

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



**二〇一一年半年度报告**

股票简称：天齐锂业

股票代码：002466

披露时间：2011年8月16日

## 重要提示

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

本半年度报告经公司董事会全体董事表决一致通过，没有董事、监事、高级管理人员声明对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司法定代表人姚开林先生、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：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 目 录

目 录 .....	3
第一章 公司基本情况 .....	4
第二章 主要财务数据和指标 .....	6
第三章 股本变动及股东情况 .....	7
第四章 董事、监事、高级管理人员情况 .....	9
第五章 董事会报告 .....	10
第六章 重要事项 .....	15
第七章 财务报告（未经审计） .....	23
第八章 备查文件 .....	83

## 第一章 公司基本情况

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	付旭梅
联系地址	四川省成都市高朋东路 10 号	四川省成都市高朋东路 10 号
电话	028-85183501	028-85183501
传真	028-85183501	028-85183501
电子信箱	libo@tqmmm.com.cn	fuxm@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](mailto: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：四川省成都市高朋东路 10 号公司证券投资部

## 六、其他有关资料

公司注册资本：14700 万元

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：2011 年 7 月 7 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

公司经营范围：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。

## 第二章 主要财务数据和指标

### 一、主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产(元)	1,091,128,561.28	1,049,613,931.24	3.96%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	963,810,820.11	953,814,258.77	1.05%
股本(股)	147,000,000.00	98,000,000.00	50.00%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	6.56	9.73	-32.58%
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入(元)	189,605,970.34	137,847,263.35	37.55%
营业利润(元)	18,482,968.83	18,602,451.15	-0.64%
利润总额(元)	23,439,193.20	22,976,267.68	2.01%
归属于上市公司股东的净利润(元)	19,796,561.34	19,026,385.76	4.05%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	15,590,770.63	15,308,641.71	1.84%
基本每股收益(元/股)	0.13	0.17	-23.53%
稀释每股收益(元/股)	0.13	0.17	-23.53%
加权平均净资产收益率(%)	2.06%	7.71%	-5.65%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.62%	6.20%	-4.58%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-21,636,755.17	-7,863,271.37	-175.16%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.15	-0.11	-36.36%

注：公司上年同期原每股收益为 0.26 元，报告期内因实施以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股的利润分配方案，公司现按照调整后的股本数重新列算上年同期每股收益为 0.17 元。

### 二、非经常性损益项目

单位：人民币元

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
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	4,879,614.96	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	76,609.41	
所得税影响额	-750,433.66	
合计	4,205,790.71	-

## 第三章 股本变动及股东情况

### 一、公司股本变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	73,500,000	75.00%			36,750,000		36,750,000	110,250,000	75.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	73,500,000	75.00%			36,750,000		36,750,000	110,250,000	75.00%
其中：境内非国有法人持股	63,708,000	65.01%			31,854,000		31,854,000	95,562,000	65.01%
境内自然人持股	9,792,000	9.99%			4,896,000		4,896,000	14,688,000	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	25.00%			12,250,000		12,250,000	36,750,000	25.00%
1、人民币普通股	24,500,000	25.00%			12,250,000		12,250,000	36,750,000	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	98,000,000	100.00%			49,000,000		49,000,000	147,000,000	100.00%

### 二、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		18,863			
前10名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
成都天齐实业(集团)有限公司	境内非国有法人	63.75%	93,717,000	93,717,000	
张静	境内自然人	9.99%	14,688,000	14,688,000	
深圳乾元投资有限公司	境内非国有法人	1.26%	1,845,000	1,845,000	
李春堂	境内自然人	0.20%	289,764		
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.17%	244,229		
中国工商银行-海富通中小盘股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.14%	199,949		
林武英	境内自然人	0.12%	177,000		
肖永辉	境内自然人	0.10%	150,000		
郑春林	境内自然人	0.10%	147,950		
陈丽平	境内自然人	0.08%	120,000		
黄炳求	境内自然人	0.08%	120,000		
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数量	股份种类
李春堂	289,764	人民币普通股
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	244,229	人民币普通股
中国工商银行-海富通中小盘股票型证券投资基金	199,949	人民币普通股
林武英	177,000	人民币普通股
肖永辉	150,000	人民币普通股
郑春林	147,950	人民币普通股
陈丽平	120,000	人民币普通股
黄炳求	120,000	人民币普通股
钟国全	116,200	人民币普通股
王美琴	111,670	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，张静女士与成都天齐实业（集团）有限公司实际控制人（即本公司实际控制人）蒋卫平先生系夫妻关系，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。	

### 三、控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司不存在控股股东及实际控制人变更情况。公司控股股东为成都天齐实业（集团）有限公司，实际控制人为蒋卫平先生。



## 第四章 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情况

公司未实施股权激励计划，报告期初、期末，公司董事、监事、高级管理人员均不存在持有公司股份的情况。报告期内，公司董事、监事、高级管理人员也无持股变动情况。

### 二、报告期内，公司董事、监事和高级管理人员变动情况

2011年3月26日，公司第二届董事会第三次会议审议通过了《关于聘任公司副总经理的议案》，聘任何东利先生和白树平先生为公司副总经理。

除上述事项外，报告期内公司没有其他新聘或解聘董事、监事和高级管理人员的情形。

## 第五章 董事会报告

### 一、经营情况分析讨论

#### (一) 报告期内总体经营情况

报告期内，公司紧紧围绕“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，大力推进主业发展，加大业务推广力度。报告期内公司营业收入继续保持增长，达到18,960.60万元，同比增长37.55%。主要原因是上半年锂产品市场需求稳步增长，公司产品销售规模逐步扩大。由于受到国内通货膨胀、人工成本和原材料成本上升等因素的影响，使得产品总体毛利率水平出现一定幅度的下降。上半年累计实现利润总额2,343.92万元，同比增加2.01%；累计实现归属于上市公司股东的净利润1,979.66万元，同比增加4.05%。

报告期内，公司募投项目“新增年产5,000吨电池级碳酸锂和1,500吨无水氯化锂技改扩能项目”新增投入1,117.91万元，其中5000吨电池级碳酸锂项目预计2011年9月底完成试生产；“技术中心扩建项目”新增投入134.79万元，预计2011年底竣工。为进一步扩充电池级氢氧化锂产能，巩固公司的市场地位，充分利用公司在氢氧化锂细分市场上的技术和市场优势，公司使用部分超募资金建设年产4000吨电池级氢氧化锂项目。该项目建成之后可以提升现有氢氧化锂的产能，有利于降低公司整体生产成本，提高公司规模效益。同时为公司实现产品升级打下基础，有利于提高公司的抗风险能力，为公司可持续发展提供有力支持。截至2011年6月30日，该项目累计投入资金121.48万元。

报告期内，围绕国家的宏观政策与战略方向，为推动产业链纵向一体化发展，公司使用超募资金8,208.96万元增资入股上海航天电源技术有限责任公司。以此为平台，公司将参与到下游以中央企业为主力的新能源汽车动力锂电池产业，有利于加快形成从上游矿山、中游锂电材料到下游动力锂电池的产业布局。

报告期内，公司继续加大研发投入，引进先进技术和技术管理团队，逐步提高高端产品比重。

#### (二) 报告期主营业务及经营情况

1、营业收入、营业利润、净利润同比增减变动情况及原因分析（单位：元）

项目	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入	189,605,970.34	134,847,263.35	37.55
营业利润	18,482,968.83	18,602,451.15	-0.64
利润总额	23,439,193.20	22,976,267.68	2.01
归属于上市公司股东的净利润	19,796,561.34	19,026,385.76	4.05

说明：

（1）营业总收入同比增长 37.55%，主要原因是公司销售规模扩大所致。

（2）营业利润同比下降 0.64%，主要原因系营业总成本的增长幅度超过营业总收入的增长幅度。

（3）利润总额、净利润同比分别增加 2.01%、4.05%，主要原因系销售规模扩大带来的利润同步增长以及政府补助计入当期损益的金额同比增加。

2、主营业务分行业和分产品情况（单位：元）

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
锂系列产品	189,605,970.34	159,633,453.83	15.81	37.55	48.99	-6.47
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
碳酸锂	121,206,832.93	104,007,887.74	14.19	31.63	52.78	-11.88
氢氧化锂	39,675,479.28	33,123,064.31	16.51	61.73	60.47	0.66
氯化锂	20,325,421.55	18,421,547.45	9.37	16.29	6.85	8.00

3、主营业务分地区情况（单位：元）

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
国内	155,246,727.17	32.58
国外	34,359,243.17	65.56

(三) 报告期内, 公司利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

(四) 报告期内, 公司没有对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

(五) 子公司经营情况 (单位: 元)

公司名称	是否列入合并报表范围	合并持股比例	报告期净利润
雅安华汇锂业科技材料有限公司	是	100%	1,595,148.26
成都天齐盛合投资有限公司	是	100%	-
四川天齐盛合锂业有限公司	是	100%	-

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, 2011年1-6月实现净利润1,595,148.26元, 占归属于上市公司股东净利润的比例为8.06%。

