有独立董事任职资格。现任天健正信会计师事务所四川分所总经理、广西桂冠电力股份有限公司第六届董事会独立董事。2010 年 12 月 25 日起任本公司独立董事。

2、现任监事主要工作经历

杨青女士，1965 年生，大学学历，1985-1992 年在四川省滨江建筑工程公司工作，1992-2003 年在天齐五矿工作。2003 年至今在本公司控股公司工作，2007 年 12 月 25 日起任公司监事，2010 年 4 月 30 日起至今任公司监事会主席。

赵本常先生，1974 年 2 月出生，大专学历，工程师。历任公司运行班长、车间副主任、车间主任、生产部副部长，现任公司生产部部长。2010 年 3 月至今任公司监事。

袁亮先生，1968 年生，中专学历，先后在四川省理县农牧局及本公司工作，历任公司锅炉车间副主任、主任，现任公司生产部副部长兼锅炉车间主任。2007 年至今任监事。

3、现任高级管理人员主要工作经历

姚开林先生，公司法定代表人，董事、总经理。主要工作经历见董事介绍。

邹军先生，公司董事、财务总监，主要工作经历见董事介绍。

金鹏先生，公司董事。总工程师，主要工作经历见董事介绍。

霍立明先生，生于 1969 年生，汉族，大学学历，高级工程师。自 1994 年开始在公司从事生产管理和技术创新工作，历任车间主任、生产科长、总经理助理，是公司核心技术发明人之一，参与起草和修订了多项行业标准、国家标准。现任中国有色金属标准化技术委员会委员，《四川有色金属》编委。2007 年 12 月至今任本公司副总经理，负责公司生产管理工作。

郭维先生，生于 1970 年生，汉族，大学学历，经济师。先后在成都市机械五金矿产进出口公司、天齐五矿和天齐集团工作。2004 年 9 月加入本公司，历任供应部部长、总经理助理等职。2009 年 5 月至今任本公司副总经理，负责公司物资供应管理和基建管理工作。

李波先生，生于 1974 年生，汉族，大专学历，工程师。1995 年 7 月至今在公司工作，历任技术员、公司团委副书记、党办主任、企划办主任、行政企划部部长等职。2007 年 12 月至今任本公司董事会秘书，2010 年 12 月至今任公司副总经理，负责公司投资者关系管理和证券事务工作以及行政事务管理和人力资源管理工作。

（三）报告期内，公司董事、监事和高级管理人员变动情况

1、公司原非职工监事王天国先生因病医治无效于 2010 年 4 月初去逝。2010 年 4 月 10 日，公司第一届监事会第 6 次会议审议通过了《关于提名赵本常先生为公司监事候选人的议案》，并于 2010 年 4 月 29 日经公司 2009 年度股东大会审议表决通过，赵本常先生当选公司第一届监事会非职工监事。

2、2010 年 10 月 29 日，公司第一届董事会第二十八次会议审议通过了《关于董事会换届暨提名董事候选人的议案》，2010 年 11 月 23 日，经公司 2010 年第一次临时股东大会审议，蒋卫平先生、姚开林先生、邹军先生、金鹏先生当选为公司第二届董事会非独立董事，赵家生先生、杨军先生当选为公司第二届董事会独立董事，原独立董事杨丹先生未能当选第二届董事会独立董事。

3、2010 年 10 月 29 日，公司第一届监事会第十次会议审议通过了《关于监事会换届暨提名监事候选人的议案》，2010 年 11 月 23 日，经公司 2010 年第一次临时股东大会审议，杨青女士、赵本常先生当选为公司第二届非职工代表监事，与 2010 年 10 月 18 日召开的公司第三届第十次职工代表大会选举出的职工代表监事袁亮先生组成公司第二届监事会。

4、2010 年 12 月 13 日，公司第二届董事会第二次会议《关于增补公司独立董事的议案》，并于 2010 年 12 月 30 日经公司 2010 年第 2 次临时股东大会审议通过，阮响华先生当选为公司第二届董事会独立董事。

（四）公司董事、监事、高级管理人员在股东单位任职或兼职的情况

公司董事长蒋卫平先生，在控股股东单位成都天齐实业（集团）有限公司担任董事长、总经理职务。

公司监事会主席杨青女士，在控股股东成都天齐实业（集团）有限公司资金管理部部长职务。

（五）董事、监事、高级管理人员在除股东单位以外的其他单位任职或兼职情况

蒋卫平先生，在成都天齐科技发展有限公司任董事长，在成都建中锂电池有限公司任董事。

赵家生先生，在中国有色金属工业协会任副会长，在关铝股份（000831）任独立董事。

杨军先生，在上海交通大学任教授。

杨青女士，在成都天齐实业有限公司、成都天齐机械五矿进出口有限责任公司、成都天齐瑞丰农业科技有限公司和成都天齐科技发展有限公司任监事。

阮响华先生，在天健正信会计师事务所四川分所任总经理，在广西桂冠电力股份有限公司任第六届董事会独立董事。

公司其他董事、监事、高级管理人员不存在在其他单位兼职的情形。

（六）董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

1、报酬的决策程序和报酬确定依据：

公司按照《公司章程》的规定确定董事、监事和高级管理人员的报酬。董事会和监事会成员的报酬和支付方法由股东大会确定。在公司任职的董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员按其职务根据公司现行的薪酬制度、参考经营业绩和个人绩效领取报酬。

2、报告期内董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

公司董事长蒋卫平先生和监事会主席杨青女士未在公司领取报酬，独立董事按照公司《独立董事津贴办法》领取报酬，其他董事、监事、高级管理人员以其在公司的管理职务和工作岗位领取报酬，并未以董事或监事身份领取报酬。

2010 年度，董事、监事和高级管理人员从公司领取的报酬总额为 114.38 万元（税前），同比 2009 年度 98.25 万元上升 16.42%，详见本节一、（一）“董事、监事、高级管理人员持股变动及报酬情况”。

2010 年 12 月 13 日召开的第二届董事会第二次会议审议通过了《关于建立〈独立董事津贴办法〉的议案》，2010 年 12 月 30 日公司 2010 年第二

次临时股东大会通过了该议案。公司独立董事年度津贴为每人 7.2 万元/年（含税）。公司负担独立董事为参加会议发生的差旅费、办公费等履职费用。

二、员工情况

截至报告期末，公司员工总数为 1,006 人，其人员结构如下：

（一）专业构成

类别	人数	占员工总数比例（%）
生产人员	653	64.9%
研发人员	185	18.4%
管理人员	74	7.4%
销售人员	26	2.6%
财务人员	9	0.9%
其他人员	59	5.8%
合计	1006	100%

（二）教育程度

受教育程度	人数	占员工总数比例（%）
硕士及以上	9	0.9%
大学本科	153	15.2%
大学专科	286	28.4%
高中（含中专）及以下	558	55.5%
合计	1006	100%

（三）年龄结构

年龄	人数	占员工总数比例（%）
30 岁以下	168	16.7%
30 - 40 岁	739	73.5%
40-50 岁	83	8.3%
50 岁以上	16	1.5%
合计	1006	100%

（四）社会保险

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

截至报告期末，公司没有需承担费用的离退休人员。

第五节 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》及其他相关法律、法规的规定，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，不断加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

截至报告期末，公司治理实际情况符合中国证监会、深圳证券交易所有关上市公司治理的规范性文件要求。公司治理具体情况如下：

（一）关于股东与股东大会

报告期内，公司严格依照证监会、深交所等监管部门的法律法规，按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定和要求，规范运作。股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合法律法规的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

（二）关于公司与控股股东、实际控制人

报告期内，公司的重大决策由股东大会依法做出，公司控股股东、实际控制人行为规范，依法行使权力履行义务，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。公司拥有独立的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上实行“五分开”，独立于控股股东和实际控制人，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

（三）关于董事与董事会

报告期内，公司董事会的人数、人员构成、选聘程序符合法律法规和《公司章程》的规定。公司董事会设立了审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会四个专业委员会，为董事会的决策提供专业意见。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等制度开展工作、履行职责，认真出席董事会和股东大会，积极参加有关法律法规的培训。

（四）关于监事与监事会

报告期内，公司监事会的人数、人员构成、选聘程序符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，出席了股东大会，列席了董事会，对董事会决策程序、决议事项及公司依法运作情况实施监督，按规定的程序召开监事会，对公司重大事项、关联交易、财务状况、对公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性等进行有效监督。

（五）关于相关利益者

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

（六）关于信息披露与透明度

报告期内，公司根据《公司章程》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会及深圳证券交易所的相关法律法规的要求，认真履行信息披露义务。公司指定《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和“巨潮资讯网”为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时地披露公司信息，确保公司所有股东公平地获得公司相关信息。

（七）内部审计制度

报告期内，公司聘任了内部审计机构负责人，建立和健全了内部审计部门。内审部门按照《内部审计制度》、《企业内部控制基本规范》、《中小企业板上市公司内部审计工作指引》等制度和文件的规定，对公司日常运行、内部控制和重大交易等事项进行了有效监督。

（八）投资者关系管理

报告期内，公司重视投资者关系管理工作，在公司网站设立了“投资者之窗”栏目，制定并认真执行《投资者关系管理制度》，指定公司证券投资部为专门的投资者管理机构，加强与投资者沟通，充分保证广大投资者的知情权。明确公司董事会秘书为投资者关系管理主要负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作。

二、董事履行职责的情况

报告期内，公司全体董事均能严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及《中小企业板上市公司规范运作指引》等法律、法规及规章制度的规定和要求，诚实守信，积极参加董事会和股东

大会会议，保证公司信息披露内容的真实、准确、完整，发挥各自的专业特长、业务技能和经验，切实维护公司及股东特别是中小股东的权益。

公司董事长严格按照法律法规和《公司章程》的要求，切实执行董事会集体决策机制，依法在其权限范围内履行职责，加强董事会建设；推动公司各项制度的制订和完善，积极推动公司治理工作；确保董事会依法正常运作，亲自出席并依法召集、召开并主持董事会会议，依法主持股东大会；认真执行股东大会决议，督促执行董事会的各项决议；保证独立董事和董事会秘书的知情权，及时将董事会工作运行情况通报所有董事。同时，督促其他董事、高管人员积极参加监管机构组织的培训，认真学习相关法律法规，提高依法履职意识。

公司独立董事赵家生先生、杨军先生、杨丹先生和阮响华先生严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》等的规定，本着对公司、投资者负责的态度，独立、公正地履行职责，按时亲自或以通讯方式出席年内召开的 8 次董事会会议和 3 次股东大会，认真审议议案，深入公司现场调查，与管理层沟通，了解生产经营状况和内部控制的建设及董事会决议执行情况，为公司经营和发展提出合理化意见和建议。不受公司和主要股东的影响，根据相关规定对公司的重大事项发表了独立意见，切实维护中小股东的利益。

报告期内，公司独立董事未对公司董事会审议的各项议案及其他相关事项提出异议。

报告期内，董事出席董事会会议情况：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
蒋卫平	董事长	8	4	4	0	0	否
姚开林	董事	8	4	4	0	0	否
邹军	董事	8	4	4	0	0	否
金鹏	董事	8	4	4	0	0	否
赵家生	独立董事	8	4	4	0	0	否
杨军	独立董事	8	4	4	0	0	否
阮响华	独立董事	1	1	0	0	0	否
杨丹	独立董事	7	3	4	0	0	否
年内召开董事会会议次数						8	

其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	1

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面独立的情况

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

（一）资产完整情况 公司拥有的资产独立完整，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

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

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

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

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

四、公司内部控制的建立和健全情况

为保护公司及股东的合法权益，规范和强化公司的经营行为，确保公

司财产安全，提高公司会计资料和业务资料的完整性、准确性、可靠性，强化公司经营管理水平、提高生产经营效率，实现公司的经营目标和发展战略，公司根据自身实际情况，建立了较为健全的内部控制制度，这些制度构成了公司的内部控制制度体系，基本涵盖了公司所有运营环节，具有较强的指导性，并随着公司业务的发展使之不断完善，保证了公司日常经营管理活动的有效进行，保护了公司资产的安全完整，为公司的经营发展打下了坚实的基础。

（一）内部控制制度建立健全情况

报告期内，公司进一步完善和加强了内部控制建设，严格执行股东大会、董事会、监事会、独立董事和董事会秘书制度，建立了比较科学和规范的法人治理结构。各项制度在具体运行过程中，根据监管规则的变化及时进行了相应的修订。目前公司在治理方面的规章制度主要有：《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《董事会审计委员会实施细则》、《董事会提名委员会实施细则》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》、《董事会战略委员会实施细则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《关联交易决策制度》、《投资者关系管理制度》、《募集资金存储管理制度》、《财务管理制度》、《对外投资管理制度》、《信息披露管理制度》、《对外担保管理制度》、《内幕信息知情人登记和报备制度》、《重大事项内部报告制度》《内部审计工作管理制度》等。

- 1、公司针对自身行业特点聘请独立董事，并建立了较为合理的组织结构。
- 2、公司内部审计部门独立承担内部审计、行政监察等工作，公司的资产、经营风险等方面得到有效控制。
- 3、公司对货币资金的收支和存管业务建立了严格的授权批准程序，货币资金业务的不相容岗位严格分离，相关机构和人员存在相互制约关系；制定了收付款审批权限等一系列规章制度，严格执行对款项收付的稽核及审查。
- 4、公司已形成了筹资业务的管理制度，能合理地确定筹资规模和筹资结构，选择恰当的筹资方式，严格控制财务风险，以降低资金成本。
- 5、公司合理地规划和落实了采购与付款业务，通过规模采购与原材料供应商建立稳定的合作关系，保持原材料价格的相对稳定。
- 6、公司重视对实物资产的验收入库、领用发出、保管及处置等关键环

节的控制，采取了职责分工、实物定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施，以达到合理用料的目的，并较有效地防止各种实物资产的被盗、偷拿、毁损和重大流失。

7、公司建立物料考核制度，明确费用开支标准，健全了成本费用管理的各项基础工作。

8、公司制定了比较灵活、可行的销售政策，与客户经销商均签订了销售合同，对应收账款催收工作责任落实到人，加强对营销工程师的绩效考核。

9、公司严格控制投资风险，建立对外投资决策程序。

10、公司建立了重大事项处置权限的管理办法，对投资、银行借款、信用担保、资产处置、资产抵押或质押、土地转让（受让）等事项均明确了处置权限。

（二）内部控制检查监督部门的设置及检查监督情况

公司设立了审计部，隶属于董事会审计委员会，制定了《内部审计工作管理制度》，在董事会的领导下对会计核算程序和财务收支、财务处理的正确性、真实性、合法性进行监督，对公司的债权、债务进行审查，对公司生产经营计划、财务收支计划的执行情况进行监督，对年度财务、成本决策进行审计等。

独立董事能按照法律法规及公司章程、《独立董事工作制度》的要求，勤勉尽职地履行职责，对重大事项发表独立意见，起到了监督作用。审计委员会是董事会的专门工作机构，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作，确保董事会对经理层的有效监督。监事会负责对董事、总经理及其他高级管理人员的履职情形及公司依法运作情况进行监督，对股东大会负责。

（三）对内部控制的自我评价及审核意见

1、公司董事会对内部控制的自我评价

董事会对公司内部控制进行了认真的自查和分析，认为：内部控制建设是一个持续精耕的过程，目前公司已强烈意识到内部控制对公司管理和风险控制的重要性，并已在努力进行全面的内部控制建设；目前公司内部控制体系仍在完善中，业已建立的制度得到有效地贯彻执行，能够保证公司运行的效率、合法合规性及财务报告的可靠性，内控制度的完整性、合理性、有效性不存在重大缺陷。公司今后将进一步完善内控体系建设，使

之始终适应公司发展的需要和相关法律、法规的要求。报告期末公司未聘请会计师事务所对2010年度内部控制评价报告核实评价。详见巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 《公司2010年度内部控制自我评价报告》。

2、公司独立董事对内部控制的独立意见

根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规的规定，经过认真阅读报告内容，并与公司管理层和有关管理部门交流，查阅公司的管理制度，我们认为：①公司内部控制制度符合我国有关法律、法规和证券监管部门的要求，也符合公司当前生产经营实际情况。②公司的内部控制措施对企业管理各个过程、各个环节的控制发挥了较好的作用。③公司董事会《关于公司2010年度内部控制的自我评价报告》客观、真实地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。我们同意该报告。详见巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 《公司独立董事对相关事项的独立意见》。

3、公司监事会对内部控制的审核意见

公司监事会认为：公司建立了较为完善的内部控制制度体系并能有效地执行。公司内部控制自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设和运行情况。

详见巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 《第二届监事会第二次会议决议公告》

4、保荐机构对内部控制的核查意见

通过对天齐锂业内部控制制度的建立和实施情况的核查，国金证券认为：天齐锂业2010年度法人治理结构较为完善，现有的内部控制相关制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，在所有重大方面保持了与企业业务及管理相关的有效的内部控制，公司2010年《内部控制自我评价报告》基本反映了公司2010年度内部控制制度建设及执行情况。详见巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 《国金证券股份有限公司关于天齐锂业股份有限公司2010年度内部控制自我评价报告的核查意见》。

五、公司内部审计制度的建立和运行情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	

2. 公司董事会是否设立审计委员会, 公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成, 独立董事占半数以上并担任召集人, 且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上(含三名)专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效(如为内部控制无效, 请说明内部控制存在的重大缺陷)	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	否	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告, 公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	不适用	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见(如为异议意见, 请说明)	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见(如适用)	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
1、审计委员会和内部审计部门每季度对公司财务报告、募集资金使用情况进行审核。		
2、内部审计部门对公司的内部控制的有效性进行了抽查, 为公司内部制度的有效执行提供了保证。		
3、审计委员会和内部审计部门每月对公司和关联方向同一供应商采购锂辉石的价格公允性进行核查。		
4、配合会计师做好年度审计工作。		
5、内部审计部门严格按照工作计划对公司以及子公司进行定期检查, 对公司资产进行核实。		
6、内部审计部门已向审计委员会提交2010年内部审计工作报告和2011年内部审计工作计划。		
四、公司认为需要说明的其他情况(如有)		
公司根据《中小企业板内部审计工作指引》和《中小企业板上市公司规范运作指引》全面修订了公司的《内部审计工作管理制度》, 经公司2010年11月23日第2届董事会第1次会议审议通过。		

第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司召开了一次年度股东大会和两次临时股东大会。会议的通知、召开、出席人员资格、表决程序符合《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》和公司《章程》等法律、法规、规范性文件的规定。

一、公司2009年年度股东大会于2010年4月29日上午在公司总部三楼会议室以现场记名投票表决方式召开，出席本次会议的股东及股东代表共3人，代表公司股份73,500,000股，占公司股份总数的100.00%，代表有效表决权股份73,500,000股，占有有效表决权股份总数的100.00%。会议审议并通过了以下议案：

- 1、《2009年度董事会工作报告》
- 2、《2009年度监事会工作报告》
- 3、《2009年度财务决算报告》
- 4、《2009年度利润分配预案》
- 5、《续聘会计师事务所的议案》
- 6、《以募集项目总额向中国农业银行股份有限公司射洪县支行申请项目贷款的议案》
- 7、《选举赵本常先生为公司监事的议案》

二、公司2010年第一次临时股东大会于2010年11月23日上午9:30在四川省射洪县太和镇城北公司总部以现场记名投票表决方式召开，出席本次会议的股东及股东代表共3人，代表公司股份73,500,000股，占公司股份总数的75.00%，代表有效表决权股份73,500,000股，占有有效表决权股份总数的75.00%。会议审议并通过了以下议案：

- 1、《关于修订〈公司章程〉的议案》
- 2、《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》
- 3、《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》
- 4、《关于修订〈监事或议事规则〉的议案》
- 5、《关于授权董事会办理工商变更登记的议案》
- 6、《关于董事会换届暨提名董事候选人的议案》

7、《关于监事会换届暨提名监事候选人的议案》

本次会议决议于2010年11月24日刊登在《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com）上。

三、公司2010年第2次临时股东大会于2010年12月30日上午9:30在四川省射洪县太和镇城北公司三楼会议室以现场记名投票表决方式召开，出席本次会议的股东及股东代表共3人，代表公司股份73,500,000股，占公司股份总数的75.00%，代表有效表决权股份73,500,000股，占有效表决权股份总数的75.00%。会议审议并通过了以下议案：

- 1、《关于增补阮响华先生为公司独立董事候选人的议案》
- 2、《关于建立〈独立董事津贴办法〉的议案》
- 3、《关于修订〈关联交易决策制度〉的议案》
- 4、《关于修订〈对外担保制度〉的议案》

本次会议决议于2010年12月31日刊登在《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com）上。

第七节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

2010 年是公司发展历程中具有里程碑意义的一年，公司顺利完成了与资本市场的顺利接轨，迎来了“技术+资本”战略跨越发展的崭新阶段。2010 年，公司高度重视技术创新和管理创新，加快了措拉锂辉石矿产资源开发进度，确定了“立足于中游锂产品加工业，积极储备和开发上游矿产资源，涉足下游锂电新材料”的战略发展思路，2010 年公司实现健康稳健发展，利润总额保持平稳增长，在产能提升、产品升级等方面均取得较好的成效，为推进公司产业链纵向和横向一体化的建设奠定了基础。报告期内，公司基本完成年产 5000 吨电池级碳酸锂募投项目的建设，主导产品产能得以迅速增长，进一步提升了公司生产自动化程度，提高了生产效率和原料利用率。在销售方面，公司优化产品结构，加大全国布局力度，保持了稳定的市场份额；在技术创新方面，公司继续加大研发投入，积极参实施技术改造和新产品开发，取得很好成效，提升了公司整体竞争力。

