

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



二〇一三年半年度报告

股票简称：天齐锂业

股票代码：002466

披露时间：2013 年 8 月 28 日

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

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

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第四节 董事会报告 .....	9
第五节 重要事项 .....	20
第六节 股份变动及股东情况 .....	30
第七节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	33
第八节 财务报告 .....	34
第九节 备查文件目录 .....	127

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、天齐锂业	指	四川天齐锂业股份有限公司（股票代码：002466）
天齐集团、控股股东	指	成都天齐实业（集团）有限公司
盛合锂业	指	四川天齐盛合锂业有限公司，公司全资子公司
雅安华汇	指	四川雅安华汇锂业科技材料有限公司，公司全资子公司
航天电源	指	上海航天电源技术有限责任公司，公司参股公司
天齐锂业香港	指	天齐香港有限公司，英文名：Tianqi HK Co., Limited，公司全资子公司
董事会	指	四川天齐锂业股份有限公司董事会
监事会	指	四川天齐锂业股份有限公司监事会
深交所	指	深圳证券交易所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《四川天齐锂业股份有限公司章程》
报告期末、期末	指	2013 年 6 月 30 日
本报告期、报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
A 股	指	人民币普通股
泰利森	指	Talison Lithium Pty Ltd（原 Talison Lithium Limited，澳大利亚泰利森锂业有限公司）
天齐集团香港	指	天齐集团香港有限公司，英文名：Tianqi Group HK Co., Limited，天齐集团全资子公司（前身为 DML Co., Limited）
文菲尔德	指	Windfield Holdings Pty Ltd，天齐集团香港之控股子公司
天齐矿业	指	四川天齐矿业有限责任公司，天齐集团全资子公司
天齐五矿	指	成都天齐机械五矿进出口有限责任公司，天齐集团控股子公司
天齐实业	指	四川天齐实业有限责任公司，天齐矿业全资子公司
华龙证券	指	华龙证券有限责任公司

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址	四川省射洪县太和镇城北
公司注册地址的邮政编码	629200
公司办公地址	四川省射洪县太和镇城北
公司办公地址的邮政编码	629200
公司网址	www.tianqilithium.com
公司电子信箱	likunda@tianqilithium.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2013 年 06 月 21 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	www.cninfo.com.cn

## 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

## 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

## 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

2013 年 6 月 25 日，公司聘请华龙证券有限责任公司担任公司非公开发行股票的保荐机构，双方签署了《2013 年度非公开发行股票之保荐协议》。根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则（2012）》及《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》等相关法规，自上述保荐协议签署之日起由华龙证券履行对公司首次公开发行募集资金使用相关事项的持续督导义务。华龙证券指定朱彤、王融担任公司首次公开发行募集资金持续督导事项的保荐代表人。详见公司于 2013 年 6 月 26 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的 2013-046 号《关于更换保荐机构的公告》。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入 (元)	182,148,997.36	201,537,376.69	-9.62%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	7,317,303.83	21,756,896.47	-66.37%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	3,786,973.37	19,383,942.57	-80.46%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-57,259,224.98	21,301,704.21	-368.8%
基本每股收益 (元/股)	0.05	0.15	-66.67%
稀释每股收益 (元/股)	0.05	0.15	-66.67%
加权平均净资产收益率 (%)	0.72%	2.19%	-1.47%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减 (%)
总资产 (元)	1,601,906,894.66	1,568,683,917.82	2.12%
归属于上市公司股东的净资产 (元)	1,004,176,155.26	1,011,274,429.14	-0.70%

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	7,317,303.83	21,756,896.47	1,004,176,155.26	1,011,274,429.14
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	7,317,303.83	21,756,896.47	1,004,176,155.26	1,011,274,429.14

按境外会计准则调整的项目及金额

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

#### 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-13,068.48	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,273,549.73	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-105,426.12	
减：所得税影响额	624,724.67	
合计	3,530,330.46	--

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

适用  不适用



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2013年以来,受债务紧缩、宏观经济运行低迷等因素影响,国内锂市场整体增速平稳。面对复杂外部环境和激烈的市场竞争,公司围绕“夯实上游,做强中游,拓展下游”的发展战略,在大力推进主业发展,加大业务推广力度的同时,积极推进募集资金投资项目建设进度,公司募投项目年产5000吨电池级碳酸锂项目建设接近尾声,超募资金投资项目年产5000吨氢氧化锂项目正在进行试生产;通过实施预算管理和生产现场精细化管理,加大了成本管控力度,产品生产成本逐步降低,报告期产品综合毛利率同比提高1.84个百分点;积极扎实推进再融资工作,力争尽早完成对泰利森和天齐矿业的收购,消除公司原材料供应单一的风险,增加多元化公司产品利润来源,提高公司资本实力、盈利能力和整体竞争力;积极推行内部控制阶段性措施和业务流程再造工作,提高管理效率;加强新技术新工艺研发,报告期内新取得发明专利1项,为公司产品品种多元化、高端化奠定技术基础;报告期内,公司继续保持人员稳定、生产正常、负荷饱满、经营稳健、管理规范的态势。

### 二、主营业务分析

#### 概述

公司专注于锂产品研发、生产、销售,包括碳酸锂(工业级、电池级)、氢氧化锂(工业级、电池级)、氯化锂、金属锂等。

2013年上半年,受国内外宏观经济形势复杂多变、国内经济增速放缓的影响,全国有色金属行业仍未走出低谷,锂电池及其材料行业保持了均衡保守的发展速度。报告期内,公司实现营业总收入为182,148,997.36元,较上年同期下降9.62%;营业利润为4,540,291.34元,较上年同期下降80.41%;利润总额为8,695,346.47元,较上年同期下降66.51%;实现归属于上市公司股东净利润为7,317,303.83元,较上年同期下降66.37%。与上年同期相比业绩下降的主要原因是:全资子公司雅安华汇全面停产、新增产能尚处于调试期、氢氧化锂产销量大幅减少导致实现营业收入未能达到预期;因收购6.64%泰利森股权而增加银行贷款导致财务费用——利息支出较上年同期增加14,033,913.30元。

除此之外,报告期内公司主营业务未发生重大变化。

#### 主要财务数据同比变动情况

单位:元

	本报告期	上年同期	同比增减(%)	变动原因
营业收入	182,148,997.36	201,537,376.69	-9.62%	主要原因系公司全资子公司雅安华汇自2012年9月1日起全面停产,报告期内氢氧化锂产销量大幅下降,导致营业收入明显减少
营业成本	145,273,884.12	164,653,162.71	-11.77%	主要系氢氧化锂营业收入减少,对应的营业成本减少
销售费用	3,740,533.70	4,244,575.78	-11.87%	与营业收入同步减少
管理费用	13,214,045.02	10,693,101.93	23.58%	主要系报告期内公司办公费、办公用资产折旧费增加所致
财务费用	13,455,958.43	-2,324,465.67	678.88%	主要系报告期内借款增加导致利息支出增加以及募集资金陆续投入使用导致相应的利息收入减少所致
所得税费用	1,378,042.64	4,209,357.28	-67.26%	报告期利润总额减少,对应所得税费用减少

经营活动产生的现金流量净额	-57,259,224.98	21,301,704.21	-368.8%	一方面公司货款赊销和票据结算业务增加导致销售商品提供劳务收到的现金减少,另一方面公司增加原材料囤货导致购买商品、接受劳务支付的现金增加
投资活动产生的现金流量净额	-389,041,432.95	-133,119,737.33	-192.25%	主要系公司支付第一阶段收购泰利森 6.64% 股权款导致投资支付的现金增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	12,807,723.63	-33,976,863.10	137.7%	主要系报告期内公司银行借款增加所致
现金及现金等价物净增加额	-433,146,121.57	-145,794,896.22	-197.09%	主要系支付收购天齐集团间接持有泰利森 760 万股普通股的股权款以及支付募投项目工程款所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用  不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司于年初制定了明确的工作重点。2013年上半年,公司按照董事会的安排部署,逐月分解,多举措同时并举,努力围绕各项工作重点展开生产经营管理活动。(1) 营销方面:集中优势兵力打营销歼灭战,加强重点客户扶持,细化管理到位的区域市场,强化市场部建设,加强优秀营销人才的培养,重视团队建设,进一步提升营销队伍专业化水平。(2) 研发方面:围绕新产品研发和现有技术改造两项工作,制定符合公司产品特点、适应已有营销模式、有针对性、可操作的研发计划。逐渐形成专利、行政保护、商标保护、学术积累、工艺改进、质量标准提升、服务模式创新等立体知识产权保护体系。(3) 生产方面:建设完成与新的成本核算体系相适应的质量管理体系。逐渐调整相关工作流程和制度,调整和完善现场管理、发货管理、工艺验证、物料风险控制、设备管理等等一系列的管理结构;降本指标层层分解,提高劳动效率;加强技术人才的培养;力争产品质量“0”事故。(4) 管理方面:继续贯彻核心理念的高效动作,全面提升各级管理人员的技能素质,按季度考核各级管理人员领导力提升计划,完善现有的领导力的模型,各级管理人员“送服务到一线”。财务管理方面,严格控制各项标准执行,制定应收款项周转指标,节约资金成本。行政管理方面,优化各项流程,提高行政管理效率。以ERP系统建设为契机,不断完善内控流程。

面对不利的经营环境,为更好地顺应形势,促进公司业绩提升,同时提高风险抵御能力,公司董事会和管理层严谨地分析了公司经营过程中存在的风险、考验和挑战。可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的主要风险因素在于:(1) 产品结构调整瓶颈和新产品销售风险较大。公司目前产品主要依赖无机锂盐产品,盈利能力的增长受到一定局限。虽然公司一直致力于从无机锂盐产品向有机锂产品梯队转变,但目前仍未能突破产品结构调整的瓶颈。公司近几年开发的磷酸二氢锂、高纯碳酸锂、金属锂等新产品仍处于市场拓展阶段,新产品的销售风险也制约和影响产品结构的调整。(2) 成本、费用上涨压力:公司产品的折旧等固定费用增加,人力资源成本、能源成本的刚性上涨,公司运营成本及财务费用上涨压力较大。(3) 人才缺乏的风险。随着规模的扩张和业务的拓展,公司在战略执行和推进中,可能存在管理人才和专业人才储备与公司发展需求不能很好匹配的风险。

以上风险和挑战将对公司盈利能力的提升带来困难,势必会对公司今年甚至未来几年业绩产生复杂和不确定的影响。针对上述潜在风险和机遇,公司将积极关注,并及时根据具体情况调整策略,积极应对。

### 三、主营业务构成情况

单位:元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
化学原料及化学制品制造	181,942,566.85	145,273,884.12	20.15%	-8.97%	-11.02%	1.84%
分产品						
碳酸锂	133,922,060.17	104,819,111.58	21.73%	-1.56%	-7.27%	4.82%
衍生锂产品及其他	48,020,506.68	40,454,772.54	15.76%	-24.77%	-19.48%	-5.54%
分地区						
国内	170,206,854.15	135,169,677.99	20.59%	-7.40%	-10.38%	2.64%
国外	11,735,712.70	10,104,206.13	13.90%	-26.95%	-18.88%	-8.57%

#### 四、核心竞争力分析

报告期内，公司的核心竞争力未发生重大变化。请参见公司2012年年度报告。

#### 五、投资状况分析

##### 1、对外股权投资情况

###### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额(元)	上年同期投资额(元)	变动幅度(%)
101,346.67		
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例(%)
天齐香港有限公司	贸易、投资性业务	100%

###### (2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
合计		0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

###### (3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资	期初持股	期初持股	期末持股	期末持股	期末账面	报告期损	会计核算	股份来源
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

			成本(元)	数量(股)	比例(%)	数量(股)	比例(%)	值(元)	益(元)	科目	
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	--	0	0	0	0
委托理财资金来源				-							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							

### (2) 衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例(%)	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	0	0	0	0%	0
衍生品投资资金来源				-							

### (3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
合计	--	0	--	--	--

## 3、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	67,756.67
报告期投入募集资金总额	4,200.01
已累计投入募集资金总额	67,270.15
募集资金总体使用情况说明	
<p>1、公司募集资金投资项目之一“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”，总投资 23,630.00 万元，占募集资金净额的 34.87%，原计划项目建设期自 2007 年 12 月—2010 年 12 月止的 36 个月，因募集资金到位时间延至 2012 年 8 月。2012 年 7 月 13 日本公司召开的第二届董事会第十六次会议审议通过，并经 2012 年 7 月 30 日的 2012 年第一次临时股东大会审议，将该项目变更为“新增年产 5000 吨电池级碳酸锂技改扩能项目”（以下简称碳酸锂项目），即“年产 1500 吨无水氯化锂技改扩能项目不再作为募投项目。截至 2013 年 6 月 30 日止，碳酸锂项目已累计使用募集资金 24,565.30 万元（含募集资金孳生的利息），大部分项目已交付使用，剩下部分项目目前处在收尾阶段。根据目前项目建设进度，为实现清洁生产、低碳发展的环保要求，项目投资预算增加至 26,860 万元，超过部分由自有资金建设，预计项目竣工时间调整为 2013 年 9 月。</p> <p>2、募投项目“技术中心扩建项目”已于 2013 年 1 月开始逐步投入试用。</p> <p>3、公司利用超募资金投资的“年产 4000 吨电池级氢氧化锂项目”，总投资额 5,180.00 万元，占募集资金净额的 7.65%；截止 2012 年 6 月 30 日，项目累计投入 3,765.31 万元。2012 年 7 月 13 日本公司召开的第二届董事会第十六次会议审议通过，并经 2012 年 7 月 30 日的 2012 年第一次临时股东大会审议，将该项目变更为“年产 5000 吨氢氧化锂建设项目”（以下简称氢氧化锂项目），总投资增加至 5,390.90 万元，其中使用超募资金 5,180.00 万元，公司自有资金 210.90 万元。截至 2013 年 6 月 30 日止，氢氧化锂项目已累计使用募集资金 5,240.67 万元（含募集资金孳生的利息），目前该项目处于试生产中。</p> <p>4、超募资金的使用均按规定提交董事会审议，独立董事、保荐机构均发表了明确同意意见，尚余 1,470.71 万元超募资金无具体使用计划。</p>	

