

# 天齐锂业股份有限公司



## 二〇二〇年半年度报告

股票简称：天齐锂业

股票代码：002466

披露时间：2020 年 8 月 31 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。

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)Yuway Szetoo 声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

本报告第四节“经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”，描述了公司可能存在的风险及应对的措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	7
第三节 公司业务概要 .....	10
第四节 经营情况讨论与分析 .....	19
第五节 重要事项 .....	41
第六节 股份变动及股东情况 .....	57
第七节 优先股相关情况 .....	62
第八节 可转换公司债券相关情况 .....	63
第九节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	64
第十节 公司债相关情况 .....	65
第十一节 财务报告 .....	66
第十二节 备查文件目录 .....	179

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、本集团、天齐锂业	指	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
成都天齐	指	成都天齐锂业有限公司，公司全资子公司
江苏天齐	指	天齐锂业（江苏）有限公司，成都天齐之全资子公司
天齐资源	指	天齐锂业资源循环技术研发（江苏）有限公司，江苏天齐之全资子公司
TLH	指	英文名：Tianqi Lithium Holdings Pty Ltd，成都天齐之全资子公司
TLA	指	英文名：Tianqi Lithium Australia Pty Ltd，TLH 之全资子公司
天齐澳大利亚，TLK	指	原名：Tianqi Lithium Australia Pty Ltd，2018 年 2 月更名为 Tianqi Lithium Kwinana Pty Ltd，TLA 之全资子公司
重庆天齐	指	重庆天齐锂业有限责任公司，成都天齐之控股子公司
天齐锂业香港	指	天齐锂业香港有限公司，英文名：Tianqi Lithium HK Co.,Limited，成都天齐之全资子公司
天齐锂业国际	指	天齐锂业国际有限公司，英文名：Tianqi Lithium International Limited，天齐锂业香港之全资子公司，目前已注销
天齐芬可	指	天齐芬可有限公司，英文名：Tianqi Finco Co.,Limited，天齐锂业香港之全资子公司
天齐邦德	指	Tianqi Bond Co., Ltd.，天齐锂业香港之全资子公司
遂宁天齐	指	遂宁天齐锂业有限公司，成都天齐之全资子公司
天齐鑫隆	指	天齐鑫隆科技（成都）有限公司，公司全资子公司
TLAI2/SPV2	指	Tianqi Lithium Australia Investments 2 Pty Ltd.，天齐鑫隆之全资子公司
TLAI1/SPV1	指	Tianqi Lithium Australia Investments 1 Pty Ltd.，TLAI2 之全资子公司
天齐智利/ITS	指	Inversiones TLC SpA，TLAI1 之全资子公司
盛合锂业	指	四川天齐盛合锂业有限公司，公司全资子公司
射洪天齐	指	天齐锂业（射洪）有限公司（原名为：射洪天齐锂业有限公司），公司全资子公司
天齐香港	指	天齐香港有限公司，英文名：Tianqi HK Co., Limited，公司全资子公司
天齐英国	指	天齐英国有限公司，英文名：Tianqi UK Limited，公司全资子公司
文菲尔德	指	文菲尔德控股私人有限公司，英文名：Windfield Holdings Pty Ltd，天齐英国之控股子公司
文菲尔德芬可	指	文菲尔德芬可私人有限公司，英文名：Windfield Finco Pty Ltd，为文菲尔德之全资子公司