报告期内，实现主营业务收入 29,426.38 万元，同比下降 3.56%，实现营业利润 4,047.57 万元，同比上升 4.52%，实现净利润 3,888.41 万元，同比上升 6.59%。

（一）报告期公司经营情况分析

1、主要产品产、销情况（吨）

产量：

品名	2010年	2009年	同比增减%
碳酸锂产品	5,739.41	5,733.28	0.11
衍生锂产品	3,393.34	2,543.75	33.40

销量：

品种	2010年	2009年	同比增减%
碳酸锂产品	5,522.10	5,867.59	-5.89
衍生锂产品	3,266.65	2,670.88	22.31

2、利润情况（单位：元）

项目	2010年度	2009年度	同比增减(%)
营业总收入	294,263,836.10	305,132,025.98	-3.56
营业成本	229,906,887.28	244,096,671.50	-5.81
毛利率%	21.87	20.00	1.87
营业利润	40,475,713.17	38,723,611.05	4.52
利润总额	47,464,925.74	42,958,598.88	10.49
净利润	38,884,145.97	36,479,505.50	6.59
基本每股收益（元）	0.48	0.50	-4.00
加权平均净资产收益率（%）	8.06%	14.97%	-6.91

2010年营业收入29,426.38万元，比去年同期下降3.56%，主要系碳酸锂销售价格有所下降；产品销售综合毛利率21.87%，较上年上升1.87个百分点，主要系原材料成本下降幅度大于销售价格下降幅度；利润总额4,746.49万元，比去年同期增长10.49%，实现净利润3,888.41万元，比去年同期增长6.62%，主要是由于报告期内销售毛利率增加，导致营业利润增加。2010年度公司管理费用1,390.08万元，同比增长了50.35%，主要原因是按照财政部《关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做2010年年报工作的通知（财会[2010]25号文）的规定将本年发生的上市费用计入当期费用所致。2010年度公司财务费用86.71万元，同比减少了80.61%，主要原因是本年内银行贷款减少及募集资金存款利息收入增加所致。基本每股收益和加权平均净资产收益率下降的原因主要是本年内公开发行股票股本增加及净资产增加所致。

利润项目变动情况及原因说明如下：

单位：人民币元

项目	2010年度	2009年度	同比增减%
营业税金及附加	760,077.00	2,320,698.23	-67.25
管理费用	13,900,789.85	9,245,642.23	50.35
财务费用	867,128.83	4,472,338.17	-80.61
资产减值损失	738,769.72	-1,076,517.41	——
营业外收入	7,288,149.60	5,074,684.92	43.62
营业外支出	298,937.03	839,697.09	-64.40

所得税费用	8,580,779.77	6,479,093.38	32.44
-------	--------------	--------------	-------

(1) 本年度营业税金及附加较上年下降67.25%，主要系本年应交增值税减少导致营业税金及附加减少。

(2) 本年管理费用较上年增长50.35%，主要系按照财政部《关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做2010年年报工作的通知（财会[2010]25号文）的规定将本年发生的上市费用计入当期费用所致。

(3) 资产减值损失较上年增加主要系本年部分客户采用国内信用证结算方式及增加赊销额度所致。

(4) 营业外收入较上年增长43.62%，主要系本年收到的政府补助增加所致。

(5) 营业外支出较上年减少64.40%，主要系2009年年初因金融危机发生非正常停工损失55.54万元。

(6) 所得税费用较上年增加32.44%，主要系企业所得税税率为25%的本公司全资子公司雅安华汇锂业科技材料有限公司利润总额增加所致。

3、订单获取和执行情况

公司一般情况下与大客户签署年度合同，主要明确产品名称、数量、付款方式等内容，每月按照客户确认订单操作。通常情况下，公司订单的执行流程大致为签署年度合同→客户确认下单→发货；2010年公司订单与现有产能规模平衡，同期对比与上年度基本持平，主要原因：其一是小容量锂电池市场及传统锂应用领域需求保持稳定小幅增长；其二是动力锂电池市场尚处于市场启动阶段。

4、主要产品、原材料等价格变动情况

报告期因市场竞争加剧，工业级碳酸锂价格与上年相比下降了3.77%，电池级碳酸锂因市场新进入者增加，公司为保持市场份额，为扩产后产能消化做好准备，电池级碳酸锂价格较上年下调了6.89%。公司主要产品总体价格水平大致保持稳定；主要原料-锂辉石价格较上年下降，其余原料总体水平与上年度相比基本一致，公司通过加强采购管理、加强生产管理、创新特殊工艺、提供高附加值产品等手段，积极有效地降低产品销售价格下降带来的压力。

5、主营业务产品销售毛利率（单位：人民币万元）

主营业务分行业情况：

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率	主营业务收入比上年增减%	主营业务成本比上年增减%	毛利率比上年增减%
锂盐行业	29,258.12	22,938.15	21.60%	-2.92%	-5.92%	2.50
主营业务分产品情况:						
碳酸锂产品	18,636.83	14,268.69	23.44%	-11.52%	-10.78%	-0.63
衍生锂产品	10,621.29	8,669.47	18.38%	17.04%	3.35%	10.82

报告期内，公司主营业务及其结构、主营业务产品盈利能力未发生重大变化。

6、主营业务按地区分布情况（单位：人民币万元）

地区	2010年主营业务收入	2009年主营业务收入	同比增减%
国内	25,656.28	27,310.69	-6.06
国外	3,770.10	3,202.51	17.72
合计	29,426.38	30,513.20	-3.56

报告期内，公司主营业务地区分布未发生重大变化。

7、客户集中度

前5名供应商合计采购额（万元）	17,160.79
占年度采购总额的比例	53.62%
前5名客户合计销售金额（万元）	9,225.80
占年度销售总额的比例	31.53%

报告期内，公司不存在单一客户销售比例超过30%的情形。由于澳大利亚塔力森公司是全球最大、品质最好的锂辉石供应商，公司与澳大利亚塔力森公司建立了长期稳定的合作关系，报告期内公司主要原料-锂辉石均向澳大利亚塔力森公司采购。

公司与前五名供应商或客户之间不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方没有在前五名供应商、客户或其他供应商、客户中直接或间接拥有权益。

8、现金流量情况分析（单位：万元）

项目	2010年度	2009年度	同比增减变动(%)
经营活动产生的现金流量净额	-2,628.44	2,680.49	-198.06
投资活动产生的现金流量净额	-6,590.20	-3,078.94	114.04

筹资活动产生的现金流量净额	57,603.43	-567.97	-10241.98
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-24.67	-22.92	7.64
现金及现金等价物净增加额	48,360.13	-989.34	-4988.12

2010 年度公司经营活动产生的现金流量净额-2,628.44万元，同比下降了198.06%，主要原因是：一是销售商品、提供劳务收到的现金减少5,245.23万元，及公司购买商品、接受劳务支付的现金增加4,069.95万元。2010年度公司投资活动产生的现金流量净额-6,590.20万元，同比减少了114.04%，主要原因是购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加4,132.31万元所致。

现金流量表项目变动情况及原因如下（单位：人民币元）

项目	2010年度	2009年度	同比增减%
支付的各项税费	12,358,822.87	30,963,297.85	- 60.09
支付的与其他经营活动有关的现金	13,193,312.63	35,317,179.31	- 62.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	70,902,143.13	29,579,045.00	139.70
取得借款收到的现金	39,000,000.00	153,500,000.00	- 74.59
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	5,495,467.80	40,379,657.12	- 86.39

支付的各项税费较上年减少60.09%，主要系本年采购机器设备及采购锂辉石增加导致进项抵扣增加所致。

支付的与其他经营活动有关的现金较上年减少62.64%，主要系2009年偿还关联方往来2000万元所致。

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年增长139.70%，主要系本年募投项目建设加快所致。

取得借款收到的现金较上年减少74.59%，主要系本年募集资金到位后减少了银行融资所致。

分配股利、利润或偿付利息所支付的现金较上年减少86.39%，主要系2009年8月分配现金股利3675万元所致，本年未发生现金股利支付。

9、非经常性损益情况（单位：人民币元）

项目	2010 年度	2009 年度
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-13,339.65	-38,927.56

计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	7,201,914.92	5,042,301.92
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		392,070.80
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-199,362.70	-768,386.53
非经常性损益项目合计	6,989,212.57	4,627,058.63
减：所得税影响	1,052,801.89	677,350.15
非经常性损益净额	5,936,410.68	3,949,708.48

10、子（分）公司经营情况（单位：人民币元）

公司名称	是否列入合并报表范围	合并持股比例	2010年净利润	2009年净利润	同比增减比例%
雅安华汇锂业科技材料有限公司	是	100%	6,488,086.48	2,638,706.36	145.88
成都天齐盛合投资有限公司	是	100%	-21,412.19	37,799.94	-156.65
四川天齐盛合锂业有限公司	是	100%	0.00	0.00	

（1）雅安华汇锂业科技材料有限公司主要从事氢氧化锂系列产品的研发、生产与销售，2010年该公司产销量、销售毛利率均较上年有所增长，2010年实现净利润6,488,086.48元，占归属于上市公司股东净利润的比例为16.69%。

（2）成都天齐盛合投资有限公司系公司进行矿产资源投资整合的平台公司，2010年无实质性经营活动。

（3）四川天齐盛合锂业有限公司系公司进行甲基卡西矿段—四川雅江措拉锂辉石矿开采的专业公司。

2010年内，该公司矿产资源开发各项工作进展顺利。四川省地质矿产勘查开发局一〇八地质队2010年8月提交了《四川省雅江县措拉锂辉石矿区首采段详查地质报告》；在此基础上，分别对632和668号主矿脉进行了重点地质勘探工作，2010年12月提交了《四川省雅江县措拉锂辉石矿区No632矿脉勘探报告》和《四川省雅江县措拉锂辉石矿区No668矿脉勘探报告》。截止本报告日，四川省储量评审中心评审通过了上述报告，四川省国土资源厅对报告提交的资源储量进行了备案。通过以上的地质工作，共提交资源量：氧化锂（331+332+333）99,652吨，平均品位1.20%。采矿权证办理工作正在进行中。

（二）资产负债情况分析

1、资产负债构成情况及变动原因

(1) 资产构成情况 (单位: 人民币万元)

项目	2010年12月31日		2009年12月31日	
	金额	比例	金额	比例
流动资产	77,579.72	73.91%	19,898.35	51.26%
非流动资产	27,381.68	26.09%	18,919.41	48.74%
其中: 固定资产	7,616.28	7.26%	6,703.96	17.27%
资产总计	104,961.39	100.00%	38,817.76	100.00%

2010年末流动资产在资产总额中占比上升, 主要是因为本年公开发行募集资金到位所致。

(2) 负债构成情况 (单位: 人民币万元)

项目	2010年12月31日		2009年12月31日	
	金额	比例	金额	比例
流动负债	5,599.47	58.45%	7,940.43	52.65%
非流动负债	3,980.50	41.55%	7,141.00	47.35%
负债合计	9,579.97	100.00%	15,081.43	100.00%

2010年末由于偿还短期借款和长期借款导致负债结构有所变化, 但总体保持稳定。

(3) 主要资产负债表项目同比变动情况及原因说明如下 (单位: 人民币元)

项目	2010年12月31日	2009年12月31日	同比增减%
货币资金	529,955,562.59	45,349,478.30	1,068.60
应收票据	72,623,969.29	45,086,586.45	61.08
应收账款	16,707,240.75	5,325,431.62	213.73
预付账款	8,119,672.80	20,950,320.16	- 61.24
存货	143,971,529.27	81,028,639.12	77.68
在建工程	82,541,588.07	27,636,789.52	198.67
短期借款		58,500,000.00	
应付账款	33,697,071.92	12,198,000.80	176.25
预收款项	7,563,040.15	2,229,018.71	239.25
应付职工薪酬	6,636,607.20	3,174,370.43	109.07

应交税金	7,525,889.08	2,932,582.08	156.63
长期借款	15,000,000.00	50,000,000.00	- 70.00
股本	98,000,000.00	73,500,000.00	33.33
资本公积	771,810,115.20	118,743,368.00	549.98
盈余公积	11,610,000.34	8,224,363.64	41.17
未分配利润	72,394,143.23	36,895,633.96	96.26

- a) 货币资金较上年增长1,068.60%，主要是本年内公开发行人募集资到
位所致。
- b) 应收票据较上年增长61.08%，主要是2009年内因银行承兑汇票贴现
减少了应收票据余额。
- c) 应收账款较上年增长213.73%；一是因为部分客户采用了国内信用证
结算方式；二是为扩大市场增加了赊销对象和额度。
- d) 预付账款较上年下降61.24%，主要是本年内预付工程款转固所致。
- e) 存货较上年增长77.68%，主要是为扩产准备的锂辉石存货增加。
- f) 在建工程较上年增长198.67%，主要是建设年产5000吨电池级碳酸锂
项目。
- g) 短期借款、长期借款减少的原因主要是根据董事会决议以超募资金
偿还部分银行贷款所致。
- h) 应付账款较上年增长176.25%，主要是本年采购原材料期末到货暂未
结算的款项增加。
- i) 预收款项较上年增长239.25%，按合同预收的电池级碳酸锂产品销售
款，尚未发货确认收入。
- j) 应付职工薪酬较上年增长109.07%，主要是期末计提的年终奖金与应
缓交的社保费用所致。
- k) 应交税金较上年增长109.07%，主要是应缴增值税和企业所得税增加
所致。
- l) 股本、资本公积增加原因系本年公开发行新股增加股本及发行溢价
所致。
- m) 盈余公积、未分配利润增加主要系本年利润增加及提取盈余公积所
致。

3、偿债能力指标

项目	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日	同比增减 (%)
流动比率	13.85	2.51	451.99%
速动比率	11.28	1.49	657.29%
资产负债率 (母公司)	9.13%	38.55%	-29.42%
利息保障倍数	13.91	10.26	35.57%

报告期内，公司流动比率 13.85，较上年同期增加 451.99%；公司速动比率 11.28，较去年同期增加 657.29%，主要原因是本年内首次公开发行募集资金到位，资产总额增加，及偿还银行贷款所致。

4、营运能力指标

项目	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日	同比增减 (%)
应收账款周转率	22.54	50.63	-55.48%
存货周转率	2.04	2.55	-19.86%

报告期内，公司应收账款周转率 22.54，较去年同期下降 55.48%，主要原因是应收账款增加，货款回笼速度有所降低。报告期内，公司存货周转率 2.04，较去年同期下降 19.86%，主要原因是本年内锂精矿采购增加，原材料库存增加。

5、公司主要设备盈利能力、使用及减值情况

公司主要从事锂产品的研发、生产和销售业务。核心资产为产品制造所需资产，固定资产主要包括厂房、机器设备、运输工具、电子设备、其他设备；无形资产主要包括土地使用权证以及专利权等。期末不存在主要资产减值的情形，公司核心资产盈利能力没有变化。截止 2010 年 12 月 31 日，固定资产中不存在用于向银行抵押贷款的情形。生产管理用的资产不存在担保、诉讼、仲裁等情形。

6、研发投入支出情况 (单位：人民币万元)

项目	2010 年度	2009 年度	同比增减 (%)
研发投入	1,050.52	831.44	26.35%
营业收入	29,426.38	30,513.20	-3.56%
研发投入占营业收入比例 (%)	3.57%	2.72%	0.85

(1) 2010 年 12 月 23 日和 24 日，国家知识产权局受理了公司申请的

“单水氢氧化锂及其制备方法（专利申请号 201010602894.3）和”高纯碳酸锂的制备方法“（专利申请号 201010600802.8）两项专利申请。

（2）中华人民共和国工业和信息化部 2010 年 11 月 22 日公布了由公司独家起草的《电池级无水氯化锂行业标准》，该标准从 2011 年 3 月 1 日起实施。

（三）报告期内投资情况

1、金融资产投资情况

报告期内未进行证券投资、委托理财、套期保值等金融资产投资活动。

2、报告期内公司无进行 PE 投资。

3、报告期内募集资金使用情况

（1）募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1062 号《关于核准四川天齐锂业股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，本公司于 2010 年 8 月 18 日，首次向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）2,450 万股，每股面值 1 元，发行价格为每股人民币 30.00 元，募集资金总额为 735,000,000.00 元，扣除发行费用 57,433,252.80 元，实际募集资金净额 677,566,747.20 元，超募资金 412,596,747.20 元。本次募集资金于 2010 年 8 月 23 日到账，已经信永中和会计师事务所有限责任公司成都分所出具的“XYZH/2010CDA2012 号”《验资报告》验证。

（2）募集资金存放和管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定，结合公司实际情况，制定了《募集资金存储管理制度》，该制度于 2010 年 9 月 19 日经公司第一届董事会第二十六次会议审议通过。本公司会同保荐机构国金证券股份有限公司分别与中国农业银行股份有限公司成都光华支行和浙商银行股份有限公司成都分行分别签订了《募集资金三方监管协议》，按募集资金投资项目在银行设立募集资金专户，《募集资金三方监管协议》明确了各方的权利和义务，与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。协议得到了有效履行。专户银行定期向保荐机构寄送对账单，公司授权保荐机构可以随时查询、复印专户资料，保荐机构可以采取现场调查、书面查询等方式行使其监督权。截至 2010 年 12 月 31 日止，公司募集资金专户银行存款余额为 483,992,532.88 元，募集资金账

户累计取得利息收入 1,107,144.73 元，支付手续费 2,803.17 元。

具体存放情况如下：

序号	开户银行	专户账号	初始存放金额	期末余额	存储方式	
1、	农业光华支行	8041 0104 5555 558	377,566,747.20	915,602.54	活期	
				63,000,000.00	三个月定期	
				95,000,000.00	半年定期	
				70,000,000.00	一年定期	
	小计				228,915,602.54	
2、	浙商银行成都分行	6510 0000 1012 1800 0253 22	6510 0000 1012 0100 2586 89	300,000,000.00	9,676,930.34	活期
					40,000,000.00	三个月定期
					98,000,000.00	半年定期
					98,000,000.00	一年定期
			9,400,000.00	二年定期		
小计				255,079,930.34		
合计				483,992,532.88		

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金投资项目使用情况

截止2010年12月31日，募集资金累计已使用19,467.86万元。具体情况见“募集资金使用情况对照表”。

募集资金使用情况对照表

募集资金总额				67,756.67		本年度使用募集资金总额				19,467.86		
变更用途的募集资金总额				-		已累计使用募集资金总额				19,467.86		
变更用途的募集资金总额比例				-								
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
新增年产 5,000 吨电池级碳酸锂和 1,500 吨无水氯化锂技改扩能项目”	否	23,630.00	23,630.00	11,815.00	8,514.95	8,514.95	-3,300.05	72.07	2011 年底			否
技术中心扩建项目	否	2,867.00	2,867.00	2,867.00	552.90	552.90	-2,314.10	19.29	2011 年底			否
合 计		26,497.00	26,497.00	14,682.00	9,067.86	9,067.86	-5,614.14	61.76				
未达到计划进度原因			上述本公司承诺截至期末投入金额合计 14,682.00 万元，是以募集资金到位下一月度开始计算的第一个年度投入金额数。因本公司自有资金有限，募集资金实际到位时间为 8 月底，故本年实际投入金额较计划承诺额有所减少。									
项目可行性发生重大变化的情况说明			无									
募集资金投资项目实施地点变更情况			无									
募集资金投资项目实施方式调整情况			无									
募集资金投资项目先期投入及置换情况			截止 2010 年 8 月 31 日，本公司在募集资金到位前以自有资金先期投入募集资金投资项目 7,551.51 万元。公司于 2010 年 9 月 19 日召开第一届董事会第二十六次会议，审议同意前述置换事项，并已由公司监事会、独立董事、保荐机构出具了明确的意见，同意公司进行置换的事项。									
用超募集资金补充流动资金情况			本公司使用超募资金中的 8,000 万元，用于补充流动资金，于 2010 年 12 月 19 日第二届董事会第二次会议审议通过，并已由公司监事会、独立董事、保荐机构出具了明确的意见，同意公司执行该事项。截止 2010 年 12 月 31 日已用募集资金补充流动资金金额为 3,000 万元。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因			无已实施的投资项目产生募集资金结余。									
募集资金其他使用情况			本公司使用超募资金中的 7,400 万元，用于偿还银行借款，于 2010 年 9 月 19 日本公司第一届董事会第二十六次会议通过，并经公司独立董事、监事、保荐机构出具专项意见，同意实施。该事项于 2010 年 12 月 31 日前实施完毕。									

（2）超募资金使用情况

经2010年9月19日公司第一届董事会第二十六次会议审议通过，以超募资金7,400万元偿还银行借款7,400万元。

经2010年12月30日公司2010年第二次临时股东大会审议通过，以超募资金8,000万元用于补充公司流动资金。

4、报告期内，公司没有发生变更募集资金用途的事项。

5、报告期内，公司严格遵守了有关募集资金使用披露的要求，募集资金的使用、管理不存在其他问题。

6、会计师事务所对募集资金使用情况的专项审核报告

信永中和会计师事务所有限公司对公司募集资金年度使用报告进行了鉴证并出具了XYZH/2010CDA2038-2《2010年度募集资金存放与使用情况鉴证报告》：天齐锂业公司募集资金年度使用情况专项报告已经按照深圳证券交易所颁布的《中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定编制，在所有重大方面如实反映了天齐锂业公司2010年度募集资金的实际存放与使用情况。

7、独立董事核查意见

公司编制的《专项报告》内容真实、准确、完整、不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，公司编制的《专项报告》符合深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》和《中小企业板上市公司临时报告内容与格式指引第9号：募集资金年度使用情况的专项报告》的规定，如实反映了公司2010年度募集资金实际存放与使用情况。