## （2）募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
新增年产 5,000 吨电池级碳酸锂技改扩能项目	是	23,630.00	26,860.00	3,582.84	24,565.30	91.46%	2013 年 09 月 30 日	261.82	否	否
技术中心扩建项目	否	2,867.00	2,854.00		2,855.22	100.04%	2013 年 01 月 31 日	0		
承诺投资项目小计	--	26,497.00	29,714.00	3,582.84	27,420.52	--	--	261.82	--	--
超募资金投向										
年产 5000 吨氢氧化锂项目	是	5,180.00	5,390.90	617.17	5,240.67	97.21%	2013 年 03 月 31 日			
增资入股上海航天电源技术有限责任公司	否	8,208.96	8,208.96		8,208.96	100%		34.57		

增资雅安华汇	否	7,000.00	7,000.00		7,000.00	100%				
归还银行贷款（如有）	--	7,400.00	7,400.00		7,400.00	100%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	12,000.00	12,000.00		12,000.00	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	39,788.96	39,999.86	617.17	39,849.63	--	--	34.57	--	--
合计	--	66,285.96	69,713.86	4,200.01	67,270.15	--	--	296.39	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	经 2012 年 7 月 30 日召开的 2012 年第一次临时股东大会审议，原募投项目“新增年产 5000 吨电池级碳酸锂和 1500 吨无水氯化锂技改扩能项目”变更为“新增年产 5000 吨电池级碳酸锂技改扩能项目”。截止目前，剩下前端部分项目处在收尾阶段，近两年该项目实现的效益是利用原窑体富余产能生产出的锂产品实现的效益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 1、公司第一届董事会第二十六次会议审议通过《以部分超募资金偿还银行贷款》，将超募资金中的 7,400 万元用于偿还银行贷款，该事项于 2011 年度实施完毕。2、公司第二届董事会第二次会议审议通过《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，将超募资金中的 8,000 万元用于补充生产流动资金。其中，2010 年度实际使用募集资金补充流动资金额 3,000 万元，2011 年度实际使用募集资金补充流动资金金额为 5,000 万元。3、公司第二届董事会第五次会议审议通过《关于使用部分超募资金建设年产 4000 吨电池级氢氧化锂项目的议案》，将超募资金中的 5,180 万元用于新建 4000 吨电池级氢氧化锂项目（已变更为“年产 5000 吨氢氧化锂项目”）。截止 2013 年 6 月 30 日，该项目实际使用募集资金金额为 5,240.67 万元。4、公司第二届董事会第六次会议审议通过《关于使用部分超募资金增资上海航天电源技术有限责任公司的议案》，将超募资金中的 8,208.96 万元用于参股上海航天电源技术有限责任公司，持股比例为 20%。该投资事项已于 2011 年度实施完毕，并经中天运会计师事务所杭州分所出具的“中天运[2011]验字第 571013 号”验资报告审验确认。5、公司第二届董事会第十一次会议审议通过《关于使用部分超募资金增资雅安华汇锂业科技材料有限公司的议案》，将超募资金中的 7,000 万元用于向雅安华汇锂业科技材料有限公司增资，增资后持股比例仍为 100%。该增资事宜已于 2011 年度完成。6、公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于以部分超募资金补充流动资金的议案》，将超募资金中的 4,000 万元用于补充流动资金，该事项已 2012 年 11 月实施完毕。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	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	不适用 经 2010 年 12 月 19 日第二届董事会第二次会议审议通过，公司使用超募资金中的 8,000 万元用于补充流动资金，并已由公司监事会、独立董事、保荐机构出具了明确同意的意见。其中，2010 年度实际使用募集资金补充流动资金额 3,000 万元，2011 年度实际使用募集资金补充流动资金金额为 5,000									

	万元；2012年10月26日，本公司第二届董事会第十九次会议审议通过，同意使用超募资金4,000.00万元用于补充流动资金，并已由公司监事会、独立董事、保荐机构出具了明确同意的意见。截止报告期末，累计使用12,000.00万元补充企业流动资金。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 技术中心扩建项目募集资金结余345.60万元（系募集资金孳生的利息），存储于募集资金专户。
尚未使用的募集资金用途及去向	截止报告期末，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	无。

### (3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
新增年产5,000吨电池级碳酸锂技改扩能项目	新增年产5,000吨电池级碳酸锂和1,500吨无水氯化锂技改扩能项目	26,860.00	3,582.84	24,565.30	91.46%	2013年09月30日	261.82	否	否
年产5,000吨电池级氢氧化锂项目	建设年产4,000吨电池级氢氧化锂项目	5,390.90	617.17	5,240.67	97.21%	2013年03月31日			否
合计	--	32,250.90	4,200.01	29,805.97	--	--	261.82	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	1、经2012年7月30日召开的2012年第一次临时股东大会审议，原募投项目“新增年产5000吨电池级碳酸锂和1500吨无水氯化锂技改扩能项目”变更为“新增年产5000吨电池级碳酸锂技改扩能项目”。原项目中的无水氯化锂生产线公司将以自筹资金建设，不再作为募投项目。2、2012年7月13日召开的公司第二届董事会第十六次会议审议通过了《关于部分变更氢氧化锂项目的议案》，同意将“年产4000吨电池级氢氧化锂项目”变更为“年产5000吨氢氧化锂项目”，投资金额由5,180万元变更为5,390.90万元，超过部分由自有资金支付。该项目目前已完成设备调试，处于试生产中。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	截止目前，剩下前端部分项目处在收尾阶段，近两年该项目实现的效益是利用原窑体富余产能生产出的锂产品实现的效益。								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无。								

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
雅安华汇锂业科技材料有限公司	子公司	化工制造	研究、生产、销售单水氢氧化锂等	80,000,000	86,769,872.83	87,245,419.38	10,126,152.09	269,910.40	231,489.79
四川天齐盛合锂业有限公司	子公司	矿产资源采选冶	矿产资源采选冶炼	180,000,000	192,389,215.01	180,050,008.24	22,000.00	5,201.38	-64,259.72
天齐香港有限公司	子公司	贸易、投资性业务	贸易、投资性业务	HK\$10,000	9,824.13	9,824.13		-91,522.54	-91,522.54
上海航天电源技术有限公司	参股公司	工业制造	动力、便携、储能电源系统设计、集成和销售等	340,000,000	441,637,614.69	398,373,995.27	28,311,391.56	204,813.00	1,728,400.95

单位：元

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额*	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
雅江锂辉石矿采选一期工程	39,872.72	677.20	9,044.96	22.68%	不适用
合计	39,872.72	677.20	9,044.96	--	--

\*注：该计划投资总额不包含勘探开发支出及取得探矿权、采矿权的成本。

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度 (%)	-90%	至	-60%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间 (万元)	379.10	至	1,516.41
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润 (万元)	3,791.03		



业绩变动的的原因说明	由于（1）2012 年末公司为完成第一阶段对泰利森 760 万普通股的收购增加银行借款，财务费用之利息支出增加，同时随着募集资金陆续投入使用，银行存款利息收入减少，导致财务费用增加；（2）公司全资子公司雅安华汇自 2012 年 9 月 1 日起全面停产，新增产能未能及时达产等原因，预计公司 2013 年 1-9 月净利润较上年同期将出现明显下降。
------------	--

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

报告期财务报告不存在被会计师事务所出具非标准意见审计报告的情况。

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

公司上年度财务报告不存在被会计师事务所出具非标准意见审计报告的情况。

## 九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用  不适用

报告期内，公司根据2012年度股东大会决议实施了2012年度利润分配方案：以公司总股本147,000,000股为基数，向全体股东每10股派1元人民币现金。本次权益分派股权登记日为：2013年6月7日，除权除息日为：2013年6月13日。截止报告期末，应付所有股东的现金股利已支付完毕。

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013年01月07日	公司	电话沟通	其他	英国并购市场资讯	增发进度安排、集团海外并购进度
2013年01月09日	公司	电话沟通	个人	王先生	股权登记日、集团海外并购背景
2013年01月10日	公司	实地调研	机构	海通证券股份有限公司	集团海外并购背景及进度安排
2013年01月10日	公司	实地调研	机构	华泰证券股份有限公司	集团海外并购背景及进度安排
2013年01月17日	公司	电话沟通	个人	朱先生	增发进度安排、集团海外并购进度
2013年01月23日	公司	实地调研	机构	北京高华证券有限责任公司	增发进度安排、集团海外并购进度、集团海外并购背景及进度安排
2013年01月23日	公司	实地调研	机构	华夏基金管理有限公司	增发进度安排、集团海外并购进度、集团海外并购背景及进度安排

2013年01月23日	公司	实地调研	机构	嘉实基金管理有限公司	增发进度安排、集团海外并购进度、集团海外并购背景及进度安排
2013年01月23日	公司	实地调研	机构	博时基金管理有限公司	增发进度安排、集团海外并购进度、集团海外并购背景及进度安排
2013年01月23日	公司	实地调研	机构	国泰君安证券股份有限公司	增发进度安排、集团海外并购进度、集团海外并购背景及进度安排
2013年01月23日	公司	实地调研	机构	中国人寿资产管理有限公司	增发进度安排、集团海外并购进度、集团海外并购背景及进度安排
2013年01月23日	公司	实地调研	机构	建信基金管理有限公司	增发进度安排、集团海外并购进度、集团海外并购背景及进度安排
2013年01月23日	公司	实地调研	机构	银华基金管理有限公司	增发进度安排、集团海外并购进度、集团海外并购背景及进度安排
2013年01月23日	公司	实地调研	机构	中国国际金融有限公司	增发进度安排、集团海外并购进度、集团海外并购背景及进度安排
2013年01月24日	公司	电话沟通	个人	陈先生	增发进度安排、集团海外并购进度
2013年01月28日	公司	电话沟通	机构	东方证券股份有限公司	募集资金投资项目进度
2013年01月30日	公司	电话沟通	个人	张先生	集团海外并购进度安排
2013年02月05日	公司	电话沟通	个人	刘先生	集团海外并购进度安排
2013年02月18日	公司	电话沟通	机构	瑞信方正证券有限责任公司	集团海外并购进度安排
2013年02月18日	公司	电话沟通	个人	范女士	增发进度安排
2013年02月18日	公司	电话沟通	其他	英国并购市场资讯	集团海外并购进度
2013年02月19日	公司	电话沟通	个人	方先生	公司募投项目进度、集团海外并购进度
2013年02月19日	公司	电话沟通	其他	大智慧阿思达克通讯社	开工情况、盛合锂业建设进度、加工业务
2013年02月26日	公司	电话沟通	个人	刘先生	停牌原因
2013年02月26日	公司	电话沟通	个人	倪先生	停牌原因
2013年02月27日	公司	电话沟通	个人	王先生	继续停牌公告内容
2013年03月01日	公司	电话沟通	个人	吴先生	非公开发行进展情况
2013年03月08日	公司	电话沟通	个人	颜先生	非公开发行进展情况
2013年03月08日	公司	电话沟通	个人	周先生	非公开发行进展情况
2013年03月12日	公司	电话沟通	个人	徐先生	市场前景、非公开发行底价等
2013年03月13日	公司	电话沟通	个人	徐先生	市场前景、非公开发行底价等
2013年03月13日	公司	电话沟通	个人	张先生	停牌公告内容
2013年03月15日	公司	电话沟通	个人	蒯先生	募投项目进展
2013年04月24日	公司	电话沟通	个人	盛先生	非公开发行进展情况

2013年06月07日	公司	电话沟通	个人	唐先生	原料供应情况
2013年06月24日	公司	实地调研	机构	平安资产管理有限责任公司	天齐集团境外收购回顾、公司未来发展方向及前景等
2013年06月24日	公司	实地调研	机构	国金证券股份有限公司	天齐集团境外收购回顾、公司未来发展方向及前景等
2013年06月24日	公司	实地调研	机构	申银万国证券股份有限公司	天齐集团境外收购回顾、公司未来发展方向及前景等
2013年06月24日	公司	实地调研	机构	宏信证券有限责任公司	天齐集团境外收购回顾、公司未来发展方向及前景等
2013年06月24日	公司	实地调研	机构	广发证券股份有限公司	天齐集团境外收购回顾、公司未来发展方向及前景等

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

1、报告期内，公司按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及公司《股东大会议事规则》的规定召集并召开股东大会，多次采用现场与网络投票相结合的方式召开股东大会，确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能充分行使自己的权利，不存在损害中小股东利益的情形。

2、公司按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》规定，召开董事会、监事会，董事、监事工作勤勉尽责。

3、公司高级管理人员勤勉尽责，忠实履行职务，维护公司和全体股东的最大利益。

4、公司独立性情况良好，按照《公司法》和《公司章程》要求，在业务、资产、人员、机构、财务等方面做到与控股股东分开，具有独立完整的业务及面向市场自主开发经营的能力，具有独立的供应、生产和销售系统。

5、公司的透明度情况良好。公司已按《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及其它有关法律、法规及规范性文件规定制定了《外部信息使用和报送管理制度》，并严格按照规定对外进行信息披露，确保公司真实、准确、完整和及时进行信息披露，增加公司运作的公开性和透明度。报告期内，公司不存在因信息披露问题被交易所实施批评、谴责等惩戒措施的情形。

在今后的工作中，公司将继续按照相关法律法规和深圳证券交易所的要求，不断完善公司法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

报告期内，公司不存在破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易)	披露日期(注5)	披露索引

						的比率(%)		情形		
天齐集团及天齐集团香港	文菲尔德6.64%的权益	33,428.39	已付款, 未过户	有利于公司可持续发展		0%	是	同一控股股东	2013年06月08日	详见公司于2013年6月8日披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《非公开发行股票涉及关联交易的公告》(公告编号: 2013-037号)
天齐集团及天齐集团香港	文菲尔德58.36%的权益	*	已签署相关协议并经股东大会审议通过, 待相关部门核准及非公开发行募集资金到位等生效条件成就后生效	展、有利于公司实现公司跨越式发展、有利于提高公司盈利能力, 优化财务状况		0%	是	同一控股股东	2013年06月08日	
天齐集团	天齐矿业100%的股权	8,830.78				0%	是	公司控股股东	2013年06月08日	

\*注: 公司购买文菲尔德58.36%的权益的交易价格计算公式为: 截止2013年3月31日天齐集团收购泰利森65%股权发生的成本费用为3,679,838,631.31元-第一阶段收购价款334,283,900元+自2013年4月1日至付款前一日期间的利息。

## 2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引

## 3、企业合并情况

报告期内, 公司无企业合并事项发生。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

截止报告期末, 公司尚未推出股权激励计划。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
泰利森	受同一最终控制方控制的企业	购买商品	购买锂精矿	市场定价	2208元/吨	8,818.78	100%	信用证	360-375美元/吨	2013年03月26日	《关于2013年度预计日常关联交易的公