释义项	指	释义内容
泰利森	指	泰利森锂业私人有限公司，英文名：Talison Lithium Pty Ltd，文菲尔德之全资子公司
泰利森矿业	指	泰利森矿业私人有限公司，英文名：Talison Minerals Pty Ltd，泰利森之全资子公司
泰利森锂业（加拿大）/Salares	指	泰利森锂业（加拿大）公司，原 Salares Lithium Inc 公司，泰利森之全资子公司
SLI	指	因弗申 SLI 智利公司，英文名：Inversiones SLI Chile Limitada，泰利森锂业（加拿大）之控股子公司（持股 99.92%），泰利森直接持有其 0.08% 的股权
SALA	指	Salares de Atacama Sociedad Contractual Minera，智利重要的盐湖资产控制企业，SLI 持有其 50% 股权，系公司合营企业
泰利森服务	指	泰利森服务私人有限公司，英文名：Talison Services Pty Ltd，泰利森矿业之全资子公司
泰利森锂业（澳大利亚）/泰利森锂业澳大利亚	指	泰利森锂业澳大利亚私人有限公司，英文名：Talison Lithium Australia Pty Ltd，泰利森矿业之全资子公司
泰利森锂业(MCP)	指	泰利森锂业(MCP)私人有限公司，英文名：Talison Lithium (MCP) Pty Ltd，泰利森锂业（澳大利亚）之全资子公司
SQM	指	智利化工矿业公司（Sociedad Química y Minera de Chile S.A.），美国纽约证券交易所和智利多地证券交易所上市公司，全球重要的钾、锂等产品生产企业，公司参股公司（天齐锂业香港持股 2.1%，天齐智利持股 23.77%）
航天电源/SAPT	指	上海航天电源技术有限责任公司，公司参股公司，持股比例 18.64%
日喀则扎布耶	指	西藏日喀则扎布耶锂业高科技有限公司，公司参股公司，持股比例 20%
SES Holding	指	SES Holdings Pte. Ltd，天齐锂业香港参股公司，持股比例 10.76%
SES/SolidEnergy	指	SolidEnergy System Corp.，SES Holding Pte.Ltd 之子公司
卫蓝科技	指	北京卫蓝新能源科技有限公司，成都天齐之参股公司，持股比例 5%
厦钨新能源	指	厦门厦钨新能源材料有限公司，公司参股公司，持股比例 3%
雅保	指	Albemarle Corporation，美国纽约证券交易所上市公司，天齐英国控股子公司文菲尔德的少数股东，全球重要的锂产品生产企业之一
MSP	指	英文名：MSP Engineering Pty Ltd, TLK 一期氢氧化锂项目的总承包商 MSP 工程私人有限公司
昆瑜锂业、重庆昆瑜	指	重庆昆瑜锂业有限公司，重庆天齐的少数股东
开成建设	指	重庆开成建设工程有限公司
Roskill	指	罗斯基尔信息服务有限公司（Roskill Information Services Ltd.）
Roskill 报告	指	Roskill2020 年针对锂行业发布的专业报告"Lithium: Outlook to 2030"，第 17 版
LCE	指	碳酸锂当量，指固/液锂矿中能够实际生产的碳酸锂折合量。
3C 产品	指	计算机、通信和消费类电子产品三者的统称
锂化工产品、锂化合物	指	由锂精矿加工而来的一系列产品，如碳酸锂、氢氧化锂、氯化锂、金属锂等
LG 化学	指	LG Chem, Ltd，韩国最大的综合化学公司
SKI	指	SK Innovation Co., Ltd.，韩国领先的能源和化工公司

释义项	指	释义内容
Ecopro	指	EcoPro BM Co., Ltd, 韩国领先的三元正极材料生产商
董事会	指	天齐锂业股份有限公司董事会
监事会	指	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
本报告期、报告期、本年度	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
报告期末、期末	指	2020 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 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	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）	Tianqi Lithium Corporation		
公司的外文名称缩写（如有）	TLC		
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	四川省成都市高朋东路 10 号	四川省成都市高朋东路 10 号
电话	028-85183501	028-85183501
传真	028-85183501	028-85183501
电子信箱	libo@tianqilithium.com	fuxm@tianqilithium.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需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）	1,878,841,076.87	2,589,539,973.78	-27.44%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-696,565,122.22	193,409,021.16	-460.15%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-725,238,627.06	108,596,324.36	-767.83%
经营活动产生的现金流量净额（元）	138,225,572.34	944,904,019.17	-85.37%
基本每股收益（元/股）	-0.47	0.14	-435.71%
稀释每股收益（元/股）	-0.47	0.14	-435.71%
加权平均净资产收益率	-10.49%	1.89%	下降 12.38 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	44,522,374,810.61	46,596,854,830.11	-4.45%
归属于上市公司股东的净资产（元）	6,320,138,458.83	6,962,979,271.52	-9.23%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-3,055,799.35	
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）	19,562,986.18	主要系收到与收益相关的政府补助
委托他人投资或管理资产的损益	34,903.08	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍	15,474,283.19	主要系本年领式期权

生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		业务与套期保值业务 公允价值变动所致
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-972,267.90	
减：所得税影响额	2,781,682.96	
少数股东权益影响额（税后）	-411,082.60	
合计	28,673,504.84	--

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

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

##### (一) 主营业务

公司是中国和全球领先、以锂为核心的新能源材料企业，公司业务涵盖锂产业链的关键阶段，包括硬岩型锂矿资源的开发、锂精矿加工销售以及锂化工产品的生产销售。公司通过控股泰利森实现了锂精矿的自给自足，可以完全覆盖公司生产锂化工产品所需的所有锂原料，同时以四川甘孜州的矿产资源作为战略储备，并参股SQM实现了对世界上最大储量和最高品位的盐湖卤水型锂矿的战略布局，凭借垂直一体化的全球产业链优势与国际客户建立伙伴关系，共同助力电动汽车和储能产业实现锂离子电池技术的长期可持续发展。