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, 2011年1-6月无实质性经营活动。

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。

## 二、报告期内投资情况

### (一) 募集资金投资项目

募集资金总额		67,756.67		本报告期投入募集资金总额				14,583.14			
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额				34,057.99			
累计变更用途的募集资金总额		0.00									
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%									
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	
承诺投资项目											
新增年产5,000吨电池级碳酸锂和1,500吨无水氯化锂技改扩能项目	否	23,630.00	23,630.00	1,117.91	9,639.86	40.80%	2011年12月31日	0.00	不适用	否	
技术中心扩建项目	否	2,867.00	2,867.00	134.79	687.69	23.99%	2011年12月31日	0.00	不适用	否	
承诺投资项目小计	-	26,497.00	26,497.00	1,252.70	10,327.55	-	-	0.00	-	-	
超募资金投向											
年产4,000吨电池级氢氧化锂项目	否	5,180.00	5,180.00	121.48	121.48	2.35%	2012年03月31日	0.00	不适用	否	
增资入股上海航天电源技术有限责任公司	否	8,208.96	8,208.96	8,208.96	8,208.96	100.00%	2012年06月30日	0.00	不适用	否	
归还银行贷款(如有)	-	7,400.00	7,400.00		7,400.00	100.00%	-	-	-	-	
补充流动资金(如有)	-	8,000.00	8,000.00	5,000.00	8,000.00	100.00%	-	-	-	-	
超募资金投向小计	-	28,788.96	28,788.96	13,330.44	23,730.44	-	-	0.00	-	-	

合计	-	55,285.96	55,285.96	14,583.14	34,057.99	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1、公司“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”预计第一年投入金额为 11,815.00 万元，自 2010 年 9 月至本报告期末，公司实际累计投入 9,639.86 万元，与预计投入进度一致。 2、公司“技术中心扩建项目”预计第一年投入金额为 2,867 万元。自 2010 年 9 月至本报告期末，公司实际累计投入 687.69 万元，未达到预计投入进度的主要原因是：(1) 该项目的投入主要集中在设备购置费和建筑工程费用方面，目前投入主要是前期设计、施工准备等费用，尚未到资金使用高峰期；(2) 为提高资金的使用效率，公司尽量减少设备及工程预付款项。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 1、公司 2011 年 5 月 24 日召开的第二届董事会第五次会议审议通过了关于使用超募资金 5,180 万元建设年产 4000 吨电池级氢氧化锂项目的议案，截止本报告期末，该项目累计投入 121.48 万元。 2、公司 2011 年 6 月 2 日召开的第二届董事会第六次会议审议通过了关于使用超募资金 8,208.96 万元增资入股上海航天电源技术有限责任公司的议案，截止本报告期末，该项目累计投入 8,208.96 万元，并已经中天运会计师事务所杭州分所出具的“中天运[2011]验字第 571013 号”验资报告审验确认。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 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。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况，存在用超募资金补充流动资金的情况。 公司 2010 年 12 月 19 日召开的第二届董事会第二次会议审议通过了关于使用 8000 万元超募资金补充流动资金的议案，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 日已用超募资金补充流动资金金额为 3,000 万元，本报告期内使用超募资金补充流动资金金额为 5000 万元。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	无已实施的投资项目产生的募集资金结余，正在实施的募集资金项目尚未使用完毕的募集资金存放于募集资金专户。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用。									

## (二) 募集资金专户存储制度的执行情况

报告期内，公司严格按照《募集资金管理办法》的规定和要求，对募集资金的存放和使用进行有效的监督和管理，以确保用于募集资金投资项目的建设。截至 2011 年 6 月 30 日，公司募集资金专户存款余额合计为 34,105.03 万元。

(三) 报告期内，公司没有非募集资金投资项目，也不存在变更募集资金投资项目情况。

## 三、公司 2010 年年度报告中披露的本年度经营计划不作修改和调整。

## 四、对 2011 年 1-9 月经营业绩的预计

2011 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度小于 30%			
2011 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度为：	0.00%	~ ~	30.00%
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润(元)：	29,253,151.95		

业绩变动的原因说明	2011年1-6月本公司实现归属于母公司的净利润1,979.66万元，同比增加4.05%，下半年随着锂产品市场需求的增长和销售价格稳步上扬，对公司经营业绩的增长将产生积极作用。
-----------	--

## 五、本公司半年度财务报告未经审计。

## 第六章 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》以及深圳证券交易所有关中小企业板上市公司有关规定的要求，先后审议通过了《外部信息使用和报送管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《子公司管理制度》、《日常生产经营决策制度》、《内部问责制度》、《会计师事务所选聘制度》等制度，进一步健全内部控制制度，提升公司治理水平。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会、董事会各专门委员会依法履行各自职责，运作规范；公司“三会”能严格按照程序做好股东大会、董事会、监事会的召集、召开和表决工作，平等对待所有股东，能够确保中小股东充分行使其权利；公司共召开了两次股东大会、四次董事会会议、四次监事会会议，会议的召开、表决程序及其形成的决议均符合中国证监会相关法规及《深圳证券交易所股票上市交易规则》等制度要求；公司对超募资金的使用、重大对外投资、信息披露等事项均按照相关规定履行了相应的审批程序并对涉及事项及时进行了信息披露。

### 二、实施利润分配方案的执行情况

#### （一）2010 年年度利润分配方案

报告期内，公司执行 2010 年度股东大会决议，进行了 2010 年度利润分配：以公司总股本 98,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 1 元人民币现金（含税，扣税后，个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每 10 股派 0.09 元）；同时以 98,000,000 股为基数，以资本公积每 10 股转增 5 股。本次权益分派股权登记日为：2011 年 5 月 23 日，除权除息日为：2011 年 5 月 24 日。上述权益分派方案实施后，公司总股本由 98,000,000 股增加至 147,000,000 股。报告期内，该方案已实施完毕。

（二）2011 年半年度，公司无利润分配方案。

### 三、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

#### 四、破产重整相关事项

报告期内，公司无破产重整相关事项。

#### 五、持有其他上市公司股权及参股金融企业股权情况

报告期内，公司未发生买卖其他上市公司股权或参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权的事项；公司无持有其他上市公司股权及参股金融企业股权的情况。

#### 六、收购及出售资产、企业合并事项

报告期内，公司无收购及出售资产事项发生，无企业合并事项发生。

#### 七、股权激励计划实施事项

报告期内，公司无股权激励计划。

#### 八、重大关联交易事项

报告期内，公司无重大关联交易事项。公司重大关联交易指“公司与关联方发生的金额在 3000 万元以上（不含 3000 万元），且占公司最近一期经审计净资产绝对值 5%以上（不含 5%）的关联交易，由公司股东大会批准的关联交易事项”。

九、报告期内，公司未签订重大日常经营性合同，也没有以前签订但持续到报告期的重大日常经营性合同等事项。

十、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或证券交易所公开谴责的情况，公司董事、监事、高级管理人员没有被采取司法强制措施的情况。

#### 十一、独立董事关于公司关联方资金占用和对外担保的专项说明和独立意见

根据《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120 号）、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和《公司章程》的有关规定，作为四川天齐锂业股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，本着实事求是的态度，对报告期内公司与控股股东及其他关联方资金往来、对外担保情况等事项进行认真的核查，并就有关情况发表如下专项说明及独立意



见：

### 1、关联方资金往来情况

截至2011年6月30日，公司与控股股东及其他关联方的资金往来能够严格遵守《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）和深圳证券交易所的相关规定，2011年1-6月与关联方之间发生的资金往来均为正常的经营性资金往来，其中公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额为0元，不存在关联方违规占用公司资金的情况。

### 2、公司累计和当期对外担保情况

截止2011年6月30日，公司不存在对外担保的情形（含为合并报表范围内的子公司提供的担保）。

## 十二、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其下属公司（包括全资、控股公司及具有实际控制权的公司）相同、相似或者构成竞争威胁的业务活动。

#### 2、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公司目前没有，将来亦不会在中国境内外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份或其他权益）直接或间接参与任何导致或可能导致与股份公司主营业务直接或间接产生竞争的业务或活动，亦不生产任何与股份公司产品相同或相似或可以取代股份公司产品的产品；

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

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

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

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

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

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

### 3、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其下属公司（包括全资、控股公司及具有实际控制权的公司）相同、相似或者构成竞争威胁的业务活动。

### 4、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。

### 十三、报告期内公司公开披露的重大事项信息索引

公告编号	刊载日期	事项
2011-001	2011年1月8日	关于公司年度停产检修的公告
2011-002	2011年2月17日	关于募集资金投资项目实施进展情况的公告
2011-003	2011年2月24日	2010年度业绩快报公告
2011-004	2011年3月2日	关于收到政府对上市公司奖励资金的公告
2011-005	2011年3月30日	第二届董事会第三次会议决议公告
2011-006	2011年3月30日	第二届监事会第二次会议决议
2011-007	2011年3月30日	关于召开2010年度股东大会的通知
2011-008	2011年3月30日	2010年度报告摘要
2011-009	2011年3月30日	关于举行2010年年度报告网上说明会的公告
2011-010	2011年1月5日	关于收到政府补贴的公告
2011-011	2011年3月30日	关于2011年度预计日常关联交易的公告
2011-012	2011年4月8日	关于与上海航天电源技术有限责任公司签署《增资扩股框架协议》的公告
2011-013	2011年4月25日	关于第二届董事会第四次会议决议的公告
2011-014	2011年4月25日	2011年第一季度报告正文
2011-015	2011年5月10日	关于2010年度股东大会决议的公告
2011-016	2011年5月11日	关于证券事务代表辞职和证券部变更办公地址的公告
2011-017	2011年5月18日	2010年度利润分配及公积金转增股本实施公告
2011-018	2011年5月25日	第二届董事会第五次会议决议公告
2011-019	2011年5月25日	第二届监事会第四次会议决议公告