												告》
合计				--	--	8,818.78	--	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	不适用。											
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	未超过预计金额。											
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用											

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

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

## 3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）
-------	------	----------	----------	------------	------------	---------------	---------------	---------------

## 4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
天齐水暖	受同一最终控制方控制的企业	应收关联方债权	购买槽罐设备等	否	44.29	-67.72	-23.43
天齐矿业	同一母公司	应收关联方债权	房屋租赁	否	6.76	-3.38	3.38
TQC Equipment Inc. Canada	受同一最终控制方控制的企业	应收关联方债权	购销商品	否	1.03	67.70	68.73
天齐集团	控股股东	应收关联方债权	购买股权	否		33,428.39	33,428.39
天齐矿业	同一母公司	应付关联方债权	房屋租赁	否		3.95	3.95

## 5、其他重大关联交易

2012年12月20日，公司第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于公司本次非公开发行股票预案的议案》、《关于签订<关于收购Talisson Lithium Limited股权之框架协议>和<关于收购四川天齐矿业有限责任公司之股权转让框架协议》、《关于签订<关于收购Talisson Lithium Limited之股权转让协议>暨关联交易的议案》；2013年6月7日，公司召开的第二届董事会第二十五次会议审议通过了《关于公司本次非公开发行股票预案（修订案）的议案》、《关于签订<关于收购Windfield Holdings Pty Ltd.股权之框架协议>暨关联交易的议案》、《关于签订<附生效条件的收购Windfield Holdings Pty Ltd. 之第二阶段股权转让协议>及<附生效条件的收购四川天齐矿业有限责任公司之股权转让协议>暨关联交易的议案》等非公开发行股票相关议案。上述非公开发行股票相关议案已经公司于2013年6月24日召开的2013年的第三次临时股东大会审议通过。根据上述议案，本公司非公开发行股票收购股权的方案为：

本公司拟向不超过10名特定对象非公开发行不超过17,000万股A股股票，募集资金不超过40亿元人民币，用于收购公司控股股东天齐集团全资子公司天齐集团香港持有的文菲尔德65%的权益，以及天齐集团直接持有的天齐矿业100%的股权。其中，收购文菲尔德65%的权益分两个阶段实施。第一阶段公司以自有资金收购天齐集团间接拥有的泰利森760万股份已经本公司2013年第一次临时股东大会批准后实施；其涉及的具体交割标的经《第二阶段股权转让协议》确定为天齐集团香港所持文菲尔德6.64%的权益。第二阶段，鉴于天齐集团已成功收购泰利森，本公司通过天齐锂业香港以现金方式受让天齐集团香港拥有的文菲尔德58.36%的权益，经本公司股东大会批准、非公开发行经中国证监会核准等相关生效条件满足后履行。两个阶段的收购标的合计为天齐集团香港所持文菲尔德65%的权益，并同时交割，在募集资金到账以后置换公司第一阶段购买6.64%权益的自有资金。

截止2013年6月30日，公司已向天齐集团支付第一阶段股权收购价款，但对应股权尚未过户。经公司2013年第二次临时股东大会审议通过，同意由四川美丰（集团）有限责任公司为天齐集团合同项下的“按期履行交割”等义务提供3.6亿元人民币额度的连带保证担保。

为实施第二阶段收购文菲尔德58.36%的权益，本公司、天齐锂业香港、天齐集团、天齐集团香港于2013年6月7日签署了《第二阶段股权转让协议》，双方同意由天齐锂业香港收购天齐集团香港持有的文菲尔德58.36%的权益，收购价格按以下公式计算确定：截止2013年3月31日天齐集团通过文菲尔德收购泰利森65%股权的成本费用价格为3,679,838,631.31元—第一阶段收购价款334,283,900元+自2013年4月1日至付款日前一日期间的利息。“自2013年4月1日至付款日前一日期间的利息”以2,695,627,000.00元（即截止2013年3月31日工商银行等四家机构的借款合计4.3亿美元，该人民币按2013年3月31日的汇率的中间价计算）\*年利率10%\*计息期”为上限，如果上述借款自2013年4月1日至付款日前一日期间的实际利息低于按年利率10%计算的利息，则按实际利息计算；且各方同意计算上述利息的计息期不得超过一年，如实际发生的计息期超过一年，则按一年的计息期计算；超过一年发生的利息由天齐集团和天齐集团香港承担，本公司和天齐锂业香港不承担。

为实施收购天齐矿业100%的股权，根据本公司与天齐集团于2012年12月20日签订的《附生效条件的收购四川天齐矿业有限责任公司之股权转让协议》，基于北京亚超资产评估有限公司对天齐矿业100%股权进行评估的评估值高于信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审定的天齐矿业截止2013年3月31日的净资产值，公司与天齐集团于2013年6月7日签订了《天齐矿业股权转让协议》，双方同意：收购价格以天齐矿业经审计的净资产值为准，即88,307,762.69元人民币，收购价款在本次非公开发行募集资金到位后按照协议约定支付。

公司收购文菲尔德58.36%的权益、天齐矿业100%的股权有待相关部门核准及非公开发行募集资金到位等生效条件成就后生效。

### 重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《第二届董事会第二十次会议决议公告》、《非公开发行股票涉及关联交易公告》、《非公开发行股票预案》等	2012年12月25日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
《第二届董事会第二十二次会议决议公告》、《关于签订第一阶段收购泰利森的股权转让协议之补充协议涉及的关联交易公	2013年03月05日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

告》		
《第二届董事会第二十五次会议决议公告》、《非公开发行股票涉及关联交易公告》、《非公开发行股票预案（修订案）》等	2013 年 06 月 08 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

托管情况说明

报告期内，无应披露的托管情形。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

#### (2) 承包情况

承包情况说明

报告期内，无应披露的承包情形。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

#### (3) 租赁情况

租赁情况说明

报告期内，无需要披露的重大租赁情况。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

### 2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
四川天齐锂业股份有限公司	2012 年 10 月 29 日	10,000		10,000	连带责任保证	三年	否	是
报告期末已审批的对外担保额		10,000		报告期末实际对外担保余额		10,000		



度合计 (A3)				合计 (A4)				
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为关联 方担保(是或 否)
雅安华汇锂业科技 材料有限公司	2013 年 06 月 21 日	4,000		0	连带责任保证		否	是
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)				0	报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)		0	
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)				4,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)		0	
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)				0	报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2)		0	
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3)				14,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)		10,000	
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)				9.96%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债 务担保金额 (D)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				0				

#### 采用复合方式担保的具体情况说明

上表中, 公司对外担保系公司全资子公司雅安华汇和盛合锂业为公司在中信银行成都光华支行 10,000 万元人民币的贷款 (期限为三年) 提供了连带责任保证担保。公司对子公司的担保系公司为全资子公司雅安华汇银行综合授信提供的担保, 雅安华汇未实际使用该银行授信。

### 3、其他重大合同

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同签订 日期	合同涉及 资产的账 面价值 (万元) (如有)	合同涉及 资产的评 估价值 (万元) (如有)	评估机构 名称 (如 有)	评估基准 日 (如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联 交易	关联关系	截至报告 期末的执 行情况

### 4、其他重大交易

报告期内, 无需要披露的其他重大交易。

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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	天齐集团、持有公司股份总数 5%以上股东张静	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。	2010 年 08 月 31 日	自公司股票上市之日起 36 个月	严格履行中
其他对公司中小股东所作承诺	1、公司实际控制人蒋卫平先生承诺: 2、本公司控股股东天齐集团承诺: 3、持有公司股份总数 5%以上股东张静承诺: 4、成都天齐五矿机械进出口有限责任公司承诺: 5、四川天齐实业有限责任公司和四川天齐矿业有限责任公司承诺: 6、天齐集团及本公司承诺:	1、本人及本人所控制的其他企业目前所从事的业务与公司不存在同业竞争的情况; 本人在今后作为公司的实际控制人期间,也不会以任何形式直接或间接地从事与公司及其下属公司相同或相似的业务,包括不在中国境内外通过投资、收购、联营、兼并、受托经营等方式从事与公司及其下属公司(包括全资、控股公司及具有实际控制权的公司)相同、相似或者构成竞争威胁的业务活动。2、(1) 本公司锂辉石销售业务只面向以锂辉石作为辅料的玻璃陶瓷行业用户销售,不向以锂辉石为主要生产原料的锂加工行业用户销售锂辉石。本公司及其下属全资或控股子企业目前没有,将来亦不会在中国境内外,以任何方式(包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份或其他权益)直接或间接参与任何导致或可能导致与股份公司主营业务直接或间接产生竞争的业务或活动,亦不生产任何与股份公司产品相同或相似或可以取代股份公司产品的产品;(2) 如果股份公司认为本公司或本公司各全资或控股子企业从事了对股份公司的业务构成竞争的业务,本公司将愿意以公平合理的价格将该等资产或股权转让给股份公司。(3) 如果本公司将来可能存在任何与股份公司主营业务产生直接或间接竞争的业务机会,本公司应当立即通知股份公司并尽力促使该业务机构按股份公司能合理接受的条件首先提供给股份公司,股份公司对上述业务享有优先购买权。(4) 如因违反本承诺函的任何条款而导致股份公司遭受的一切损失、损害和开支,本公司将予以赔偿。(5) 该承诺函自本公司签字盖章之日起生效,直至发生以下情形为止(以较早为准): ①本公司不再直接或间接控制股份公司; ②股份公司股份终止在证券交易所上市。(6) 本公司在本承诺函中所作出的保证和承诺均代表本公司及本公司已设立或将设立的下属全资或控股子企业而作出。3、本人及本人所控制的其他企业目前所从事的业务与公司不存在同业竞争的情况; 本人在今后作为公司的主要股东期间,也不会以任何形式直接或间接地从事与公司及其下属公司相同或相似的业务,包括不在中国境内外通过投资、收购、联营、兼并、受	2010 年 08 月 31 日	自公司股票上市之日起	严格履行中

		<p>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、成都天齐五矿机械进出口有限责任公司承诺：（1）自本承诺函出具之日起，本公司锂辉石销售业务只面向以锂辉石作为辅料的玻璃陶瓷行业用户销售，不向以锂辉石为主要生产原料的锂加工行业用户销售锂辉石。（2）本公司目前所从事的业务与股份公司不存在同业竞争的情况；作为股份公司的关联方，本公司今后也不从事与股份公司相同或相似的业务或者构成竞争威胁的业务活动。（3）自 2008 年 1 月起，本公司不再代理股份公司锂辉石进口业务，并逐步向股份公司移交碳酸锂等相关产品的国外客户及出口业务；本公司承诺在 2008 年 6 月前完成相关业务与客户的移交工作。自 2008 年 7 月起，本公司将不再代理股份公司产品出口业务。（4）此外，本公司将尽量减少与股份公司及其控股子公司的其他一切非必要的关联交易。5、本公司只面向以锂辉石作为辅料的玻璃陶瓷行业用户销售锂辉石，不向以锂辉石为主要生产原料的锂加工行业用户销售锂辉石。目前所从事的业务与股份公司不存在同业竞争的情况；作为股份公司的关联方，本公司今后也不从事与股份公司相同或相似的业务或者构成竞争威胁的业务活动。同时，尽量减少关联交易。6、为避免将来在锂辉石采购环节产生利益冲突，天齐集团及本公司承诺：（1）天齐集团承诺，如因本公司生产经营规模扩大或锂辉石供应紧张导致不能满足本公司生产经营需要，天齐集团及所属企业将减少锂辉石采购，优先由本公司采购，保障本公司生产经营需要。（2）本公司将加强信息披露，强化约束机制。本公司将在年报中披露每年中国海关进口泰利森公司锂辉石的统计数据，对比本公司与关联方及独立第三方的锂辉石进口价格。由独立董事领衔的审计委员会对本公司的锂辉石采购作专项审计，审计情况将进行披露。为履行该项承诺，公司审计委员会委托信永中和会计师事务所有限公司（特殊普通合伙）对公司及关联方在锂辉石采购环节的价格公允性进行了专项核查，并出具了 XYZH/2012CDA2046-1-2 号《四川天齐锂业股份有限公司 2012 年度与关联方向同一供应商采购原材料独立性说明的专项审核说明》：“通过核对，我们没有发现天齐锂业公司与关联方从同一供应商采购相同规格锂辉石矿的价格、及独立第三方采购锂辉石矿平均价格存在重大不一致。”（3）天齐集团承诺，如果审计结果认定本公司存在与关联方在锂辉石采购环节的利益转移情形，将全额赔偿本公司由此所受到的损失。</p>			
	天齐集团	若成功收购泰利森的所有股份，天齐集团将在该收购完成后十二个月内启动将其间接持有的泰利森股权注入天齐锂业的相关事宜。	2012 年 11 月 13 日	自构成关联交易之日十二个月内启动注入事宜	正在履行
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如	不适用				

有)

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 十一、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

适用  不适用

## 十二、其他重大事项的说明

### （一）四川省雅江县措拉锂辉石矿取得采矿许可证及其建设

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

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

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

（二）截止2013年6月30日，本公司控股股东及其一致行动人张静女士持有本公司股份质押情况如下：

质权人名称	控股股东股份提供质押情况			质押日期	解除日期
	天齐集团	张静	小计		
华鑫国际信托有限公司	9,000,000.00		9,000,000.00	2013-3-4	债务清偿日
中泰信托有限责任公司	10,651,000.00		10,651,000.00	2013-3-4	债务清偿日
中国工商银行股份有限公司总行营业部	43,717,000.00	14,683,000.00	58,400,000.00	2013-3-14	债务清偿日
中信银行股份有限公司成都分行	25,000,000.00		25,000,000.00	2013-6-20	债务清偿日
招商银行股份有限公司成都天顺路支行	5,000,000.00		5,000,000.00	2013-6-20	债务清偿日
<b>质押股份合计</b>	<b>93,368,000.00</b>	<b>14,683,000.00</b>	<b>108,051,000.00</b>		
股东持有股份数	93,717,000.00	14,688,000.00	108,405,000.00		
质押股份占持有股份比例	99.63%	99.97%	99.67%		

质权人名称	控股股东股份提供质押情况			质押日期	解除日期
	天齐集团	张静	小计		
质押股份占本公司股份总数 147,000,000 股的比例			73.50%		