8、保荐机构核查意见

天齐锂业严格执行募集资金专户存储制度，有效执行三方监管协议，募集资金不存在被控股股东和实际控制人占用、持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借予他人等法律法规所禁止的情形。天齐锂业2010年度募集资金的具体使用情况与已披露情况一致，不存在募集资金使用违反相关法律法规的情形。保荐人对天齐锂业2010年度募集资金存放与使用情况无异议。

9、公司监事会核查意见

本年度募集资金使用不存在变相改变募集资金用途的情况且所涉及的资金额、使用期限也不存在影响募集资金投资计划正常进行的情况，符合公司利益和全体股东利益的一致性。

10、报告期内，公司非募集资金投资情况

(1) 为适应公司可持续发展战略，加快公司上游矿产资源开发进度，截止2010年12月31日，公司累计投入6,739.30万元（其中2010年度投入2,032.49万元）以开发四川雅江措拉锂辉石矿区。四川省地质矿产勘查开发局一〇八地质队完成了两条主矿脉的地质勘探工作，于2010年12月提交了《四川省雅江县措拉锂辉石矿区№632矿脉勘探报告》和《四川省雅江县措拉锂辉石矿区№668矿脉勘探报告》。截止本报告日，四川省储量评审中心评审通过了上述报告，四川省国土资源厅对报告提交的资源储量进行了备案。通过以上的地质工作，共提交资源量：氧化锂（331+332+333）99,652吨，平均品位1.20%。采矿权证办理工作正在进行中。该项目尚未产生收益。

(2) 为加快公司产业链延伸的步伐，优化产品结构，公司利用自有资金建设年产200吨金属锂工程。截至2010年12月31日，公司累计投入1,326.65万元（其中2010年内投入943.20万元）。截止本报告日，该项目已经完成一期工程建设并开始试生产，具备年产50吨金属锂生产能力，该项目处于试生产和市场开发阶段，尚未产生明显收益。

(四) 公司发展展望

1、行业发展趋势与市场竞争格局

由于锂电池行业以及锂产品应用领域的不断扩大，锂产品的需求量每年以超过10%的速度递增，近年来，锂电池取代镍氢电池成为未来动力电池主要类型的趋势越来越明显，目前国内锂行业与动力锂电池行业的发展速度相比已经显得明显滞后。在动力锂电池正极材料领域，目前国际上只有美国的A123、加拿大的Phostech以及美国的Valence等少数领先企业掌握较为成熟的量产技术，动力锂电池正极材料产量过低已经成为动力锂电池的一大发展障碍。

公司目前的锂产品是锂电池正极材料的上游产业，其发展主要取决于下游锂电池材料行业特别是以磷酸铁锂为代表的锂电池正极材料的快速发展。当前，国内的锂产业投资热正在兴起，其势头超过了其他任何国家。但新能源汽车产业和动力锂电池产业的发展尚处于准备阶段，仍然存在较多的不稳定和不确定因素，2011年锂行业也将面临更多挑战，中国锂行业的发展也将进入稳健阶段，行业的竞争将进一步加剧，市场进入门槛增高，掌握资源、技术的大型企业将进一步提升市场集中度，中等企业放缓扩张，小企业生存成本加大，发展维艰。

2010年公司上市成功后，管理水平、产品质量、产品开发能力和研发能力进一步得到提升，公司在同行中所处的地位未发生变化——仍位居前列，在同行中仍具有领先的优势。

2、2011年经营工作

2011年是国家“十二五”的开局之年，也是公司进入快速稳健发展的新起点。公司将围绕国家的宏观政策与战略方向，推动产业链纵向一体化；依托资源优势，加大资本运作步伐，切入战略新兴产业；并将加大研发投入，引进先进技术和技术管理团队，提高高端产品比重，以更好的经营成绩回报投资者。

为实现上述目标，公司将做好以下工作：

- (1) 大力推动5000吨电池级碳酸锂募投项目投产后的市场开发工作，继续扩大市场份额；
- (2) 加大海外市场的拓展力度，尤其是高端产品的海外市场；
- (3) 持续技术创新、管理创新、营销模式创新，进一步改善产品结构，实现向高附加值、高端产品的转型，培养可持续的竞争优势；
- (4) 大力推进甲基卡西矿段—四川雅江措拉锂辉石矿的勘探工作，保证上游资源优势尽快转化为经济优势；
- (5) 加大资本运作步伐，切入战略新兴产业，推动产业链纵向一体化；
- (6) 加强人才引进、培养和储备，建立并健全培养和吸纳人才的机制，稳定人才队伍，优化人才梯队结构；
- (7) 对公司内部控制体系进行持续的改进和优化，以适应外部环境的不断变化，以及内部管理的更高要求；
- (8) 加强企业文化建设，构筑企业发展持久动力。

3、2011年经营风险分析

(1) 经济不稳定风险

2010年，中国经济取得了快速发展，但同时也出现了物价上涨过快，通货膨胀问题凸现，各种调控政策频频出现，经济不稳定因素仍然存在，市场信心和需求能否保持稳定并有所增长是公司面临的风险。

公司将在加强预测研究的情况下，根据公司的发展状况、市场的变化等随时进行必要的行动计划调整，以确保行动计划的实施对公司业绩的增长、效益的提升有推动作用。

(2) 原材料价格波动及单一供应商的风险

公司生产所用的主要原材料是锂辉石，锂辉石价格是影响公司盈利水平的重要因素之一。随着全球范围内对锂资源的争夺，锂辉石开采成本的上升，其价格可能出现波动。

此外，公司目前采用的原材料主要来自澳大利亚塔力森公司。虽然长期稳定的合作关系使原材料供应具有稳定性和持续性，但如果该供应商的经营环境发生改变或因其它原因与本公司终止业务关系，而公司自有矿产暂时未能供应原材料，则可能会对本公司的生产和经营状况带来不利影响。

公司将密切关注原材料价格动态，并采取提升与供应商的战略合作关系、提高效率和降低物耗成本、加快对甲基卡西矿段—四川雅江措拉锂辉石矿的勘探工作等措施化解原材料价格波动带来的风险。

（3）产品市场开拓风险

公司新增5000吨电池级碳酸锂募投项目将于2011年投产，但随着其它企业新增产能的陆续释放，以及市场环境的变化，2011年公司所面临的市场竞争很有可能加剧，对公司的经营业绩带来一定影响。

公司将持续提高产品质量，加快向高端产品的转型，并不断加强市场开拓力度，进行品牌延伸、区域延伸、产品延伸、服务延伸，使公司的产品竞争力和市场开拓能力继续处于优势地位。

二、会计师事务所意见及会计政策、会计估计变更。

信永中和会计师事务所为本公司 2010 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。报告期本公司无重大会计政策和会计估计变更以及前期差错更正事项。

三、董事会日常工作情况

（一）报告期内董事会的会议情况及决议内容

2010 年度，公司共召开8次董事会会议，其会议情况及决议内容具体如下：

1、2010年3月22日以通讯方式召开公司第一届董事会第二十三次会议，审议通过了：

（1）授权公司经营层与下列商业银行在其授信额度内全权办理与本公司经营业务相关的信贷业务，时间以授信文件为准，期限壹年。

A、中国农业银行股份有限公司射洪县支行流动资金借款业务和国际贸易融资业务。

B、中国建设银行股份有限公司遂宁分行、射洪支行流动资金借款业务和国际贸易业务。

C、遂宁市商业银行射洪支行流动资金借款业务资金借款业务。

D、中国工商银行股份有限公司射洪县支行流动资金借款和国际贸易业务。

E、中国银行股份有限公司射洪分行流动资金借款业务和国际贸易业务。

F、汇丰银行（中国）有限公司成都分行国际贸易业务。

G、中信银行成都分行人南支行国际贸易业务。

（2）授权公司总经理姚开林先生与所属商业银行签订相关合同。

2、2010年4月12日以现场方式召开公司第一届董事会第二十四次会议，审议通过了：

- (1) 《2009年度董事会工作报告》；
- (2) 《2009年度总经理工作报告及2009年度经营计划》；
- (3) 《2009年度财务决算报告》；
- (4) 《2009年度利润分配预案》；

(5) 《续聘信永中和会计师事务所有限公司为公司2010年度审计机构》的议案；

- (6) 《召开2009年年度股东大会》的议案；

3、2010年5月31日以通讯方式召开公司第一届董事会第二十五次会议，审议通过了：

(1) 由我司自有土地中（土地证号：射国用2008年第01376号）划拨1704.29m²给明珠水利电力股份有限公司，用于主要为本公司服务的变电站建设用地。

(2) 将《最高额抵押合同》：51906200800002477号，抵押物（土地证号：射国用2008年第01376号，面积为102746.9平方米。）进行变更。

(3) 将变更后的新土地射国用2010第05188号作为抵押物，向中国农业银行股份有限公司射洪县支行提供抵押担保，并重新签订《最高额抵押担保合同》（合同号以银行系统具体产生为准），期限3年。同时继续为原《最高额抵押合同》（51906200800002477号）项下未偿还结清的借款合同51101200900007521，金额1000万元提供抵押担保。

(4) 同意授权公司总经理姚开林先生与中国农业银行射洪县支行具体签订《借款合同》及其他相关手续。

4、2010年9月19日以现场方式召开了公司第一届董事会第二十六次会议，本次会议审议通过了：

- (1) 《以部分超募资金偿还银行贷款》的议案

(2) 以募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金7,551.51万元

- (3) 修订公司《募集资金管理办法》。

- (4) 建立公司《内幕信息知情人登记和报备制度》

5、2010年10月19日以通讯方式召开了公司第一届董事会第二十七次会议，本次会议审议通过了公司《2010年第三季度报告》的议案。

6、2010年10月29日以现场方式召开了公司第一届董事会第二十八次会

议本次会议审议通过了：

- (1) 《关于修订〈公司章程〉的议案》
- (2) 《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》
- (3) 《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》
- (4) 《关于修订〈总经理工作细则〉的议案》
- (5) 《关于修订〈董事会秘书工作细则〉的议案》
- (6) 《关于修订〈独立董事工作制度〉的议案》
- (7) 《关于修订〈重大信息内部报告制度〉的议案》
- (8) 《关于董事会换届暨提名董事候选人的议案》

7、2010年11月23日以现场方式召开了公司第二届董事会第一次会议，审议通过了：

- (1) 《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》

选举蒋卫平先生为公司第二届董事会董事长（续任）。任期与本届董事会任期相同。

- (2) 《关于选举第二届董事会各专业委员会组成人员和任命各委员会主任委员的议案》

A、选举蒋卫平先生、姚开林先生、杨军先生（独立董事）、赵家生先生（独立董事）、金鹏先生担任战略委员会委员，并任命蒋卫平先生为主任委员。

B、选举赵家生先生（独立董事）、蒋卫平先生担任审计委员会委员，主任委员待2010年12月31日前股东大会选举出符合条件的独立董事后担任。

C、选举杨军先生（独立董事）、赵家生先生（独立董事）、姚开林先生担任提名委员会委员，并任命杨军先生为主任委员。

D、选举赵家生先生（独立董事）、杨军先生（独立董事）、蒋卫平先生担任薪酬与考核委员会委员，并任命赵家生先生为主任委员。

以上人员任期与本届董事会任期相同。

- (3) 《关于聘任公司总经理的议案》。

续聘姚开林先生担任公司总经理。任期从2010年12月20日开始至本届董事会届满。

- (4) 《关于聘任公司副总经理、财务总监和总工程师的议案》

续聘霍立明先生、郭维先生为公司副总经理；续聘邹军先生为公司财务总监；续聘金鹏先生为公司总工程师。聘任李波先生为公司副总经理。以上高管人员任期从2010年12月20日开始至本届董事会届满。

(5) 《关于聘任公司董事会秘书的议案》

续聘李波先生为公司董事会秘书（兼），任期与本届董事会任期相同。

(6) 《关于聘任公司证券事务代表的议案》。

续聘颜怀彦先生为公司证券事务代表，任期与本届董事会任期相同。

(7) 《关于聘任公司审计部经理的议案》

聘任余仕福先生为公司审计部经理，任期从2010年12月20日开始至本届董事会届满。

(8) 关于修订〈战略委员会工作细则〉的议案》

(9) 关于修订〈审计委员会工作细则〉的议案》。

(10) 《关于修订〈提名委员会工作细则〉的议案》

(11) 《关于修订〈薪酬与考核委员会工作细则〉的议案》

(12) 同意《关于修订〈关联交易决策制度〉的议案》

(13) 《关于修订〈内部审计制度〉的议案》

(14) 《关于修订〈对外担保制度〉的议案》

(15) 《关于建立〈投资者关系管理制度〉的议案》。

8、2010年12月13日以通讯方式召开了公司第二届董事会第二次会议，审议通过了：

(1) 《关于增补公司独立董事的议案》

同意增补阮响华先生为公司第二届董事会独立董事（会计专业）。

(2) 《关于建立〈独立董事津贴办法〉的议案》

独立董事津贴为每年72,000.00元（税前），个人所得税由公司代扣代缴。

(3) 《关于使用部分超募资金补充流动资金的议案》

使用8,000万元超募资金补充流动资金。

(4) 《关于召开2010年第2次临时股东大会的议案》

(二) 董事会对股东大会决议执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》和公司章程等有关法律法规，

严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议。2010年度，公司共计召开了一次年度股东大会和两次临时股东大会，审议议案18个，公司已严格按照股东大会的要求履行完毕。

（三）董事会各专门委员会履职情况

1、董事会审计委员会履职情况

报告期内，公司董事会审计委员会能够按照《公司章程》、《董事会审计委员会实施细则》等相关规定规范运作，审查了公司内部控制制度及执行情况，审核了公司财务信息及其披露情况，定期了解公司财务状况和经营情况，督促和指导内部审计部门对公司财务管理运行情况进行定期和不定期的检查和评估，委员会认为公司内部控制基本体现了完整性、合理性，不存在重大缺陷。

（1）与会计师事务所就2010年年度审计报告编制进行沟通与交流，积极履行了相应责任，出具了书面审核意见；

（2）对公司内审部门负责人的选聘进行审核并形成书面意见；

（3）与公司审计部就募集资金存放与使用、公司的内部控制制度的完善与执行保持沟通。

（4）鉴于公司与关联方存在向同一供应商澳大利亚塔力森公司采购锂辉石的情形，为避免在锂辉石采购环节的利益转移问题，由独立董事领衔的审计委员会委托信永中和会计师事务所有限公司对公司及关联方在锂辉石采购环节的价格公允性进行了专项核查，并出具了XYZH/2010CDA2038-3号《四川天齐锂业股份有限公司2010年度与关联方向同一供应商采购原材料独立性说明的专项审核说明》：“未发现天齐锂业公司与关联方从同一供应商采购相同规格锂辉石矿的价格、及独立第三方采购锂辉石矿平均价格存在重大不一致。”

2、董事会薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，董事会薪酬与考核委员会按照《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》等相关规定行使职能，对公司董事、监事及高级管理人员进行考核，确认公司已建立了公正、有效的高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，并按照“责、权、利”对等原则对管理层考核实绩，调整落实薪酬实施的具体方案。

3、董事会战略委员会履职情况

报告期内，董事会战略委员会按照《公司章程》、《董事会战略委员会实施细则》等相关规定，根据公司发展战略的部署，对公司所处行业和

形势进行了深入分析和探讨，为公司发展战略的实施提出了合理建议，对公司公开发行股票事宜进行研究并提出建议。

4、董事会提名委员会

报告期内，提名委员会按照《董事会提名委员会工作细则》履行职责，对公司第二届董事会董事、独立董事换届人选进行提名，对人员任职资格进行审查，发表审查意见和建议；对拟聘任高级管理人员任职资格审查，发表审查意见和建议。

公司各专门委员会将进一步发挥作用，完善公司治理。

（四）董事会对内部控制执行情况的评价

报告期内，公司董事会根据《中小企业板上市公司内部审计工作指引》、《企业内部控制基本规范》等相关法律、法规和规章制度的要求，全面检查了公司的各项管理规章制度的建立与执行情况，出具了2010年度内部控制自我评价报告（详见巨潮资讯网），董事会认为：“内部控制建设是一个持续精耕的过程，目前公司已强烈意识到内部控制对公司管理和风险控制的重要性，并已在努力进行全面的内部控制建设；目前公司内部控制体系仍在完善中，业已建立的制度得到有效地贯彻执行，能够保证公司运行的效率、合法合规性及财务报告的可靠性，内控制度的完整性、合理性、有效性不存在重大缺陷。公司今后将进一步完善内控体系建设，使之始终适应公司发展的需要和相关法律、法规的要求。”

四、公司利润分配或资本公积金转增股本预案

根据信永中和会计师事务所有限公司审计，公司（母公司）年初未分配利润 37,269,272.73 元，加上本期归属于母公司所有者的净利润 33,856,367.03 元，减去本年度提取法定盈余公积金 3,385,636.70 元，2010 年末累计未分配利润为 67,740,003.06 元。截止 2010 年 12 月 31 日资本公积余额为 953,814,258.77 元。

2010 年度公司利润分配预案为：以 2010 年 12 月 31 日总股本为基数，每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），以股本溢价形成的资本公积每 10 股转增 5 股。

利润分配预案尚待股东大会通过后实施。

公司最近三年现金分红情况表：

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表 中归属于上市公司 股东的净利润	占合并报表中归属 于上市公司股东的 净利润的比率	年度可分配利润
2009年	36,750,000.00	36,469,899.23	100.77%	73,645,633.96

2008年	—	43,757,354.58	—	40,570,455.32
2007年	51,000,000.00	63,424,796.82	80.41%	59,980,854.62
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%)			183.24%	

五、其他需要披露的事项

(一) 公司选定的信息披露报纸为《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》，指定信息披露网站为巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

(二) 开展投资者关系管理工作的情况

公司在2010年1月23日经第二董事会第一次会议审议通过了公司《投资者关系管理制度》，该制度明确了董事长为公司投资者关系管理第一责任人，董事会秘书为公司投资者关系管理事务主要负责人。公司证券投资部为公司的投资者关系管理职能部门，具体负责公司投资者关系管理事务。

公司一直非常重视投资者关系管理工作，在第一届董事会第二十六次会议通过了《内幕信息知情人登记和报备制度》和《重大事项内部报告制度》，进一步建立健全了信息披露事务管理，规范了重大信息的内部流转程序，在定期报告和重大事项披露前，做好了内幕信息知情人登记工作。并在公司网站开专门开设了“投资者之窗”栏目，以加强与投资者的沟通和联系，听取广大投资者的意见和建议，使广大投资者能够更多地接触和了解公司的生产经营、未来发展，参与公司的经营管理，力求维护与投资者的顺畅关系，树立公司良好的市场形象。公司上市以来至本报告期末，共接待投资者来访10人次。

报告期内，公司持续做好信息披露工作，认真做好投资者的电话、邮件等的回复工作，详细回答投资者的问询，及时将投资者提出问题和建议整理、汇总报公司管理层，妥善安排投资者与公司管理人员的会面和交流，方便广大投资者与公司管理人员进行直接对话和交流。

第八节 监事会报告

2010年，公司监事会根据《公司法》、《公司章程》的规定，本着对全体股东负责的精神，认真履行职责，对公司的重大经营活动以及董事和高级管理人员履行职责进行了有效监督，对公司的规范运作和发展起到积极作用，维护了公司及股东的合法权益。现将本年度的主要工作报告如下：

一、监事会的工作情况

报告期内，公司监事会共召开了六次会议。

（一）公司监事会于2010年4月10日在公司三楼会议室召开了第一届监事会第六次会议，会议应到监事3人，实到监事2人（原监事会主席王天国先生因病医治无效逝世），符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议由监事杨青女士主持会议，本次会议审议并通过以下议案：

- 1、关于《2009年度监事会工作报告》的议案
- 2、关于《公司依法运作报告》的议案
- 3、关于《检查公司财务情况报告》的议案
- 4、关于《关于更换股东代表监事并推荐赵本常先生为股东代表监事候选人的议案》

（二）公司监事会于2010年4月30日在公司三楼会议室召开了第一届监事会第七次会议，会议应到监事3人，实到监事3人，符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议由监事杨青女士主持，本次会议审议通过了选举杨青女士为第一届监事会主席的议案。

（三）公司监事会于2010年9月19日上午9:00在公司会议室召开了第一届监事会第八次会议，全体监事出席了会议，会议由监事会主席杨青女士主持，本次会议审议并通过了以下议案：

- 1、《以部分超募资金偿还银行贷款的议案》
- 2、《同意以募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金7,551.51万元的议案》

（四）公司监事会于2010年10月19日召开了第一届监事会第九次会议，会议应到监事3人，实到监事3人，符合《公司法》和《公司章程》的规定。

会议由监事杨青女士主持，本次会议审议通过了《公司2010年第三季度报告议案》。

(五) 公司监事会于2010年10月29日下午在成都市神仙树南路61号古典玫瑰园玫瑰厅以现场方式召开了第一届监事会第十次会议，本次会议应到监事3人，实到3人。监事会主席杨青女士主持会议。本次会议审议通过了以下议案：

- 1、《关于修订〈监事会议事规则〉的议案》
- 2、《关于监事会换届暨提名监事候选人的议案》

(六) 公司监事会于2010年11月23日下午13:30 在四川省射洪县太和镇城北公司会议室以现场方式召开了第二届监事会第一次会议。杨青女士召集并主持会议。会议应到监事3名，实到监事3名。本次会议审议通过了《关于选举公司第二届监事会主席的议案》，选举杨青女士为公司第二届监事会主席（续任）。任期与监事会期限相同。