2011-020	2011年5月25日	关于使用部分超募资金建设年产4000吨电池级氢氧化锂项目的公告
2011-021	2011年5月25日	关于控股股东为公司申请银行授信提供关联担保的公告
2011-022	2011年5月25日	关于召开2011年第1次临时股东大会的通知公告
2011-023	2011年5月31日	关于签订《募集资金三方监管协议》的公告
2011-024	2011年6月03日	第二届董事会第六次会议决议公告
2011-025	2011年6月03日	第二届监事会第五次会议决议公告
2011-026	2011年6月03日	关于使用部分超募资金增资上海航天电源技术有限公司的公告
2011-027	2011年6月03日	关于与上海航天工业总公司签署《推进动力锂离子电池产业发展战略合作协议》的公告
2011-028	2011年6月08日	对外投资进展公告
2011-029	2011年6月11日	2011年第1次临时股东大会决议公告
2011-030	2011年6月27日	关于收到财政奖励资金的公告
公司信息披露刊载媒体		证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报、巨潮咨询网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

#### 十四、投资者互动情况

公司重视投资者关系，对机构投资者和中小个人投资者一视同仁，努力提高公司透明度。2011年上半年公司在与投资者沟通中认真做好接待投资者来电来访工作，积极参与机构投资者见面会、联合调研、业绩说明会等多种形式的互动交流。此外，电话和交易所互动平台仍是公司和普通投资者沟通的重要方式，通过耐心与投资者交流，聆听他们的意见，传递公司的信息，增强了投资者和公司之间的信任。公司投资者接待主要情况如下：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年05月09日	公司	实地调研	泰信基金管理有限公司	公司所处行业状况、生产经营情况；2010年年报
2011年05月09日	公司	实地调研	东兴证券股份有限公司	所处行业状况、生产经营情况；2010年年报
2011年05月09日	公司	实地调研	华泰资产管理有限公司	所处行业状况、生产经营情况；2010年年报
2011年05月09日	公司	实地调研	嘉实基金管理有限公司	所处行业状况、生产经营情况；2010年年报
2011年05月09日	公司	实地调研	国金证券股份有限公司	所处行业状况、生产经营情况；2010年年报

2011年05月09日	公司	实地调研	华夏基金管理有 限公司	所处行业状况、生产经营情况; 2010年年报
2011年06月14日	公司	实地调研	华西证券有限责 任公司	所处行业状况、生产经营情况; 2010年年报
2011年06月14日	公司	实地调研	华创证券有限责 任公司	所处行业状况、生产经营情况; 2010年年报

## 第七章 财务报告（未经审计）

### 一、 审计意见

本公司半年度财务报告未经审计。

### 二、 财务报表

#### 资产负债表

2011年6月30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
<b>流动资产：</b>				
货币资金	414,795,353.04	404,208,930.97	529,955,562.59	520,755,216.04
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	81,545,349.46	59,150,960.96	72,623,969.29	59,899,337.89
应收账款	36,839,471.39	72,316,929.33	16,707,240.75	34,073,055.71
预付款项	60,737,162.84	53,576,159.54	8,119,672.80	6,908,552.60
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	3,863,100.82	3,863,100.82	1,959,628.53	1,959,628.53
应收股利				
其他应收款	3,849,806.77	84,387,358.72	2,459,559.15	99,505,455.92
买入返售金融资产				
存货	117,216,442.32	102,470,716.12	143,971,529.27	125,656,462.66
一年内到期的非流动				
其他流动资产				
<b>流动资产合计</b>	<b>718,846,686.64</b>	<b>779,974,156.46</b>	<b>775,797,162.38</b>	<b>848,757,709.35</b>
<b>非流动资产：</b>				
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	82,089,600.00	111,131,500.00	20,000.00	29,061,900.00
投资性房地产				
固定资产	72,685,170.02	65,406,589.40	76,162,822.77	69,491,366.79
在建工程	98,391,471.11	96,604,152.55	82,541,588.07	81,306,600.98
工程物资				

固定资产清理	311,679.60	311,679.60		
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	44,273,273.48	36,892,739.63	44,812,733.48	37,328,734.19
开发支出	3,797,827.43	3,266,455.39	2,098,220.88	1,699,710.08
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	803,392.57	490,701.01	788,434.22	344,118.92
其他非流动资产	69,929,460.43		67,392,969.44	
<b>非流动资产合计</b>	<b>372,281,874.64</b>	<b>314,103,817.58</b>	<b>273,816,768.86</b>	<b>219,232,430.96</b>
<b>资产总计</b>	<b>1,091,128,561.28</b>	<b>1,094,077,974.04</b>	<b>1,049,613,931.24</b>	<b>1,067,990,140.31</b>

法定代表人：姚开林

主管会计工作负责人：邹军

会计机构负责人：徐晓丽

## 资产负债表（续）

2011年6月30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
<b>流动负债：</b>				
短期借款	18,483,376.81	18,483,376.81		
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	6,656,145.74	6,656,145.74		
应付账款	45,975,688.52	43,429,752.42	33,697,071.92	31,232,945.52
预收款项	7,056,805.52	5,432,965.85	7,563,040.15	4,860,531.98
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	9,468,355.03	8,115,222.20	6,636,607.20	5,867,152.33
应交税费	860,698.31	1,848,381.99	7,525,889.08	7,117,450.09
应付利息				
应付股利				
其他应付款	236,671.04	14,974,457.71	572,063.96	29,416,914.63
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				
<b>流动负债合计</b>	<b>88,737,740.97</b>	<b>98,940,302.72</b>	<b>55,994,672.31</b>	<b>78,494,994.55</b>
<b>非流动负债：</b>				
长期借款	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00
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	23,580,000.20	23,580,000.20	24,805,000.16	24,805,000.16
<b>非流动负债合计</b>	<b>38,580,000.20</b>	<b>38,580,000.20</b>	<b>39,805,000.16</b>	<b>39,805,000.16</b>
<b>负债合计</b>	<b>127,317,741.17</b>	<b>137,520,302.92</b>	<b>95,799,672.47</b>	<b>118,299,994.71</b>
<b>股东权益：</b>				
股本	147,000,000.00	147,000,000.00	98,000,000.00	98,000,000.00
资本公积	722,810,115.20	723,340,142.20	771,810,115.20	772,340,142.20
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	11,610,000.34	11,610,000.34	11,610,000.34	11,610,000.34
一般风险准备				
未分配利润	82,390,704.57	74,607,528.58	72,394,143.23	67,740,003.06
外币报表折算差额				
<b>归属于母公司股东权益</b>	<b>963,810,820.11</b>	<b>956,557,671.12</b>	<b>953,814,258.77</b>	<b>949,690,145.60</b>
少数股东权益				
<b>股东权益合计</b>	<b>963,810,820.11</b>	<b>956,557,671.12</b>	<b>953,814,258.77</b>	<b>949,690,145.60</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>1,091,128,561.28</b>	<b>1,094,077,974.04</b>	<b>1,049,613,931.24</b>	<b>1,067,990,140.31</b>

法定代表人：姚开林

主管会计工作负责人：邹军

会计机构负责人：徐晓丽

## 利润表

2011年1-6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
<b>一、营业总收入</b>	<b>189,605,970.34</b>	<b>159,434,991.28</b>	<b>137,847,263.35</b>	<b>130,797,525.72</b>
其中：营业收入	189,605,970.34	159,434,991.28	137,847,263.35	130,797,525.72
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
<b>二、营业总成本</b>	<b>171,124,201.51</b>	<b>144,713,562.10</b>	<b>119,253,852.20</b>	<b>115,955,518.57</b>
其中：营业成本	159,633,453.83	135,783,612.37	107,143,134.12	105,687,474.53
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	486,933.56	159,543.14	200,134.84	128,895.82
销售费用	4,987,929.49	4,305,999.50	3,382,148.56	2,851,080.15
管理费用	8,575,701.78	7,249,188.59	5,053,357.27	3,944,403.64
财务费用	-3,686,387.08	-3,761,995.46	2,605,070.74	2,583,272.88
资产减值损失	1,126,569.93	977,213.96	870,006.67	760,391.55
加：公允价值变动收益（损失）				
投资收益（损失以“-”号	1,200.00	1,200.00	9,040.00	9,040.00
其中：对联营企业和合				
汇兑收益（损失以“-”号填				

<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	18,482,968.83	14,722,629.18	18,602,451.15	14,851,047.15
加：营业外收入	4,963,549.06	4,893,549.06	4,474,674.96	4,444,674.96
减：营业外支出	7,324.69	7,324.69	100,858.43	88,858.43
其中：非流动资产处置损失			83,808.43	88,808.43
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填</b>	<b>23,439,193.20</b>	<b>19,608,853.55</b>	<b>22,976,267.68</b>	<b>19,206,863.68</b>
减：所得税费用	3,642,631.86	2,941,328.03	3,949,881.92	2,905,727.68
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>19,796,561.34</b>	<b>16,667,525.52</b>	<b>19,026,385.76</b>	<b>16,301,136.00</b>
归属于母公司股东的净利润	19,796,561.34	16,667,525.52	19,026,385.76	16,301,136.00
少数股东损益				
<b>六、每股收益：</b>				
（一）基本每股收益	0.13		0.17	
（二）稀释每股收益	0.13		0.17	
<b>七、其他综合收益</b>				
<b>八、综合收益总额</b>	<b>19,796,561.34</b>	<b>16,667,525.52</b>	<b>19,026,385.76</b>	<b>16,301,136.00</b>
归属于母公司股东的综合收益	19,796,561.34	16,667,525.52	19,026,385.76	16,301,136.00
归属于少数股东的综合收益总				