### （三）雅安华汇停产搬迁

2012年7月17日，雅安华汇与雅安市政府签订了《雅安华汇锂业科技材料有限公司搬迁补助协议》（以下简称补助协议），补助协议规定：雅安华汇厂区的建筑物、机器设备及其他附着物需要进行搬迁，雅安市政府按（雅办发[2012]4号）文以“土地资产纯收益”的100%对雅安华汇进行补助。补助款分三阶段支付：项目正式进场开工支付40%；工程建设中期支付40%（厂房封顶10%、设备采购20%、安装调试10%）；工程竣工投产支付20%。同时，雅安市政府同意，在雅安市雨城区草坝镇提供雅安华汇用于新厂建设土地约300亩，宗地性质为工业用地，使用年限50年，土地价格及其他用地条件以雅安市政府土地管理部门与雅安华汇签订的《国有建设用地使用权出让合同》为准。新厂区建设内容为：氢氧化锂生产系统及配套工程、建设工期20个月，建设投资额每亩不低于180万元（含二期工程），资金主要来源于雅安华汇自筹和搬迁补助款。

雅安华汇于2012年9月1日起全面停产，开始实施老厂区搬迁与新厂区的建设前期准备工作。截至2013年6月30日，该项工作正在与雅安政府协调阶段。

### （四）拟非公开发行股份收购股权

具体内容详见《2013年半年度报告》之第五节、七、5。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	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	108,405,000	73.74%						108,405,000	73.74%
3、其他内资持股	108,405,000	73.74%						108,405,000	73.74%
其中：境内法人持股	93,717,000	63.75%						93,717,000	63.75%
境内自然人持股	14,688,000	9.99%						14,688,000	9.99%
二、无限售条件股份	38,595,000	26.26%						38,595,000	26.26%
1、人民币普通股	38,595,000	26.26%						38,595,000	26.26%
三、股份总数	147,000,000	100%						147,000,000	100%

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

截止报告期末，天齐集团累计质押持有的公司股份9,336.80万股，约占公司总股本的63.52%，张静女士累计质押其持有的公司股份1,468.30万股，约占公司总股本的9.99%，具体内容详见公司《2013年半年度报告》第五节、十二、（二）。

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	14,329							
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份	持有无限售条件的	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

					数量	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		质押	93,368,000
张静	境内自然人	9.99%	14,688,000		14,688,000		质押	14,683,000
华夏银行股份有限公司-东吴行业轮动股票型证券投资基金	其他	0.96%	1,413,780			1,413,780		
中国农业银行-博时创业成长股票型证券投资基金	其他	0.54%	799,891			799,891		
中国农业银行-景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金	其他	0.54%	792,814			792,814		
中国农业银行-景顺长城内需增长开放式证券投资基金	其他	0.36%	530,745			530,745		
中国工商银行-富国沪深300增强证券投资基金	其他	0.35%	516,778			516,778		
中国建设银行-华宝兴业多策略增长证券投资基金	其他	0.34%	505,401			505,401		
鲍春玲	境内自然人	0.32%	471,015			471,015		
招商银行-建信双利策略主题分级股票型证券投资基金	其他	0.25%	374,221			374,221		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况(如有)(参见注3)	无。							
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。							
前10名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
	数量		股份种类	数量				
华夏银行股份有限公司-东吴行业轮动股票型证券投资基金	1,413,780		人民币普通股	1,413,780				
中国农业银行-博时创业成长股票型证券投资基金	799,891		人民币普通股	799,891				
中国农业银行-景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金	792,814		人民币普通股	792,814				
中国农业银行-景顺长城内需增长开放式证券投资基金	530,745		人民币普通股	530,745				
中国工商银行-富国沪深300增强证券投资基金	516,778		人民币普通股	516,778				
中国建设银行-华宝兴业多策略增长证券投资基金	505,401		人民币普通股	505,401				
鲍春玲	471,015		人民币普通股	471,015				
招商银行-建信双利策略主题分级股票型证券投资基金	374,221		人民币普通股	374,221				

全国社保基金一一一组合	323,676	人民币普通股	323,676
中国工商银行—建信优选成长股票型证券投资基金	319,795	人民币普通股	319,795
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	未知上述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。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用



## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
袁亮	职工监事	离职	2013 年 04 月 18 日	因个人身体原因申请辞职
赵本常	副总经理	任免	2013 年 04 月 25 日	经总经理提名，董事会聘任
张勇	职工监事	任免	2013 年 04 月 19 日	职工代表大会选举

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：四川天齐锂业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	66,766,917.03	499,558,975.89
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	58,967,376.36	63,359,097.54
应收账款	54,804,898.82	26,030,998.41
预付款项	4,426,670.40	6,152,551.48
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	719,352.39	1,994,557.13
应收股利		
其他应收款	1,781,777.64	1,685,619.85
买入返售金融资产		
存货	268,629,795.31	233,045,388.61
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	456,096,787.95	831,827,188.91

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
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	83,436,446.76	83,090,766.57
投资性房地产		
固定资产	284,669,104.96	202,334,127.56
在建工程	285,915,488.11	300,424,071.73
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	132,912,013.96	131,988,441.19
开发支出	4,511,158.68	2,915,323.47
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	681,236.08	443,605.74
其他非流动资产	353,684,658.16	15,660,392.65
非流动资产合计	1,145,810,106.71	736,856,728.91
资产总计	1,601,906,894.66	1,568,683,917.82
流动负债：		
短期借款	289,522,209.42	246,653,055.85
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	45,952,943.20	41,357,429.73
预收款项	6,008,003.87	5,749,553.13
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	11,148,700.60	13,086,337.82
应交税费	-15,282,503.84	-10,231,614.79

应付利息	1,033,896.96	877,910.24
应付股利		
其他应付款	1,462,139.08	965,816.86
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	339,845,389.29	298,458,488.84
非流动负债：		
长期借款	230,000,000.00	230,000,000.00
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	27,885,350.11	28,950,999.84
非流动负债合计	257,885,350.11	258,950,999.84
负债合计	597,730,739.40	557,409,488.68
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	147,000,000.00	147,000,000.00
资本公积	722,810,115.20	722,810,115.20
减：库存股		
专项储备	284,422.29	
盈余公积	19,438,078.35	19,438,078.35
一般风险准备		
未分配利润	114,643,539.42	122,026,235.59
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,004,176,155.26	1,011,274,429.14
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	1,004,176,155.26	1,011,274,429.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,601,906,894.66	1,568,683,917.82

法定代表人：蒋卫平

主管会计工作负责人：邹军

会计机构负责人：徐晓丽

## 2、母公司资产负债表

编制单位：四川天齐锂业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	55,949,501.18	461,816,928.10
交易性金融资产		
应收票据	58,967,376.36	63,359,097.54
应收账款	53,738,416.73	25,255,339.63
预付款项	4,388,647.38	5,567,569.94
应收利息	719,352.39	1,994,557.13
应收股利		
其他应收款	12,443,916.73	32,648,958.42
存货	245,037,996.18	212,028,841.56
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
<b>流动资产合计</b>	<b>431,245,206.95</b>	<b>802,671,292.32</b>
<b>非流动资产：</b>		
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	342,537,793.43	342,090,766.57
投资性房地产		
固定资产	280,677,055.42	198,512,143.12
在建工程	191,792,479.77	214,415,590.61
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	43,265,417.37	42,326,769.06
开发支出	4,289,885.55	2,694,050.34
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	546,456.43	371,837.99

其他非流动资产	334,283,900.00	
非流动资产合计	1,197,392,987.97	800,411,157.69
资产总计	1,628,638,194.92	1,603,082,450.01
流动负债：		
短期借款	289,522,209.42	246,653,055.85
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	46,454,840.16	41,297,979.73
预收款项	38,151,438.55	46,600,147.27
应付职工薪酬	10,552,647.50	11,855,478.71
应交税费	-12,632,659.83	-7,367,866.46
应付利息	1,033,896.96	877,910.24
应付股利		
其他应付款	1,151,777.22	743,819.19
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	374,234,149.98	340,660,524.53
非流动负债：		
长期借款	230,000,000.00	230,000,000.00
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	27,785,350.11	28,950,999.84
非流动负债合计	257,785,350.11	258,950,999.84
负债合计	632,019,500.09	599,611,524.37
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	147,000,000.00	147,000,000.00
资本公积	723,340,142.20	723,340,142.20
减：库存股		
专项储备	284,422.29	
盈余公积	19,438,078.35	19,438,078.35
一般风险准备		

未分配利润	106,556,051.99	113,692,705.09
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	996,618,694.83	1,003,470,925.64
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,628,638,194.92	1,603,082,450.01

法定代表人：蒋卫平

主管会计工作负责人：邹军

会计机构负责人：徐晓丽

### 3、合并利润表

编制单位：四川天齐锂业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	182,148,997.36	201,537,376.69
其中：营业收入	182,148,997.36	201,537,376.69
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	177,954,386.21	178,648,379.51
其中：营业成本	145,273,884.12	164,653,162.71
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	501,162.16	1,181,513.89
销售费用	3,740,533.70	4,244,575.78
管理费用	13,214,045.02	10,693,101.93
财务费用	13,455,958.43	-2,324,465.67
资产减值损失	1,768,802.78	200,490.87
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	345,680.19	285,546.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	345,680.19	285,546.10
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	4,540,291.34	23,174,543.28

加：营业外收入	4,311,221.76	2,891,872.85
减：营业外支出	156,166.63	100,162.38
其中：非流动资产处置损失	20,072.82	99,082.38
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	8,695,346.47	25,966,253.75
减：所得税费用	1,378,042.64	4,209,357.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	7,317,303.83	21,756,896.47
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	7,317,303.83	21,756,896.47
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.05	0.15
（二）稀释每股收益	0.05	0.15
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	7,317,303.83	21,756,896.47
归属于母公司所有者的综合收益总额	7,317,303.83	21,756,896.47
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：蒋卫平

主管会计工作负责人：邹军

会计机构负责人：徐晓丽

#### 4、母公司利润表

编制单位：四川天齐锂业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	184,127,702.04	181,264,008.89
减：营业成本	147,373,836.40	148,315,621.86
营业税金及附加	488,953.83	1,019,959.46
销售费用	3,612,425.54	3,652,086.94
管理费用	13,122,807.15	9,068,571.98
财务费用	13,402,451.82	-2,300,175.47
资产减值损失	1,737,675.27	288,192.42
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	345,680.19	285,546.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	345,680.19	285,546.10
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	4,735,232.22	21,505,297.80
加：营业外收入	4,273,321.76	2,401,388.24



减：营业外支出	126,317.81	
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	8,882,236.17	23,906,686.04
减：所得税费用	1,318,889.27	3,843,963.64
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	7,563,346.90	20,062,722.40
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	7,563,346.90	20,062,722.40

法定代表人：蒋卫平

主管会计工作负责人：邹军

会计机构负责人：徐晓丽

## 5、合并现金流量表

编制单位：四川天齐锂业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	101,750,172.54	144,745,688.10
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		762,152.28
收到其他与经营活动有关的现金	6,603,375.90	5,861,299.90
经营活动现金流入小计	108,353,548.44	151,369,140.28
购买商品、接受劳务支付的现金	136,840,174.30	82,536,703.76
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	17,275,113.57	20,453,321.32
支付的各项税费	3,814,862.79	16,561,349.17
支付其他与经营活动有关的现金	7,682,622.76	10,516,061.82
经营活动现金流出小计	165,612,773.42	130,067,436.07
经营活动产生的现金流量净额	-57,259,224.98	21,301,704.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,853.85	162,485.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	184,661.47	
投资活动现金流入小计	197,515.32	162,485.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	51,268,405.83	133,282,222.33
投资支付的现金	334,283,900.00	
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	3,686,642.44	
投资活动现金流出小计	389,238,948.27	133,282,222.33
投资活动产生的现金流量净额	-389,041,432.95	-133,119,737.33
三、筹资活动产生的现金流量：		
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		
取得借款收到的现金	140,316,347.28	18,896,941.21
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	5,619,662.39	
筹资活动现金流入小计	145,936,009.67	18,896,941.21
偿还债务支付的现金	96,399,459.89	29,367,654.42
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,055,101.05	4,085,575.26
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	7,673,725.10	19,420,574.63
筹资活动现金流出小计	133,128,286.04	52,873,804.31

筹资活动产生的现金流量净额	12,807,723.63	-33,976,863.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	346,812.73	
五、现金及现金等价物净增加额	-433,146,121.57	-145,794,896.22
加：期初现金及现金等价物余额	493,939,313.50	344,054,981.78
六、期末现金及现金等价物余额	60,793,191.93	198,260,085.56

法定代表人：蒋卫平

主管会计工作负责人：邹军

会计机构负责人：徐晓丽

## 6、母公司现金流量表

编制单位：四川天齐锂业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	102,191,585.14	114,539,803.84
收到的税费返还		762,152.28
收到其他与经营活动有关的现金	6,553,451.66	32,170,427.15
经营活动现金流入小计	108,745,036.80	147,472,383.27
购买商品、接受劳务支付的现金	141,529,918.05	74,495,950.62
支付给职工以及为职工支付的现金	17,126,771.36	16,617,191.41
支付的各项税费	4,512,592.67	14,222,681.17
支付其他与经营活动有关的现金	7,207,399.12	12,008,165.12
经营活动现金流出小计	170,376,681.20	117,343,988.32
经营活动产生的现金流量净额	-61,631,644.40	30,128,394.95
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,853.85	400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	20,000,000.00	
投资活动现金流入小计	20,012,853.85	400.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	43,426,623.61	115,051,613.68
投资支付的现金	334,385,246.67	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	377,811,870.28	115,051,613.68

投资活动产生的现金流量净额	-357,799,016.43	-115,051,213.68
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	140,316,347.28	18,896,941.21
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	5,619,662.39	
筹资活动现金流入小计	145,936,009.67	18,896,941.21
偿还债务支付的现金	96,399,459.89	29,367,654.42
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,055,101.05	4,085,575.26
支付其他与筹资活动有关的现金	7,673,725.10	19,420,574.63
筹资活动现金流出小计	133,128,286.04	52,873,804.31
筹资活动产生的现金流量净额	12,807,723.63	-33,976,863.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	401,447.57	
五、现金及现金等价物净增加额	-406,221,489.63	-118,899,681.83
加：期初现金及现金等价物余额	456,197,265.71	285,948,299.10
六、期末现金及现金等价物余额	49,975,776.08	167,048,617.27