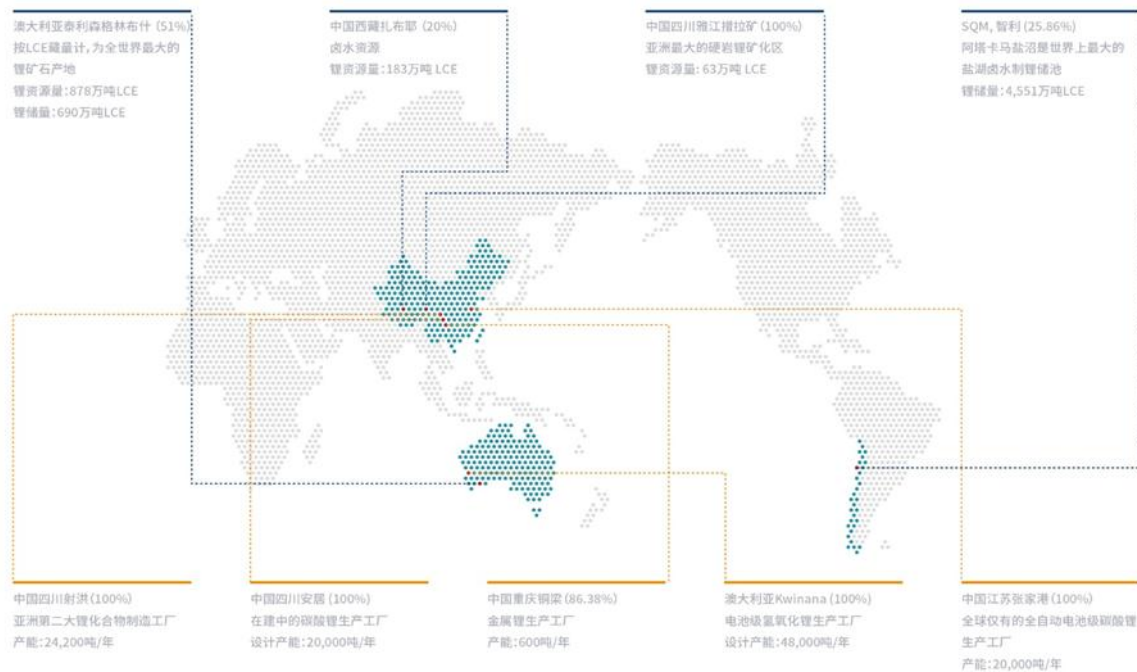
##### 垂直一体化的全球产业链布局图示



公司以成都为管理、贸易和研发中心，在四川射洪、江苏张家港、重庆铜梁和澳洲奎纳纳均设有规模领先、技术先进的锂化合物生产基地，同时以上游优质资源为依托，确保长期稳定的低成本优质锂原料供应，从而提高下游锂化合物产品生产的运营效率、稳定性及灵活性，以便以低于行业平均值的成本优势为下游客户持续提供更优质的产品，保持公司较高的综合毛利率水平。

公司致力于在企业理念、管理团队、技术研发、产品品质、企业文化、社会责任等层面发挥开放与合作的价值，实现全球范围内的资源配置，坚持国际化的标准，依照国际规则运营，力争成为有全球影响力的能源变革推动者。

### 生产基地及资源分布图示



#### (二) 主要产品及用途

公司主营业务主要由锂精矿开发销售和锂化工产品的生产销售两部分构成。

##### (1) 锂精矿

公司控股子公司泰利森作为主要原料来源地，其生产的锂精矿产品包括技术级锂精矿和化学级锂精矿，主要销售给泰利森的两个股东——天齐锂业和雅保。技术级锂精矿和化学级锂精矿的主要区别在于氧化锂和铁的含量及颗粒大小。技术级锂精矿氧化锂含量较高，含铁量较低，主要面向玻璃和陶瓷市场销售；化学级锂精矿主要用于转化成碳酸锂、氢氧化锂、金属锂等锂化合物，并进一步用于生产锂电池正极材料。作为全球领先的锂产品生产商，天齐锂业以西澳大利亚格林布什锂矿和四川雅江措拉锂矿为资源储备，确保公司能获得稳定的低成本优质锂原料供应。

##### (2) 锂化工产品

公司生产的主要锂化工产品及其用途如下表所示：

产品名称	简介	用途
工业级碳酸锂	碳酸锂是一种无机化合物，为无色单斜晶系晶体或白色粉末。	工业级碳酸锂广泛用于锂的冶炼、特种玻璃、陶瓷、釉、电子等行业，也可转化为保护渣、氟化锂、溴化锂、单水氢氧化锂等系列锂化合物。
电池级碳酸锂		电池级碳酸锂概念由公司率先提出，并牵头制定行业标准。电池级碳酸锂是锂离子电池正极材料及电解质材料的基础原料，下游应用包括3C产品、电动汽车、电动自行车、电动工具、基站储能电源等行业，也是核工业、特种玻璃等产品的基础原料。
电池级单水氢氧化锂	单水氢氧化锂是一种无机化合物，为白色结晶粉末，呈强碱性。	电池级氢氧化锂主要用于电动汽车、电动自行车、电动工具、基站储能电源等高动力锂离子电池的正极材料。
工业级单水氢氧化锂		工业级氢氧化锂通常用作锂基润滑脂、碱性电池、耐腐蚀辛基染料等产品的重要添加剂，也可作为二氧化碳吸附剂。
金属锂	金属锂是一种银白色的金属元素，是密度最小的金属。	金属锂广泛应用于原子能、航空航天、合金材料、锂电池、受控核聚变反应堆、合成橡胶及制药等行业，更是下一代高能锂二次电池的首选负极材料。
无水氯化锂	无水氯化锂是一种无机化合物，为白色晶体。	无水氯化锂主要用于生产金属锂、电池电解液、聚苯硫醚，亦可用作铝的焊接剂、空调除湿剂以及特种水泥原料等。