二、监事会对2010年度公司有关事项的独立意见

报告期内，公司监事会本着对全体股东负责的精神，依照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等法律法规赋予的职责，监事会成员认真履行职责，积极开展工作，列席了历次董事会、股东大会会议，并对公司规范运作、财务状况、对外担保、对外投资等有关方面进行了一系列监督、审核活动。公司监事会经过认真研究，形成以下独立意见：

1、公司依法运作情况

报告期内，公司董事会能够严格按照《公司法》的有关法规和制度，并遵循《证券法》的要求进行规范化运作，公司董事会认真履行了股东大会的决议，忠实履行了诚信勤勉义务，本着审慎经营、有效防范、化解资产损失风险的原则，工作认真负责，决策科学合理，程序规范合法，公司的内控制度继续完善并得到切实执行，维护了全体股东的利益。监事会在监督公司董事及高级管理人员履行职责的情况时，未发现任何违法违规的行为，亦未发现任何损害股东权益的问题。

2、检查公司财务情况

监事会对公司财务进行监督检查，认为：公司严格执行了各项财经纪律，不存在违法、违规行为。

监事会认真审查了公司董事会准备提交股东大会审议的公司2010年度财务决算报告、公司2010年度利润分配方案、经审计的2010年度财务报告

等有关材料。监事会认为：公司2010年度的财务决算报告真实可靠，公司财务结构合理，财务运行状况良好；信永中和会计师事务所出具的标准无保留意见的审计报告及所涉及事项是客观公正的，真实反映了公司2010年度的财务状况和经营成果。

3、内部控制自我评价报告

监事会审核了董事会关于公司2010年内部控制自我评价报告，认为：

(1) 公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，按照自身的实际情况，建立了一系列的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常进行；

(2) 公司内部控制组织机构完整，内部审计部门及人员已配备到位，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效。

(3) 2010年，公司未有违反深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及公司内部控制制度的情形发生。

综上所述，监事会认为，公司内部控制自我评价全面、真实、准确，反映了公司内部控制的实际情况。

4、对公司关联交易情况的独立意见

监事会对公司2010年度发生的关联交易行为进行了核查，认为：公司发生的关联交易的决策程序符合有关法律、法规及公司章程的规定，其公平性依据等价有偿、公允市价的原则定价，没有违反公开、公平、公正的原则，不存在损害公司和中小股东利益的情形。

5、关于公司收购、出售资产情况

报告期内公司没有发生收购、出售资产行为。

6、关于募集资金使用情况

报告期内，公司监事会对本公司使用募集资金的情况进行监督。监事会对公司2010年度募集资金使用情况进行了核查，认为：公司严格按照制定的《募集资金使用管理办法》来管理、存放和使用募集资金，募集资金项目进展基本符合计划进度，相关信息的披露及时、真实、准确、完整，合乎规范。截至2010年12月31日，公司募集资金管理不存在违规情况。

三、2011年度监事会工作计划

2011年，公司将进入快速发展的拓展时期，监事会的工作将继续围绕公司发展做好相关工作，将坚决贯彻公司既定的战略方针。结合公司的实际情况，2011年监事会的主要工作计划有：

(一) 加大对控股子公司和参股公司的监督力度, 以确保公司资产的安全运营。

(二) 切实加强对财务核算和财务报表的跟踪监督, 确保公司财务核算数据真实可靠。

(三) 加强对公司资金运作情况的监督检查, 保证资金的运作效率。

(四) 继续参与公司重点项目的监管工作, 防范或有风险。

(五) 继续参与公司重大项目结算的数据审核把关, 防止资产流失。

(六) 继续对公司内控制度运行情况进行检查, 查找出需要完善的方面, 提高公司的内控制度的管理水平。

第九节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

2010年5月26日，海门容汇通用锂业有限公司（地址：江苏省南通市工农路155号天鑫大厦409号）委托北京市中北知识产权代理有限公司（地址：北京市西城区月坛北街2号月坛大厦16层1号）就本公司“电池级无水氯化锂的制备方法”发明专利（专利号：ZL200710050050.0）和“电池级单水氢氧化锂的制备方法”发明专利（专利号：ZL200710051016.5）向国家知识产权局专利复审委员会提出了无效宣告请求并获受理。该事项本公司已在招股说明书及招股意向书“重大事项提示”和“其他事项”中予以详细披露。

2010年6月10日本公司收到国家知识产权局专利复审委员关于上述两项“无效宣告请求受理通知书”后，委托成都天嘉专利事务所（四川省成都市武侯区洗面桥街13号2楼）就该仲裁事项进行全权处理。上述两项“无效宣告请求”经国家知识产权局专利复审委员会审查，于2010年11月5日下发了第15477号和第15478号“无效宣告请求审查决定”。本公司于2010年11月17日收到该“无效宣告请求审查决定”。经审查，国家知识产权局专利复审委员会依法作出如下决定：维持本公司“电池级无水氯化锂的制备方法”发明专利（专利号：ZL200710050050.0）和“电池级单水氢氧化锂的制备方法”发明专利（专利号：ZL200710051016.5）有效。

同时，该决定还说明“如果当事人对本决定不服的，可以根据专利法第46条第2款的规定，自收到本决定之日起三个月内向北京市第一中级人民法院起诉。根据该款的规定，一方当事人起诉后，另一方当事人作为第三方参加诉讼。”

至本报告披露日止，公司尚未收到有关当事人对该决定不服、并作为第三方参加诉讼的通知。

二、收购及出售资产、吸收合并等事项

无。

三、公司股权激励计划具体实施情况

无。

四、重大担保事项

无。

五、重大关联交易

报告期内，公司未发生累计关联交易总额高于3000万元且占公司最近一期经审计净资产值5%以上的重大关联交易事项。

与日常经营相关的关联交易如下：

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
成都天齐水暖设备有限公司	0.00	0.00%	328.96	100.00%
成都开飞高能化学工业有限公司	681.21	12.44%	0.00	0.00%
合计	681.21	12.44%	328.96	100.00%

公司与关联方交易价格依据市场价格公平、合理确定，不存在损害公司和全体股东利益的行为，对公司未来的财务状况及经营成果有积极影响。公司的独立性没有受到影响，公司主要业务不因此类交易而对关联方形成依赖。

六、关联债权、债务往来、担保事务

报告期内，公司不存在控股股东及其它关联方占用公司资金的情况，本公司亦不存在担保事项。信永中和会计师事务所对公司与关联方资金往来情况出具了XYZH/2010CDA2038-1号《四川天齐锂业股份有限公司2010年度控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明》。全文刊登在2011年3月30日巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

独立董事本着对公司、全体股东及投资者负责的态度，对公司与关联方的资金往来和对外担保情况进行了仔细的核查，并发表以下专项说明和独立意见：

1、在2010年度，公司没有为控股股东及其附属企业，公司控股子公司之外的其他任何法人单位、非法人单位或者个人提供担保，公司的控股股东及其他关联方也未强制公司为他人提供担保。截止2010年12月31日，公司不存在任何对外提供担保的情形。

2、在2010年度，公司不存在控股股东及其他关联方违规占用公司资金的情况。

七、承诺事项履行情况

（一）股份限售承诺

1、公司控股股东成都天齐实业（集团）有限公司和持有公司股份总数5%以上股东张静承诺：自公司股票上市之日起36个月内，不转让也不委托他人管理本公司（本人）持有的天齐锂业股份，也不由天齐锂业收购该部分股份。

2、公司境内非国有法人深圳乾元投资有限公司承诺：自公司股票上市之日起12个月之内，不转让也不委托他人管理本公司持有的天齐锂业股份，也不由天齐锂业收购该部分股份。

本报告期，以上承诺事项处于严格执行中。

（二）避免同业竞争的承诺

1、公司实际控制人蒋卫平先生承诺

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公司下属公司（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、本公司控股股东成都天齐实业（集团）有限公司承诺

（1）本公司锂辉石销售业务只面向以锂辉石作为辅料的玻璃陶瓷行业用户销售，不向以锂辉石为主要生产原料的锂加工行业用户销售锂辉石。本公司及其下属全资或控股子企业目前没有，将来亦不会在中国境内外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份或其他权益）直接或间接参与任何导致或可能导致与股份公司主营业务直接或间接产生竞争的业务或活动，亦不生产任何与股份公司产品相同或相似或可以取代股份公司产品的产品；

（2）如果股份公司认为本公司或本公司各全资或控股子企业从事了对股份公司的业务构成竞争的业务，本公司将愿意以公平合理的价格将该等资产或股权转让给股份公司。

（3）如果本公司将来可能存在任何与股份公司主营业务产生直接或间接竞争的业务机会，本公司应当立即通知股份公司并尽力促使该业务机构按股份公司能合理接受的条件首先提供给股份公司，股份公司对上述业务享有优先购买权。

（4）如因违反本承诺函的任何条款而导致股份公司遭受的一切损失、损害和开支，本公司将予以赔偿。

(5) 该承诺函自本公司签字盖章之日起生效，直至发生以下情形为止（以较早为准）；

- ① 本公司不再直接或间接控制股份公司；
- ② 股份公司股份终止在证券交易所上市。

(6) 本公司在本承诺函中所作出的保证和承诺均代表本公司及本公司已设立或将设立的下属全资或控股子公司而作出。

3、持有公司股份总数5%以上股东张静承诺

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公司下属公司（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、其他关联方的承诺

成都天齐五矿机械进出口有限责任公司承诺：

(1) 自本承诺函出具之日起，本公司锂辉石销售业务只面向以锂辉石作为辅料的玻璃陶瓷行业用户销售，不向以锂辉石为主要生产原料的锂加工行业用户销售锂辉石。

(2) 本公司目前所从事的业务与股份公司不存在同业竞争的情况；作为股份公司的关联方，本公司今后也不从事与股份公司相同或相似的业务或者构成竞争威胁的业务活动。

(3) 自2008年1月起，本公司不再代理股份公司锂辉石进口业务，并逐步向股份公司移交碳酸锂等相关产品的国外客户及出口业务；本公司承诺在2008年6月前完成相关业务与客户的移交工作。自2008年7月起，本公司将不再代理股份公司产品出口业务。

(4) 此外，本公司将尽量减少与股份公司及其控股子公司的其他一切非必要的关联交易。”

天齐实业及天齐矿业承诺：

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。

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

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。

（三）避免将来在锂辉石采购环节产生利益冲突的承诺

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塔力森公司锂辉石的统计数据，对比本公司与关联方及独立第三方的锂辉石进口价格。由独立董事领衔的审计委员会对本公司的锂辉石采购作专项审计，审计情况将进行披露。

为履行该项承诺，公司审计委员会委托信永中和会计师事务所有限公司对公司及关联方在锂辉石采购环节的价格公允性进行了专项核查，并出具了XYZH/2010CDA2038-3号《四川天齐锂业股份有限公司2010年度与关联方向同一供应商采购原材料独立性说明的专项审核说明》：“未发现天齐锂业公司与关联方从同一供应商采购相同规格锂辉石矿的价格、及独立第三方采购锂辉石矿平均价格存在重大不一致。”

3、天齐集团承诺，如果审计结果认定本公司存在与关联方在锂辉石采购环节的利益转移情形，将全额赔偿本公司由此所受到的损失。

本报告期内，以上承诺处于严格执行中

八、报告期内重大合同及其履行情况。

（一）借款合同

2009年9月2日，公司与中国农业银行股份有限公司射洪县支行签订了长期信用借款合同，在该行贷款1,500万元。该笔贷款到期日为2012年9月1日。

（二）重大采购合同

2010年5月6日，本公司与塔力森锂业澳大利亚有限公司就2009年~2011年锂辉石长期采购协议签订补充合同，将合同期限修定为2011年1月1日至2015年12月31日；采购价格每半年确定一次，在该半年内的采购价格固定不变；2011年基础采购数量为10万吨，2012年基础采购数量为12.50万吨，2013年至2015年基础采购数量为15万吨/年，在基础采购量之外，本公司还可优先按确定价格追加采购数量。

（三）重大销售合同

无。

（四）其他重要合同

无。

九、公司聘请会计师事务所情况

报告期内，公司续聘信永中和会计师事务所有限公司为财务审计机构，该所已连续四年为公司提供审计服务，现为公司2010年度财务报告提供审计服务的签字会计师为尹淑萍女士、郝卫东先生。此次审计费用为人民币肆拾万元整。

十、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责等情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员均没有受到中国证监会的稽查、中国证监会的行政处罚、通报批评，也没有被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况，公司董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况。

十一、其它重大事项

- 1、公司无证券投资情况。
- 2、公司不存在持有其他上市公司股权的情况。
- 3、公司不存在持有拟上市公司及非上市金融企业股权的情况。
- 4、公司不存在买卖其他上市公司股份的情况。
- 5、其他综合收益细目

无。

报告期内，公司未发生《证券法》第六十七条、《公开发行股票公司信息披露实施细则（试行）》第十七条所列的重大事件。

十二、报告期内公司相关信息披露情况索引

序号	日期	公告编号	公告内容
1	2010年9月10	2010-001	关于签订募集资金监管三方协议的公告
2	2010年9月19日	2010-002	第一届董事会第二十六次会议决议公告
3		2010-003	第一届监事会第八次会议决议公告
4		2010-004	关于《以部分超募偿还银行贷款》的公告
5		2010-005	关于《以募集资金置换已预先投入募集资金投资项目自筹资金》的公告
6	2010年10月20日	2010-006	2010年第三季报正文公告
7	2010年11月2日	2010-006	第一届董事会第二十八次会议公告
8		2010-007	关于召开2010年第1次临时股东大会的通知公告
9		2010-008	关于选举职工代表监事的公告
10		2010-009	第一届监事会第一次会议决议公告
11	2010年11月18日	2010-010	重大诉讼、仲裁公告（专利权）
12	2010年11月24日	2010-011	2010年第1次临时股东大会决议公告
13		2010-012	第二届董事会第一次会议决议公告
14		2010-013	第二届监事会第一次会议决议公告
15	2010年11月26日	2010-014	首次公开发行网下配售股份上市流通提示性公告
16	2010年11月29日	2010-015	关于完成工商变更登记的公告
17	2010年12月14日	2010-016	公司《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的公告》
18		2010-017	公司《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的公告》
19		2010-018	关于召开2010年第2次临时股东大会的通知公告
20	2010年12月24日	2010-019	关于签订募集资金三方监管协议之补充协议的公告
21	2010年12月31日	2010-020	2010年第2次临时股东大会决议公告
披露媒体		证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报、巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn)	

第十节 财务报告

一、审计报告

XYZH/2010CDA2038

四川天齐锂业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的四川天齐锂业股份有限公司（以下简称天齐锂业公司）合并及母公司财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表，2010 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表及财务报表附注。

（一）管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是天齐锂业公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

（二）注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

（三）审计意见

我们认为，天齐锂业公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了天齐锂业公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所有限责
任公司

中国注册会计师:

中国注册会计师:

中国

二〇一一年三月二十六
日

二、会计报表

资产负债表

2010年12月31日

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		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产:				
货币资金	529,955,562.59	520,755,216.04	45,349,478.30	33,020,048.08
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	72,623,969.29	59,899,337.89	45,086,586.45	41,236,586.45
应收账款	16,707,240.75	34,073,055.71	5,325,431.62	28,072,995.31
预付款项	8,119,672.80	6,908,552.60	20,950,320.16	19,508,443.39
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	1,959,628.53	1,959,628.53		
应收股利				
其他应收款	2,459,559.15	99,505,455.92	1,243,047.06	44,326,482.06
买入返售金融资产				
存货	143,971,529.27	125,656,462.66	81,028,639.12	66,926,915.00
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	775,797,162.38	848,757,709.35	198,983,502.71	233,091,470.29
非流动资产:				
发放贷款及垫款				

可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	20,000.00	29,061,900.00	30,000.00	29,071,900.00
投资性房地产				
固定资产	76,162,822.77	69,491,366.79	67,039,582.45	59,559,834.87
在建工程	82,541,588.07	81,306,600.98	27,636,789.52	27,133,822.97
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	44,812,733.48	37,328,734.19	44,746,559.67	37,055,629.50
开发支出	2,098,220.88	1,699,710.08	1,674,580.97	1,530,552.18
商誉				
长期待摊费用			24,000.00	24,000.00
递延所得税资产	788,434.22	344,118.92	974,564.58	251,517.48
其他非流动资产	67,392,969.44		47,068,060.12	
非流动资产合计	273,816,768.86	219,232,430.96	189,194,137.31	154,627,257.00
资产总计	1,049,613,931.24	1,067,990,140.31	388,177,640.02	387,718,727.29

资产负债表（续）

2010年12月31日

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		年初余额	
	合并	母公司	合并	合并数
流动负债：				
短期借款			58,500,000.00	58,500,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	33,697,071.92	31,232,945.52	12,198,000.80	12,093,883.21
预收款项	7,563,040.15	4,860,531.98	2,229,018.71	1,951,256.07
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	6,636,607.20	5,867,152.33	3,174,370.43	2,927,248.17
应交税费	7,525,889.08	7,117,450.09	2,932,582.08	2,242,401.22
应付利息				
应付股利				
其他应付款	572,063.96	29,416,914.63	370,302.32	326,907.17
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负				
其他流动负债				
流动负债合计	55,994,672.31	78,494,994.55	79,404,274.34	78,041,695.84

非流动负债:				
长期借款	15,000,000.00	15,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	24,805,000.16	24,805,000.16	21,410,000.08	21,410,000.08
非流动负债合计	39,805,000.16	39,805,000.16	71,410,000.08	71,410,000.08
负债合计	95,799,672.47	118,299,994.71	150,814,274.42	149,451,695.92
股东权益:				
股本	98,000,000.00	98,000,000.00	73,500,000.00	73,500,000.00
资本公积	771,810,115.20	772,340,142.20	118,743,368.00	119,273,395.00
减: 库存股				
专项储备				
盈余公积	11,610,000.34	11,610,000.34	8,224,363.64	8,224,363.64
一般风险准备				
未分配利润	72,394,143.23	67,740,003.06	36,895,633.96	37,269,272.73
外币报表折算差额				
归属于母公司股东权益	953,814,258.77	949,690,145.60	237,363,365.60	238,267,031.37
少数股东权益				
股东权益合计	953,814,258.77	949,690,145.60	237,363,365.60	238,267,031.37
负债和股东权益总计	1,049,613,931.24	1,067,990,140.31	388,177,640.02	387,718,727.29

利润表

2010年1-12月

编制单位: 四川天齐锂业股份有限公司

单位: 元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	294,263,836.10	268,445,266.12	305,132,025.98	278,647,561.33
其中: 营业收入	294,263,836.10	268,445,266.12	305,132,025.98	278,647,561.33
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	253,797,162.93	235,064,082.76	266,408,414.93	242,927,866.35
其中: 营业成本	229,906,887.28	215,065,785.65	244,096,671.50	223,428,191.58
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	760,077.00	613,500.91	2,320,698.23	1,997,017.55
销售费用	7,623,510.25	6,472,412.56	7,349,582.21	6,299,146.65
管理费用	13,900,789.85	11,479,603.69	9,245,642.23	7,277,431.13
财务费用	867,128.83	815,437.02	4,472,338.17	4,499,909.65
资产减值损失	738,769.72	617,342.93	-1,076,517.41	-573,830.21

加：公允价值变动收益（损失以				
投资收益（损失以“-”号	9,040.00	9,040.00		
其中：对联营企业和合营				
汇兑收益（损失以“-”号				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	40,475,713.17	33,390,223.36	38,723,611.05	35,719,694.98
加：营业外收入	7,288,149.60	7,133,409.60	5,074,684.92	4,516,156.92
减：营业外支出	298,937.03	188,397.03	839,697.09	702,188.80
其中：非流动资产处置损失				38,927.56
四、利润总额（亏损总额以“-”号	47,464,925.74	40,335,235.93	42,958,598.88	39,533,663.10
减：所得税费用	8,580,779.77	6,478,868.90	6,479,093.38	5,586,457.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	38,884,145.97	33,856,367.03	36,479,505.50	33,947,205.87
归属于母公司股东的净利润	38,884,145.97	33,856,367.03	36,469,899.23	33,947,205.87
少数股东损益			9,606.27	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.48		0.50	
（二）稀释每股收益	0.48		0.50	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	38,884,145.97	33,856,367.03	36,479,505.50	33,947,205.87
归属于母公司股东的综合收益总	38,884,145.97	33,856,367.03	36,469,899.23	33,947,205.87
归属于少数股东的综合收益总额			9,606.27	