法定代表人：姚开林

主管会计工作负责人：邹军

会计机构负责人：徐晓丽

## 现金流量表

2010年1-6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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金	136,315,557.48	121,767,470.38	101,485,682.02	98,557,214.96
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	15,123,414.87	13,284,774.04	4,151,812.14	40,097,803.84
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>151,438,972.35</b>	<b>135,052,244.42</b>	<b>105,637,494.16</b>	<b>138,655,018.80</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	127,625,578.49	116,343,345.81	90,503,327.09	84,224,513.97
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	14,727,960.50	11,371,659.89	10,770,852.73	8,608,224.94
支付的各项税费	13,761,279.47	9,043,877.11	5,792,345.28	4,186,153.54
支付其他与经营活动有关的现金	16,960,909.06	23,729,618.97	6,434,240.43	55,111,521.70
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>173,075,727.52</b>	<b>160,488,501.78</b>	<b>113,500,765.53</b>	<b>152,130,414.15</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-21,636,755.17</b>	<b>-25,436,257.36</b>	<b>-7,863,271.37</b>	<b>-13,475,395.35</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>				
收回投资收到的现金	20,000.00	20,000.00	10,000.00	10,000.00
取得投资收益收到的现金	1,200.00	1,200.00	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			1,514.80	1,514.80
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				
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>21,200.00</b>	<b>21,200.00</b>	<b>20,554.80</b>	<b>20,554.80</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,250,586.31	14,837,159.64	17,168,230.08	11,119,863.68
投资支付的现金	82,089,600.00	82,089,600.00		
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	10,000.00	10,000.00	56,600.00	56,600.00
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>99,350,186.31</b>	<b>96,936,759.64</b>	<b>17,224,830.08</b>	<b>11,176,463.68</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-99,328,986.31</b>	<b>-96,915,559.64</b>	<b>-17,204,275.28</b>	<b>-11,155,908.88</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>				
吸收投资收到的现金				
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	18,483,376.81	18,483,376.81	30,000,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>18,483,376.81</b>	<b>18,483,376.81</b>	<b>30,000,000.00</b>	<b>30,000,000.00</b>
偿还债务所支付的现金			24,000,000.00	24,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	9,965,616.79	9,965,616.79	2,433,546.06	2,433,546.06
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			5,065,500.00	5,065,500.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>9,965,616.79</b>	<b>9,965,616.79</b>	<b>31,499,046.06</b>	<b>31,499,046.06</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>8,517,760.02</b>	<b>8,517,760.02</b>	<b>-1,499,046.06</b>	<b>-1,499,046.06</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影</b>			<b>-169,443.96</b>	<b>-147,135.16</b>

响				
五、现金及现金等价物净增加额	-112,447,981.46	-113,834,056.98	-26,736,036.67	-26,277,485.45
加：期初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
六、期末现金及现金等价物余额	414,729,053.04	404,142,630.97	16,839,714.87	4,968,835.87

法定代表人：姚开林

主管会计工作负责人：邹军

会计机构负责人：徐晓丽

## 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	2011年1-6月									
	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	98,000,000.00	771,810,115.20			11,610,000.34		72,394,143.23			953,814,258.77
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	98,000,000.00	771,810,115.20			11,610,000.34		72,394,143.23			953,814,258.77
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	49,000,000.00	-49,000,000.00					9,996,561.34			9,996,561.34
（一）净利润							19,796,561.34			19,796,561.34
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							19,796,561.34			19,796,561.34
（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							-9,800,000.00			-9,800,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配							-9,800,000.00			-9,800,000.00

4.其他									
(五) 股东权益内部结转	49,000,000.00	-49,000,000.00							
1.资本公积转增股本	49,000,000.00	-49,000,000.00							
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.本期提取									
2.本期使用									
(七) 其他									
<b>四、本年期末余额</b>	<b>147,000,000.00</b>	<b>722,810,115.20</b>			<b>11,610,000.34</b>		<b>82,390,704.57</b>		<b>963,810,820.11</b>

法定代表人：姚开林

主管会计工作负责人：邹军

会计机构负责人：徐晓丽

### 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	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		
<b>一、上年年末余额</b>	<b>73,500,000.00</b>	<b>118,743,368.00</b>			<b>8,224,363.64</b>		<b>36,895,633.96</b>			<b>237,363,365.60</b>
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
<b>二、本年年初余额</b>	<b>73,500,000.00</b>	<b>118,743,368.00</b>			<b>8,224,363.64</b>		<b>36,895,633.96</b>			<b>237,363,365.60</b>

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、本年期末余额	98,000,000.00	771,810,115.20			11,610,000.34		72,394,143.23			953,814,258.77

法定代表人：姚开林

主管会计工作负责人：邹军

会计机构负责人：徐晓丽

## 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	2011年1-6月							
	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
<b>一、上年年末余额</b>	98,000,000.00	772,340,142.20			11,610,000.34		67,740,003.06	949,690,145.60
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
<b>二、本年年初余额</b>	98,000,000.00	772,340,142.20			11,610,000.34		67,740,003.06	949,690,145.60
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	49,000,000.00	-49,000,000.00					6,867,525.52	6,867,525.52
（一）净利润							16,667,525.52	16,667,525.52
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							16,667,525.52	16,667,525.52
（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							-9,800,000.00	-9,800,000.00
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对股东的分配							-9,800,000.00	-9,800,000.00
4.其他								
（五）股东权益内部结转	49,000,000.00	-49,000,000.00						



1.资本公积转增股本	49,000,000.00	-49,000,000.00						
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								
<b>四、本年期末余额</b>	<b>147,000,000.00</b>	<b>723,340,142.20</b>			<b>11,610,000.34</b>		<b>74,607,528.58</b>	<b>956,557,671.12</b>

法定代表人：姚开林

主管会计工作负责人：邹军

会计机构负责人：徐晓丽

### 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	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
<b>一、上年年末余额</b>	73,500,000.00	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								
<b>二、本年年初余额</b>	73,500,000.00	119,273,395.00			8,224,363.64		37,269,272.73	238,267,031.37
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	24,500,000.00	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	24,500,000.00	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								
<b>四、本年期末余额</b>	<b>98,000,000.00</b>	<b>772,340,142.20</b>			<b>11,610,000.34</b>		<b>67,740,003.06</b>	<b>949,690,145.60</b>

法定代表人：姚开林

主管会计工作负责人：邹军

会计机构负责人：徐晓丽

### 三、财务报表附注

#### (一) 公司的基本情况

四川天齐锂业股份有限公司（以下简称“公司”或“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 2011 年 6 月 30 日，本公司总股本为 14700 万股，其中有限售条件股份 11025 万股，占总股本的 75.00%，无限售条件股份 3675 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。

本公司主要产品为“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”）和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，一家参股公司上海航天电源技术有限责任公司（以下简称“航天电源”）；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（五）“重要会计政策、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

#### 1、会计政策变更

本期没有发生重大会计政策变更事项。

#### 2、会计估计变更的内容和原因

本期没有发生重大会计估计变更事项。

#### 3、重大前期会计差错更正

本期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。

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。

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

### (2) 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%

## 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。

## 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。

#### 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。

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务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

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%	

税种	计税依据	税率	备注
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

2011年度本公司暂按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

#### 1、截止2011年6月30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	期末实际投资额	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	2011年6月30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				
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

本报告期无通过非同一控制下的企业合并取得的子公司。

2、本期合并财务报表合并范围的变动

本报告期合并财务报表合并范围无变化。

(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 2011 年 1 月 1 日，“期末”系指 2011 年 6 月 30 日，“本期”系指 2011 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上年同期”系指 2010 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上年”系指 2010 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	期末金额	年初金额
库存现金	218,947.35	180,805.54
银行存款*1	414,510,105.69	526,996,228.96
其他货币资金*2	66,300.00	2,778,528.09
合计	414,795,353.04	529,955,562.59

\*1 银行存款中 18,600,000.00 元为公司在中国工商银行射洪支行的短期借款提供质押，详见附注（十二）、1。

\*\*2 其他货币资金期末金额为信用证保证金存款。

8-2、应收票据

(1) 应收票据种类

项目	期末金额	年初金额
银行承兑汇票	78,545,349.46	72,623,969.29
商业承兑汇票	3,000,000.00	
合计	81,545,349.46	72,623,969.29

(2) 期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。

(3) 本期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	期末金额
----	------

	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	40,272,888.39	100.00	3,433,417.00	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合计</b>	<b>40,272,888.39</b>	<b>100.00</b>	<b>3,433,417.00</b>	<b>100.00</b>

(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	19,089,698.24	100.00	2,382,457.49	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合计</b>	<b>19,089,698.24</b>	<b>100.00</b>	<b>2,382,457.49</b>	<b>100.00</b>

按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	38,762,249.44	5.00	1,938,112.48	17,415,059.29	5.00	870,752.97
1-2年	17,038.26	10.00	1,703.83	181,038.26	10.00	18,103.83
2-3年						
3-4年						
4-5年						
5年以上	1,493,600.69	100.00	1,493,600.69	1,493,600.69	100.00	1,493,600.69
<b>合计</b>	<b>40,272,888.39</b>		<b>3,433,417.00</b>	<b>19,089,698.24</b>		<b>2,382,457.49</b>