### （三）经营模式

#### 1、采购模式

天齐锂业将供应链管理作为供应品质管控的核心，依据《供应商管理规范》《采购管理规范》《招标管理规范》等文件，对采购行为、供应商评估体系行为、供应商改善与优化行为以及招标采购行为进行集中化管控，针对不同类型的供应商、采购标的、采购行为背景分别采取对应的管理策略，优化公司供应链结构和供应质量，持续完善供应链体系。

公司在国内生产锂化工产品采购的原材料主要为锂精矿以及硫酸、盐酸、氢氧化钠、碳酸钠、氢氧化钙、氯化钙、碳酸钙、液氧等生产用辅料，能源主要为天然气和电力。其中锂精矿全部从澳大利亚子公司泰利森进口，由澳大利亚通过海运到达国内港口，再转运至生产子公司；纯碱、硫酸、电力和天然气等直接从国内生产商就近采购；公司按照ISO9001:2000质量体系和公司《采购管理制度》要求进行采购，整个采购流程严格可控。公司的质量控制、采购、生产计划和仓储部门根据生产需求定期确定要购买的化学品数量和规格，通常从国内信誉良好的供应商处订购，最大限度提高供应效率，并确保方便的物流和及时的运输。公司会要求所有供应商确保产品符合相关的环境、健康、安全和知识产权法律及法规，并对现有的原材料供应商至少每年评估一次，并对其表现评分。

公司在澳大利亚的锂矿业务采购内容主要是各类服务和能源，如矿山开采服务、海运服务、陆运及港口服务、爆破和挖掘服务等，能源主要为电力、柴油和液化石油气，供应商均为澳大利亚本地的服务和能源供应商，这有助于降低公司的营运成本并减少设备及机械的资本支出。为此，公司秉持严格的程序，以妥善管理与采矿承包商相关的风险，并确保在聘请承包商之前收集所有必要资料，包括健康、安全、环境、社区关系、培训和以往的承包经验以评估承包商的能力，并确保满足相关监管规定。公司格林布什矿场的矿物加工用水来自雨水及位于现场的多个处理水坝的储水，所用的大部分水被回收及循环，其目前向当地电力供应商购买电力，并向知名供应商采购柴油。

#### 2、生产模式

公司根据对市场需求的预测和客户订单情况，采用计划和订单相结合的生产模式。生产部门根据产品的市场需求状况，结合公司实际情况，按月制定生产计划，统一调度并安排生产。在生产安全方面，公司采用三级安全检查政策，生产经理、设施经理和EHS部门分工明确、责任人到岗到位，确保生产全过程安全。公司对质量控制采取整体性方法，并在采购、生产、

仓储及存货贮存到交付等所有营运方面实施严格的标准，以确保完全符合客户及公司自身的严格标准及规范。公司的质量控制团队亦会定期对生产步骤进行系统核查，以零缺陷为目标，执行绩效评估及统计分析，并提供检测技术及质量控制意识培训，及时提交质量分析报告，通过PDCA循环以监控和改进生产流程。同时，公司的生产设施配备强有力的质量控制程序，并通过了ISO9001-2015质量管理体系，ISO14001-2015环境管理体系以及OHSAS18001-2007职业健康安全管理体系认证。此外，公司还主导或参与了生产所涉及的主要产品的国家标准和行业标准的制定。

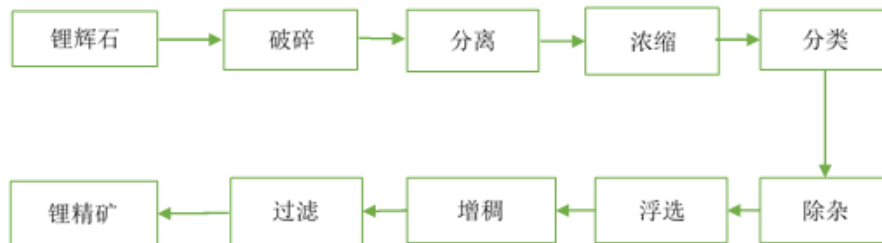
公司主要生产的生产流程如下：

(1) 锂精矿

公司目前唯一在产锂矿为控股子公司泰利森开发的澳大利亚格林布什矿山，主要产品为化学级锂精矿和技术级锂精矿。

泰利森通过以下步骤在格林布什矿场将锂辉石加工成锂精矿：①开采的粗矿通过多级破碎循环进行尺寸减小；②破碎的矿石通过筛网区分尺寸，用重介质分离法使锂矿物与多密度矿物分离，将粗糙的碎矿进行浓缩，从而得到粗糙的锂精矿；③使用筛网或液压尺寸测定方法进行分类，以将剩余的矿流按照不同尺寸分成不同的组别；④使用再研磨球磨改善所含锂矿物的释放；⑤采用湿式高强度磁选去除潜在的污染矿物质；⑥进行浮选从而得到精细的锂精矿；⑦进行增稠及过滤以生产化学级或技术级锂精矿。