法定代表人：蒋卫平

主管会计工作负责人：邹军

会计机构负责人：徐晓丽

**7、合并所有者权益变动表**

编制单位：四川天齐锂业股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	147,000,000.00	722,810,115.20			19,438,078.35		122,026,235.59			1,011,274,429.14
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	147,000,000.00	722,810,115.20			19,438,078.35		122,026,235.59			1,011,274,429.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				284,422.29			-7,382,696.17			-7,098,273.88
（一）净利润							7,317,303.83			7,317,303.83
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							7,317,303.83			7,317,303.83
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-14,700,000.00			-14,700,000.00
1. 提取盈余公积										

2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-14,700,000.00			-14,700,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备				284,422.29						284,422.29
1. 本期提取				284,422.29						284,422.29
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	147,000,000.00	722,810,115.20		284,422.29	19,438,078.35		114,643,539.42			1,004,176,155.26

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	147,000,000.00	722,810,115.20			15,464,822.37		98,965,301.04			984,240,238.61
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										

二、本年年初余额	147,000,000.00	722,810,115.20			15,464,822.37		98,965,301.04			984,240,238.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					3,973,255.98		23,060,934.55			27,034,190.53
（一）净利润							41,734,190.53			41,734,190.53
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							41,734,190.53			41,734,190.53
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					3,973,255.98		-18,673,255.98			-14,700,000.00
1. 提取盈余公积					3,973,255.98		-3,973,255.98			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-14,700,000.00			-14,700,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										

四、本期期末余额	147,000,000.00	722,810,115.20			19,438,078.35		122,026,235.59			1,011,274,429.14
----------	----------------	----------------	--	--	---------------	--	----------------	--	--	------------------

法定代表人：蒋卫平

主管会计工作负责人：邹军

会计机构负责人：徐晓丽

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：四川天齐锂业股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	147,000,000.00	723,340,142.20			19,438,078.35		113,692,705.09	1,003,470,925.64
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	147,000,000.00	723,340,142.20			19,438,078.35		113,692,705.09	1,003,470,925.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				284,422.29			-7,136,653.10	-6,852,230.81
（一）净利润							7,563,346.90	7,563,346.90
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							7,563,346.90	7,563,346.90
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-14,700,000.00	-14,700,000.00
1. 提取盈余公积								



2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-14,700,000.00	-14,700,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备				284,422.29				284,422.29
1. 本期提取				284,422.29				284,422.29
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	147,000,000.00	723,340,142.20		284,422.29	19,438,078.35		106,556,051.99	996,618,694.83

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	147,000,000.00	723,340,142.20			15,464,822.37		92,633,401.28	978,438,365.85
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	147,000,000.00	723,340,142.20			15,464,822.37		92,633,401.28	978,438,365.85
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					3,973,255.98		21,059,303.81	25,032,559.79

(一) 净利润							39,732,559.79	39,732,559.79
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							39,732,559.79	39,732,559.79
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					3,973,255.98		-18,673,255.98	-14,700,000.00
1. 提取盈余公积					3,973,255.98		-3,973,255.98	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-14,700,000.00	-14,700,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	147,000,000.00	723,340,142.20			19,438,078.35		113,692,705.09	1,003,470,925.64

法定代表人：蒋卫平

主管会计工作负责人：邹军

会计机构负责人：徐晓丽

### 三、公司基本情况

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

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

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

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

公司主要产品为“锂坤达”牌工业级碳酸锂、电池级碳酸锂、无水氯化锂、单水氢氧化锂等四大系列、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。公司下设销售分公司、生产部、财务部、库房管理部、供应部、工程部、审计部、技术部、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”）、四川天齐盛合锂业有限公司（以下简称“盛合锂业”）和天齐香港有限公司（以下简称“天齐锂业香港”）三个全资子公司。

### 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注五“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。

#### 2、遵循企业会计准则的声明

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

#### 3、会计期间

本公司会计期间为公历1月1日至12月31日。

#### 4、记账本位币

本公司以人民币作为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下企业合并

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。

### (2) 非同一控制下的企业合并

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

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。

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

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

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被购买子公司资产、负债及经营成果纳入本公司财务报表中。

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

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

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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

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。

### (2) 外币财务报表的折算

外币资产和负债项目采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。外币报表折算差额确认为其他综合收益，在股东权益项下的的外币报表折算差额中列报。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

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

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

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

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

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

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

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

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

### (4) 金融负债终止确认条件

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

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

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

### (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对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。

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

不适用。

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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

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

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄分析组合	账龄分析法	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。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	债务人宣告破产预计无法收回
坏账准备的计提方法	全额计提坏账准备

## 11、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、在产品、库存商品、低值易耗品等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

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。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

本公司存货采用永续盘存制，每年进行定期盘点。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品采用一次摊销法核算，在领用时一次性计入当期成本或费用。

包装物

摊销方法：一次摊销法

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。



## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，或者对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（购买）方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本，初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定初始投资成本。

### (2) 后续计量及损益确认

本公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。本公司对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

差额确认为减值损失。因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

### 13、投资性房地产

不适用。

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

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

#### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

不适用。

#### (3) 各类固定资产的折旧方法

本公司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	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	11-22	5%	8.64%~4.75%
机器设备	10	5%	双倍余额或 9.5%
电子设备	5	5%	19.00%
运输设备	5	5%	19.00%

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于每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。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。

## (5) 其他说明

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。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

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。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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。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。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

### (2) 借款费用资本化期间

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

### (3) 暂停资本化期间

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

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

## 17、生物资产

不适用。

## 18、油气资产

不适用。

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

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。

本公司特许经营权目前为取得的采矿权，在采矿权特许经营期内，按照产量法进行摊销；土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

### (4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

## （6）内部研究开发项目支出的核算

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。

前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

## 20、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。

## 21、附回购条件的资产转让

## 22、预计负债

### （1）预计负债的确认标准

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。

### （2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。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。

## 23、股份支付及权益工具

- (1) 股份支付的种类
- (2) 权益工具公允价值的确定方法
- (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据
- (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

## 24、回购本公司股份

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司主营业务是生产销售锂系列产品。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) 确认让渡资产使用权收入的依据

在满足相关的经济利益很可能流入公司、收入的金额能够可靠地计量时确认。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

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

提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1 元)计量。

### (2) 会计处理方法

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

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。

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

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

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。



(2) 确认递延所得税负债的依据

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(2) 融资租赁会计处理

(3) 售后租回的会计处理

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

不适用。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

不适用。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

不适用。

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

不适用。

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
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%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
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%、2%
副食品调节基金	营业收入	1‰、3‰

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司及雅安华汇适用15%的企业所得税优惠税率；盛合锂业执行的企业所得税率为25%。

### 2、税收优惠及批文

根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）、《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号）规定，对西部地区的鼓励类产业企业自2011年1月1日至2020年12月31日减按15%征收企业所得税，本公司取得2012年相关主管税务局的所得税按照15%税率缴纳的书面确认，2013年1-6月本公司的业务在2012年的基础上未发生变化，故2013年1-6月暂仍按15%企业所得税税率执行。

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

### 3、其他说明

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
盛合锂业	有限公司	四川省康定县	矿产资源采选	180,000,000	矿产品销售	180,000,000		100%	100%	是			
天齐锂业香港	有限公司	香港	贸易、投资性业务	HK\$10,000.	贸易、投资性业务	101,346.67		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

1、盛合锂业系由盛合投资于2008年11月出资5,000万元设立的全资子公司，2008年11月4日在四川省甘孜州工商行政管理局取得51330000006730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，新增注册资本仍由盛合投资以货币资金认缴，于2010年2月5日完成工商变更登记手续；根据盛合锂业2011年12月18日股东会决议，公司的注册资本增加至18,000.00万元，新增注册资本仍由盛合投资以货币资金认缴，于2011年12月22日完成工商变更登记手续。

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

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

#### (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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

														额后的余额
雅安华汇	有限公司	四川省雅安市	化工制造	80,000,000.00	研究、生产、销售单水氢氧化锂等	79,000,000.00		100%	100%	是				

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

报告期内无通过同一控制下的企业合并取得的子公司。

### (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

报告期内无通过非同一控制下的企业合并取得的子公司。

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

不适用。

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为

报告期内，公司投资新设全资子公司天齐锂业香港。

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为

#### 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
天齐锂业香港	9,824.13	-91,522.54

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

#### 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明

不适用。

#### 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明

不适用。

#### 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

不适用。

#### 8、报告期内发生的反向购买

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

反向购买的其他说明

不适用。

## 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

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

吸收合并的其他说明

不适用。

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	21,687.20	--	--	24,592.98
人民币	--	--	21,687.20	--	--	24,592.98
银行存款：	--	--	60,771,504.73	--	--	493,914,720.52
人民币	--	--	58,522,900.20	--	--	493,851,110.24
美元	363,963.42	6.1787	2,248,604.53	10,120.16	6.2855	63,610.28
其他货币资金：	--	--	5,973,725.10	--	--	5,619,662.39
人民币	--	--	5,973,725.10	--	--	5,619,662.39
合计	--	--	66,766,917.03	--	--	499,558,975.89

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

货币资金2013年6月30日余额较2012年12月31日减少86.63%，主要是支付收购天齐集团间接持有泰利森760万股普通股的股权款以及支付募投项目工程款。

2013年6月30日，公司所有权受到限制的货币资金为5,973,275.10元。除其他货币资金使用受限制外，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。

### 2、交易性金融资产

#### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

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

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

不适用。

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	58,967,376.36	63,359,097.54
合计	58,967,376.36	63,359,097.54

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

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

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

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

说明

无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
深圳市金立通信设备有限公司	2013年02月04日	2013年08月04日	2,000,000.00	银行承兑汇票
湖南杉杉户田新材料有限公司	2013年04月12日	2013年10月12日	1,310,000.00	银行承兑汇票
无锡华光新动力环保科技股份有限公司	2013年01月21日	2013年07月21日	1,033,600.00	银行承兑汇票
新疆金浩哲钢铁贸易有限公司	2013年01月04日	2013年07月04日	1,000,000.00	银行承兑汇票
天津金盛都工贸有限公司	2013年01月15日	2013年07月15日	1,000,000.00	银行承兑汇票

合计	--	--	6,343,600.00	--
----	----	----	--------------	----

说明

2013年6月30日余额中已背书转让但尚未到期的应收票据金额41,272,428.96元，其中，金额最大的票据信息如上表所示。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

报告期末本公司已贴现尚未到期的银行承兑汇票金额为8,780,000.00元。

报告期本公司无用于质押的未到期应收票据。

#### 4、应收股利

单位：元

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

说明

不适用。

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	1,994,557.13	391,043.24	1,666,247.98	719,352.39
合计	1,994,557.13	391,043.24	1,666,247.98	719,352.39

##### (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额

##### (3) 应收利息的说明

期末余额系2010年度发行人民币普通股（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。

期末数较期初数减少63.93%，主要原因系随着本公司募投项目投入增加，募集资金形成的存款利息收入减少。



## 6、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	57,725,808.98	99.94%	2,920,910.16	5.06%	27,439,613.09	99.88%	1,408,614.68	5.13%
组合小计	57,725,808.98	99.94%	2,920,910.16	5.06%	27,439,613.09	99.88%	1,408,614.68	5.13%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	32,193.60	0.06%	32,193.60	100%	32,193.60	0.12%	32,193.60	100%
合计	57,758,002.58	--	2,953,103.76	--	27,471,806.69	--	1,440,808.28	--

应收账款种类的说明

货款赊销。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	57,169,099.42	5%	2,858,454.98	26,867,617.07	5%	1,343,380.86
1 至 2 年	522,788.46	10%	52,278.85	531,824.95	10%	53,182.50
2 至 3 年	33,921.10	30%	10,176.33	40,171.07	30%	12,051.32
合计	57,725,808.98	--	2,920,910.16	27,439,613.09	--	1,408,614.68

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
雅安市观化水泥有限责任公司	32,193.60	32,193.60	100%	客户宣告破产，预计无法收回
合计	32,193.60	32,193.60	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提				

不适用。

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明				

不适用。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
零星客户 货款		2013 年 03 月 22 日	6,225.40	无法收回	否
合计	--	--	6,225.40	--	--

应收账款核销说明

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

单位：元

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

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	10,625,000.00	一年以内	18.4%
第二名	非关联方	6,255,226.00	一年以内	10.83%
第三名	非关联方	5,290,674.90	一年以内	9.16%
第四名	非关联方	3,853,516.13	一年以内	6.67%

第五名	非关联方	3,152,100.00	一年以内	5.46%
合计	--	29,176,517.03	--	50.52%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
TQC Equipment Inc.Canada	同一实际控制人	687,301.55	1.19%
合计	--	687,301.55	1.19%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,973,274.51	100%	191,496.87	9.70%	2,034,114.63	100%	348,494.78	17.13%
组合小计	1,973,274.51	100%	191,496.87	9.70%	2,034,114.63	100%	348,494.78	17.13%
合计	1,973,274.51	--	191,496.87	--	2,034,114.63	--	348,494.78	--

其他应收款种类的说明

无。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	1,661,821.75	5%	83,091.09	997,496.67	5%	49,874.84
1 至 2 年	55,000.00	10%	5,500.00	235,632.00	10%	23,563.20
2 至 3 年	126,603.00	30%	37,980.90	627,181.20	30%	188,154.36
3 年以上	129,849.76	50%	64,924.88	173,804.76	50%	86,902.38
3 至 4 年	129,849.76	50%	64,924.88	173,804.76	50%	86,902.38
合计	1,973,274.51	--	191,496.87	2,034,114.63	--	348,494.78

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

不适用。

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
备用金	备用金	2013 年 01 月 29 日	14,570.00	预计无法收回	否
合计	--	--	14,570.00	--	--

其他应收款核销说明

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

单位：元

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

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
射洪县社会保险事业管理局	511,300.00	代垫工伤赔偿款	25.91%
雅江县安全生产监督管理局	100,000.00	安全生产保证金	5.07%
合计	611,300.00	--	30.98%

说明

无。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
射洪县社会保险事业管理局	非关联方	511,300.00	1 年以内	25.91%
雅江县安全生产监督管理局	非关联方	100,000.00	1 年以内	5.07%
冷祥琪	非关联方	100,000.00	1 年以内	5.07%
薛平	非关联方	90,000.00	1 年以内	4.56%
汪秦健	非关联方	70,000.00	1 年以内	3.55%
合计	--	871,300.00	--	44.16%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