(2) 期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。

(3) 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 (%)
客户 A	非关联客户	4,082,500.00	1年以内	10.14
客户 B	非关联客户	4,000,000.00	1年以内	9.93
客户 C	非关联客户	3,997,895.62	1年以内	9.93
客户 D	非关联客户	3,360,000.00	1年以内	8.34
客户 E	非关联客户	2,305,196.13	1年以内	5.72

合计		17,745,591.75		44.06
----	--	---------------	--	-------

(4) 期末金额中无应收关联方账款。

#### 8-4、预付款项

##### (1) 账龄分析

账龄	期末金额		年初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	59,352,291.15	97.72	6,593,478.00	81.20
1-2 年	1,384,871.69	2.28	1,526,194.80	18.80
2-3 年				
3 年以上				
合计	60,737,162.84	100.00	8,119,672.80	100.00

(2) 期末金额中无需要计提坏账准备的预付款项。

##### (3) 期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	欠款原因
Talison Minerals Pty Ltd	34,759,465.80	1 年以内	57.23	材料供应商	材料未到
四川省嘉士利拍卖有限公司	6,000,000.00	1 年以内	9.88	竞拍中介	竞拍保证金
四川省地质矿产勘察开发局 108 地质队	4,110,600.00	1 年以内	6.77	勘察服务商	未结算勘察费
渝洲搪瓷化工设备有限公司	2,117,955.67	1 年以内	3.49	设备供应商	设备未到
重庆浩航船务有限公司	1,000,000.00	1 年以内	1.65	劳务提供商	未结算
合计	47,988,021.47		79.02		

(4) 期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	本期增加	本期减少	期末金额
定期存款利息	1,959,628.53	3,863,100.82	1,959,628.53	3,863,100.82
合计	1,959,628.53	3,863,100.82	1,959,628.53	3,863,100.82

期末金额系本期发行人民币普通股 (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	期末金额
----	------

	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	4,072,910.60	100.00	223,103.83	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合计</b>	<b>4,072,910.60</b>	<b>100.00</b>	<b>223,103.83</b>	<b>100.00</b>

(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	2,607,052.56	100.00	147,493.41	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合计</b>	<b>2,607,052.56</b>	<b>100.00</b>	<b>147,493.41</b>	<b>100.00</b>

按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

项目	期末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	3,829,472.23	5.00	191,473.61	2,409,964.61	5.00	120,498.23
1-2年	232,814.76	10.00	23,281.48	186,464.34	10.00	18,646.44
2-3年	3,249.81	30.00	974.94	3,249.81	30.00	974.94
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
<b>合计</b>	<b>4,072,910.60</b>		<b>223,103.83</b>	<b>2,607,052.56</b>		<b>147,493.41</b>

(2) 期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。

(3) 期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	1,812,344.21	1年以内	44.50	代收代支款
何川	公司员工	204,500.00	1年以内	5.02	备用金借支
许项亮	公司员工	82,681.30	1年以内	2.03	备用金借支
古建国	公司员工	58,000.00	1年以内	1.42	备用金借支

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
汪秦健	公司员工	55,929.00	1年以内	1.37	备用金借支
合计		2,213,454.51		54.35	

## 8-7、存货

(1) 存货按种类列示如下:

存货种类	期末金额		年初金额	
	账面数	跌价准备	账面数	跌价准备
原材料	75,342,568.53		79,445,200.50	
产成品	19,405,136.54		37,661,321.75	
在产品	13,474,530.01		17,772,242.04	
低值易耗品	8,994,207.24		9,092,764.98	
合计	117,216,442.32		143,971,529.27	
存货净额	117,216,442.32		143,971,529.27	

(2) 期末存货可收回净额大于账面价值，无需计提跌价准备。

(3) 期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	期末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资		20,000.00
按权益法核算长期股权投资	82,089,600.00	
长期股权投资合计	82,089,600.00	20,000.00
减：长期股权投资减值准备		
长期股权投资净值	82,089,600.00	20,000.00

(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	期末金额	本期现金红利
一、权益法核算的投资								
航天电源*1	20.00	20.00	82,089,600.00		82,089,600.00		82,089,600.00	
小计			82,089,600.00		82,089,600.00		82,089,600.00	
二、成本法核算的投资								
射洪县农村信用合作社*2			30,000.00	20,000.00		20,000.00		1,200.00
小计			30,000.00	20,000.00		20,000.00		1,200.00



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	期末金额	本期现金红利
合计			82,119,600.00	20,000.00	82,089,600.00	20,000.00	82,089,600.00	1,200.00

\*1 系公司 2011 年 6 月以 8,208.96 万元增资入股航天电源, 详见附注(十四)、2。

\*2 系 2005 年 2 月 17 日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 月经本公司申请射洪县农村信用合作社退回资格股 10,000.00 元, 2011 年 5 月收回投资股 20,000.00 元, 并收到现金红利 1,200.00 元。

(3) 期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	期末金额
		本期新增	本期计提		
一、原价					
其中: 房屋及建筑物	51,276,500.41		9,521.00		51,286,021.41
机器设备	96,406,357.35		452,996.88	775,019.23	96,084,335.00
运输设备	1,810,394.50		1,218,304.27		3,028,698.77
电子及其他	4,256,727.62		355,246.09		4,611,973.71
原值小计	153,749,979.88		2,036,068.24	775,019.23	155,011,028.89
二、累计折旧		本期新增	本期计提		
其中: 房屋及建筑物	16,639,348.69		1,187,565.86		17,826,914.55
机器设备	57,791,046.26		3,033,263.81	463,339.63	60,360,970.44
运输设备	1,085,970.84		145,659.04		1,231,629.88
电子及其他	2,070,791.32		835,552.68		2,906,344.00
累计折旧小计	77,587,157.11		5,202,041.39	463,339.63	82,325,858.87
三、固定资产减值准备					
其中: 房屋及建筑物					
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	34,637,151.72				33,459,106.86
机器设备	38,615,311.09				35,723,364.56
运输设备	724,423.66				1,797,068.89
电子及其他	2,185,936.30				1,705,629.71
固定资产账面价值小计	76,162,822.77				72,685,170.02

(2) 期末金额中无用于抵押向银行贷款的固定资产。

(3) 期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。

(4) 期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) 在建工程期末金额情况

项目	期末金额			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	96,135,287.65		96,135,287.65	81,306,600.98		81,306,600.98
年产 200 吨金属锂工程						
其他零星项目	2,256,183.46		2,256,183.46	1,234,987.09		1,234,987.09
合计	98,391,471.11		98,391,471.11	82,541,588.07		82,541,588.07

#### (2) 在建工程项目变动情况

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	期末金额	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	81,306,600.98	14,828,686.67			96,135,287.65	51.60	自筹
年产 200 吨金属锂工程			497,127.64	497,127.64		0		自筹
其他零星项目		1,234,987.09	1,068,474.71	47,278.34		2,256,183.46		自筹
合计		82,541,588.07	16,394,289.02	544,405.98		98,391,471.11		

(3) 期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

#### (1) 无形资产及累计摊销情况:

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
一、原价合计	48,787,506.62			48,787,506.62
其中：土地使用权	47,112,925.65			47,112,925.65
电池级磷酸二氢锂制备方法	1,674,580.97			1,674,580.97
二、累计摊销合计	3,974,773.14	539,460.00		4,514,233.14
其中：土地使用权	3,891,044.10	497,595.48		4,388,639.58
电池级磷酸二氢锂制备方法	83,729.04	41,864.52		125,593.56
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方法			
<b>四、无形资产账面价值合计</b>	<b>44,812,733.48</b>		<b>44,273,273.48</b>
其中：土地使用权	43,221,881.55		42,724,286.07
电池级磷酸二氢锂制备方法	1,590,851.93		1,548,987.41

(2) 期末无形资产中无用于抵押的部分；

(3) 期末无形资产不存在减值迹象，故未计提减值准备。

#### 8-12、开发支出

项目	年初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			计入当期损益	确认为无形资产	
水热法磷酸铁锂	1,699,710.08	1,566,745.31			3,266,455.39
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	132,861.24			531,372.04
<b>合计</b>	<b>2,098,220.88</b>	<b>1,699,606.55</b>			<b>3,797,827.43</b>

#### 8-13、递延所得税资产

项目	期末金额	年初金额
递延所得税资产		
其中：1、资产减值准备	586,996.20	403,075.11
2、因抵销未实现内部销售产生的暂时性差异	177,132.36	385,359.11
3、未弥补亏损	39,264.01	
<b>合计</b>	<b>803,392.57</b>	<b>788,434.22</b>

#### 8-14、其他非流动资产

项目	期末金额	年初金额
探矿权与探矿费用	69,929,460.43	67,392,969.44
<b>合计</b>	<b>69,929,460.43</b>	<b>67,392,969.44</b>

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。

#### 8-15、资产减值准备

项目	年初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转回	转销	
一、坏账准备	2,529,950.90	1,126,569.93			3,656,520.83
二、存货跌价准备					
<b>合计</b>	<b>2,529,950.90</b>	<b>1,126,569.93</b>			<b>3,656,520.83</b>

#### 8-16、所有权受到限制的资产

截止本期末，本公司除货币资金中用于开出信用证保证金 66,300.00

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	期末金额	年初金额
质押借款	18,483,376.81	
合计	18,483,376.81	