现金流量表

2010年1-12月

编制单位：四川天齐锂业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	合并
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	202,993,847.96	183,989,605.44	257,744,485.69	224,137,064.70
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	7,110,475.13	42,911,295.87	4,661,444.54	4,044,217.10
经营活动现金流入小计	210,104,323.09	226,900,901.31	262,405,930.23	228,181,281.80
购买商品、接受劳务支付的现金	187,281,527.38	173,227,488.63	147,298,586.25	134,398,512.62
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	24,003,068.68	18,276,689.84	22,021,979.33	17,456,387.09
支付的各项税费	12,358,822.87	7,642,302.78	30,963,297.85	26,670,357.61
支付其他与经营活动有关的现金	12,745,317.73	72,498,276.64	35,317,179.31	13,545,069.45
经营活动现金流出小计	236,388,736.66	271,644,757.89	235,601,042.74	192,070,326.77
经营活动产生的现金流量净额	-26,284,413.57	-44,743,856.58	26,804,887.49	36,110,955.03
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资收到的现金	10,000.00	10,000.00		
取得投资收益收到的现金	9,040.00	9,040.00		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	141,134.80	141,134.80	31,534.37	31,534.37
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	4,840,000.00	4,840,000.00	6,800,000.00	6,800,000.00
投资活动现金流入小计	5,000,174.80	5,000,174.80	6,831,534.37	6,831,534.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	70,902,143.13	49,329,390.57	29,579,045.00	17,091,200.10
投资支付的现金			8,041,900.00	8,041,900.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				25,000,000.00
投资活动现金流出小计	70,902,143.13	49,329,390.57	37,620,945.00	50,133,100.10
投资活动产生的现金流量净额	-65,901,968.33	-44,329,215.77	-30,789,410.63	-43,301,565.73
三、筹资活动产生的现金流量:				
吸收投资收到的现金	677,566,747.20	677,566,747.20		
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款所收到的现金	39,000,000.00	39,000,000.00	153,500,000.00	153,500,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	716,566,747.20	716,566,747.20	153,500,000.00	153,500,000.00
偿还债务所支付的现金	132,500,000.00	132,500,000.00	118,800,000.00	118,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	5,495,467.80	5,495,467.80	40,379,657.12	40,379,657.12
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	2,536,950.10	2,536,950.10		
筹资活动现金流出小计	140,532,417.90	140,532,417.90	159,179,657.12	159,179,657.12
筹资活动产生的现金流量净额	576,034,329.30	576,034,329.30	-5,679,657.12	-5,679,657.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-246,664.44	-230,890.32	-229,227.85	-219,142.27
五、现金及现金等价物净增加额	483,601,282.96	486,730,366.63	-9,893,408.11	-13,089,410.09
加: 期初现金及现金等价物余额	43,575,751.54	31,246,321.32	53,469,159.65	44,335,731.41
六、期末现金及现金等价物余额	527,177,034.50	517,976,687.95	43,575,751.54	31,246,321.32

合并股东权益变动表

编制单位：四川天齐锂业股份有限公司

单位：元

项 目	2010 年度									
	归属于母公司股东权益								少数股 东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	73,500,000.00	118,743,368.00			8,224,363.64		36,895,633.96			237,363,365.60
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	73,500,000.00	118,743,368.00			8,224,363.64		36,895,633.96			237,363,365.60
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	24,500,000.00	653,066,747.20			3,385,636.70		35,498,509.27			716,450,893.17
（一）净利润							38,884,145.97			38,884,145.97
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							38,884,145.97			38,884,145.97
（三）股东投入和减少资本	24,500,000.00	653,066,747.20								677,566,747.20
1. 股东投入资本	24,500,000.00	653,066,747.20								677,566,747.20
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					3,385,636.70		-3,385,636.70			
1. 提取盈余公积					3,385,636.70		-3,385,636.70			
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配										
4. 其他										

(五) 股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本年提取									
2. 本年使用									
(七) 其他									
四、本年年末余额	98,000,000.00	771,810,115.20			11,610,000.34		72,394,143.23		953,814,258.77

合并股东权益变动表 (续)

编制单位: 四川天齐锂业股份有限公司

单位: 元

项 目	2009 年度									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	73500000	118,743,368.00			4,829,643.05		40,570,455.32		8,032,293.73	245,675,760.10
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	73500000	118,743,368.00			4,829,643.05		40,570,455.32		8,032,293.73	245,675,760.10
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	24,500,000.00	653,066,747.20			3,394,720.59		-3,674,821.36		-8,032,293.73	-8,312,394.50
(一) 净利润							36,469,899.23		9,606.27	36,479,505.50

(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计						36,469,899.23		9,606.27		36,479,505.50
(三) 股东投入和减少资本								-8,041,900.00		-8,041,900.00
1. 股东投入资本								-8,041,900.00		-8,041,900.00
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					3,394,720.59	-40,144,720.59				-36,750,000.00
1. 提取盈余公积					3,394,720.59	-3,394,720.59				
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配								-36,750,000.00		-36,750,000.00
4. 其他										
(五) 股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本年提取										
2. 本年使用										
(七) 其他										
四、本年年末余额	73500000	118,743,368.00			8,224,363.64		36,895,633.96			237,363,365.60

母公司股东权益变动表

编制单位：四川天齐锂业股份有限公司

单位：元

项 目	2010 年度							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	73,500,000	119,273,395.00			8,224,363.64		37,269,272.73	238,267,031.37
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	73,500,000	119,273,395.00			8,224,363.64		37,269,272.73	238,267,031.37
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	24,500,000	653,066,747.20			3,385,636.70		30,470,730.33	711,423,114.23
（一）净利润							33,856,367.03	33,856,367.03
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							33,856,367.03	33,856,367.03
（三）股东投入和减少资本	24,500,000	653,066,747.20						677,566,747.20
1. 股东投入资本	24,500,000	653,066,747.20						677,566,747.20
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					3,385,636.70		-3,385,636.70	
1. 提取盈余公积					3,385,636.70		-3,385,636.70	
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配								
4. 其他								
（五）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								

3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本年提取								
2. 本年使用								
(七) 其他								
四、本年年末余额	98,000,000	772,340,142.20			11,610,000.34		67,740,003.06	949,690,145.60

母公司股东权益变动表 (续)

编制单位: 四川天齐锂业股份有限公司

单位: 元

项 目	2009 年度							
	股本	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	73500000	119,273,395.00			4,829,643.05		43,466,787.45	241,069,825.50
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	73500000	119,273,395.00			4,829,643.05		43,466,787.45	241,069,825.50
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)					3,394,720.59		-6,197,514.72	-2,802,794.13
(一) 净利润							33,947,205.87	33,947,205.87
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							33,947,205.87	33,947,205.87
(三) 股东投入和减少资本								
1. 股东投入资本								

2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					3,394,720.59		-40,144,720.59	-36,750,000.00
1. 提取盈余公积					3,394,720.59		-3,394,720.59	
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配							-36,750,000.00	-36,750,000.00
4. 其他								
(五) 股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本年提取								
2. 本年使用								
(七) 其他								
四、本年年末余额	73500000	119,273,395.00			8,224,363.64		37,269,272.73	238,267,031.37

(本附注除特别说明外, 金额单位均为人民币元)

三、会计报表附注

(一) 公司的基本情况

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

经中国证监会“证监许可[2010]1062号”文《关于核准四川天齐锂业股份有限公司首次公开发行股票批复》的批准,本公司于2010年8月18日公开向社会公开发售人民币普通股股票(“A”股)24,500,000.00股,并于2010年8月31日在深圳证券交易所上市交易。

截至2010年12月31日,本公司总股本为9800万股,其中有限售条件股份7350万股,占总股本的75.00%,无限售条件股份2450万股,占总股本的25.00%。

本公司属于化学原料及化学制品制造业,经营范围:主营制造、销售工业碳酸锂、药用碳酸锂及其锂系列产品、其他化工产品;兼营:经营本企业生产、科研所需的原辅材料,机械设备,仪器仪表零配件及相关技术的进出口业务;经营本企业自产的工业碳酸锂、药用碳酸锂及其锂系列产品的出口业务。

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。

本公司的基本组织架构:股东大会是公司的权力机构,股东大会下设董事会和监事会。董事会是股东大会的执行机构,监事会是公司的内部监督机构,总经理负责日常经营管理工作。公司下设营销部、生产部、财务部、库房管理部、供应部、基建办、审计部、技术中心、行政企划部、证券投资部等日常职能部门。本公司拥有雅安华汇锂业科技材料有限公司(以下简称“雅安华汇”)、成都天齐盛合投资有限公司(以下简称“天齐盛合”)两家全资子公司;天齐盛合拥有一家全资子公司四川天齐盛合锂业有限公司(以下简称“盛合锂业”)。

(二) 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定,并基于本附注四“重要

(本附注除特别说明外, 金额单位均为人民币元)

会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

(三) 遵循企业会计准则的声明

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

(四) 会计政策变更、会计估计变更以及重大前期差错更正的说明

(一) 会计政策变更

本年度没有发生重大会计政策变更事项。

(二) 会计估计变更的内容和原因

本年度没有发生重大会计估计变更事项。

(三) 重大前期会计差错更正

本年度没有发生重大会计差错更正事项。

(五) 重要会计政策、会计估计及合并财务报表的编制方法

1、会计期间

本公司会计期间为公历1月1日至12月31日。

2、记账本位币

本公司以人民币作为记账本位币。

3、记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础, 除交易性金融资产、可供出售金融资产、非同一控制下的企业合并取得的资产及负债、债务重组、开展具有商业实质的非货币性资产交换中换入和换出的资产等以公允价值计量外, 以历史成本为计价原则。

4、现金及现金等价物

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

5、外币折算

外币交易在初始确认时采用交易当月初的即期汇率将外币折算为本位币记账。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

(本附注除特别说明外, 金额单位均为人民币元)

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。

6、金融资产和金融负责

(1) 金融资产

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产, 在资产负债表中以交易性金融资产列示。

2) 持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定, 且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

3) 应收款项是指在活跃市场中没有报价, 回收金额固定或可确定的非衍生金融资产, 包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

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

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量; 应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法, 以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益; 在资产持有期间所取得的利息或现金股利, 确认为投资收益; 处置时, 其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益, 同时调整公允价值变动损益。

(本附注除特别说明外, 金额单位均为人民币元)

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

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。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降, 原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。

(2) 金融负债

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债, 包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债, 按照公允价值进行后续计量, 公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法, 按照摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(本附注除特别说明外, 金额单位均为人民币元)

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

7、应收款项

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

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

(1) 单项金额重大并单项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

按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄分析组合	本公司将单项金额非重大的应收款项与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合, 根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础, 结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例, 据此计算本年度应计提的坏账准备。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析组合	按账龄分析法计提坏账准备

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下:

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%	5%
1-2 年 (含 2 年)	10%	10%
2-3 年 (含 3 年)	30%	30%
3-4 年 (含 4 年)	50%	50%
4-5 年 (含 5 年)	80%	80%
5 年以上	100%	100%

(本附注除特别说明外, 金额单位均为人民币元)

8、存货

本公司存货主要包括原材料、在产品、库存商品、低值易耗品等。

本公司存货采用永续盘存制, 每年进行定期盘点。本公司的原材料、产成品采用实际成本核算, 发出时按月末加权平均价结转。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。

9、长期股权投资

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

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

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

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

(本附注除特别说明外, 金额单位均为人民币元)

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

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

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

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

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

(本附注除特别说明外, 金额单位均为人民币元)

因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资, 改按权益法核算。

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

10、固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征, 即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的, 使用寿命超过一个会计期间的, 单位价值在2000元以上的单个或成套有形资产。

本公司固定资产分为房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子及其他四类, 按取得时的实际成本计量。其中, 外购的固定资产成本包括买价、进口关税等相关税费, 以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出; 自行建造固定资产的成本, 由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成; 投资者投入的固定资产, 按投资合同或协议约定的价值作为入账价值, 但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账; 融资租赁租入的固定资产, 按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出, 包括修理支出、更新改造支出等, 符合固定资产确认条件的, 计入固定资产成本, 对于被替换的部分, 终止确认其账面价值; 不符合固定资产确认条件的, 于发生时计入当期损益。

本公司固定资产折旧按原值扣除其预计净残值和减值准备后作为计提折旧的基数, 除受酸碱强腐蚀的关键生产设备按双倍余额递减法计提折旧外, 其他资产均按预计使用寿命采用年限平均法分类计提。各类固定资产的预计使用寿命和年折旧率根据本公司固定资产的性质和使用情况确定。各类固定资产的预计使用年限、预计净残值率及年折旧率如下:

类别	残值率	预计使用年限(年)	年折旧率
房屋及建筑物	5%	11-22	8.64%~4.75%
机器设备	5%	10	双倍余额或9.5%
运输设备	5%	5	19.00%
电子及其他	5%	5	19.00%

(本附注除特别说明外, 金额单位均为人民币元)

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

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

11、在建工程

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

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。

12、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用, 扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化; 一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率, 确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

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。

(本附注除特别说明外, 金额单位均为人民币元)

13、无形资产

本公司无形资产包括专利权、非专利技术、商标权、土地使用权和特许经营权等, 按取得时的实际成本计量, 其中, 购入的无形资产, 按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本; 投资者投入的无形资产, 按投资合同或协议约定的价值确定实际成本, 但合同或协议约定价值不公允的, 按公允价值确定实际成本。

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。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核, 如发生改变, 则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核, 如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的, 则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

14、研究与开发

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。

(本附注除特别说明外, 金额单位均为人民币元)

15、商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

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

16、长期待摊费用

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

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

17、其他非流动资产

本公司其他非流动资产主要为勘探开发成本, 本公司勘探开发成本包括取得探矿权的成本及在地质勘探过程中所发生的各项成本费用。

本公司勘探开发成本, 自相关矿山开始开采时, 按其已探明矿山储量采用产量法进行摊销。当不能探明矿山储量或不经济时, 一次性计入当期损益。

18、非金融长期资产减值准备

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、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, 当存在下列迹象时, 表明资产可能发生了减值, 本公司将进行减值测试。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。难以对单项资产的可收回金额进行测试的, 以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

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。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下:

(1) 资产的市价当期大幅度下跌, 其跌幅明显高于因时间的推移或

(本附注除特别说明外, 金额单位均为人民币元)

者正常使用而预计的下跌;

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化, 从而对企业产生不利影响;

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高, 从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率, 导致资产可收回金额大幅度降低;

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏;

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期, 如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等;

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

19、职工薪酬

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

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费(医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等)及住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利、因解除与职工的劳动关系给予的补偿及其他与获得职工提供的服务相关的支出。

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系, 或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议, 如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议, 并即将实施, 同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的, 确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债, 计入当期损益。

20、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。

(本附注除特别说明外, 金额单位均为人民币元)

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。

21、收入确认原则

本公司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

本公司主营业务是生产销售锂系列产品。公司产品在国内和国外销售, 依据《企业会计准则第14号-收入》第四条的规定相应的销售商品收入分别按以下标准确认: 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方; 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权, 也没有对已售出的商品实施有效控制; 收入的金额能够可靠地计量; 相关的经济利益很可能流入公司; 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

国内销售依据本公司与购买方签订的购货协议或合同约定的条件, 在货物已发出, 购买方收到货物, 本公司收到款项或取得收款的依据, 并根据以往的经验确认不会退货与款项能够收回的情况下确认销售收入的实现。

国外销售在CIF (Cost Insurance and Freight) 及CFR (Cost and Freight) 条件下, 交货地在到岸港口, 但实际业务中不可能真正到对方港口再交货, 公司也无法准确获得到港时间, 这时航运公司的提单作为存货的权利凭证, 是否交付提单是判断货物是否交给对方的重要依据, 国外销售具体结算模式下不同处理如下:

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

2) L/C 模式, 即: 信用证模式, 公司按合同约定组织货物, 报关装船, 取得航运公司的提单后, 按约定将单据交给开具信用证的银行, 由银行核对单据后当期或者远期由银行兑付款项。这种模式下, 由于在报关时已经收到了对方的信用证, 只要货物报关装船, 公司将提单交付开

(本附注除特别说明外, 金额单位均为人民币元)

具信用证的银行时就能够确认收到货款, 满足了14号准则第四条规定确认条件的第三至五款, 同时将提单交付开具信用证的银行后公司也不再保留该货物的所有权, 满足了收入确认的14号准则第四条规定确认条件的一至二款, 所以将报关装船后取得的货运提单交付银行时作为确认收入的时点。

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

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

(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。

22、政府补助

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。与收益相关的政府补助, 用于补偿以后期间的

(本附注除特别说明外, 金额单位均为人民币元)

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。

23、递延所得税资产和递延所得税负债

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

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限, 确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产, 当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时, 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。

24、所得税的会计核算

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

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

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

资产负债表日, 公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益, 则减记递延所得税资产的账面价值。

25、企业合并

(本附注除特别说明外, 金额单位均为人民币元)

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债, 合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的, 为同一控制下的企业合并, 其余为非同一控制下的企业合并。

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

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

26、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

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

(2) 合并财务报表所采用的会计方法

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

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的, 在编制合并财务报表时, 按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

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

(本附注除特别说明外, 金额单位均为人民币元)

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

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

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

(六) 税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率	备注
增值税	销售收入	17%	
营业税	营业收入	5%	
城市维护建设税	应交流转税额	5%	
教育费附加	应交流转税额	3%	
地方教育附加	应交流转税额	1%	
副食品调控基金	营业收入	1%	从2009年7月1日开始征收
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%	本公司执行的企业所得税率为15%, 本公司下属子公司执行的企业所得税率为25%。

2、税收优惠及批文

(1) 本公司生产销售的锂系列产品符合国家发展和改革委员会《产业结构调整指导目录(2005年本)》第八款第十一项“稀有、稀土金属深加工及其应用”内容, 根据《国家税务总局关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》(国税发[2002]47号)和《四川省地方税务局转发国家税务总局〈关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知〉的通知》(川地税发[2002]46)的规定, 在2001年至2010年享受

(本附注除特别说明外, 金额单位均为人民币元)

15%的企业所得税税率。依据四川省地方税务局(川地税函[2006]26号)《关于四川省射洪锂业有限责任公司享受西部大开发企业所得税优惠政策的批复》及遂宁市(遂地税审[2010]1号)《关于减征四川天齐锂业股份有限公司2009年度企业所得税的通知》, 本公司2009年度企业所得税减按15%征收。2010年度本公司的业务与上年度无重大改变, 公司仍暂按15%企业所得税税率计算预缴企业所得税。

(七) 企业合并及合并财务报表

(一) 截止2010年12月31日, 本公司的子公司基本情况

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称	级次	公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	主要经营范围
盛合锂业	三级	有限公司	四川省康定县	矿产资源采选冶	10,000.00	矿产品销售

(续)

子公司名称	持股比例		享有的表决权比例	年末实际投资额	其他实质上构成对子公司的净投资的余额	是否纳入合并范围
	直接	间接				
盛合锂业		间接 100%	100%	10,000.00		是

盛合锂业系由天齐盛合于2008年11月出资5,000万元设立的全资子公司, 2008年11月4日在四川省甘孜州工商行政管理局取得513300000006730号《企业法人营业执照》。根据盛合锂业2010年2月2日股东会决议, 公司的注册资本增加至10,000.00万元, 新增注册资本仍由天齐盛合以货币资金认缴, 于2010年2月5日完成工商变更登记手续。

2、通过同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称	级次	公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	主要经营范围
雅安华汇	二级	有限公司	四川省雅安市	化工制造	1,000.00	研究、生产、销售单水氢氧化锂、碳酸锂、其他锂系列产品、其他精细化工产品 and 化工原辅材料销售(危险品除外), 矿产品销售、代购代销
天齐盛合	二级	有限公司	四川省成都市	投资	2,000.00	项目投资、投资咨询(不含金融、证券、期货及国家有专项规定的项目)、企业管理咨询; 矿产品勘探技术的研究、开发

(续)

子公司名称	持股比例		享有的表决权比例	2010年12月31日实际投资额	其他实质上构成对子公司的净投资的余额	是否合并
	直接	间接				

(本附注除特别说明外, 金额单位均为人民币元)

雅安华汇	直接 100%	100%	900.00	是
天齐盛合	直接 100%	100%	2,000.00	是

3、通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

本年度无通过非同一控制下的企业合并取得的子公司。

(二) 本年合并财务报表合并范围的变动

本年度合并财务报表合并范围与上年度一致。

(八) 合并财务报表主要项目附注

下列所披露的财务报表数据, 除特别注明之外, “年初”系指2010年1月1日, “年末”系指2010年12月31日, “本年”系指2010年1月1日至12月31日, “上年”系指2009年1月1日至12月31日, 货币单位为人民币元。

8-1、货币资金

项目	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金	180,805.54		180,805.54	44,210.42		44,210.42
人民币	180,805.54		180,805.54	44,210.42		44,210.42
美元						
银行存款	526,448,597.71		526,996,228.96	41,850,009.89		43,531,541.12
人民币	526,351,202.50		526,351,202.50	41,561,495.18		41,561,495.18
美元	97,391.91	6.6227	644,997.40	288,511.41	6.8282	1,970,013.61
欧元	3.30	8.8065	29.06	3.30	9.7971	32.33
其他货币资金	2,778,528.09		2,778,528.09			1,773,726.76
*						
人民币	2,778,528.09		2,778,528.09			1,773,726.76
美元						
欧元						
合计	529,407,931.34		529,955,562.59	41,894,220.31		45,349,478.30

* 其他货币资金年末金额为信用证保证金存款。

(1) 年末金额较年初增长10.68倍, 主要是本年发行新股募集资金所致。

(2) 年末金额除其他货币资金信用证保证金在信用期限内使用受限制外, 无其他因抵押或冻结等而导致使用受限及存放在境外、有潜在回收风险的款项。

8-2、应收票据

(本附注除特别说明外, 金额单位均为人民币元)

(1) 应收票据种类

项 目	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	72,623,969.29	45,086,586.45
商业承兑汇票		
合计	72,623,969.29	45,086,586.45

(2) 本年已经背书转让给他方但尚未到期的银行承兑汇票情况

到期日	票据份数	金额	票据类别
30天内	27	6,059,000.00	银行承兑汇票
大于30天小于60天	26	7,613,627.00	银行承兑汇票
大于60天小于90天	16	4,572,000.00	银行承兑汇票
大于90天	9	3,362,500.00	银行承兑汇票
合计	78	21,607,127.00	

(3) 年末金额比年初增加61.08%, 主要是本期增加票据结算导致。

(4) 年末金额中无应收持本公司5% (含5%) 以上股份的股东单位票据。

(5) 本年本公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据, 无用于质押的未到期应收票据。

8-3、应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	19,089,698.24	100.00	2,382,457.49	12.48
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	19,089,698.24	100.00	2,382,457.49	12.48

(续)

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	7,018,535.36	100.00	1,693,103.74	24.12

(本附注除特别说明外, 金额单位均为人民币元)

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	7,018,535.36	100.00	1,693,103.74	24.12