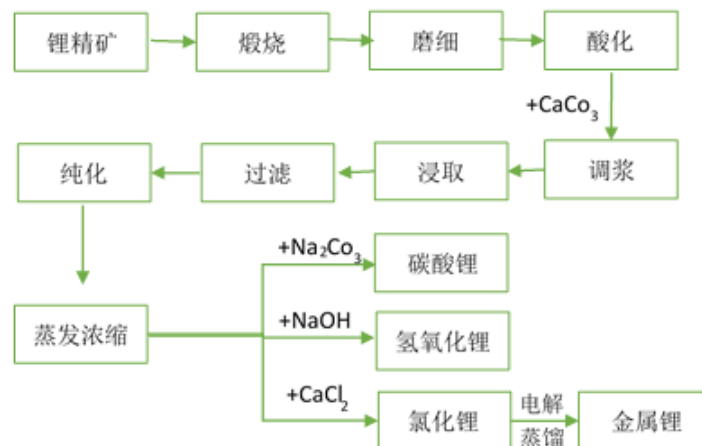
具体生产流程如下：



泰利森的锂精矿生产计划根据预期的市场趋势及与客户的商谈情况定期制定，日常的生产安排则根据上述计划及现有的库存水平制定。

(2) 锂化工产品

目前锂化工产品主要由公司旗下的射洪天齐、江苏天齐和重庆天齐负责运营和生产，公司通过以下步骤，将锂精矿加工成碳酸锂、氢氧化锂及氯化锂：首先，对锂精矿进行煅烧、磨细和酸化。第二步，加入碳酸钙并进行调浆、浸取、过滤，将锂精矿转化为硫酸锂溶液。第三步，通过纯化和蒸发浓缩处理将硫酸锂溶液进行浓缩过滤，然后分别加入碳酸钠、氢氧化钠或氯化钙制成成品碳酸锂、氢氧化锂或氯化锂。最后，通过包括电解和蒸馏的方法使用氯化锂生产锂金属。具体流程如下：



### 3、销售模式

根据泰利森与公司和雅保分别签署的技术级锂精矿《分销协议》，泰利森生产的技术级锂精矿首先销售给天齐锂业和雅保，再由天齐锂业和雅保对外销售。

根据泰利森与公司和雅保分别签署的化学级锂精矿《供货协议》，泰利森生产的化学级锂精矿主要销售给天齐锂业和雅保，其中天齐锂业采购的化学级锂精矿主要用于自产加工成锂化工产品。

公司的锂精矿和锂化工产品业务全部由专门的销售团队负责，他们专注于业务发展、客户服务及行业覆盖。公司设有专门的团队分别负责中国及海外市场的销售，职责包括售前咨询和服务、后勤协调、行政支持、产品管理与开发及售后服务等。销售团队对现有客户动态和市场趋势进行专业分析，以发现销售机会。销售团队定期联系现有和潜在客户，交流当前的产品供给和开发计划，并收集客户对公司产品的反馈，帮助公司了解和响应客户对产品的需求。

公司的锂化工产品在全球销售，其中出口产品主要为氢氧化锂，供给下游日韩等正极材料厂商，具体市场的开拓及产品销售主要由成都天齐负责。公司现有的国内客户群大多数都倾向于按月或按季度短期签约。考虑到国内市场和公司客户群的特点，公司正计划逐步推进长约策略，将国内工厂的产品越来越多地提供给海外客户，根据合同期限及采购量等情况，与下游客户商议确定合同价格，定价方式主要为固定价格和浮动价格，浮动价格将根据市场价格做调整。当前已签订的长单根据客户不同的需求，时间年限为3-5年。同时公司将继续执行短期合同并与客户定期拟定价格，以规避长单价和锁定销量带来的风险，这也将有利于公司与客户在签署长单前建立信任并巩固关系。

公司境内三家子公司射洪天齐、江苏天齐和重庆天齐均获得了德国莱茵TÜV集团颁发的汽车质量管理体系认证证书，表明其已完成审核并满足 IATF 16949:2016标准的要求，符合国际新能源汽车制造商宝马、奔驰、大众等所需的质量管理体系的标准及相关要求，有利于拓展公司新能源汽车领域相关市场，提升公司综合竞争力。通过长期与下游生产企业的合作，目前公司已逐步与全球各大电池材料制造商、跨国电子公司和玻璃生产商等下游企业形成战略合作伙伴关系，可为客户提供定制化服务，形成互惠互利的商业共同体。