(2) 上述借款以本公司在中国工商银行射洪支行的 1860 万元人民币定期存款提供质押，详见附注（十二）、1。

### 8-18、应付账款

(1) 应付账款

项目	期末金额	年初金额
合计	45,975,688.52	33,697,071.92
其中：1 年以上	330,147.58	776,839.35

(2) 本项目期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。

### 8-19、预收款项

(1) 预收款项

项目	期末金额	年初金额
合计	7,056,805.52	7,563,040.15
其中：1 年以上	111,296.22	112,006.33

(2) 期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。

### 8-20、应付职工薪酬

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
工资、奖金、津贴和补贴	2,288,019.97	13,484,793.81	13,628,118.38	2,144,695.40
职工福利费	9,345.00	607,419.46	616,764.46	
社会保险费	3,370,046.26	3,521,304.72	946,516.34	5,944,834.64
其中：医疗保险费	1,729,658.00	888,928.80	759,264.30	1,859,322.50
基本养老保险费	1,563,468.96	2,278,059.48		3,841,528.44
年金缴费				
失业保险费	1,500.00	232,817.56	167,471.70	66,845.86
工伤保险费	20,201.30	79,372.84	3,468.24	96,105.90
生育保险费	55,218.00	42,126.04	16,312.10	81,031.94
住房公积金	98,770.00	788,613.00	666,258.00	221,125.00

工会经费和职工教育经费	870,425.97	576,668.99	289,394.97	1,157,699.99
非货币性福利				
因解除劳动关系给予的补偿				
其他				
其中：以现金结算的股份支付				
<b>合计</b>	<b>6,636,607.20</b>	<b>18,978,799.98</b>	<b>16,147,052.15</b>	<b>9,468,355.03</b>

### 8-21、应交税费

项目	期末金额	年初金额
增值税	-1,076,528.93	4,062,318.95
营业税		1,201.46
城建税	-6,646.04	193,848.15
所得税	1,474,986.68	2,030,108.54
个人所得税	396,162.14	11,219.76
房产税	-0.01	67,259.65
土地使用税		345,092.20
印花税		367,500.00
教育费附加	-3,987.62	116,095.30
地方教育附加	-2,658.42	38,698.43
副调基金及其他	79,370.51	37,232.06
残疾人保障金		255,314.58
<b>合计</b>	<b>860,698.31</b>	<b>7,525,889.08</b>

### 8-22、其他应付款

#### (1) 其他应付款

项目	期末金额	年初金额
<b>合计</b>	<b>236,671.04</b>	<b>572,063.96</b>
其中：1年以上	74,531.34	84,531.34

(2) 本项目期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。

### 8-23、长期借款

#### (1) 借款明细

借款条件	期末金额	年初金额
信用借款	15,000,000.00	15,000,000.00
<b>合计</b>	<b>15,000,000.00</b>	<b>15,000,000.00</b>

#### (2) 期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	

(3) 期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	期末金额	年初金额
递延收益	23,580,000.20	24,805,000.16
合计	23,580,000.20	24,805,000.16

### (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	期末金额
年产 200 吨金属锂项目专项资金 *1	7,050,000.00	7,050,000.00		502,500.00	502,500.00	6,547,500.00
年产 1500 吨氯化锂项目专项资金 *2	10,450,000.00	7,315,000.16		522,499.98	3,657,499.82	6,792,500.18
年产 5300 吨碳酸锂扩建技改专项资金 *3	3,000,000.00	2,100,000.00		150,000.00	1,050,000.00	1,950,000.00
锂渣资源化清洁生产项目环保专项资金 *4	1,000,000.00	700,000.00		49,999.98	349,999.98	650,000.02
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	4,640,000.00				4,640,000.00
合计	29,140,000.00	24,805,000.16		1,224,999.96	5,559,999.80	23,580,000.20

\*1、本项目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 7,050,000.00 元，其中：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；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。本项目已于 2010 年底完工并转增固定资产，并从 2011 年 1 月起按该项资产的预计使用期十年平均摊销。

\*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

股东名称/类别	年初金额		本期变动情况					期末金额	
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
<b>1.有限售条件股份</b>									
国家持有股									
国有法人持股									
其他内资持股	73,500,000.00	75.00			36,750,000.00		36,750,000.00	110,250,000.00	75.00
其中：境内法人持股	63,708,000.00	65.01			31,854,000.00		31,854,000.00	95,562,000.00	65.01
境内自然人持股	9,792,000.00	9.99			4,896,000.00		4,896,000.00	14,688,000.00	9.99
外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
<b>有限售条件股份合计</b>	<b>73,500,000.00</b>	<b>75.00</b>			<b>36,750,000.00</b>		<b>36,750,000.00</b>	<b>110,250,000.00</b>	<b>75.00</b>
<b>2.无限售条件股份</b>									
人民币普通股	24,500,000.00	25.00			12,250,000.00		12,250,000.00	36,750,000.00	25.00
境内上市外资股									
境外上市外资股									
其他									
<b>无限售条件股份合计</b>	<b>24,500,000.00</b>	<b>25.00</b>			<b>12,250,000.00</b>		<b>12,250,000.00</b>	<b>36,750,000.00</b>	<b>25.00</b>
<b>3.股份总额</b>	<b>98,000,000.00</b>	<b>100.00</b>			<b>49,000,000.00</b>		<b>49,000,000.00</b>	<b>147,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

本期新增股本系公司根据 2010 年年度股东大会审议通过的《2010 年度利润分配预案的议案》，于 2011 年 5 月 24 日实施资本公积转增股本所致。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 2011 年 6 月 20 日出具的“XYZH/2010CDA2038-5”号验资报告确认。详见附注（十四）、1。



**8-26、资本公积**

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
资本(股本)溢价	769,739,694.79		49,000,000.00	720,739,694.79
其他资本公积	2,070,420.41			2,070,420.41
<b>合计</b>	<b>771,810,115.20</b>		<b>49,000,000.00</b>	<b>722,810,115.20</b>

本期资本公积减少系转增股本所致。具体见附注“8-25、股本”的说明。

**8-27、盈余公积**

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
法定盈余公积	11,610,000.34			11,610,000.34
任意盈余公积				
<b>合计</b>	<b>11,610,000.34</b>			<b>11,610,000.34</b>

**8-28、未分配利润**

项目	金额	提取或分配比例(%)
<b>上年年末金额</b>	<b>72,394,143.23</b>	
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		
<b>本年年初金额</b>	<b>72,394,143.23</b>	
加：本期归属于母公司股东的净利润	19,796,561.34	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	9,800,000.00	
转作股本的普通股股利		
<b>本年年末金额</b>	<b>82,390,704.57</b>	

**8-29、营业收入、营业成本**

项目	本期金额	上年同期金额
主营业务收入	188,780,988.94	136,385,667.54
其他业务收入	824,981.40	1,461,595.81
<b>营业收入合计</b>	<b>189,605,970.34</b>	<b>137,847,263.35</b>
主营业务成本	159,490,582.09	107,099,721.79
其他业务成本	142,871.74	43,412.33
<b>营业成本合计</b>	<b>159,633,453.83</b>	<b>107,143,134.12</b>

按产品分类

项目	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 主营业务	188,780,988.94	159,490,582.09	136,385,667.54	107,099,721.79
其中：碳酸锂	121,206,832.93	104,007,887.74	92,078,958.62	68,074,795.19
氢氧化锂	39,675,479.28	33,123,064.31	24,531,403.85	20,641,684.05
氯化锂	20,325,421.55	18,421,547.45	17,478,638.49	17,240,196.55
其他	7,573,255.18	3,938,082.59	2,296,666.58	1,143,046.00
(2) 其他业务	824,981.40	142,871.74	1,461,595.81	43,412.33
其中：材料	824,981.40	142,871.74	1,461,595.81	43,412.33
合计	189,605,970.34	159,633,453.83	137,847,263.35	107,143,134.12

### 分地区销售情况

项目	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 国内	155,246,727.17	130,944,130.02	117,094,514.92	92,094,019.85
(2) 国外	34,359,243.17	28,689,323.81	20,752,748.43	15,049,114.27
合计	189,605,970.34	159,633,453.83	137,847,263.35	107,143,134.12

### (3) 本期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(%)
客户 D	14,022,222.22	7.40
客户 F	11,102,030.34	5.86
客户 C	10,326,690.97	5.45
客户 E	9,300,307.69	4.91
客户 A	9,252,136.75	4.88
合计	54,003,387.97	28.50

### 8-30、营业税金及附加

项目	本期金额	上年同期金额	计提标准
城市维护建设税	171,192.99	39,571.15	流转税额的 5%
教育费附加	72,891.75	23,742.68	流转税额的 3%
地方教育附加	43,228.07	7,914.23	流转税额的 1%
副食品调控基金	199,620.75	128,906.78	营业收入的 0.1%
合计	486,933.56	200,134.84	

### 8-31、财务费用

项目	本期金额	上年同期金额
利息支出	450,166.67	2,433,546.06
减：利息收入	5,120,711.86	139,205.80
汇兑损失	723,698.12	256,971.38

减：汇兑收益		
其他	260,459.99	53,759.10
合计	-3,686,387.08	2,605,070.74

### 8-32、资产减值损失

项目	本期金额	上年同期金额
1、坏账准备	1,126,569.93	870,006.67
合计	1,126,569.93	870,006.67

### 8-33、营业外收入

项目	本期金额	上年同期金额
1.非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
2.债务重组利得		
3.罚款、违约金收入	12,911.40	
4.政府补助利得	3,724,615.00	3,752,175.00
5.无法支付款项	22.70	
6.递延收益摊销	1,224,999.96	722,499.96
7.其他	1,000.00	
合计	4,963,549.06	4,474,674.96