按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	17,415,059.29	5.00	870,752.97	5,524,934.67	5.00	276,246.73
1-2年	181,038.26	10.00	18,103.83		10.00	
2-3年						
3-4年						
4-5年				383,718.39	80.00	306,974.71
5年以上	1,493,600.69	100.00	1,493,600.69	1,109,882.30	100.00	1,109,882.30
合计	19,089,698.24	12.48	2,382,457.49	7,018,535.36	24.12	1,693,103.74

(2) 年末余额较年初增长1.72倍原因系公司为拓展市场增加了赊销额度。

(3) 本公司本年无实际核销或以前年度核销本年部分或全部收回的款项。

(4) 年末金额中无应收持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份股东单位的欠款。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
深圳市振华新材料股份有限公司	非关联客户	1,250,000.00	1年以内	6.55
江苏宏利达锂业有限公司	非关联客户	4,038,000.00	1年以内	21.15
惠州比亚迪实业有限公司	非关联客户	1,176,487.50	1年以内	6.16
湖南杉杉新材料有限公司	非关联客户	1,505,337.06	1年以内	7.89
云南铝业股份有限公司	非关联客户	930,000.00	1年以内	4.87
合计		8,899,824.56		46.62

(6) 年末金额中无应收关联方账款。

(7) 年末余额外币余额情况

项目	年末金额	年初金额

(本附注除特别说明外, 金额单位均为人民币元)

	原币金额	汇率	人民币金额	原币金额	汇率	人民币金额
美元	414,121.53	6.6227	2,742,602.66	225,435.00	6.8282	1,539,315.27
合计	414,121.53	6.6227	2,742,602.66	225,435.00	6.8282	1,539,315.27

(8) 本年本公司无终止确认的应收账款以及以应收账款为标的进行证券化的金额。

8-4、预付款项

(1) 账龄分析

账龄	年末金额		年初金额	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	6,593,478.00	81.20	20,950,320.16	100.00
1-2年	1,526,194.80	18.80		
2-3年				
3年以上				
合计	8,119,672.80	100.00	20,950,320.16	100.00

(2) 年末金额较年初减少61.24%，主要是年初预付的设备款本期到货结算。

(3) 年末金额中无需要计提坏账准备的预付款项。

(4) 年末金额中前五名单位情况

单位名称	账面余额	欠款期限	比例%	与本公司关系	款项性质	未结算原因
镇江远东国际船舶代理有限公司	5,262,764.63	1年以内	64.81	进口货物报关代理商	预付进口增值税	未取得海关税票
邵阳市雄才干燥设备有限公司	254,034.13	1年以内	3.13	设备供应商	设备款	设备未到
贵州化工建设公司	184,500.00	1年以内	2.27	建设施工方	工程款	预付工程款
宝鸡制药机械厂	175,750.00	1年以内	2.16	设备供应商	设备款	设备未到
常州山峰化工有限公司	61,025.64	1年以内	0.75	材料供应商	预付材料款	材料未到
合计	5,938,074.40		73.13			

(5) 年末金额中无预付持本公司5%以上表决权股份的股东单位款。

8-5、应收利息

应收利息明细

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
定期存款利息		1,959,628.53		1,959,628.53

(本附注除特别说明外, 金额单位均为人民币元)

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
合计		1,959,628.53		1,959,628.53

年末金额系本年发行人民币普通股(A股)收到募集资金后, 本公司将部分暂时未使用的款项定期存放于银行而应取得的利息收入。

8-6、其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	2,607,052.56	100.00	147,493.41	5.66
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	2,607,052.56	100.00	147,493.41	5.66

(续)

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	1,341,124.50	100.00	98,077.44	7.31
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	1,341,124.50	100.00	98,077.44	7.31

按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	2,409,964.61	5.00	120,498.23	853,428.60	5.00	42,671.43
1-2年	186,464.34	10.00	18,646.44	480,322.10	10.00	48,032.21
2-3年	3,249.81	30.00	974.94		30.00	
3-4年						
4-5年						
5年以上	7,373.80	100.00	7,373.80	7,373.80	100.00	7,373.80
合计	2,607,052.56	5.66	147,493.41	1,341,124.50	7.31	98,077.44

(2) 年末金额较年初增长94.39%, 主要是应收代四川格林瑞桑再生资源利用有限公司垫付的锂渣车间人员费用暂未结算。

(本附注除特别说明外, 金额单位均为人民币元)

(3) 本公司本年无实际核销或以前年度核销本期部分或全部收回的款项。

(4) 年末金额中无应收持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份股东单位的欠款。

(5) 年末金额中应收款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
四川格林瑞桑再生资源利用有限公司	锂渣包销商	1,021,254.22	1年以内	39.17	代收代支款
王平	单位员工	261,000.00	1年以内	10.01	备用金借支
何东利	单位员工	145,000.00	1年以内	5.56	备用金借支
许项亮	单位员工	87,681.30	1年以内	3.36	备用金借支
李治良	单位员工	70,224.00	1年以内	2.69	备用金借支
合计		1,585,159.52		60.79	

8-7、存货

(1) 存货按种类列示如下:

存货种类	年末金额		年初金额	
	账面数	跌价准备	账面数	跌价准备
原材料	79,445,200.50		38,011,470.57	
产成品	37,661,321.75		35,421,815.97	
在产品	17,772,242.04		6,816,443.88	
低值易耗品	9,092,764.98		778,908.70	
合计	143,971,529.27		81,028,639.12	
存货净额	143,971,529.27		81,028,639.12	

(2) 年末金额较年初金额增加77.68%, 主要原因是期末为下年扩产增加原材料矿石储备。

(3) 年末存货可收回净额大于账面价值, 无需计提跌价准备。

(4) 年末金额中无用于抵押以及借款费用资本化金额。

8-8、长期投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	20,000.00	30,000.00
按权益法核算长期股权投资		

(本附注除特别说明外, 金额单位均为人民币元)

项目	年末金额	年初金额
长期股权投资合计	20,000.00	30,000.00
减: 长期股权投资减值准备		
长期股权投资净值	20,000.00	30,000.00

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位	持股比例%	表决权比例%	初始投资额	年初金额	本期增加	本期减少	年末金额	本年现金红利
一、权益法核算的投资								
二、成本法核算的投资								
射洪县农村信用合作社*1			30,000.00	30,000.00		10,000.00	20,000.00	9,040.00
小计			30,000.00	30,000.00		10,000.00	20,000.00	9,040.00
合计			30,000.00	30,000.00		10,000.00	20,000.00	9,040.00

*1系2005年2月17日本公司认购的射洪县农村信用合作社法人股金3万股(其中投资股2万股, 资格股1万股), 2010年3月24日经本公司申请射洪县农村信用合作社退回资格股1万元, 并收回红利9,040.00元。

(3) 年末金额不存在减值迹象, 故未计提减值准备。

8-9、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产及累计折旧情况

项目	年初金额	本期增加	本期减少	年末金额
一、原价				
其中: 房屋及建筑物	44,292,895.79	6,983,604.62		51,276,500.41
机器设备	87,169,054.80	10,558,677.08	1,321,374.53	96,406,357.35
运输设备	1,838,343.27	225,641.03	253,589.80	1,810,394.50
电子及其他	3,020,070.82	1,236,656.80		4,256,727.62
原值小计	136,320,364.68	19,004,579.53	1,574,964.33	153,749,979.88
二、累计折旧		本年新增	本年计提	
其中: 房屋及建筑物	14,185,676.45	2,453,672.24		16,639,348.69
机器设备	52,345,721.78	6,624,904.05	1,179,579.57	57,791,046.26
运输设备	955,004.61	371,876.54	240,910.31	1,085,970.84
电子及其他	1,794,379.39	276,411.93		2,070,791.32
累计折旧小计	69,280,782.23	9,726,864.76	1,420,489.88	77,587,157.11
三、固定资产减值准备				
其中: 房屋及建筑物				

(本附注除特别说明外, 金额单位均为人民币元)

项目	年初金额	本期增加	本期减少	年末金额
机器设备				
运输设备				
电子及其他				
四、固定资产账面价值				
其中: 房屋及建筑物	30,107,219.34			34,637,151.72
机器设备	34,823,333.02			38,615,311.09
运输设备	883,338.66			724,423.66
电子及其他	1,225,691.43			2,185,936.30
固定资产账面价值小计	67,039,582.45			76,162,822.77

(2) 固定资产本期增加中从在建工程转固项目主要为年产200吨金属锂项目、新厂区大门和道路等, 共计17,203,968.12元。

(3) 年末已提足折旧仍在继续使用的固定资产

项目	固定资产原值	累计折旧	账面净值	备注
房屋建筑物	508,155.80	482,748.01	25,407.79	
机器设备	33,059,375.11	31,406,406.27	1,652,968.84	到期机器设备主
运输设备	464,650.00	441,417.50	23,232.50	要是2004年以前
电子及其他	1,216,388.92	1,155,569.51	60,819.41	的设备。
合计	35,248,569.83	33,486,141.29	1,762,428.54	

(4) 年初金额中用于抵押向银行贷款的固定资产账面价值34,204,311.23元, 该项抵押借款本期已全部归还, 抵押已解除。

(5) 年末金额中无暂时闲置的固定资产, 无融资租赁租入的固定资产, 无经营租赁租出的固定资产, 无持有待售的固定资产。

(6) 年末金额固定资产不存在减值迹象, 故未计提减值准备。

8-10、在建工程

(1) 在建工程年末金额情况

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
新增年产5,000吨电池级碳酸锂和1,500吨无水氯化锂技改扩能项目	81,306,600.98		81,306,600.98	21,769,309.30		21,769,309.30
年产200吨金属锂工程				3,834,475.44		3,834,475.44
其他零星项目	1,234,987.09		1,234,987.09	2,033,004.78		2,033,004.78
合计	82,541,588.07		82,541,588.07	27,636,789.52		27,636,789.52

(2) 在建工程项目变动情况

(本附注除特别说明外, 金额单位均为人民币元)

工程名称	预算数 (万元)	年初金额	本期增加	本期转固	其他减少 少额	年末金额	投入占预 算比%	资金 来源
新增年产5,000吨电池级碳酸锂和1,500吨无水氯化锂技改扩能项目	18,630	21,769,309.30	58,745,046.16			80,514,355.46	43.22	自筹
年产200吨金属锂工程	3,600	3,834,475.44	9,432,005.75	13,266,481.19				自筹
其他零星项目		2,033,004.78	3,931,714.76	3,937,486.93		2,027,232.61		自筹
合计		27,636,789.52	72,108,766.67	17,203,968.12		82,541,588.07		
其中: 利息资本化			2,178,841.27	402,718.13		1,776,123.14		

(3) 年末金额中不存在减值迹象, 故未计提减值准备。

8-11、无形资产

项目	年初金额	本期增加	本期减少	年末金额
一、原价合计	47,637,578.31	1,674,580.97	524,652.66	48,787,506.62
其中: 土地使用权	47,637,578.31		524,652.66	47,112,925.65
电池级磷酸二氢锂制备		1,674,580.97		1,674,580.97
二、累计摊销合计	2,891,018.64	1,083,754.50		3,974,773.14
其中: 土地使用权	2,891,018.64	1,000,025.46		3,891,044.10
电池级磷酸二氢锂制备		83,729.04		83,729.04
三、无形资产减值准备累计				
其中: 土地使用权				
电池级磷酸二氢锂制备				
四、无形资产账面价值合计	44,746,559.67			44,812,733.48
其中: 土地使用权	44,746,559.67			43,221,881.55
电池级磷酸二氢				1,590.85

(1) 本年增加的“电池级磷酸二氢锂制备方法”系公司前期技术开发, 已形成了成熟的技术成果, 现已进入产品生产阶段, 该技术形成的电池级磷酸二氢锂为制备锂电池正极材料磷酸铁锂的关键原料。本年减少土地使用权系2010年4月20日本公司与四川明珠水利电力股份有限公司(简称“明珠电力”)签订《土地转让协议》, 将“射洪县国用(2008)第01376号”, 面积为102,746.90m²中的1,704.30m²分割给明珠电力, 用于新建35KV变电站。

(2) 年初金额中用于抵押向银行贷款的无形资产-土地使用权账面价值37,055,629.50元, 该项抵押借款本期已全部归还, 抵押已解除。

(本附注除特别说明外, 金额单位均为人民币元)

8-12、开发支出

项目	年初金额	本期增加	本期减少		年末金额
			计入当期损益	确认为无形资产	
磷酸与氢氧化锂复分解反应制备 电池级磷酸二氢锂	1,674,580.97			1,674,580.97	
水热法磷酸铁锂		1,699,710.08			1,699,710.08
电池级和高纯度单水氢氧化锂 工艺技术研究及其产业化开发		398,510.80			398,510.80
合计	1,674,580.97	2,098,220.88		1,674,580.97	2,098,220.88

8-13、递延所得税资产

项目	年末金额	年初金额
递延所得税资产		
其中: 1、资产减值准备	403,075.11	280,116.97
2、可弥补亏损 *		563,011.21
3、因抵销未实现内部销售产生的暂时性差异	385,359.11	131,436.40
合计	788,434.22	974,564.58

* 年初金额未弥补亏损所确认的递延所得税资产系雅安华汇的未弥补亏损数, 本年已全部以实现的利润弥补完毕。

8-14、其他非流动资产

项目	年末金额	年初金额
探矿权与探矿费用	67,392,969.44	47,068,060.12
合计	67,392,969.44	47,068,060.12

本项目为天齐盛合的全资子公司盛合锂业通过竞买从甘孜州国土资源局取得的“四川省雅江县措拉锂辉石矿详查”探矿权以及发生的探矿费用。详见附注“十三、其他重大事项”3项的说明。

8-15、资产减值准备

项目	年初金额	本期增加	本期减少		年末金额
			转回	转销	
一、坏账准备	1,791,181.18	738,769.72			2,529,950.90
二、存货跌价准备					
合计	1,791,181.18	738,769.72			2,529,950.90

8-16、所有权受到限制的资产

截止本年末, 本公司除货币资金中用于开出信用证保证金2,778,528.09元在信用期限内使用受限制外, 无其他使用权受限的资产。

(本附注除特别说明外, 金额单位均为人民币元)

2,778,528.09元在信用期限内使用受限制外, 无其他使用权受限的资产。

8-17、短期借款

(1) 借款明细如下:

借款条件	年末金额	年初金额
信用借款		10,000,000.00
抵押借款		39,500,000.00
保证借款		9,000,000.00
质押借款		
合计		58,500,000.00

(2) 本期借款减少中, 因借款到期而偿还的金额为1,950万元; 另外根据本公司2010年9月29日第一届董事会第二十六次会议《以部分超募资金偿还银行贷款》的决议, 本公司用超募资金偿还银行贷款7,400万元(其中短期借款3,900万元, 长期借款3,500万元)。

8-18、应付账款

(1) 应付账款

项目	年末金额	年初金额
合计	33,697,071.92	12,198,000.80
其中: 1年以上	776,839.35	176,273.33

(2) 年末金额较年初增长1.76倍, 主要是本期采购原材料期末到货暂未结算的款项增加。一年以上应付账款金额776,839.35元, 未支付原因: 公司在建工程周期长, 部份质保金和设备款尚支付。

(3) 本项目年末金额中无应付持本公司5%(含5%)以上股权的股东单位款项。

(4) 年末余额中外币应付账款情况

比重	年末金额			年初金额		
	原币金额	汇率	人民币金额	原币金额	汇率	人民币金额
美元	1,841,680.24	6.6227	12,196,895.73			
合计			12,196,895.73			

8-19、预收款项

(1) 预收款项

项目	年末金额	年初金额
合计	7,563,040.15	2,229,018.71
其中: 1年以上	112,006.33	17,898.00

(本附注除特别说明外, 金额单位均为人民币元)

(2) 年末金额较年初增长2.39倍主要是按合同预收的电池级碳酸锂产品销售款, 尚未发货确认收入。

(3) 年末金额无预收持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份股东单位款项。

(4) 年末金额中外币余额列示如下:

项目	年末金额			年初金额		
	原币金额	汇率	人民币金额	原币金额	汇率	人民币金额
美元	242,752.00	6.6227	1,607,673.67	28,052.40	6.8282	191,547.40
合计	242,752.00	6.6227	1,607,673.67	28,052.40	6.8282	191,547.40

8-20、应付职工薪酬

项目	年初金额	本期增加	本期减少	年末金额
工资、奖金、津贴和补贴	717,172.58	20,300,798.2	18,978,250.8	2,039,719.97
职工福利费		872,491.67	863,146.67	9,345.00
社会保险费	1,655,985.96	6,327,520.84	4,613,460.54	3,370,046.26
其中: 医疗保险费	9,733.14	3,621,668.35	1,901,743.49	1,729,658.00
基本养老保险费	1,592,369.54	2,103,225.33	2,132,125.91	1,563,468.96
年金缴费				
失业保险费	3,685.32	386,728.36	388,913.68	1,500.00
工伤保险费	16,669.86	138,073.47	134,542.03	20,201.30
生育保险费	33,528.10	77,825.33	56,135.43	55,218.00
住房公积金	59,700.00	1,486,247.14	1,447,177.14	98,770.00
工会经费和职工教育经费	741,511.89	847,907.21	718,993.13	870,425.97
非货币性福利				
因解除劳动关系给予的补偿				
其他		623,735.00	375,435.00	248,300.00
其中: 以现金结算的股份支付				
合计	3,174,370.43	30,458,700.1	26,996,463.3	6,636,607.20

年末金额较年初增长1.09倍, 主要系当期计提的12月工资奖金与应计提未缴纳的社保费用增长, 其中计提的12月工资奖金于2011年1月发放。

8-21、应交税费

项目	年末金额	年初金额
增值税	4,062,318.95	2,680,895.35
营业税	1,201.46	93.60

(本附注除特别说明外, 金额单位均为人民币元)

项目	年末金额	年初金额
城建税	193,848.15	106,220.91
所得税	2,030,108.54	-115,281.05
个人所得税	11,219.76	1,414.94
房产税	67,259.65	30,356.34
土地使用税	345,092.20	115,031.00
印花税	367,500.00	
教育费附加	116,095.30	28,319.92
地方教育附加	38,698.43	56,656.81
副调基金及其他	37,232.06	28,874.26
残疾人保障金	255,314.58	
合计	7,525,889.08	2,932,582.08

8-22、其他应付款

(1) 其他应付款

项目	年末金额	年初金额
合计	572,063.96	370,302.32
其中: 1年以上	84,531.34	127,675.26

(2) 年末金额中无应付持本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位款。

8-23、长期借款

(1) 借款明细

借款条件	年末金额	年初金额
信用借款	15,000,000.00	15,000,000.00
抵押借款		35,000,000.00
保证借款		
质押借款		
合计	15,000,000.00	50,000,000.00

(2) 年末金额较年初减少70.00%, 系根据2010年9月29日第一届董事会第二十六次会议《以部分超募资金偿还银行贷款》的决议, 以超募资金偿还了部分银行借款。

(3) 年末金额中信用借款情况

贷款单位	借款期限	金额	年利率 (%)
农行射洪县支行	2009-09-02 ~ 2012-09-01	15,000,000.00	5.40%
合计		15,000,000.00	

(本附注除特别说明外, 金额单位均为人民币元)

(4) 年末金额中无到期未偿还的长期借款。

8-24、其他非流动负债**(1) 其他非流动负债**

项目	年末金额	年初金额
递延收益	24,805,000.16	21,410,000.08
合计	24,805,000.16	21,410,000.08

(2) 递延收益项目

项目	原始发生数	年初金额	本期增加数	本期摊销	累计摊销	年末金额
年产200吨金属锂项目专项资金*1	7,050,000.00	6,050,000.00	1,000,000.00			7,050,000.00
年产1500吨氯化锂项目专项资金*2	10,450,000.00	8,360,000.08		1,044,999.92	3,134,999.84	7,315,000.16
年产5300吨碳酸锂扩建技改专项资金*3	3,000,000.00	2,400,000.00		300,000.00	900,000.00	2,100,000.00
锂渣资源化清洁生产项目环保专项资金*4	1,000,000.00	800,000.00		100,000.00	300,000.00	700,000.00
动力锂离子电池正极材料产业化项目专项资金*5	3,000,000.00	3,000,000.00				3,000,000.00
5,000吨电池级碳酸锂和1,500吨无水氯化锂技改扩能项目*6	4,640,000.00	800,000.00	3,840,000.00			4,640,000.00
合计	29,140,000.00	21,410,000.08	4,840,000.00	1,444,999.92	4,334,999.84	24,805,000.16

*1、本项目原始发生额7,050,000.00元, 其中, 累计收到财政局拨入的“年产200吨金属锂项目”专项扶持资金6,050,000.00元(遂宁市财政局累计拨入110,000.00元; 射洪县财政累计拨入5,940,000.00元); 本年11月收到射洪县财政拨入灾后恢复重建资金(年产200吨金属锂一期项目资金)1,000,000.00元。目前该项目尚在建设中。

*2、本项目原始发生额10,450,000.00元, 其中: 遂宁市财政局分两次共拨入450,000.00元; 2008年射洪县财政拨入2007年度扶持资金13,000,000.00元中用于本项目的专项资金10,000,000.00元。本项目已于2007年底完工并转增固定资产, 并从2008年1月起按该项资产的预计使用期十年平均摊销。

*3、本项目原始发生额3,000,000.00元, 系2008年收到射洪县财政拨入2007年度扶持资金13,000,000.00元中用于本项目的专项资金部分。该项目已于2007年完工并转入固定资产, 并从2008年1月起按该项资产的

(本附注除特别说明外, 金额单位均为人民币元)