### 4、技术及研发

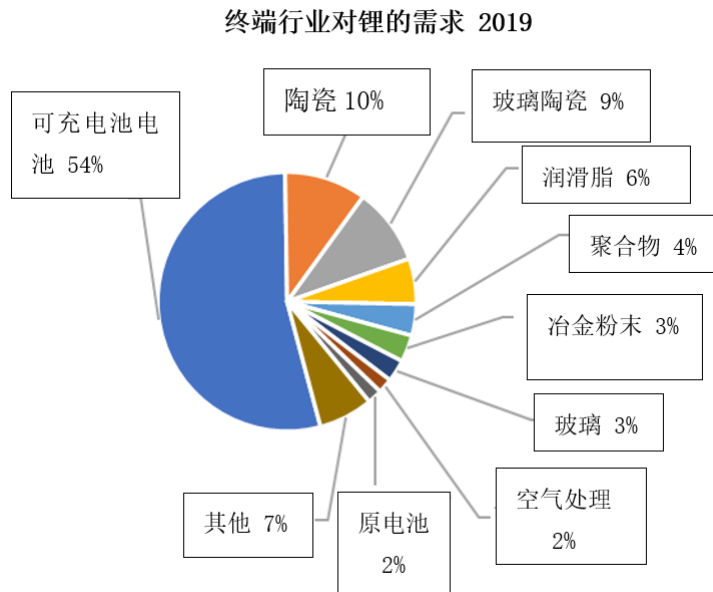
公司一直致力于成为以锂业为核心的全球新能源材料产业领导者，坚持将“向技术转型”作为公司发展战略之一。公司设立了专门的研发团队全面负责公司的技术研发工作，公司设研发中心总监一名，下设研发规划岗、对外合作岗、知识产权岗、技术研究部、应用开发部等部门，分工明确，其中技术研究部和应用开发部以项目组为单位开展工作。

近年来公司加大创新力度，拓展创新源泉，积极与国内外知名一流科研院所进行学术交流和研发合作。合作方向包括：新型提锂技术、下一代高比能锂电池用基础锂材料等。针对公司的技术、产品现状和优势，公司两年内研发定位主要分为技术支持、新产品新技术研发两个方面，旨在针对现有产品的品质提升和现有生产技术改造，在保证现有产品和技术的行业优势的基础上，加大新产品、新技术的研发力度，积极布局公司未来新的增长点。

公司是四川省政府重点培育的“战略性新兴产业骨干企业”，是国家镁锂新材料高新技术产业化基地、四川省博士后创新实践基地、四川省创新型试点企业和国家级知识产权优势培育企业。根据中华人民共和国国家发展改革委、科技部、财政部、海关总署、税务总局联合发布的《关于发布 2019 年（第 26 批）新认定及全部国家企业技术中心名单的通知》（发改高技[2019]2033 号），公司技术中心被认定为“国家企业技术中心”。

#### （四）公司主要业绩驱动因素

报告期内，公司主要业绩驱动来源于国家在产业政策方面的激励和扶持以及下游需求持续稳定的增长。锂产业链下游主要包括应用锂电池产品的手机、笔记本电脑、数码相机等3C消费品、新能源汽车和储能电池等，其中新能源汽车市场是目前被认为最具有市场前景的锂电应用市场之一。新能源汽车行业的迅猛发展，极大的激发了对电池级锂产品的需求，带动和促进锂行业的发展。近年来，《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录》《节能与新能源汽车产业发展规划（2012-2020年）》《中国制造2025》《节能与新能源汽车技术路线图》《乘用车企业平均燃料消耗量与新能源汽车积分并行管理办法》等国家战略规划和举措不断出台，明确节能与新能源汽车和电动工具、电动自行车、新型储能等已成为国家重点投资发展的领域。锂离子动力电池是新能源发展的核心，而电池材料是决定动力电池安全、性能、寿命和成本的关键。新能源汽车等下游行业的快速增长，必将会使得碳酸锂、氢氧化锂等锂化工产品需求得到快速而强有力的支持。



(数据来源: Roskill)

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化
货币资金	主要系本期偿还 SQM 并购贷款 29 亿元

### 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
文菲尔德	收购	95.02 亿元	澳大利亚	投资性与矿石探测、开采、销售	对子公司的控制	本期归属于本公司的净利 2.39 亿元	38.18%	否
TLK(天齐澳大利亚)	自建	52.85 亿元	澳大利亚	化工制造	对子公司的控制	本期归属于本公司的净	40.21%	否

						利-0.17 亿元		
SQM	股权投资	本期末，SQM 总资产和净资产分别折合人民币 335.74 亿元和 150.06 亿元。公司按持股比例计算的净资产份额为人民币 38.81 亿元	智利	钾、锂产品生产	已委派三名董事会成员，具有重大影响	本期确认的投资收益 1.29 亿元	61.41%	否

### 三、核心竞争力分析

#### 1、锂资源储量领先优势

相对于国内同行业企业，公司具有较强的锂资源储备优势。公司控股子公司泰利森拥有的格林布什锂辉石矿，公司全资子公司盛合锂业拥有四川雅江县措拉锂辉石矿采矿权。同时，公司通过参股日喀则扎布耶20%的股权和参股SQM25.86%的股权，实现对优质的盐湖锂资源布局。公司是全球极少数同时布局优质锂矿山和盐湖卤水矿两种原材料资源的企业之一，全球资源掌控能力强，既规避了资源受限制的风险，又延伸了产业链上游。

泰利森拥有的格林布什锂辉石矿区资源量及储量信息如下（单位：万吨）：

氧化锂品位	总资源量	碳酸锂当量	锂矿储量	碳酸锂当量
2.1%	17,850	878	13,310	690

四川雅江县措拉锂辉石矿采矿权目前作为储备锂矿资产尚未投产使用；报告期内因受外部环境影响，继续处于缓建和设计优化状态，无勘探类费用支出。该矿区储量信息如下（单位：万吨）：