(9) 以其他应收款为标的的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位: 元

项目	期末数
资产:	
负债:	

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	4,137,971.71	93.48%	5,570,854.91	90.55%
1 至 2 年	195,304.16	4.41%	487,284.95	7.92%
2 至 3 年	15,059.83	0.34%	16,076.92	0.26%
3 年以上	78,334.70	1.77%	78,334.70	1.27%
合计	4,426,670.40	--	6,152,551.48	--

预付款项账龄的说明

有部分预付账款账龄超过1年, 无需要计提坏账准备的情形。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
北京亚超资产评估有限公司	非关联方	690,000.00	1 年以内	再融资尚未完成
四川明珠水利电力股份有限公司	非关联方	597,958.77	1 年以内	预付电费
天津华通自动化控制有限公司	非关联方	400,000.00	1 年以内	服务未提供
遂宁市安全生产监督管理局	非关联方	300,000.00	1 年以内	安全保证金
景县景益源环保设备销售有限公司	非关联方	238,070.81	1 年以内	货物未到
合计	--	2,226,029.58	--	--

预付款项主要单位的说明

期末余额中无预付持本公司5% (含5%) 以上表决权股份股东单位的款项。

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

单位: 元

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

(4) 预付款项的说明

不适用。

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	216,746,995.13		216,746,995.13	185,486,581.74		185,486,581.74
在产品	10,467,084.74	80,832.75	10,386,251.99	10,373,446.57	286,746.42	10,086,700.15
库存商品	25,797,462.28	539,975.37	25,257,486.91	25,527,069.44	494,108.80	25,032,960.64
周转材料	16,239,061.28		16,239,061.28	12,439,146.08		12,439,146.08
合计	269,250,603.43	620,808.12	268,629,795.31	233,826,243.83	780,855.22	233,045,388.61

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品	286,746.42	80,832.75		286,746.42	80,832.75
库存商品	494,108.80	311,877.06		266,010.49	539,975.37
周转材料					
合计	780,855.22	392,709.81		552,756.91	620,808.12

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
库存商品	可变现净值低于账面价值的差额	不适用	
在产品	可变现净值低于账面价值的差额	不适用	

存货的说明

期末余额中用于提供进口押汇、信托收据贷款向银行融资抵押的原材料金额为 101,756,908.56元。

期末金额中无用于抵押以及借款费用资本化。

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他流动资产说明

不适用。

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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

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

可供出售金融资产的说明

不适用。

### (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

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

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

不适用。

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

不适用。

### (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元



项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
----	----	-------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

不适用。

### 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

### 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
航天电源	20%	20%	441,637,614.69	43,263,619.42	398,373,995.27	28,311,391.56	1,728,400.95

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

无。

### 15、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
航天电源	权益法	82,089,600.00	83,090,766.57	345,680.19	83,436,446.76	20%	20%				
合计	--	82,089,600.00	83,090,766.57	345,680.19	83,436,446.76	--	--	--			

#### (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

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

长期股权投资的说明

本期增加系按权益法核算确认的投资收益。

期末金额不存在减值迹象，故未计提减值准备。

## 16、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

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

单位：元

本期	
----	--

### (2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

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

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

不适用。

## 17、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	299,849,700.98	92,788,434.43		196,316.25	392,441,819.16
其中：房屋及建筑物	111,094,438.98	29,081,040.65			138,240,786.11
机器设备	177,526,465.36	62,615,310.02		30,797.83	240,110,977.55
运输工具	4,356,422.62	36,324.80		84,650.00	4,308,097.42
电子及其他	6,872,374.02	1,055,758.96		80,868.42	9,781,958.08
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	97,515,573.42		10,432,827.65	175,686.87	107,772,714.20
其中：房屋及建筑物	19,926,038.59		2,780,818.32		22,706,856.91
机器设备	72,842,114.14		6,853,981.27	29,257.94	79,666,837.47
运输工具	2,286,900.11		348,836.35	80,417.50	2,555,318.96

电子及其他	2,460,520.58		449,191.71	66,011.43	2,843,700.86
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	202,334,127.56		--		284,669,104.96
其中：房屋及建筑物	91,168,400.39		--		115,533,929.20
机器设备	104,684,351.22		--		160,444,140.08
运输工具	2,069,522.51		--		1,752,778.46
电子及其他	4,411,853.44		--		6,938,257.22
五、固定资产账面价值合计	202,334,127.56		--		284,669,104.96
其中：房屋及建筑物	91,168,400.39		--		115,533,929.20
机器设备	104,684,351.22		--		160,444,140.08
运输工具	2,069,522.51		--		1,752,778.46
电子及其他	4,411,853.44		--		6,938,257.22

本期折旧额 10,432,827.65 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 87,591,621.07 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

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

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
锅炉车间、地磅房、废品废件库、安全环保预转固房产	锅炉车间、地磅房、废品废件库、安全环保预转固房产	

## 固定资产说明

截止报告期末，账面价值为10,540,771.32元的房产权证手续正在办理中；

固定资产中，原值15,199,863.07元，账面价值8,877,932.61元房屋及建筑物和无形资产中原值32,047,129.89元，账面价值27,810,138.00元的土地使用权用于抵押取得银行长期借款。

**18、在建工程**
**(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新增年产5000吨电池级碳酸锂技改扩能项目	154,402,337.77		154,402,337.77	115,155,600.04		115,155,600.04
雅江锂辉石矿采选一期工程	90,449,640.99		90,449,640.99	83,677,595.30		83,677,595.30
年产5000吨氢氧化锂工程				53,439,624.32		53,439,624.32
安全环保改造工程				10,834,545.78		10,834,545.78
技术中心扩建	12,560,660.40		12,560,660.40	9,867,631.38		9,867,631.38
成品一车间气流粉碎工段改造工程				7,755,136.49		7,755,136.49
技术中心扩建配套工程	11,271,150.79		11,271,150.79	6,800,023.96		6,800,023.96
备品备件仓库项目				4,552,489.81		4,552,489.81
其他零星项目	17,231,698.16		17,231,698.16	8,341,424.65		8,341,424.65
合计	285,915,488.11		285,915,488.11	300,424,071.73		300,424,071.73

**(2) 重大在建工程项目变动情况**

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
新增年产5000吨电池级碳酸锂技改扩能项目	268,600,000.00	115,155,600.04	39,246,737.73			91.46%					募集	154,402,337.77
雅江锂辉石矿采选一期工程	398,727,200.00	83,677,595.30	6,772,045.69			22.68%					自筹	90,449,640.99

年产 5000 吨氢氧化锂工程	53,909,000.00	53,439,624.32	6,053,228.47	59,492,852.79		110.36%					募集	
安全环保改造工程		10,834,545.78	479,299.98	11,313,845.76							自筹	
技术中心扩建	28,540,000.00	9,867,631.38	2,693,029.02			115.93%					募集自筹	12,560,660.40
成品一车间气流粉碎工段改造工程	9,000,000.00	7,755,136.49	2,646,938.34	10,402,074.83		115.58%					自筹	
技术中心扩建配套工程	50,200,000.00	6,800,023.96	4,471,126.83			22.46%					自筹	11,271,150.79
备品备件仓库项目	20,000,000.00	4,552,489.81	405,512.88	4,958,002.69							自筹	
其他零星项目	5,150,000.00	8,341,424.65	10,315,118.51	1,424,845.00							自筹	17,231,698.16
合计	834,126,200.00	300,424,071.73	73,083,037.45	87,591,621.07		--	--				--	285,915,488.11

在建工程项目变动情况的说明

### (3) 在建工程减值准备

单位：元

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

### (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

### (5) 在建工程的说明

无。

## 19、工程物资

单位：元

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

工程物资的说明

不适用。

## 20、固定资产清理

单位：元

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

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

不适用。

## 21、生产性生物资产

### (1) 以成本计量

单位：元

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

### (2) 以公允价值计量

单位：元

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

生产性生物资产的说明

不适用。

## 22、油气资产

单位：元

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

油气资产的说明

不适用。

## 23、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	137,004,369.08	1,635,000.00		138,639,369.08
其中:土地使用权	40,061,399.34			40,061,399.34
专利权	7,841,604.39			7,841,604.39
采矿权	89,101,365.35			89,101,365.35
软件及其他		1,635,000.00		1,635,000.00
二、累计摊销合计	5,015,927.89	711,427.23		5,727,355.12
其中:土地使用权	4,698,843.44	406,387.14		5,105,230.58
专利权	317,084.45	196,040.09		513,124.54
采矿权				
软件及其他		109,000.00		109,000.00
三、无形资产账面净值合计	131,988,441.19	923,572.77		132,912,013.96
其中:土地使用权	35,362,555.90	-406,387.14		34,956,168.76
专利权	7,524,519.94	-196,040.09		7,328,479.85
采矿权	89,101,365.35			89,101,365.35
软件及其他		1,526,000.00		1,526,000.00
四、无形资产账面价值合计	131,988,441.19	923,572.77		132,912,013.96
其中:土地使用权	35,362,555.90	-406,387.14		34,956,168.76
专利权	7,524,519.94	-196,040.09		7,328,479.85
采矿权	89,101,365.35			89,101,365.35
软件及其他		1,526,000.00		1,526,000.00

本期摊销额 711,427.23 元。

### (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
一种优化的制备电池级碳酸锂的方法	1,417,355.30				1,417,355.30
一种制备锂铝合金的方法	1,276,695.04	1,595,835.21			2,872,530.25
一种制备无尘级单水氢氧化锂的方法	221,273.13				221,273.13

合计	2,915,323.47	1,595,835.21			4,511,158.68
----	--------------	--------------	--	--	--------------

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 70.44%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 5.51%。

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

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
-----------------	------	------	------	------	--------

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

不适用。

## 25、长期待摊费用

单位：元

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

长期待摊费用的说明

不适用。

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	567,157.61	386,306.79
因抵销未实现内部销售产生的暂时性差异	114,078.47	57,298.95
小计	681,236.08	443,605.74
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----



应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	4,668,457.81	2,570,158.28
因抵销未实现内部销售产生的暂时性差异	760,523.12	381,993.00
小计	5,428,980.93	2,952,151.28

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	681,236.08		443,605.74	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

不适用。

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	1,789,303.06	1,376,092.97		20,795.40	3,144,600.63
二、存货跌价准备	780,855.22	392,709.81		552,756.91	620,808.12
合计	2,570,158.28	1,768,802.78		573,552.31	3,765,408.75

资产减值明细情况的说明

无。

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数

待搬迁资产	19,400,758.16	15,660,392.65
第一阶段 6.64% 文菲尔德股权转让价款	334,283,900.00	
合计	353,684,658.16	15,660,392.65

其他非流动资产的说明

待搬迁资产系雅安华汇从2012年9月起开始全面停产准备搬迁，将其需搬迁拆除的房屋建筑物、土地使用权和生产用机器设备以及因搬迁过程中发生的相关费用、停工损失转入本项目，待收到政府补助款时予以弥补。

“第一阶段6.64%文菲尔德股权转让价款”系本公司向天齐集团支付的拟收购其间接持有文菲尔德6.64%的股权款，详见本报告之第五节、七、5。

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	99,522,209.42	
保证借款	140,000,000.00	196,653,055.85
信用借款	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	289,522,209.42	246,653,055.85

短期借款分类的说明

报告期末，质押借款明细如下：

贷款单位	借款期限	币种	原币金额	折合人民币	年利率	抵押物
建设银行遂宁分行	2013.05.02-2013.09.13	美元	5,030,263.03	31,080,486.18	1.91760%	存货
建设银行遂宁分行	2013.06.04-2013.10.17	美元	4,896,515.00	30,254,097.23	2.51426%	
工商银行射洪支行	2013.02.04-2013.08.04	美元	1,931,446.36	11,933,827.62	1.27576%	
交通银行成都高新分行	2013.04.10-2013.07.10	美元	4,249,081.26	26,253,798.38	1.27810%	存货
<b>合计</b>			<b>16,107,305.65</b>	<b>99,522,209.42</b>		

上述借款除以本公司价值101,756,908.56元的存货抵押外，同时以4,372,645.55元的银行存款作为质押物担保。

报告期末，保证借款明细如下：

贷款单位	借款期限	金额	年利率	保证人
浙商银行成都双流支行	2013.03.28-2014.03.27	20,000,000.00	6.300%	天齐集团
浙商银行成都双流支行	2013.04.08-2014.04.07	20,000,000.00	6.300%	天齐集团
成都银行高新支行	2012.10.31-2013.10.30	100,000,000.00	6.300%	天齐集团、蒋卫平、张静
<b>合计</b>		<b>140,000,000.00</b>		

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

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

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

报告期末无已到期未偿还的短期借款。

### 30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
合计	0.00	

交易性金融负债的说明

不适用。

### 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
合计	0.00	

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

不适用。

### 32、应付账款

#### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	45,287,266.88	40,648,409.90
1 年以上	665,676.32	709,019.83
合计	45,952,943.20	41,357,429.73

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

#### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过1年的应付账款，原因主要是设备质保金未满足质保期，暂未支付。

### 33、预收账款

#### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	3,568,166.40	4,335,838.12
1 年以上	2,439,837.47	1,413,715.01
合计	6,008,003.87	5,749,553.13

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

#### (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

账龄超过1年的预收账款，原因主要预收货款，客户尚未提货。

### 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,162,542.77	15,622,641.90	19,598,649.12	2,186,535.55
二、职工福利费		1,018,636.44	1,018,636.44	
三、社会保险费	4,688,747.61	3,350,639.07	1,519,295.47	6,520,091.21
其中:医疗保险费	87,595.82	843,483.36	477,665.52	453,413.66
基本养老保险费	4,597,252.63	2,107,915.08	852,324.54	5,852,843.17
失业保险费	3,438.36	207,695.70	77,119.86	134,014.20
工伤保险费	230.40	137,588.53	83,944.90	53,874.03
生育保险费	230.40	53,956.40	28,240.65	25,946.15
四、住房公积金	325,001.16	537,513.80	413,592.00	448,922.96
五、辞退福利		2,349,558.07	2,349,558.07	
六、其他	1,910,046.28	515,519.38	432,414.78	1,993,150.88
其中：工会经费和职工教育经费	1,910,046.28	515,519.38	432,414.78	1,993,150.88
合计	13,086,337.82	23,394,508.66	25,332,145.88	11,148,700.60