预计使用期十年平均摊销。

*4、本项目原始发生额1,000,000.00元,系2007年收到的遂宁市财政局拨入的“处理废渣6万吨/年及生产铝硅粉项目5万吨/年”的锂渣资源化清洁生产项目环保专项资金。该项目2007年已完工并预转固定资产,并从2008年1月起按照该项资产的预计使用期十年平均摊销。

*5、本项目原始发生额3,000,000.00元,系2009年度射洪县财政局根据射洪县人民政府《关于拨付四川天齐锂业股份有限公司财政专项资金的函》[射府函(2009)90号]拨入的“动力锂离子电池正级材料产业化项目”专项资金。本项目经川投资备[51092209030801]0008号文立项批复,目前正在筹建之中。

*6、本项目累计原始发生额4,640,000.00元,系射洪县财政局根据四川省财政厅、四川省经济委员会《关于下达2009年第一批技术改造项目资金的通知》[川财建(2009)59号]拨入的“新增年产4,500吨电池级碳酸锂和2,000吨无水氯化锂技改扩能项目”专项资金;2009年8月,根据射洪县经济委员会[射经(2009)52号]文确认,该项目调整为“新增年产5,000吨电池级碳酸锂和1,500吨无水氯化锂技改扩能项目”。目前该项目尚在建设之中。

8-25、股本

(本附注除特别说明外,金额单位均为人民币元)

股东名称/类别	年初金额		本期变动情况				年末金额		
	金额	比例(%)	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	金额	比例 (%)
1. 有限售条件股份									
国家持有股									
国有法人持股									
其他内资持股	73,500,000.00	100.00						73,500,000.00	75.00
其中: 境内法人持股	63,708,000.00	86.68						63,708,000.00	65.01
境内自然人持股	9,792,000.00	13.32						9,792,000.00	9.99
外资持股									
其中: 境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	73,500,000.00	100.00						73,500,000.00	75.00
2. 无限售条件股份									
人民币普通股			24,500,000.00				24,500,000.00	24,500,000.00	25.00
境内上市外资股									
境外上市外资股									
其他									
无限售条件股份合计			24,500,000.00				24,500,000.00	24,500,000.00	25.00
3. 股份总额	73,500,000.00	100.00	24,500,000.00				24,500,000.00	98,000,000.00	100.00

根据本公司2009年8月15日召开的2009年第2次临时股东大会决议、中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]1062号”文的核准以及本公司章程规定,于2010年8月18日发行人民币普通股(A股)2,450万股,募集资金总额为人民币73,500万元,扣除各项发行费用人民币5,743.33万元,实际募集资金净额为人民币67,756.67万元(增加股本2,450万元,增加资本公积65,306.67万元)。上述新增股本经信永中和会计师事务所有限责任公司成都分所2010年8月23日出具的XYZH/2010CDA201号验资报告确认。

8-26、资本公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
资本(股本)溢价	116,672,947.59	653,066,747.20		769,739,694.79
其他资本公积	2,070,420.41			2,070,420.41
合计	118,743,368.00	653,066,747.20		771,810,115.20

本期资本公积增加系发行人民币普通股(A股)2,450万股形成的股本溢价。具体见附注“8-25、股本”的说明。

8-27、盈余公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	8,224,363.64	3,385,636.70		11,610,000.34
任意盈余公积				
合计	8,224,363.64	3,385,636.70		11,610,000.34

8-28、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
上年年末金额	36,895,633.96	
加: 年初未分配利润调整数		
其中: 会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
本年年初金额	36,895,633.96	
加: 本年归属于母公司股东的净利润	38,884,145.97	
减: 提取法定盈余公积	3,385,636.70	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
本年年末金额	72,394,143.23	

8-29、营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	292,581,232.59	301,369,377.56
其他业务收入	1,682,603.51	3,762,648.42
营业收入合计	294,263,836.10	305,132,025.98
主营业务成本	229,381,549.15	243,818,234.11
其他业务成本	525,338.13	278,437.39
营业成本合计	229,906,887.28	244,096,671.50

按产品分类

项目	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 主营业务	292,581,232.59	229,381,549.15	301,369,377.56	243,818,234.11
其中：工业级碳酸锂	42,412,315.34	34,789,935.64	49,440,855.16	43,502,773.66
电池级碳酸锂	143,955,991.93	107,896,948.49	161,181,803.96	116,430,579.29
氢氧化锂	54,747,070.14	42,834,855.85	51,999,680.28	46,331,105.41
无水氯化锂	41,982,386.32	37,961,330.32	33,678,802.77	32,952,399.82
高纯碳酸锂	3,533,003.38	3,113,086.51		
其他	5,950,465.48	2,785,392.34	5,068,235.39	4,601,375.93
(2) 其他业务	1,682,603.51	525,338.13	3,762,648.42	278,437.39
其中：材料	746,021.37	525,338.13	74,812.42	24,484.80
其他	936582.14		3,687,836.00	253,952.59
合计	294,263,836.10	229,906,887.28	305,132,025.98	244,096,671.50

分地区销售情况

项目	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 国内	256,562,771.84	204,630,173.11	273,106,884.67	217,162,229.70
其中：华东	58,275,996.37	44,006,637.98	46,162,840.55	36,108,479.51
华中	21,442,726.50	16,211,877.27	36,236,388.90	24,201,581.75
华南	11,351,662.38	8,638,478.23	25,491,200.11	18,931,980.98
华北	105,342,685.85	82,573,587.47	100,921,804.69	83,246,413.88
西北	2,636,401.70	2,062,123.38	8,526,914.53	6,451,184.99
西南	57,513,299.04	51,137,468.78	55,767,735.89	48,222,588.59
(2) 国外	37,701,064.26	25,276,714.16	32,025,141.31	26,934,441.80
合计	294,263,836.10	229,906,887.28	305,132,025.98	244,096,671.50

(3) 本年销售前五名客户情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
北京当升材料科技股份有限公司	40,203,333.33	13.66
中核建中核燃料元件有限公司江南分厂	17,148,717.95	5.83
中信国安盟固利电源技术有限公司	13,414,529.91	4.56
宁波金和新材料股份有限公司	11,632,478.63	3.95
厦门钨业股份有限公司	9,858,974.36	3.35
合计	92,258,034.18	31.35

8-30、营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额	计提标准
营业税	214.95	226.66	营业额的 5%

城市维护建设税	271,384.46	1,208,023.52	流转税额的 5%
教育费附加	162,621.53	724,814.10	流转税额的 3%
地方教育附加	54,201.24	241,604.71	流转税额的 1%
副食品调控基金	271,654.82	146,029.24	营业收入的 0.1%
合计	760,077.00	2,320,698.23	

8-31、销售费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	723,431.23	487,158.03
资产摊销	13,478.99	13,255.03
运杂及车辆费	5,286,653.52	5,094,093.49
办公费	422,051.41	412,900.40
差旅费	514,987.80	510,134.96
业务招待费	442,281.73	534,525.10
资产维护	121,322.00	156,415.40
其他	99,303.57	141,099.80
合计	7,623,510.25	7,349,582.21

8-32、管理费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	3,847,764.07	3,143,460.37
税费	1,736,894.34	1,482,273.11
资产摊销	1,739,516.27	1,442,372.30
运杂及车辆费	362,704.43	329,525.29
办公费	1,300,593.12	1,029,428.63
差旅费	255,578.61	217,639.60
业务招待费	419,879.68	405,102.14
广告宣传费	194,339.04	86,467.00
环保、绿化费、消防保卫费用	277,691.79	364,126.85
研发费用	553,212.58	149,915.38
中介咨询费	357,810.66	383,464.00
资产维护	238,460.36	209,389.56
其他费用	79,394.80	2,478.00
上市费用	2,536,950.10	
合计	13,900,789.85	9,245,642.23

本项目本年金额较上年增长 50.35%，主要是按照财政部《关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做好 2010 年年报工作的通知（财会[2010]25 号文）的规定将本年发生的上市费用计入当期费用所致。

8-33、财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	3,676,626.53	4,641,017.24
减：利息收入	3,302,323.16	531,759.54
汇兑损失	182,334.91	229,700.72
减：汇兑收益		
其他	310,490.55	133,379.75
合计	867,128.83	4,472,338.17

本项目本年金额较上年金额减少80.61%，主要是本期发行新股取得募集资金存放银行利息收入的增加，以及用7,400万元超募资金偿还了银行借款，使本年借款利息支出减少。

8-34、资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
1、坏账准备	738,769.72	129,795.26
2、存货跌价准备		-1,206,312.67
合计	738,769.72	-1,076,517.41

8-35、营业外收入

(1) 营业外收入

项目	本年金额	上年金额
1. 非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得	70,468.78	
无形资产处置利得		
2. 债务重组利得		
3. 罚款、违约金收入	15,765.90	2,100.00
4. 政府补助利得 *1	5,756,915.00	3,597,302.00
5. 无法支付款项		
6. 递延收益摊销 *2	1,444,999.92	1,444,999.92
7. 其他		30,283.00
合计	7,288,149.60	5,074,684.92

*1、政府补助

项目	本年金额	上年金额	来源和依据
(一) 与收益相关的政府补助			
电池级碳酸锂科技支撑计划项目资金		500,000.00	注1
政府扶持奖励资金	5,756,915.00	3,032,302.00	注2
其他		65,000.00	注3
小计	5,756,915.00	3,597,302.00	
(二) 与资产相关的政府补助			

项 目	本年金额	上年金额	来源和依据
年产 200 吨金属锂项目专项资金	1,000,000.00	3,000,000.00	注 4
动力锂离子电池正极材料产业化专项资金		3,000,000.00	注 5
新增年产 4500 吨电池级碳酸锂和 2000 吨无水氯化锂技改扩能资金	3,840,000.00	800,000.00	注 6
小 计	4,840,000.00	6,800,000.00	
总 计	10,596,915.00	10,397,302.00	

1、与收益相关的政府补助

注1、2009年12月本公司收到射洪县财政局根据四川省财政厅、四川省科学技术厅《关于下达四川省2009年第六批科技支撑计划项目资金预算的通知》[川财教(2009)311号]拨付的电池级碳酸锂科技经费500,000.00元。

注2、本年共收到政府各项奖励资金5,756,915.00元,其中:根据射洪县人民政府[射府函(2010)64号]《关于拨付四川省天齐锂业股份有限公司2009年度财政扶持资金的函》拨入的3,530,000.00元;根据射洪县委办公室射委办发(2010)7号《关于兑现2009年度经济工作各项考核奖励的通报》收到民营企业纳税大户奖80,375.00元、外贸出口目标考核奖21,800.00元,以及名牌名品奖50,000.00元;收射洪县财政拨入国际市场开拓奖励资金40,000.00元;根据遂宁市政府遂府函(2010)79号《关于2008年至2009年度遂宁市科技进步奖通报》拨入30,000.00元;依据省财政厅川财企(2010)33号《关于下达2010年第一批科技型中小企业技术创新基金预算(拨款)的通知》拨入创新基金款100,000.00元;射洪县政府射府函(2010)78号《关于兑现四川天齐锂业股份公司上市奖励的通知》拨入奖励及补贴款110.00万元;根据省财政厅、省经济和信息化委员会川财建(2010)275号《关于下达上市股份公司奖励资金的通知》拨入款项500,000.00元;四川省知识产权局川知发(2010)153号《关于下达2010年第二批省级专利专项资金项目的通知》拨入款项150,000.00元;收到雅安市雨城区经济和商务局下拨2009年度中小企业国际市场开拓资金30,000.00元;收到雅安市就业服务管理局拨入的社会保险补贴和企业职工在岗培训补贴124,740.00元。

2009年度共收到政府各项奖励资金3,032,302.00元,其中:1月、4月收到射洪县财政局依据射府函[2009]89号《射洪县人民政府关于拨付四川天齐锂业股份有限公司2008年度财政奖励资金的函》拨入节能降耗与综合利用财政奖励资金800,000.00元;高新技术企业研发项目补助资金500,000.00元以及工业企业信息化应用项目383,757.00元;2009年1月收到

射洪县委、县人民政府兑现的2008年度经济工作各项考核奖以及2008年度工业经济发展和固定资产投资内控目标考核奖等122,400.00元。2009年7月本公司收到射洪县财政局根据四川省财政厅《关于下达2009年四川省科技型中小企业创业投资补助资金的通知》[川财企(2009)54号]拨付的贷款贴息补助资金300,000.00元；2009年11月本公司收到射洪县财政局根据射洪县人民政府《关于给与四川天齐锂业股份有限公司保险补贴和企业职工在岗培训补贴的批复》[射府函(2009)148号]拨付的社会保险补贴和企业职工在岗培训补贴400,000.00元；2009年4月雅安华汇收到雅安市雨城区政府兑现的2008年度雨城区企业纳税大户奖及工业经济发展突出贡献奖50,000.00元；2009年7-11月雅安华汇收到雅安市雨城区就业管理局根据雅安市雨城区人民政府《转发雅安市人民政府关于采取积极措施减轻企业负担稳定就业局势有关问题的通知的通知》[雨府函(2009)11号]下拨岗位补贴款376,145.00元；2009年12月雅安华汇收雨城区商务局拨付的技术创新资金100,000.00元。

注3、其他项内容：2009年10月收到全国有色金属标准化技术委员会拨行业标准制（修）订项目补助经费15,000.00元；2009年12月收到射洪县国库支付管理局根据四川省财政厅《关于下达2009年省级专利专项资金的通知》[川财建(2009)210号]拨付的专利专项资金50,000.00元。

上述年度收到与收益相关的各项政府补贴款项，均分别计入当期营业外收入。

2、与资产相关的政府补助

注4、2010年发生数系收到射洪县财政局根据射洪人民政府《关于灾后恢复重建实施规划项目和补助资金方案调整的通知》[射府发(2009)41号]拨入的最后一批灾后重建补助资金1,000,000.00元。

2009年度发生数系收到射洪县财政拨入本项目专项资金3,000,000.00元，其中依据下列注5项文件收到财政拨入款项1,000,000.00元；收到射洪县财政局根据射洪人民政府《关于灾后恢复重建实施规划项目和补助资金方案调整的通知》[射府发(2009)41号]拨入的该项目灾后重建补助资金2,000,000.00元。

注5、本公司2009年1月、4月两次收到射洪县财政局依据《射洪县人民政府关于拨付四川天齐锂业股份有限公司2008年度财政专项资金的函》[射府函(2009)90号]，拨入的专项资金4,000,000.00元，其中用于“年产200吨金属锂技改扩能项目专项资金”1,000,000.00元；用于“动力锂离子

电池正级材料产业化项目专项资金” 3,000,000.00元。

注6、本年发生数系收到射洪县财政局根据四川省财政厅《关于下达2010年重点产业振兴和技改、工业中小企业技改项目中央预算内基建支出预算（拨款）的通知》[川财投(2010)337号]拨入的“新增年产5000吨电池级碳酸锂和1500吨无水氯化锂技改扩能项目”款项3,840,000.00元。

2009年发生数系收到射洪县财政局根据四川省财政厅、四川省经济委员会《关于下达2009年第一批技术改造项目资金的通知》[川财建(2009)59号]拨入的“新增4500吨/年无水氯化锂和2000吨电池级碳酸锂技改扩能项目”专项资金800,000.00元。2009年8月,根据射洪县经济委员会[射经(2009)52号]文确认,该项目调整为“新增年产5000吨电池级碳酸锂和1500吨无水氯化锂技改扩能项目”。

*2、递延收益摊销详见“8-24、其他非流动负债”项目说明。

8-36、营业外支出

项目	本年金额	上年金额
1. 非流动资产处置损失合计	83,808.43	38,927.56
其中: 固定资产处置损失	83,808.43	38,927.56
无形资产处置损失		
2. 非正常停工损失		555,389.24
3. 赔偿金、滞纳金支出		
4. 捐赠支出	17,000.00	111,500.00
5. 担保支出		
6. 其他	198,128.60	133,880.29
合计	298,937.03	839,697.09

8-37、所得税费用

(1) 所得税费用的组成

项目	本年金额	上年金额
当期所得税费用	8,394,649.41	5,512,982.68
递延所得税费用	186,130.36	966,110.70
其中: 资产减值准备	-122,958.14	211,746.34
未弥补亏损	563,011.21	779,812.59
因抵销未实现内部利润产生的暂时性差异	-253,922.71	-25,448.23
合计	8,580,779.77	6,479,093.38

(2) 当年所得税

项目	金额
本年合并利润总额	47,464,925.74

项 目	金 额
加：纳税调整增加额	3,656,754.90
减：纳税调整减少额	
加：境外应税所得弥补境内亏损	
减：弥补以前年度亏损	1,728,872.91
加：子公司本年亏损额	
本年应纳税所得额	51,085,625.79
法定所得税税率（15、25%）	15%、25%
本年应纳所得税额	8,394,649.41
减：减免所得税额	
减：抵免所得税额	
本年应纳税额	8,394,649.41
加：境外所得应纳所得税额	
减：境外所得抵免所得税额	
加：其他调整因素	
当年所得税	8,394,649.41

8-38、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	38,884,145.97	36,469,899.23
归属于母公司的非经常性损益	2	5,936,410.68	3,949,708.48
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	32,947,735.29	32,520,190.75
年初股份总数	4	73,500,000.00	73,500,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6	24,500,000.00	
增加股份（II）次月起至年末的累计月数	7	4	
因回购等减少股份数	8		
减少股份次月起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$	81,666,666.67	73,500,000.00
基本每股收益（I）	13=1 ÷ 12	0.48	0.50
基本每股收益（II）	14=3 ÷ 12	0.40	0.44
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		

项目	序号	本年金额	上年金额
所得税率	17		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益 (I)	$19 = [1 + (15 - 16) \times (1 - 17)] \div (12 + 18)$	0.48	0.50
稀释每股收益 (II)	$19 = [3 + (15 - 16) \times (1 - 17)] \div (12 + 18)$	0.40	0.44

8-39、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
银行存款利息	1,342,301.20	531,759.54
财政扶持与补助资金	5,756,915.00	3,597,302.00
关联方往来款		
其他往来款	11,258.93	532,383.00
合计	7,110,475.13	4,661,444.54

8-40、支付的各项税费

项目	本年金额	上年金额
增值税	3,386,137.69	22,120,971.50
城建税	183,757.22	1,102,857.33
所得税	6,449,259.82	3,923,958.34
土地使用税	649,803.77	969,166.78
教育费附加	74,846.15	697,122.58
地方教育附加	72,159.62	185,163.29
其他	1,542,858.60	1,964,058.03
合计	12,358,822.87	30,963,297.85

8-41、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
运杂及车辆费	5,312,837.78	5,423,618.78
办公费	1,722,644.53	1,538,717.53
差旅费	770,566.41	947,016.56
业务招待费	862,161.41	1,170,077.24
广告宣传费	194,339.04	86,467.00
环保、绿化费、消防保卫费用	277,691.79	364,126.85
研发费	553,212.58	868,291.94
中介咨询费	357,810.66	383,464.00
资产维护	359,782.36	365,804.96
其他付现费用	178,698.37	143,577.80
银行手续费	310,146.05	236,458.99
捐赠支出	17,000.00	111,500.00
支付关联方往来		20,000,000.00

项目	本年金额	上年金额
支付其他往来款	1,828,426.75	3,678,057.66
合计	12,745,317.73	35,317,179.31

8-42、收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
与资产相关的政府补助	4,840,000.00	6,800,000.00
合计	4,840,000.00	6,800,000.00

8-43、支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
上市路演及其他费用	2,536,950.10	
合计	2,536,950.10	

8-44、将净利润调节为经营活动现金流量的信息

1、现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	38,884,145.97	36,479,505.50
加：资产减值准备	738,769.72	-1,076,517.41
固定资产折旧	9,506,039.22	10,382,595.28
无形资产摊销	1,083,754.50	1,004,859.96
长期待摊费用摊销	24,000.00	59,615.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失	13,339.65	38,927.56
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	3,676,626.53	4,641,017.24
投资损失(减：收益)	-9,040.00	
递延所得税资产减少(减：增加)	186,130.36	966,110.70
递延所得税负债增加(减：减少)		
存货的减少	-62,942,890.15	30,235,098.23
经营性应收项目的减少	-120,547,407.60	-32,871,949.25
经营性应付项目的增加	103,102,118.23	-23,054,376.25
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-26,284,413.57	26,804,887.49
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		

项目	本年金额	上年金额
现金的期末余额	527,177,034.50	43,575,751.54
减：现金的期初余额	43,575,751.54	53,469,159.65
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	483,601,282.96	-9,893,408.11

2、现金及现金等价物

项目	本年金额	上年金额
1、现金	527,177,034.50	43,575,751.54
其中：库存现金	180,805.54	44,210.42
银行存款	526,996,228.96	43,531,541.12
其中：定期存款		
其他货币资金		
2、现金等价物		
3、现金及现金等价物余额	527,177,034.50	43,575,751.54
4、使用受限制未纳入现金范畴的银行存款	2,778,528.09	1,773,726.76

(九) 关联方关系及关联交易

1、关联方的认定标准

对本公司实施控制或共同控制、或对本公司有重大影响，受本公司控制或受本公司与他方共同控制、或本公司对其有重大影响，以及与本公司同受一方控制或共同控制或重大影响的，本公司将其认定为关联方。

根据《上市公司信息披露管理办法》(中国证监会令第46号)，将特定情形的关联法人和关联自然人也认定为关联方。

2、关联方关系

(1) 母公司及最终控制方

母公司与最终控制方

母公司及最终控制方	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
最终控制方:					
蒋卫平	自然人				
母公司:					
天齐集团	有限公司	成都市高朋东路10号	贸易；项目投资；投资咨询	蒋卫平	75597444-4

母公司的注册资本及其变化

母公司	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
天齐集团	50,000,000.00			50,000,000.00