氧化锂品位	矿石量	氧化锂资源量	碳酸锂当量
1.3%	1,971.4	25.6	63

公司参股公司SQM锂资源储量如下（单位：万吨）

锂离子探明储量	潜在储量	总储量	可动用锂金属配额
456	399	855	34.95（折合LCE22万吨）

公司拥有的锂资源权益储量折算成碳酸锂当量统计如下（单位：LCE百万吨）

公司名称	储量	资源量	天齐锂业所占股权比例	天齐锂业权益储量
SQM	48.55	NA	25.86%	12.56
泰利森有限公司	6.9	8.78	51.00%	3.52
西藏日喀则扎布耶锂业有限公司	NA	1.83	20.00%	
四川天齐盛合锂业有限公司	NA	0.63	100.00%	
<b>合计</b>	<b>55.45</b>	<b>11.24</b>		<b>16.07</b>

注：（1）数据来源：SQM 2019年报、Behre Dolbear Australia Pty Limited出具的报告、Roskill报告；（2）权益储量测算仅包含对SQM和泰利森的储量计算，未包含扎布耶和天齐盛合。

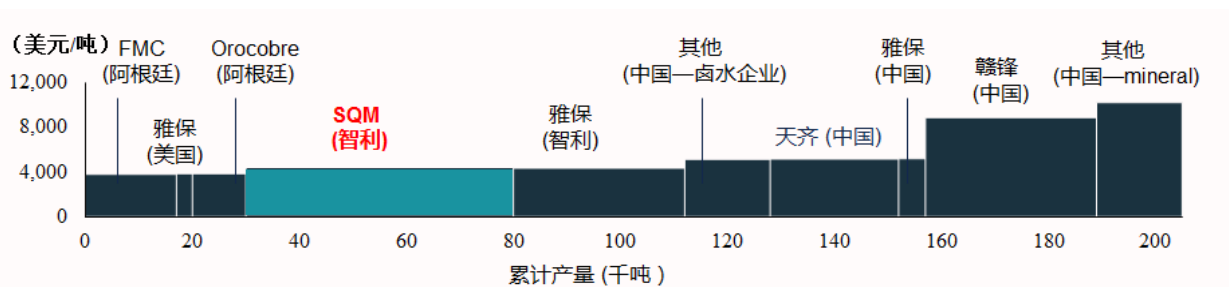
#### 2、规模及产业链优势

公司现阶段主要依托射洪天齐、江苏天齐和重庆天齐提供碳酸锂、氢氧化锂、氯化锂及金属锂产品，中期锂化工产品规划产能合计超过11万吨/年；泰利森锂精矿建成产能达134万吨/年，规划产能达194万吨/年，公司整体产品规模优势明显。公司已成为集上游资源储备、开发和中游锂产品加工为一体的锂电新能源核心材料龙头供应商，并已经建立全球销售体系，实现境内外上下游垂直一体协同发展，产业链优势明显，盈利能力和抗风险能力显著增强。

### 3、综合成本优势

成本控制是锂化工企业综合竞争的核心之一，同时也是体现企业内部管理机制及其运行效果的绩效指标。公司拥有多项产品生产工艺，可以根据市场需求灵活调节各项锂化工产品的生产，从而大大降低生产成本。公司不断改进生产工艺，充分利用锂系列产品在生产工序上的关联性，优化生产流程，提高竞争力。公司通过对各种生产工艺、设备、技术的不断完善和革新，降低单位产品成本，保持较高的毛利水平。公司电池级碳酸锂生产技术在生产过程中采用特殊的工艺控制指标和控制方法，得到的碳酸锂产品杂质含量更低。同时，该技术直接利用锂辉石为原料生产电池级碳酸锂，不需要经过其他繁琐的转化工序，锂回收率更高，生产成本较低。

全球各主要锂化工产品生产企业的碳酸锂提锂成本比较如下图所示（单位：美元/吨LCE）：



类别	数量
国内授权发明专利	61项
国外授权发明专利	4项
外观设计专利	12项
实用新型专利	80项
合计	157项

#### 5、优质客户群优势

公司经过20多年运营，秉持以客户为导向的研发方向，已经在中国境内外建立起国际主流、国内优秀的优质客户群。公司在锂矿开采和锂化工产品生产转化方面长期拥有稳定且高效的运营记录，为境内外优质客户稳定地提供高品质产品。

作为新能源汽车产业链的上游行业，锂电池行业发展正在发生深刻变化，产业链各环节龙头企业之间的彼此认同度在大幅提升，相互之间的依赖和粘性也在逐步提高。公司作为全球锂电池材料行业的领导者之一，凭借优异的产品质量，电池级碳酸锂产品目前占据了国内市场关键份额，国内主要锂电池正极材料生产厂商均为公司长期客户。此外，公司注重日常与国外客户的长期关系维护，并不断与国外客户建立合作关系。公司拥有稳定的优质客户群，其主要由全球顶级电池材料制造商、跨国电子公司和玻璃生产商组成。多家世界十大正极材料制造商及世界五大电芯电池制造商长期从公司采购锂化工产品。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