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,993,150.88 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 2,349,558.07 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-15,845,063.55	-9,721,066.89
营业税	50.01	10.50
企业所得税	-250,341.79	-1,377,410.19
个人所得税	366,450.09	29,661.99
城市维护建设税	22.37	24,406.81
印花税	127,452.59	196,596.95
教育费附加	10.87	14,642.65
地方教育附加	7.25	9,760.76
副调基金及其他	131,134.24	82,847.43
残疾人保障金	187,774.08	403,007.32
房产税		105,927.88
合计	-15,282,503.84	-10,231,614.79

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

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	471,844.61	445,958.34
短期借款应付利息	562,052.35	431,951.90
合计	1,033,896.96	877,910.24

应付利息说明

无。

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
合计	0.00		--

应付股利的说明

无。

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	915,208.73	397,137.41
1 年以上	546,930.35	568,679.45
合计	1,462,139.08	965,816.86

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

#### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过1年的其他应付款，主要为质保金暂未支付。

#### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

### 39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

预计负债说明

不适用。

### 40、一年内到期的非流动负债

#### (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0.00	

#### (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

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

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

不适用。

### (3) 一年内到期的应付债券

单位：元

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

一年内到期的应付债券说明

不适用。

### (4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

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

一年内到期的长期应付款的说明

不适用。

## 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0.00	

其他流动负债说明

不适用。

## 42、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	100,000,000.00	100,000,000.00
保证借款	130,000,000.00	130,000,000.00
合计	230,000,000.00	230,000,000.00

长期借款分类的说明

## (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中信银行成都分行	2012 年 10 月 31 日	2015 年 10 月 31 日		6.765%		100,000,000.00		100,000,000.00
中国工商银行射洪支行	2012 年 12 月 20 日	2015 年 12 月 02 日		6.15%		130,000,000.00		130,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	230,000,000.00	--	230,000,000.00

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

中国工商银行射洪县支行借款由天齐集团提供保证担保；中信银行成都分行借款除用本公司的房产和土地使用抵押外，同时下属雅安华汇和盛合锂业为此提供了连带责任保证担保。

## 43、应付债券

单位：元

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

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

不适用。

## 44、长期应付款

### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。



长期应付款的说明

不适用。

#### 45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

不适用。

#### 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	27,885,350.11	28,950,999.84
合计	27,885,350.11	28,950,999.84

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

项目	原始发生数	2012年12月31日	本期增加数	本期摊销	累计摊销	2013年6月30日
年产200吨金属锂项目专项资金	7,050,000.00	5,640,000.00		352,500.00	1,762,500.00	5,287,500.00
年产1500吨氯化锂项目专项资金	10,450,000.00	5,224,999.84		522,499.74	5,747,499.70	4,702,500.10
年产5300吨碳酸锂扩建技改专项资金	3,000,000.00	1,500,000.00		150,000.00	1,650,000.00	1,350,000.00
锂渣资源化清洁生产项目环保专项资金	1,000,000.00	500,000.00		49,999.98	549,999.94	450,000.02
动力锂离子电池正级材料产业化项目专项资金	3,000,000.00	3,000,000.00				3,000,000.00
5000吨电池级碳酸锂和1500吨无水氯化锂技改扩能项目	6,290,000.00	6,290,000.00				6,290,000.00
复分解冷冻析钠法制备高纯级单水氢氧化锂技术及应用研究	400,000.00	400,000.00				400,000.00
矿石提锂工业废渣资源综合利用项目	670,000.00	670,000.00				670,000.00
年产5000吨电池级氢氧化锂项目	600,000.00	600,000.00				600,000.00
液相化制备纳米级磷酸铁锂新工艺技术及产业化项目	500,000.00	500,000.00				500,000.00
年产2000吨高性能大容量锂电池正极材料磷酸铁锂项目	1,000,000.00	1,000,000.00				1,000,000.00
安全环保现场整改项目(高效节能锅炉改造项目)	3,626,000.00	3,626,000.00		90,650.01		3,535,349.99
无尘级单水氢氧化锂项目	100,000.00		100,000.00			100,000.00
<b>合计</b>	<b>37,586,000.00</b>	<b>28,950,999.84</b>	<b>100,000.00</b>	<b>1,165,649.73</b>	<b>9,709,999.64</b>	<b>27,885,350.11</b>

#### 47、股本

单位：元

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

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

#### 48、库存股

库存股情况说明

不适用。

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

计提金属锂安全生产储备 284,422.29 元。

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	720,739,694.79			720,739,694.79
其他资本公积	2,070,420.41			2,070,420.41
合计	722,810,115.20			722,810,115.20

资本公积说明

无。

#### 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	19,438,078.35			19,438,078.35
合计	19,438,078.35			19,438,078.35

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

无。

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

不适用。

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	122,026,235.59	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,317,303.83	--
减：提取法定盈余公积		10%
应付普通股股利	-14,700,000.00	
专项储备		
期末未分配利润	114,643,539.42	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

不适用。

## 54、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	181,942,566.85	199,877,635.59
其他业务收入	206,430.51	1,659,741.10
营业成本	145,273,884.12	164,653,162.71

### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化学原料及化学制品制造	181,942,566.85	145,273,884.12	199,877,635.59	163,274,279.79
合计	181,942,566.85	145,273,884.12	199,877,635.59	163,274,279.79

### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
碳酸锂	133,922,060.17	104,819,111.58	136,043,417.72	113,031,649.60
衍生锂产品及其他	48,020,506.68	40,454,772.54	63,834,217.87	50,242,630.19
合计	181,942,566.85	145,273,884.12	199,877,635.59	163,274,279.79

### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	170,206,854.15	135,169,677.99	183,811,956.48	150,819,133.77
国外	11,735,712.70	10,104,206.13	16,065,679.11	12,455,146.02
合计	181,942,566.85	145,273,884.12	199,877,635.59	163,274,279.79

### (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	14,965,811.97	8.22%
第二名	11,987,179.49	6.58%
第三名	11,244,017.09	6.17%
第四名	10,192,307.69	5.6%
第五名	8,923,504.27	4.9%
合计	57,312,820.51	31.47%

营业收入的说明

## 55、合同项目收入

单位：元

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

合同项目的说明

不适用。

## 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	26,581.57		
城市维护建设税	95,362.36	458,291.59	
教育费附加	41,071.50	254,763.68	
地方教育费附加	27,382.03	169,820.56	
副食品调节基金	310,764.70	298,638.06	
合计	501,162.16	1,181,513.89	--

营业税金及附加的说明

无。

## 57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	505,134.50	537,178.18
运杂及车辆费	2,658,883.17	2,929,412.36
办公费	96,299.35	236,571.98
差旅费	236,773.70	391,237.31
业务招待费	150,552.30	105,727.16
资产摊销与维护费	15,030.56	15,696.31
其他	77,860.12	28,752.48
合计	3,740,533.70	4,244,575.78

## 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,204,057.50	6,043,030.11
税费	1,058,132.06	424,511.85

资产摊销	2,251,188.04	479,621.96
运杂及车辆费	237,666.55	401,451.65
办公费	1,941,773.93	764,246.29
差旅费	339,190.22	258,445.78
业务招待费	501,574.15	269,845.54
广告宣传费	231,051.04	0.00
环保、绿化及安全费用	536,915.85	0.00
研发费用	669,838.98	785,560.72
中介咨询费	654,194.55	468,900.00
资产维护	322,165.70	184,270.51
其他费用	266,296.45	613,217.52
合计	13,214,045.02	10,693,101.93

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	14,511,087.77	477,174.47
减:利息收入	-1,403,784.82	-3,108,516.90
汇兑损益	-397,439.48	-18,732.88
其他	746,094.96	325,609.64
合计	13,455,958.43	-2,324,465.67

## 60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
公允价值变动收益的说明		
不适用。		

## 61、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	345,680.19	285,546.10

合计	345,680.19	285,546.10
----	------------	------------

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
航天电源	345,680.19	285,546.10	
合计	345,680.19	285,546.10	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明不适用。

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,376,092.97	200,490.87
二、存货跌价损失	392,709.81	
合计	1,768,802.78	200,490.87

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	7,004.34		
其中：固定资产处置利得	7,004.34	384.61	
政府补助	3,107,900.00	1,497,397.28	
递延收益摊销	1,165,649.73	1,386,999.96	
罚款、违约金收入		2,841.00	
其他	30,667.69	4,250.00	
合计	4,311,221.76	2,891,872.85	

**(2) 政府补助明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
城乡社区事务经费		762,152.28	
科技成果转化奖励		490,000.00	
出口奖励		83,210.00	
产品质量、环境、职业健康体系认证奖励		80,000.00	
纳税大户奖励		76,555.00	
开门红奖励	1,000,000.00		
发展促进资金	20,000.00		
工业园区发展奖励	2,000,000.00		
纳税先进奖	30,000.00		
企业经营班子优秀奖励	50,000.00		
其他	7,900.00	5,480.00	
合计	3,107,900.00	1,497,397.28	--

营业外收入说明

**64、营业外支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	20,072.82	99,082.38	
其中：固定资产处置损失	20,072.82	99,082.38	
对外捐赠	40,000.00		
其他	96,093.81	1,080.00	
合计	156,166.63	100,162.38	

营业外支出说明

无。

**65、所得税费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,615,672.98	4,183,854.36
递延所得税调整	-237,630.34	25,502.92



合计	1,378,042.64	4,209,357.28
----	--------------	--------------

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	2013年1-6月	2012年1-6月
归属于母公司股东的净利润	1	7,317,303.83	21,756,896.47
归属于母公司的非经常性损益	2	3,530,330.46	2,372,953.90
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	3,786,973.37	19,383,942.57
期初股份总数	4	147,000,000.00	147,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 ( I )	5		
发行新股或债转股等增加股份数 ( II )	6		
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	6	6
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	147,000,000.00
基本每股收益 ( I )	$13=1\div12$	0.05	0.15
基本每股收益 ( II )	$14=3\div12$	0.026	0.13
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 )	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.05	0.15
稀释每股收益 ( II )	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.026	0.13

## 67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

不适用。

**68、现金流量表附注**
**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
银行存款利息收入等	2,709,657.25
政府补助	3,107,900.00
收到其他往来款	785,818.65
合计	6,603,375.90

收到的其他与经营活动有关的现金说明

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
运杂及车辆费	1,369,423.48
办公费	2,046,107.95
差旅费	575,963.92
业务招待费	652,126.45
广告宣传费	231,051.04
环保、绿化及安全费用	536,915.85
研发费	199,919.68
中介咨询费	654,194.55
资产维护	322,165.70
其他付现费用	485,341.40
银行手续费	296,094.96
支付其他往来款	313,317.78
合计	7,682,622.76

支付的其他与经营活动有关的现金说明

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
与资产相关的政府补助	100,000.00
投标保证金及其他	84,661.47

合计	184,661.47
----	------------

收到的其他与投资活动有关的现金说明

#### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付搬迁过程中的相关费用	3,686,642.44
合计	3,686,642.44

支付的其他与投资活动有关的现金说明

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收回信用证、承兑保证金	5,619,662.39
合计	5,619,662.39

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付信用证、承兑保证金	5,973,725.10
支付融资手续费、咨询费	450,000.00
支付再融资费用	1,250,000.00
合计	7,673,725.10

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

### 69、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	7,317,303.83	21,756,896.47
加：资产减值准备	1,768,802.78	200,490.87

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,165,677.52	9,383,223.06
无形资产摊销	696,351.69	551,717.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-7,004.34	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		98,697.77
财务费用（收益以“-”号填列）	13,566,541.22	2,296,519.69
投资损失（收益以“-”号填列）	-345,680.19	-285,546.10
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-237,630.34	240,913.94
存货的减少（增加以“-”号填列）	-35,424,359.60	41,166,500.96
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-52,049,579.21	-25,824,106.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,709,648.34	-28,282,603.53
经营活动产生的现金流量净额	-57,259,224.98	21,301,704.21
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	60,793,191.93	198,260,085.56
减：现金的期初余额	493,939,313.50	344,054,981.78
现金及现金等价物净增加额	-433,146,121.57	-145,794,896.22

## （2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

## （3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	60,793,191.93	493,939,313.50
其中：库存现金	21,687.20	24,592.98
可随时用于支付的银行存款	60,771,504.73	493,914,720.52
三、期末现金及现金等价物余额	60,793,191.93	493,939,313.50

现金流量表补充资料的说明

## 70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项不适用。

## 八、资产证券化业务的会计处理

### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

不适用。

### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

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

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
蒋卫平	实际控制人									
成都天齐实业(集团)有限公司	控股股东	有限责任公司	成都市高朋东路 10 号	蒋卫平	贸易;项目投资;投资咨询	50,000,000	63.75%	63.75%	蒋卫平	75597444-4

本企业的母公司情况的说明

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

天齐集团持有本公司股份93,717,000股,占公司股份总数的63.75%。

### 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
雅安华汇锂业科技	全资子公司	有限责任	四川省	何东利	化工制造	80,000,000	100%	100%	79785042-3

材料有限公司		公司	雅安市						
四川天齐盛合锂业 有限公司	全资子公司	有限责任 公司	四川省 康定县	白树平	矿产资源采 选冶炼	180,000,000	100%	100%	68043896-1
天齐香港有限公司	全资子公司	有限责任 公司	香港	邹军	贸易、投资 性业务	HK\$10,000	100%	100%	

### 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单 位名称	企业类型	注册地	法定代表 人	业务性质	注册资本	本企业持股 比例(%)	本企业在被 投资单位表 决权比例 (%)	关联关系	组织机构代 码
一、合营企业									
二、联营企业									
上海航天 电源技术 有限责任 公司	有限责任 公司	上海市闵行 区三鲁公路 719 弄 58 号 1 幢第一层 116 室	杨玉光	工业制造	340,000,000	20%	20%	参股公司	68545950- X

### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
成都天齐五矿机械进出口有限责任公司	同一母公司	70927970-7
成都天齐水暖设备有限公司	同一母公司	201900427
成都天齐瑞丰农业科技有限公司	同一母公司	79003523-1
四川天齐实业有限责任公司	最终控制方控制的其他企业	63314934-X
四川天齐矿业有限责任公司	同一母公司	78266240-3
成都天齐金属制品有限公司	最终控制方控制的其他企业	720333735
成都天齐科技发展有限公司	同一母公司	77454685-9
成都天齐鼎诚矿业有限公司	同一母公司	56449362-1
TQC Equipment Inc. Canada	最终控制方控制的其他企业	
TQC Group (Netherlands) Co peratief U.A.	同一母公司	
Windfield Holdings Pty Ltd.	最终控制方控制的其他企业	
Tianqi Group HK Co.,Limited	同一母公司	
Nemaska Exploration Inc.	有重大影响的投资方	
成都建中锂电池有限公司	其他关联关系方	77745956-6
成都开飞高能化学工业有限公司	其他关联关系方	70923030-2