母公司的所持股份或权益及其变化

母公司	持股金额		持股比例 (%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
天齐集团	62,478,000.00	62,478,000.00	63.75	85.00

(2) 子公司

子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
雅安华汇	有限公司	四川省雅安	化工制造	董华波	79785042-3
天齐盛合	有限公司	四川省成都	投资	蒋卫平	67434820-6
盛合锂业	有限公司	四川省康定	矿产资源采选冶	白树平	68043896-1

子公司的注册资本及其变化(万元)

子公司名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
雅安华汇	1,000.00			1,000.00
天齐盛合	2,000.00			2,000.00
盛合锂业	5,000.00	5,000.00		10,000.00

对子公司的持股比例或权益及其变化

子公司名称	持股金额(万元)		持股比例 (%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
雅安华汇	1,000.00	1,000.00	100.00	100.00
天齐盛合	2,000.00	2,000.00	100.00	100.00
盛合锂业	10,000.00	5,000.00	100.00	100.00

(3) 合营企业及联营企业

本公司无合营企业及联营企业。

(4) 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
(1)受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	成都天齐五矿机械进出口有限责任公司	无	70927970-7
	成都天齐水暖设备有限公司	采购水暖设备	201900427
	成都天齐瑞丰农业科技有限公司	无	79003523-1
	四川天齐实业有限责任公司	无	63314934-X
	四川天齐矿业有限责任公司	无	78266240-3

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
	成都天齐金属制品有限公司	无	720333735
	成都天齐科技发展有限公司	无	77454685-9
	成都天齐鼎诚矿业有限公司	无	56449362-1
(2) 共同控制的投资方	无		
(3) 有重大影响的投资方	无		
(4) 其他关联关系方	成都建中锂电池有限公司	无	77745956-6
	成都开飞高能化学工业有限公司	产品销售	70923030-2

3、关联交易

(1) 购买商品

关联方类型及关联方名称	交易定价原则与决策程序	本年		上年	
		金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
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	市场价格	3,289,587.75	100.00%		

(2) 销售商品

关联方类型及关联方名称	交易定价原则与决策程序	本年		上年	
		金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
其他关联关系方:					
成都开飞高能化学工业有限公司	市场价格	6,812,136.72	12.44%	4,101,256.41	7.88%

(3) 资金往来

2010年9月17日，本公司向天齐集团借入资金2,000万元，用于偿还到期的银行借款，该款项本公司于2010年9月27日偿还给天齐集团；2010年12月3日，本公司向天齐集团借入资金500万元用于支付即将到期的信用证款项，该款项本公司于2010年12月20日偿还给天齐集团。上述两笔临时往来借款，天齐集团未向本公司收取资金占用费。

(4) 关联方往来余额——预付账款

关联方(项目)	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业:				
其中: 成都天齐水暖设备有限公司	100,094.36			
合计	100,094.36			

（十）或有事项

截止2010年12月31日本公司无需要披露的重大或有事项。

（十一）承诺事项

2010年10月27日，本公司就SICHUAN TIANQI/SC6.0/2010/03-03号进口合同与中国建设银行股份有限公司签订《信用证开证合同》[编号：(2010)166号]，由中国建设银行股份有限公司遂宁分行向本公司的锂辉石供应商澳大利亚塔力森矿业有限公司开出信用证1,860,000.00美元。该项信用证（编号：51099010000120）的预计付款期为2011年1月7日。本公司于2011年1月7日，已实际支付1,841,680.24美元。

2010年12月9日，本公司就SICHUAN TIANQI/SC6.0/2010/03-04号进口合同与中国建设银行股份有限公司签订《信用证开证合同》[编号：(2010)191号]，由中国建设银行股份有限公司遂宁分行向本公司的锂辉石供应商澳大利亚塔力森矿业有限公司开出信用证2,356,000.00美元。该项信用证（编号：51099010000139）的预计付款期为2011年2月10日。本公司于2011年2月10日，已实际支付2,315,972.80美元。

（十二）资产负债表日后非调整事项

根据2011年3月26日第二届董事会第三次会议通过的2010年度利润分配预案：(1)本公司拟以截止2010年12月31日的股本总额98,000,000股为基数，每10股派发现金1元(含税)，计9,800,000.00元；(2)拟以2010年12月31日的总股本98,000,000股为基数，以资本溢价形成的资本公积向全体股东每10股转增5股，此方案实施后公司总股本由98,000,000股增加至147,000,000股，资本公积由771,810,115.20元减少为722,810,115.20元。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。

除上述事项外，截至财务报表批准报出日，本公司无应披露的其他资产负债表日后事项。

（十三）分部信息

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的经营分部。各分部的具体信息为：

1、2010年度报告分部

项目	射洪	雅安	其他	抵销	合计
营业收入	268,445,266.12	62,280,588.02		36,462,018.04	294,263,836.10
其中：对外交易收入	297,345,266.12	56,141,850.11			353,487,116.23

分部间交易收入	-28,900,000.00	6,138,737.91		-22,761,262.09	
营业总成本	235,064,082.76	53,480,242.96	22,037.19	34,769,199.98	253,797,162.93
营业利润(亏损)	33,390,223.36	8,800,345.06	-22,037.19	1,692,818.06	40,475,713.17
资产总额	1,067,646,021.39	55,106,993.18	205,918,793.77	279,846,311.32	1,048,825,497.02
负债总额	118,299,994.71	39,912,731.64	85,822,296.69	148,235,350.57	95,799,672.47
补充信息					
折旧和摊销费用	9,098,680.76	1,504,979.84	10,133.12		10,613,793.72
资本性支出	72,200,763.40	1,332,368.57	20,699,759.32		94,232,891.29
折旧和摊销以外的非现金费用					

2、2009 年度报告分部

项目	射洪	雅安	其他	抵销	合计
营业收入	278,647,561.33	56,043,476.46		29,559,011.81	305,132,025.98
其中：对外交易收入	255,227,287.43	49,904,738.55			305,132,025.98
分部间交易收入	23,420,273.90	6,138,737.91		29,559,011.81	
营业总成本	242,927,866.35	52,920,305.41	-50,399.92	29,389,356.91	266,408,414.93
营业利润(亏损)	35,719,694.98	3,123,171.05	50,399.92	169,654.90	38,723,611.05
资产总额	387,467,209.81	46,532,807.33	101,138,424.04	147,935,365.74	387,203,075.44
负债总额	149,451,695.92	38,359,911.78	31,019,889.77	68,017,223.05	150,814,274.42
补充信息					
折旧和摊销费用	9,828,149.83	1,618,921.34			11,447,071.17
资本性支出	20,758,482.06	1,218,651.54	10,176,608.19		32,153,741.79
折旧和摊销以外的非现金费用					

(十三) 其他重大事项

1、首次发行人民币普通股(A股)股票

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]1062”号文核准，本公司于2010年8月18日首次公开发行人民币普通股(A股)2,450万股，实际募集资金净额为677,566,747.20元。为规范募集资金管理和使用，保护中小投资者的权益，2010年9月8日本公司连同国金证券股份有限公司分别与中国农业银行股份有限公司成都光华支行、浙商银行股份有限公司成都分行签订了《募集资金三方监管协议》对募集资金进行监督管理。

本次发行人民币普通股，募集资金运用项目总投资额为264,970,000.00元，超额募集资金412,596,747.20元。为了提高募集资金

的使用效率，降低公司财务费用，实现股东利益最大化，经2010年9月19日本公司第一届董事会第二十六次会议表决通过，已使用超募资金7,400万元偿还银行贷款。经2010年12月14日第二届第二次董事会通过，本公司已使用超募资金8,000万元用于补充流动资金以保障公司原、辅材料采购。

2、锂辉石采购合同

2010年5月6日，本公司与塔力森锂业澳大利亚有限公司就2009年~2011年锂辉石长期采购协议签订补充合同，将合同期限修订为2011年1月1日至2015年12月31日；采购价格每半年确定一次，在该半年内的采购价格固定不变；2011年基础采购数量为10万吨，2012年基础采购数量为12.50万吨，2013年至2015年基础采购数量为15万吨/年，在基础采购量之外，本公司还可优先按确定价格追加采购数量。

3、四川省雅江县措拉锂辉石矿详查情况

甘孜州国土资源局2008年10月17日在四川省乐山市土地矿权交易市场组织“四川省雅江县措拉锂辉石矿详查”探矿权拍卖会。本公司之控股子公司天齐盛合代盛合锂业（当时盛合锂业正在筹建登记之中）作为竞买人以3,500万元价格竞得“四川省雅江县措拉锂辉石矿详查”探矿权。2008年11月24日盛合锂业与四川省国土资源厅签订《四川省探矿权招标拍卖挂牌出让合同书》并于2008年12月30日取得《中华人民共和国国土资源勘查许可证》。许可证有效期自2008年12月30日至2011年12月30日。

根据盛合锂业于2009年4月1日与四川省地质矿产勘查开发局一零八地质队签定的《四川省雅江县措拉锂辉石矿详查委托施工合同书》，四川省地质矿产勘查开发局一〇八地质队2010年8月提交了《四川省雅江县措拉锂辉石矿区首采段详查地质报告》；在此基础上，分别对632和668号主矿脉进行了地质勘探工作，2010年12月提交了《四川省雅江县措拉锂辉石矿区№632矿脉勘探报告》和《四川省雅江县措拉锂辉石矿区№668矿脉勘探报告》。2011年1月、3月四川省储量评审中心评审，分别通过了上述报告，四川省国土资源厅对报告提交的资源储量进行了备案。通过以上的地质工作，共提交资源量：氧化锂（331+332+333）99,652吨，平均品位1.20%。

4、发明专利的仲裁情况

2010年5月26日，海门容汇通用锂业有限公司（地址：江苏省南通市工农路155号天鑫大厦409号）委托北京市中北知识产权代理有限公司（地址：北京市西城区月坛北街2号月坛大厦16层1号）就本公司“电池级无水氯化锂的制备方法”发明专利（专利号：ZL200710050050.0）和“电

池级单水氢氧化锂的制备方法”发明专利（专利号：ZL200710051016.5）向国家知识产权局专利复审委员会提出了无效宣告请求并获受理。该事项本公司已在招股说明书及招股意向书“重大事项提示”和“其他事项”中予以详细披露。

2010年6月10日本公司收到国家知识产权局专利复审委员关于上述两项“无效宣告请求受理通知书”后，委托成都天嘉专利事务所（四川省成都市武侯区洗面桥街13号2楼）就该仲裁事项进行全权处理。上述两项“无效宣告请求”经国家知识产权局专利复审委员会审查，于2010年11月5日下发了第15477号和第15478号“无效宣告请求审查决定”。该决定维持本公司“电池级无水氯化锂的制备方法”发明专利（专利号：ZL200710050050.0）和“电池级单水氢氧化锂的制备方法”发明专利（专利号：ZL200710051016.5）有效。同时还说明“如果当事人对本决定不服的，可以根据专利法第46条第2款的规定，自收到本决定之日起三个月内向北京市第一中级人民法院起诉。根据该款的规定，一方当事人起诉后，另一方当事人作为第三方参加诉讼。”

（十四）母公司财务报表主要项目附注

14-1、应收账款

（1）应收账款分类

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	21,473,740.12	59.27		
按组合计提坏账准备的应收账款	14,756,934.91	40.73	2,157,619.32	14.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	36,230,675.03	100.00	2,157,619.32	14.62

（续）

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	24,901,223.05	83.98		
按组合计提坏账准备的应收账款	4,751,525.51	16.02	1,579,753.25	33.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	29,652,748.56	100.00	1,579,753.25	33.25

(2) 按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	13,246,295.96	5.00	662,314.80	3,257,924.82	5.00	162,896.24
1-2 年	17,038.26	10.00	1,703.83			
2-3 年						
3-4 年						
4-5 年				383,718.39	80.00	306,974.71
5 年以上	1,493,600.69	100.00	1,493,600.69	1,109,882.30	100.00	1,109,882.30
合计	14,756,934.91	14.62	2,157,619.32	4,751,525.51	33.25	1,579,753.25

(3) 本年末本公司单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款如下:

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
雅安华汇	21,473,740.12			合并范围的子公司未计提
合计	21,473,740.12			

(4) 截止本年末本公司无实际核销或以前年度核销本年部分或全部收回的款项。

(5) 截止本年末无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的欠款。

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
雅安华汇	子公司	21,473,740.12	1 年以内	59.27
江苏宏利达锂业有限公司	非关联客户	4,038,000.00	1 年以内	11.15
湖南杉杉新材料有限公司	非关联客户	1,505,337.06	1 年以内	4.15
惠州比亚迪实业有限公司	非关联客户	1,176,487.50	1 年以内	3.25
云南铝业股份有限公司	非关联客户	930,000.00	1 年以内	2.57
合计		29,123,564.68		80.39

(7) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
雅安华汇	子公司	21,473,740.12	59.27
合计		21,473,740.12	59.27

(8) 截止本年末本公司应收账款中外币余额列示如下:

项目	年末金额	年初金额
----	------	------

	原币金额	汇率	人民币金额	原币金额	汇率	人民币金额
美元	308,921.40	6.6227	2,045,893.76	78,724.00	6.8282	537,543.22
合计	308,921.40	6.6227	2,045,893.76	78,724.00	6.8282	537,543.22

14-2、其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	97,236,356.80	97.59		
按组合计提坏账准备的应收账款	2,405,605.93	2.41	136,506.81	5.67
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	99,641,962.73	100.00	136,506.81	0.14

(续)

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	43,100,000.00	97.02		
按组合计提坏账准备的应收账款	1,323,512.01	2.98	97,029.95	7.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	44,423,512.01	100.00	97,029.95	0.22

(2) 按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	2,213,804.17	5.00	110,690.21	839,153.40	5.00	41,957.67
1-2 年	184,427.96	10.00	18,442.80	476,984.81	10.00	47,698.48
2-3 年						
3-4 年						
4-5 年						
5 年以上	7,373.80	100.00	7,373.80	7,373.80	100.00	7,373.80
合计	2,405,605.93	5.67	136,506.81	1,323,512.01	7.33	97,029.95

(3) 年末金额较年初金额增长了1.18倍，主要是增加应收子公司天齐盛合的往来款项所致。

(4) 截止本年末其他应收款金额前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
天齐盛合	子公司	81,000,000.00	0-2 年	81.29	往来款项
雅安华汇	子公司	12,100,000.00	1 年以内	12.14	往来款项
盛合锂业	子公司	4,136,356.80	1 年以内	4.15	往来款项
四川格林瑞桑再生资源利用有限公司	非关联单位	1,021,254.22	1 年以内	1.02	代收代支款
王平	非关联单位	261,000.00	1 年以内	0.26	备用金借支
合计		98,518,611.02		98.86	

(5) 本年度内无核销或以前年度核销后本期部分或全部收回的应收款。

(6) 年末金额中无持本公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(7) 年末金额中应收关联方单位欠款如下

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
雅安华汇	子公司	81,000,000.00	81.29
天齐盛合	子公司	12,100,000.00	12.14
盛合锂业	子公司	4,136,356.80	4.15
合计		97,236,356.80	97.58

14-3、长期投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	29,061,900.00	29,071,900.00
按权益法核算长期股权投资		
长期股权投资合计	29,061,900.00	29,071,900.00
减：长期股权投资减值准备		
长期股权投资净值	29,061,900.00	29,071,900.00

(2) 长期股权投资项目

被投资单位	持股比例%	表决权比例%	初始投资额	年初金额	本期增加	本期减少	年末金额	本年现金红利
一、权益法核算的投资								
二、成本法核算的投资								
雅安华汇	100.00	100.00	9,000,000.00	9,000,000.00			9,000,000.00	
天齐盛合	100.00	100.00	12,000,000.00	20,041,900.00			20,041,900.00	
射洪县农村信用合作社 *			30,000.00	30,000.00		10,000.00	20,000.00	9,040.00

小计			21,030,000.00	29,071,900.00			29,061,900.00	9,040.00
合计			21,030,000.00	29,071,900.00			29,061,900.00	9,040.00

*、射洪县农村信用社投资系2005年2月17日本公司认购的射洪县农村信用合作社法人股金3万股（其中投资股2万股，资格股1万股），2010年3月24日经本公司申请射洪县农村信用合作社退回资格股1万元，并收回红利9,040.00元。

（3）本年末本公司长期股权投资不存在减值迹象，故未计提减值准备。

14-4、营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	237,596,116.15	251,741,562.13
其他业务收入	30,849,149.97	26,905,999.20
营业收入合计	268,445,266.12	278,647,561.33
主营业务成本	186,955,528.24	200,655,324.63
其他业务成本	28,110,257.41	22,772,866.95
营业成本合计	215,065,785.65	223,428,191.58

（1）按产品分类

项目	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
（1）主营业务	237,596,116.15	186,955,528.24	251,741,562.13	200,655,324.63
其中：工业级碳酸锂	42,412,315.34	34,789,935.64	49,440,855.16	44,202,773.66
电池级碳酸锂	143,955,991.93	107,896,948.49	161,181,803.96	116,430,579.29
氢氧化锂	406,598.30	408,834.94	2,562,005.03	2,560,532.77
无水氯化锂	41,982,386.32	37,961,330.32	33,678,802.77	32,958,987.61
高纯碳酸锂	3,533,003.38	2,785,392.34		
其他	5,305,820.88	3,113,086.51	4,878,095.21	4,502,451.30
（2）其他业务	30,849,149.97	28,110,257.41	26,905,999.20	22,772,866.95
其中：材料	29,912,567.83	28,110,257.41	23,444,758.72	22,621,635.63
其他	936582.14		3,461,240.48	151,231.32
合计	268,445,266.12	215,065,785.65	278,647,561.33	223,428,191.58

（2）按地区分类

项目	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
（1）国内	242,833,683.47	196,826,127.12	257,437,922.26	206,256,068.16
其中：华东	55,705,325.44	41,958,584.45	40,721,133.71	31,269,800.18
华中	21,380,333.33	16,162,605.39	32,717,521.37	24,201,315.75
华南	7,702,089.74	5,738,892.77	23,315,982.95	16,997,812.41

项目	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北	88,820,517.09	69,342,634.73	87,689,770.50	68,352,044.01
西北	1,588,965.81	1,226,158.54	6,794,435.90	4,910,692.50
西南	67,636,452.06	62,397,251.25	66,199,077.83	60,524,403.31
(2) 国外	25,611,582.65	18,239,658.53	21,209,639.07	17,172,123.42
合计	268,445,266.12	215,065,785.65	278,647,561.33	223,428,191.58

(3) 本年销售前五名客户情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
北京当升材料科技股份有限公司	40,203,333.33	14.98
雅安华汇科技锂业有限公司	33,253,432.74	12.39
中核建中核燃料元件有限公司江南分厂	17,148,717.95	6.39
中信国安盟固利电源技术有限公司	13,414,529.91	5.00
宁波金和新材料股份有限公司	11,632,478.63	4.33
合计	115,652,492.56	43.09

14-5、母公司现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	33,856,367.03	33,947,205.87
加：资产减值准备	617,342.93	-573,830.21
固定资产折旧	8,197,857.14	8,970,604.82
无形资产摊销	876,823.62	797,929.08
长期待摊费用摊销	24,000.00	59,615.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失	13,339.65	38,927.56
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	3,676,626.53	4,641,017.24
投资损失(减：收益)	-9,040.00	
递延所得税资产减少(减：增加)	-92,601.44	86,074.53
递延所得税负债增加(减：减少)		
存货的减少	-58,729,547.66	24,883,143.55
经营性应收项目的减少	-79,921,915.83	-33,424,354.12
经营性应付项目的增加	46,746,891.45	-3,315,379.22
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-44,743,856.58	36,110,955.03

项目	本年金额	上年金额
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	517,976,687.95	31,246,321.32
减：现金的期初余额	31,246,321.32	44,335,731.41
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	486,730,366.63	-13,089,410.09

(十五) 补充资料

(一) 非经常性损益

根据中国证监会《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》(2008年修订)的规定,本公司本年度非经常性损益列示如下:

项 目	本年金额	上年金额
1、非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	-13,339.65	-38,927.56
2、越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
3、计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	7,201,914.92	5,042,301.92
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5、企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6、非货币性资产交换损益		
7、委托他人投资或管理资产的损益		
8、因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9、债务重组损益		
10、企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
11、交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12、同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14、除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可		

项 目	本年金额	上年金额
供出售金融资产取得的投资收益		
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16、对外委托贷款取得的损益		
17、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18、根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		392,070.80
19、受托经营取得的托管费收入		
20、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-199,362.70	-768,386.53
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益项目合计	6,989,212.57	4,627,058.63
二、扣除所得税影响	1,052,801.89	677,350.15
三、非经常性损益净额	5,936,410.68	3,949,708.48
四、归属于少数股东的非经常性损益净额		
五、归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	5,936,410.68	3,949,708.48

(二) 净资产收益率和每股收益

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)的要求,本公司本年加权平均净资产收益率、基本和稀释每股收益如下:

本年数

报告期利润	加权平均净资产 收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.06%	0.48	0.48
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.83%	0.40	0.40

上年数

报告期利润	加权平均净资产 收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	14.97%	0.50	0.50
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.35%	0.44	0.44

(十六) 本报告的批准

本报告于2011年3月26日由本公司第二届董事会第三次会议批准报出。

第十一节 备查文件

- 一、载有董事长蒋卫平先生签名的 2010 年年度报告文本原件。
- 二、载有法定代表人姚开林先生、主管会计工作的负责人邹军先生及会计机构负责人徐晓丽女士签名并盖章的会计报表。
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 四、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的“四川天齐锂业股份有限公司 2010 年度与关联方向同一供应商采购原材料独立性说明的专项审核说明”原件
- 五、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。

四川天齐锂业股份有限公司
二〇一一年三月三十日