### 8-34、营业外支出

项目	本期金额	上年同期金额
1.非流动资产处置损失合计		83,808.43
其中：固定资产处置损失		83,808.43
无形资产处置损失		
2.非正常停工损失		
3.赔偿金、滞纳金支出		
4.捐赠支出	5,000.00	17,000.00
5.担保支出		
6.其他	2,324.69	50.00
合计	7,324.69	100,858.43

### 8-35、所得税费用

项目	本期金额	上年同期金额
当期所得税费用	3,657,590.21	3,666,145.95
递延所得税费用	-14,958.35	283,735.97
其中：资产减值准备	-184,546.09	-141,462.52
未弥补亏损	-38,639.01	563,011.21

项目	本期金额	上年同期金额
因抵销未实现内部利润产生的暂时性差异	208,226.75	-137,812.72
<b>合计</b>	<b>3,642,631.86</b>	<b>3,949,881.92</b>

### 8-36、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额	上年同期金额
归属于母公司股东的净利润	1	19,796,561.34	19,026,385.76
归属于母公司的非经常性损益	2	4,205,790.71	3,717,744.05
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	15,590,770.63	15,308,641.71
年初股份总数	4	98,000,000.00	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	49,000,000.00	36,750,000.00
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）次月起至期末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份次月起至期末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11		
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	147,000,000.00	110,250,000.00
基本每股收益（I）	13=1÷12	0.13	0.17
基本每股收益（II）	14=3÷12	0.11	0.14
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益（I）	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.13	0.17
稀释每股收益（II）	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.11	0.14

### 8-37、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	本期金额	上年同期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动的现金流量</b>		
净利润	19,796,561.34	19,026,385.76
加：资产减值准备	1,126,569.93	870,006.67

项目	本期金额	上年同期金额
固定资产折旧	5,202,041.39	4,783,414.72
无形资产摊销	539,460.00	544,294.50
长期待摊费用摊销		24,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失		83,808.43
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	450,166.67	2,433,546.06
投资损失(减: 收益)	-1,200.00	-9,040.00
递延所得税资产减少(减: 增加)	-14,958.35	283,735.97
递延所得税负债增加(减: 减少)		
存货的减少	26,755,086.95	-36,997,406.06
经营性应收项目的减少	-29,317,288.50	-9,673,590.13
经营性应付项目的增加	-46,173,194.60	10,767,572.71
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-21,636,755.17</b>	<b>-7,863,271.37</b>
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况</b>		
现金的期末余额	414,729,053.04	16,839,714.87
减: 现金的期初余额	527,177,034.50	43,575,751.54
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-112,447,981.46</b>	<b>-26,736,036.67</b>

## 2、现金及现金等价物

项目	本期金额	上年同期金额
1、现金	414,729,053.04	16,839,714.87
其中: 库存现金	218,947.35	69,866.05
可随时用于支付的银行存款	414,510,105.69	16,769,848.82
可随时用于支付的其他货币资金		
2、现金等价物		
3、现金及现金等价物余额	414,729,053.04	16,839,714.87
4、使用受限制未纳入现金范畴的银行存款	66,300.00	2,003,215.24

### (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

#### A、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
<b>最终控制方:</b>					
蒋卫平	自然人				
<b>母公司:</b>					
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

#### B、母公司的注册资本及其变化

母公司	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
天齐集团	50,000,000.00			50,000,000.00

#### C、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(%)	
	期末金额	年初金额	期末比例	年初比例
天齐集团	93,717,000.00	62,478,000.00	63.75	63.75

### (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	有限责任公司	四川省雅安	化工制造	董华波	79785042-3
天齐盛合	有限责任公司	四川省成都	投资	蒋卫平	67434820-6
盛合锂业	有限责任公司	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	本期增加	本期减少	期末金额
雅安华汇	1,000.00			1,000.00
天齐盛合	2,000.00			2,000.00
盛合锂业	10,000.00			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(%)	
	期末金额	年初金额	期末比例	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	10,000.00	100.00	100.00

### (3) 联营企业

公司名称	企业类型	注册地	主营业务	法人代表
航天电源	有限责任公司	上海市闵行区三鲁公路719弄58号1幢第一层116室	动力、便携、储能电源系统设计,集成和销售,电源测度,电源配件和原材料销售,电源相关技术研究、咨询、转让、投资,锂电池的生产、销售	陈鸣波

### 联营企业的注册资本及其变化(万元)

公司名称	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
航天电源	9,000.00	25,000.00		34,000.00

### 对联营企业的持股比例及其变化

公司名称	持股金额(万元)		持股比例(%)	
	期末金额	年初金额	期末比例	年初比例
航天电源	6,800.00		20.00	

### (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
	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

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
	成都开飞高能化学工业有限公司	产品购销	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	本期		上年同期	
		金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
<b>受同一母公司及最终控制方控制的其他企业:</b>					
成都天齐水暖设备有限公司	合同价格	159,111.11	100.00%	218,743.60	100.00%
<b>其他关联关系方:</b>					
成都开飞高能化学工业有限公司	市场价格	2,447,863.25	37.99%		

#### (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	本期		上年同期	
		金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
<b>其他关联关系方:</b>					
成都开飞高能化学工业有限公司	市场价格	1,402,638.89	3.54%	900,854.70	3.67%

#### a) 关联担保

##### 关联方为本公司提供担保情况

担保方	被担保方	担保内容	担保金额	担保期限
天齐集团	本公司	综合授信	40,000,000.00	2011.6.14-2012.6.13

#### (4) 关联方往来余额

关联方(项目)	期末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
<b>预付账款:</b>				
成都天齐水暖设备有限公司			100,094.36	
<b>应付账款:</b>				
成都天齐水暖设备有限公司	83,949.97			

#### (十) 母公司财务报表主要项目附注

##### 10-1、应收账款

##### (1) 应收账款分类

类别	期末金额	
	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	42,315,158.47	56.13		
按组合计提坏账准备的应收账款	33,075,308.88	43.87	3,073,538.02	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	75,390,467.35	100.00	3,073,538.02	100.00

(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	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	100.00
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	100.00

(2) 按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	31,564,669.93	5.00	1,578,233.50	13,246,295.96	5.00	662,314.80
1-2年	17,038.26	10.00	1,703.83	17,038.26	10.00	1,703.83
2-3年						
3-4年						
4-5年						
5年以上	1,493,600.69	100.00	1,493,600.69	1,493,600.69	100.00	1,493,600.69
合计	33,075,308.88		3,073,538.02	14,756,934.91		2,157,619.32

(3) 本期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	42,315,158.47			合并范围的子公司未计提
合计	42,315,158.47			

(4) 截止本期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。

(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 (%)
雅安华汇	子公司	42,315,158.47	1年以内	56.13

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
客户 A	非关联客户	4,082,500.00	1 年以内	5.42
客户 B	非关联客户	4,000,000.00	1 年以内	5.31
客户 C	非关联客户	3,997,895.62	1 年以内	5.30
客户 D	非关联客户	3,360,000.00	1 年以内	4.46
合计		57,755,554.09		76.62

(6) 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	42,315,158.47	56.13
合计		42,315,158.47	56.13

10-2、其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	期末金额			
	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	81,000,000.00	95.76		
按组合计提坏账准备的应收账款	3,585,160.79	4.24	197,802.07	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	84,585,160.79	100.00	197,802.07	100.00

(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	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	100.00
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	100.00

(2) 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

项目	期末金额			年初金额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	3,347,008.61	5.00	167,350.43	2,213,804.17	5.00	110,690.21
1-2 年	230,778.38	10.00	23,077.84	184,427.96	10.00	18,442.80
2-3 年						

项目	期末金额			年初金额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
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	3,585,160.79		197,802.07	2,405,605.93		136,506.81

(3) 本期末本公司单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款如下:

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	计提原因
天齐盛合	81,000,000.00			合并范围的子公司未计提
合计	81,000,000.00			

(4) 截止本期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	95.76	往来款项
四川格林瑞桑再生资源利用有限公司	锂渣包销商	1,812,344.21	1年以内	2.14	往来款项
何川	公司员工	204,500.00	1年以内	0.24	备用金借支
许项亮	公司员工	82,681.30	1年以内	0.10	备用金借支
古建国	公司员工	58,000.00	1年以内	0.07	备用金借支
合计		83,157,525.51		98.31	

(5) 期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。

(6) 期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(%)
天齐盛合	子公司	81,000,000.00	95.76

### 10-3、长期投资

#### (1) 长期股权投资分类

项目	期末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	29,041,900.00	29,061,900.00
按权益法核算长期股权投资	82,089,600.00	
长期股权投资合计	111,131,500.00	29,061,900.00
减: 长期股权投资减值准备		
长期股权投资净值	111,131,500.00	29,061,900.00

#### (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	期末金额	本期现金红利
一、权益法核算的投资								
航天电源	20.00	20.00	82,089,600.00		82,089,600.00		82,089,600.00	
<b>小计</b>			82,089,600.00		82,089,600.00		82,089,600.00	
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	20,000.00		20,000.00		1,200.00
<b>小计</b>			21,030,000.00	29,061,900.00		20,000.00	29,041,900.00	1,200.00
<b>合计</b>			103,119,600.00	29,061,900.00	82,089,600.00	20,000.00	111,131,500.00	1,200.00

\* 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 月经本公司申请射洪县农村信用合作社退回资格股 10,000.00 元，2011 年 5 月收回投资股 20,000.00 元，并收到现金红利 1,200.00 元。