Talison Lithium Pty Ltd	最终控制方控制的其他企业	
张静	最终控制人之配偶	

本企业的其他关联方情况的说明

泰利森系在澳大利亚注册的公司，一直是本公司唯一矿石供应商。2013年3月26日天齐集团通过其控股的文菲尔德完成对其全部股权收购后成为本公司的关联方。

## 5、关联方交易

### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
天齐水暖	采购水暖设备	合同价格	1,886,923.08	100%	166,000.00	100%
泰利森*	采购锂精矿	市场价格	88,187,829.86	87.91%		
TQC Equipment Inc.Canada	采购硫酸锂	市场价格	483,901.47	16.49%		

\*注：本公司以文菲尔德完成对泰利森股权收购日后本公司与泰利森的交易为关联交易。

### 出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
TQC Equipment Inc. Canada	销售商品	市场价格	587,240.45	0.57%	543,236.32	0.27%

### (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

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

公司委托管理/出包情况表

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

不适用。

### (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
天齐矿业	盛合锂业	房屋	2013年01月01日	2013年06月30日	参照市场价	80,781.50
天齐矿业	本公司	房屋	2013年01月01日	2013年06月30日	参照市场价	33,781.80

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
天齐集团	本公司	(美元) 5,030,263.03	2013年05月02日	2013年09月13日	否
天齐集团	本公司	(美元) 4,896,515.00	2013年06月04日	2013年10月17日	否
天齐集团	本公司	20,000,000.00	2013年03月28日	2014年03月27日	否
天齐集团	本公司	20,000,000.00	2013年04月08日	2014年04月07日	否
天齐集团、蒋卫平、张静	本公司	100,000,000.00	2012年10月31日	2013年10月30日	否
天齐集团	本公司	130,000,000.00	2012年12月20日	2015年12月02日	否

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易	关联交	关联交易定价	本期发生额	上期发生额



类型	易内容	原则	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
----	-----	----	----	----------------	----	----------------

### (7) 其他关联交易

2013年2月25日，本公司依据与天齐集团及其子公司天齐集团香港、文菲尔德签署了附条件生效的《关于收购 TalisonLithiumLimited 股权之框架协议》和《关于收购 TalisonLithiumLimited 之股权转让协议》，向天齐集团先行支付的收购泰利森 6.64% 权益款 33,428.39 万元。详见《2013 年半年度报告》之第五节、七、5。

## 6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	天齐水暖			442,900.03	
预付账款	天齐矿业	33,781.70		67,563.50	
应收账款	TQC Equipment Inc. Canada	687,301.55	34,365.08	10,290.87	514.54
其他非流动资产	天齐集团（预付投资款）	334,283,900.00			

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	天齐水暖	234,256.20	
其他应付款	天齐矿业	39,548.20	

## 十、股份支付

### 1、股份支付总体情况

股份支付情况的说明

报告期内，公司无股份支付情况。

### 2、以权益结算的股份支付情况

以权益结算的股份支付的说明

报告期内，公司无权益结算股份支付情况。

### 3、以现金结算的股份支付情况

以现金结算的股份支付的说明

报告期内，公司无以现金结算股份支付情况。

#### 4、以股份支付服务情况

报告期内，公司无以现金结算股份支付情况。

#### 5、股份支付的修改、终止情况

报告期内，公司无股份支付的修改、终止情况。

### 十一、或有事项

#### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

报告期内，公司无需要披露的未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

#### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

报告期内，公司无需要披露的为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

其他或有负债及其财务影响

报告期内，公司无需要披露的其他重大或有事项。

### 十二、承诺事项

#### 1、重大承诺事项

##### (1) 信用证付款承诺

2013年5月15日，本公司就SC6.0/2013/01-04号向泰利林进口锂辉石合同，向中国农业银行股份有限公司遂宁分行申请开立信用证。该笔信用证编号为223200LC13000001号，开证金额为5,147,500.00美元，开证前本公司已存入保证金人民币160.00万元。该笔信用证已于2013年8月7日到期支付。

##### (2) 重大投资承诺

因雅安市政府对城市规划需要，本公司下属雅安华汇老厂区需要搬迁异地重建，根据雅安华汇与雅安市人民政府（以下简称雅安市政府）签订的《雅安华汇锂业科技材料有限公司搬迁补助协议》，雅安华汇用于新厂建设工业用地300亩，建设投资额每亩不低于180万元（含二期工程）。具体内容详见2013年半年报之第五节、十二、（三）。

#### 2、前期承诺履行情况

### 十三、资产负债表日后事项

#### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

## 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

## 3、其他资产负债表日后事项说明

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十四、其他重要事项

### 1、非货币性资产交换

不适用。

### 2、债务重组

不适用。

### 3、企业合并

不适用。

### 4、租赁

不适用。

### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

不适用。

### 6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

### 7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

## 8、年金计划主要内容及重大变化

不适用。

## 9、其他

具体内容详见《2013年半年度报告》之第五节、重要事项。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款		0%						
按组合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	56,594,643.62	100%	2,856,226.89	5.05%	26,614,577.53	100%	1,359,237.90	5.11%
组合小计	56,594,643.62	100%	2,856,226.89	5.05%	26,614,577.53	100%	1,359,237.90	5.11%
合计	56,594,643.62	--	2,856,226.89	--	26,614,577.53	--	1,359,237.90	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	56,070,434.06	5%	2,803,521.71	26,075,081.51	5%	1,303,754.08
1 至 2 年	522,788.46	10%	52,278.85	531,824.95	10%	53,182.50
2 至 3 年	1,421.10	30%	426.33	7,671.07	30%	2,301.32
合计	56,594,643.62	--	2,856,226.89	26,614,577.53	--	1,359,237.90

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

不适用。

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
零星客户		2013 年 03 月 22 日	6,225.40	无法收回	否
合计	--	--	6,225.40	--	--

应收账款核销说明

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

单位：元

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

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

不适用。

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	10,625,000.00	一年以内	18.77%
第二名	非关联方	6,255,226.00	一年以内	11.05%
第三名	非关联方	5,290,674.90	一年以内	9.35%
第四名	非关联方	3,853,516.13	一年以内	6.81%
第五名	非关联方	3,152,100.00	一年以内	5.57%
合计	--	29,176,517.03	--	51.55%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

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

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

不适用。

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例 (%)	金额	比例	金额	比例 (%)

		(%)				(%)		
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	11,141,430.09	88.35%	0.00	0%	31,141,430.09	94.4%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的应收账款	1,468,494.51	11.65%	166,007.87	11.3%	1,846,355.13	5.6%	338,826.80	18.35%
组合小计	1,468,494.51	11.65%	166,007.87	11.3%	1,846,355.13	5.6%	338,826.80	18.35%
合计	12,609,924.60	--	166,007.87	--	32,987,785.22	--	338,826.80	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
四川天齐盛合锂业有限公司	11,141,430.09			合并范围内不计提
合计	11,141,430.09	0.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	1,162,041.75	5%	58,102.09	815,337.17	5%	40,766.86
1 至 2 年	50,000.00	10%	5,000.00	230,032.00	10%	23,003.20
2 至 3 年	126,603.00	30%	37,980.90	627,181.20	30%	188,154.36
3 年以上	129,849.76	50%	64,924.88	173,804.76	50%	86,902.38
3 至 4 年	129,849.76	50%	64,924.88	173,804.76	50%	86,902.38
合计	1,468,494.51	--	166,007.87	1,846,355.13	--	338,826.80

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

不适用。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
备用金	备用金	2013 年 01 月 29 日	14,570.00	预计无法收回	否
合计	--	--	14,570.00	--	--

其他应收款核销说明

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

单位：元

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

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

期末金额中应收盛合锂业11,141,430.09元，为公司为全资子公司代垫款项。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
四川天齐盛合锂业有限公司	关联方	11,141,430.09	1 年以内	88.35%
射洪县社会保险事业管理局	非关联方	511,300.00	1 年以内	4.05%
汪秦健	非关联方	70,000.00	1 年以内	0.56%
田径	非关联方	53,381.76	3-4 年	0.42%
刘从亮	非关联方	50,000.00	1 年以内	0.4%



合计	--	11,826,111.85	--	93.78%
----	----	---------------	----	--------

### (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
四川天齐盛合锂业有限公司	子公司	11,141,430.09	88.35%
合计	--	11,141,430.09	88.35%

### (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

### (9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

不适用。

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海航天电源技术有限责任公司	权益法	82,089,600.00	83,090,766.57	345,680.19	83,436,446.76	20%	20%				
雅安华汇锂业科技材料有限公司	成本法	79,000,000.00	79,000,000.00		79,000,000.00	100%	100%				
四川天齐盛合锂业有限公司	成本法	180,000,000.00	180,000,000.00		180,000,000.00	100%	100%				
TIANQI HK CO.,LIMITED (天齐香港有限公司)	成本法	8,034.67		101,346.67	101,346.67	100%	100%				
合计	--	341,097,634.67	342,090,766.57	447,026.86	342,537,793.43	--	--	--			

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	176,679,610.65	170,610,344.56
其他业务收入	7,448,091.39	10,653,664.33
合计	184,127,702.04	181,264,008.89
营业成本	147,373,836.40	148,315,621.86

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化学原料及化学制品制造	176,679,610.65	141,464,903.35	170,610,344.56	139,246,106.09
合计	176,679,610.65	141,464,903.35	170,610,344.56	139,246,106.09

##### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
碳酸锂	133,922,060.17	104,819,111.58	136,043,417.72	113,031,649.60
锂衍生产品及其他	42,757,550.48	36,645,791.77	34,566,926.84	26,214,456.49
合计	176,679,610.65	141,464,903.35	170,610,344.56	139,246,106.09

##### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	170,281,624.09	135,945,017.10	161,627,328.83	133,681,147.65
国外	6,397,986.56	5,519,886.25	8,983,015.73	5,564,958.44
合计	176,679,610.65	141,464,903.35	170,610,344.56	139,246,106.09

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	14,965,811.97	8.13%
第二名	11,987,179.49	6.51%
第三名	11,244,017.09	6.11%
第四名	10,192,307.69	5.54%
第五名	8,923,504.27	4.85%
合计	57,312,820.51	31.14%

营业收入的说明

无。

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	345,680.19	285,546.10
合计	345,680.19	285,546.10

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的的原因

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的的原因
上海航天电源技术有限责任公司	345,680.19	285,546.10	
合计	345,680.19	285,546.10	--

投资收益的说明

投资收益汇回不存在重大限制。

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	7,563,346.90	20,062,722.40
加: 资产减值准备	1,737,675.27	288,192.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,165,677.52	9,169,653.60
无形资产摊销	696,351.69	551,717.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-7,004.34	99,082.38
财务费用(收益以“-”号填列)	13,511,906.38	2,295,519.69
投资损失(收益以“-”号填列)	-345,680.19	-285,546.10
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-174,618.44	-43,228.87
存货的减少(增加以“-”号填列)	-32,849,107.52	48,416,617.53
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-48,038,540.55	-23,677,028.89
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-13,891,651.12	-26,749,306.31
其他		0.00
经营活动产生的现金流量净额	-61,631,644.40	30,128,394.95
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	49,975,776.08	167,048,617.27
减: 现金的期初余额	456,197,265.71	285,948,299.10
现金及现金等价物净增加额	-406,221,489.63	-118,899,681.83

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位: 元

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

反向购买形成长期股权投资的情况

单位: 元

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

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位: 元

项目	金额	说明
----	----	----

非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-13,068.48	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,273,549.73	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-105,426.12	
减：所得税影响额	624,724.67	
合计	3,530,330.46	--

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

适用  不适用

## 2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	7,317,303.83	21,756,896.47	1,004,176,155.26	1,011,274,429.14
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	7,317,303.83	21,756,896.47	1,004,176,155.26	1,011,274,429.14
按境外会计准则调整的项目及金额				

### （3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明

## 3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.72%	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.37%	0.026	0.026

**4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明**

项目	本报告期	上年同期	同比增减 (%)	变动原因
货币资金	66,766,917.03	499,558,975.89	-86.63%	主要系支付收购天齐集团间接持有泰利森760万股普通股的股权款以及支付募投项目工程款所致
应收账款	54,804,898.82	26,030,998.41	110.54%	主要原因是下游客户资金紧张，公司对信誉度高的客户延长了信用期
应收利息	719,352.39	1,994,557.13	-63.93%	主要系随着募投项目投入增加，募集资金结存余额减少，定期存单对应的应收利息减少所致
存货	268,629,795.31	233,045,388.61	15.27%	主要系库存原材料锂精矿增加所致
固定资产	284,669,104.96	202,334,127.56	40.69%	主要系年产5000吨氢氧化锂项目建成转固所致
开发支出	4,511,158.68	2,915,323.47	54.74%	主要系“一种制备锂铝合金的方法”开发投入增加所致
其他非流动资产	353,684,658.16	15,660,392.65	2158.47%	主要系公司支付第一阶段收购天齐集团间接持有的泰利森6.64%股权款所致
应付账款	80,605,435.13	41,357,429.73	94.90%	主要系应付工程建设款项增加所致
应交税费	-15,282,503.84	-10,231,614.79	49.37%	主要系增值税进项留抵增加所致
管理费用	13,214,045.02	10,693,101.93	23.58%	主要系报告期内公司办公费、办公用资产折旧费增加所致
财务费用	13,455,958.43	-2,324,465.67	678.88%	主要系报告期内借款增加导致利息支出增加以及募集资金陆续投入使用导致相应的利息收入减少所致
所得税费用	1,378,042.64	4,209,357.28	-67.26%	报告期利润总额减少，对应所得税减少

## 第九节 备查文件目录

- 一、载有公司董事长蒋卫平先生签名的2013年半年度报告文本原件。
- 二、载有公司负责人蒋卫平先生、主管会计工作的负责人邹军先生及会计机构负责人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、以上备查文件的备置地点：公司证券投资部。

四川天齐锂业股份有限公司

法定代表人：蒋卫平

时间：2013年8月26日