（3）本期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。

#### 10-4、营业收入、营业成本

项目	本期金额	上年同期金额
主营业务收入	148,926,346.17	111,425,644.99
其他业务收入	10,508,645.11	19,371,880.73
<b>营业收入合计</b>	<b>159,434,991.28</b>	<b>130,797,525.72</b>
主营业务成本	126,418,487.04	88,265,730.05
其他业务成本	9,365,125.33	17,421,744.48
<b>营业成本合计</b>	<b>135,783,612.37</b>	<b>105,687,474.53</b>

#### （1）按产品分类

项目	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
（1）主营业务	148,926,346.17	126,418,487.04	111,425,644.99	88,265,730.05
其中：碳酸锂	121,206,832.93	104,007,887.74	92,078,958.62	69,874,159.63
氢氧化锂	55,128.21	50,969.26		7,692.31
无水氯化锂	20,325,421.55	18,421,547.45	17,478,638.49	17,240,196.55
其他	7,338,963.48	3,938,082.59	1,868,047.88	1,143,681.56
（2）其他业务	10,508,645.11	9,365,125.33	19,371,880.73	17,421,744.48
其中：材料	10,508,645.11	9,365,125.33	18,011,522.57	17,418,644.48

项目	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
其他			1,360,358.16	3,100.00
合计	159,434,991.28	135,783,612.37	130,797,525.72	105,687,474.53

## (2) 按地区分类

项目	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 国内	133,036,819.73	114,696,285.52	116,706,813.64	95,410,707.37
(2) 国外	26,398,171.55	21,087,326.85	14,090,712.08	10,276,767.16
合计	159,434,991.28	135,783,612.37	130,797,525.72	105,687,474.53

## (3) 本期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(%)
客户 D	14,022,222.22	8.79
客户 F	11,102,030.34	6.96
客户 C	10,326,690.97	6.48
雅安华汇	9,802,776.37	6.15
客户 E	9,300,307.69	5.83
合计	54,554,027.59	34.21

## 10-5、母公司现金流量表补充资料

项目	本期金额	上年同期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动的现金流量</b>		
净利润	16,667,525.52	16,301,136.00
加：资产减值准备	977,213.96	760,391.55
固定资产折旧	4,405,818.43	4,116,269.42
无形资产摊销	435,994.56	440,829.06
长期待摊费用摊销		24,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失		83,808.43
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	450,166.67	2,433,546.06
投资损失(减：收益)	-1,200.00	-9,040.00
递延所得税资产减少(减：增加)	-146,582.09	-114,058.73
递延所得税负债增加(减：减少)		
存货的减少	23,185,746.54	-30,681,859.88
经营性应收项目的减少	-22,782,179.58	-52,342,422.77

项目	本期金额	上年同期金额
经营性应付项目的增加	-48,628,761.37	45,512,005.51
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-25,436,257.36</b>	<b>-13,475,395.35</b>
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况</b>		
现金的期末余额	404,142,630.97	4,968,835.87
减：现金的期初余额	517,976,687.95	31,426,321.32
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-113,834,056.98</b>	<b>-26,277,485.45</b>

#### (十一) 或有事项

截止 2011 年 6 月 30 日本公司无需要披露的重大或有事项。

#### (十二) 承诺事项

1、2011 年 4 月 11 日，本公司就“SICHUAN TIANQI/SC6.0/2011/02-01”进口合同与中国工商银行股份有限公司签订《信用证开立合同》，并于 2011 年 6 月 17 日到期支付，公司就该笔信用证于 2011 年 6 月 16 日与该行签订《进口代付协议》（编号：工银射 2011 进代协 001 号），约定由中国工商银行股份有限公司射洪支行代本公司向锂辉石供应商澳大利亚塔力森矿业有限公司支付 2,880,000.00 美元，代付到期日为 2011 年 12 月 16 日。上述业务以公司在该行的 18,600,000.00 元人民币定期存款做质押。

2、2011 年 5 月 11 日，本公司就“SICHUAN TIANQI/SC6.0/2011/02-02”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》，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 1,680,000.00 美元。该项信用证（编号：51099010000166）的预计付款期为 2011 年 7 月 18 日。本公司于 2011 年 7 月 18 日，已实际支付 1,585,920.00 美元。

3、2011 年 6 月 15 日，本公司就“SICHUAN TIANQI/SC6.0/2011/02-03”号进口合同与中国农业银行股份有限公司签订《信用证开证合同》，由中国农业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 4,080,000.00 美元。该项信用证（编号：

223200LC11000001)的预计付款期为2011年8月11日。本公司于2011年8月11日,已实际支付4,050,522.00美元。

4、2011年6月23日,本公司就“SICHUAN TIANQI/SC6.0/2011/02-04”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》,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公司开出信用证2,280,000.00美元。该项信用证(编号:51099010000184)的预计付款期为2011年10月25日。

### (十三) 资产负债表日后事项

截止资产负债表日,本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项中的非调整事项。

### (十四) 其他重要事项

1、2011年5月9日,公司2010年度股东大会审议通过了《2010年度利润分配预案的议案》:以公司总股本98,000,000.00股为基数,每10股派发现金红利1.00元,同时以98,000,000.00股为基数,以资本公积每10股转增5股。转增完成后,公司总股本增加至147,000,000.00股。该权益分派方案已于2011年5月24日顺利实施,信永中和会计师事务所成都分所对公司新增注册资本和实收资本情况进行了审验,并于2011年6月20日出具了编号为“XYZH/2010CDA2038-5”的《验资报告》。公司于2011年7月7日办理完成了相关工商变更登记及备案手续,取得了四川省遂宁市工商行政管理局换发的注册号为510922000002081(未变)的《企业法人营业执照》,公司注册资本由9,800万元人民币变更为14,700万元人民币,实收资本由9,800万元人民币变更为14,700万元人民币。其他登记事项未变。

2、2011年6月2日,公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于使用部分超募资金增资上海航天电源技术有限责任公司的议案》,公司使用超募资金82,089,600元增资入股航天电源,认购其新增注册资本68,000,000.00元,占其增资后注册资本总额的20%。

除上述事项外,截止资产负债表日,本公司没有需要披露的其他重要事项。

### (十五) 补充资料

#### 1、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,本公司本期非经常性损益列示如

下:

项 目	本期金额	上年同期金额
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		-83,808.43
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	4,879,614.96	4,474,674.96
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		
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	76,609.41	-17,050.00
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	4,956,224.37	4,373,816.53
二、扣除所得税影响	750,433.66	656,072.48
三、非经常性损益净额	4,205,790.71	3,717,744.05
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	4,205,790.71	3,717,744.05



项 目	本期金额	上年同期金额
六、扣除非经常性损益后归属于公司的净利润	15,590,770.63	15,308,641.71
七、扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	15,590,770.63	15,308,641.71

## 2、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，本公司本期加权平均净资产收益率、基本和稀释每股收益如下：

### 2011年1-6月

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	2.06	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.62	0.11	0.11

### 2010年1-6月

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	7.71	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.20	0.14	0.14

## 3、公司主要会计报表项目的异常变动情况及原因说明

### （1）2011年6月30日合并资产负债表项目

项目	期末数	年初数	变动幅度	原因说明
货币资金	414,795,353.04	529,955,562.59	-21.73%	使用 8,208.96 万元超募资金增资入股航天电源以及其他募投项目投入资金
应收票据	81,545,349.46	72,623,969.29	12.28%	销售规模扩大，票据结算业务增加
应收账款	36,839,471.39	16,707,240.75	120.50%	公司为拓展市场增加了赊销额度
预付款项	60,737,162.84	8,119,672.80	648.02%	主要系增加预付 Talison Minerals Pty Ltd 的材料款所致
其他应收款	3,849,806.77	2,459,559.15	56.52%	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和公司员工借支备用金未结算部分增加所致
存货	117,216,442.32	143,971,529.27	-18.58%	公司销售规模扩大
长期股权投资	82,089,600.00	20,000.00	410348.00%	本期增加对航天电源的投资

项目	期末数	年初数	变动幅度	原因说明
应付账款	45,975,688.52	33,697,071.92	36.44%	生产规模扩大, 赊购业务增加所致
应付职工薪酬	9,468,355.03	6,636,607.20	42.67%	已经计提未缴纳的社保费用增加
股本	147,000,000.00	98,000,000.00	50.00%	系本期资本公积转增股本所致

### (2) 2011年1-6月合并利润表项目

项目	本期数	上年同期数	变动幅度	原因说明
营业收入	189,605,970.34	137,847,263.35	37.55%	公司销售规模扩大所致
营业成本	159,633,453.83	107,143,134.12	48.99%	公司销售规模增长, 原材料成本上升
销售费用	4,987,929.49	3,382,148.56	47.48%	公司销售规模扩大所致
管理费用	8,575,701.78	5,053,357.27	69.70%	中介机构费、职工薪酬等增加
财务费用	-3,686,387.08	2,605,070.74	-241.51%	本期募集资金以定期存单方式存放于募集资金专户, 银行利息收入增加; 本期银行借款较少, 借款利息支出较低

### (十六) 本报告的批准

本报告于2011年8月15日由本公司第二届董事会第七次会议批准报出。

## 第八章 备查文件

- 一、载有法定代表人姚开林先生签章的 2011 年半年度报告文本原件。
  - 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财务报表。
  - 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
  - 四、其他相关资料。
- 以上文件均齐备、完整，并备于本公司证券部以供查阅。

四川天齐锂业股份有限公司

法定代表人：姚开林

二〇一一年八月十五日