#### (一) 经营业绩

报告期内，公司实现营业总收入187,884.11万元，同比减少27.44%，主要原因系行业周期调整及新冠疫情等不利因素的影响下，锂化工产品销售数量和价格、锂精矿产品销售价格与上年同期相比明显下降，导致营业收入下降；实现归属于上市公司股东的净利润-69,656.51万元，同比减少460.15%，主要原因系：（1）锂化工产品销售数量和价格、锂精矿产品销售价格与上年同期相比明显下降，导致营业收入和毛利总额下降；（2）被投资单位SQM业绩下滑，导致投资收益下降。报告期内，公司基本每股收益与加权平均净资产收益率较上年同期分别下降435.71%和12.38个百分点，主要系报告期内归属于上市公司股东的净利润减少。

#### (二) 外部环境分析

##### 1、政策环境

2009年以来，国家开始大力支持新能源汽车推广应用，我国新能源汽车产销规模实现快速增长。近年来，国家对新能源汽车的补贴政策呈现补贴额度收紧、补贴门槛逐渐提高的趋势，未来3年新能源汽车补贴政策基本可以确定将向有利于车企进行产品技术规划，为后补贴时代开发具有市场竞争力产品的方向倾斜。政策的收紧短期来看对市场需求会产生一定的影响，但长远来看，将有利于企业优胜劣汰、提升产业竞争力、促进行业长期高质量发展。2019年3月，李克强总理在“两会”《政府工作报告》中指出，要促进包括新能源汽车在内的新兴产业加快发展，表明包括锂电池、正极材料、锂化工品、锂资源等在内的新能源汽车产业链仍将是国家重点支持的产业。2020年初受新冠疫情全球蔓延的影响，新能源汽车销量和动力电池装机量均呈现大幅下滑态势，市场情绪较为悲观。2020年4月，为了促进汽车消费，平缓补贴退坡力度和节奏，国家四部委公布了《关于完善新能源汽车推广应用财政补贴政策的通知》，延长补贴期限至2022年，原则上2020-2022年补贴标准分别在上一年基础上退坡10%、20%、30%。2020年6月，换电站作为新基建的重要组成部分第一次被写入“两会”《政府工作报告》。国家对换电模式的认可，对车电分离道路的肯定，是电动汽车行业进一步发展的重大利好。同时，随着新冠疫情逐渐缓解，国内越来越多的地区进一步推出因地制宜、提振新能源汽车消费的政策，部分车企也积极响应推出针对私人消费者的降价政策以进一步刺激疫情结束后的需求。

#### 国内部分已出台的针对新能源汽车消费的刺激政策

地区/企业/部门	相关政策内容
广州	对个人消费者购买新能源汽车给予每车1万元综合性补贴
湖南	鼓励各地对无车家庭购置首辆家用新能源汽车给予支持
广州丰田	推出购买新能源汽车最高享2万元综合性补贴；置换车最高8000元补贴；购混动车型额外享3000元补贴等8项购车补贴方案
国家四部委	联合发布《关于调整完善新能源汽车补贴政策的通知》，将当前对燃料电池汽车的购置补贴，调整为选择有基础、有积极性、有特色的城市或区域，重点围绕关键零部件的技术攻关和产业化应用开展示范，中央财政将采取“以奖代补”方式对示范城市给予奖励。争取通过4年左右时间，建立氢能和燃料电池汽车产业链，关键核心技术取得突破，形成布局合理、协同发展的良好局面。
工信部	推出《关于有序推动工业通信企业复工复产的指导意见》，明确提出要积极稳定汽车等传统大宗消费
江西南昌	市政府印发《南昌市关于加快新能源汽车推广应用及产业高质量发展若干措施（2019-2020）》，文件指出将对年度主营业务收入达到一定规模的新能源汽车企业给予奖励，最高奖励1600万元；此外还对国产专用和公用充电基础设施的建设单位进行一次奖励
青海西宁	市政府印发《西宁市进一步加快纯电动车推广应用支持锂电新能源产业发展的措施》，旨在多领域推广应用纯电动车，形成市场需求带动锂电下游应用、下游应用促进锂电产业发展的良性循环，
上海发改委	印发《关于促进本市汽车消费若干措施》，对符合购买要求的消费者给予每辆车4000元的财政补贴，并对符合充电设施要求的消费者给予5000元补贴。

另外，欧洲也出台了最严的碳排放法规倒逼车企加速电动化转型，各国通过直接补贴与税收减免的政策促进行业长期发展。欧洲以企业平均碳排放为管理目标，提出2020年需要行业平均达到95g/km的目标，2025年较2021年实际排放下降15%，2030年较2021年下降37.5%。另外，与国内双积分政策类似，欧洲对于新能源车型也将给予核算倍数优惠，同时也给予了企业一定的合规灵活性，包括循环外技术优惠、企业自有组合达标等。对于不达标企业，每辆车排放超标1g将处以90欧元的罚款。欧洲市场在2020年1月新冠肺炎疫情爆发前的动力电池装机量达到2.6GWh，首次超过中国，欧洲部分国家新能源汽车在一季度的销量均实现同比翻番，市占率普遍超过6%。在欧盟国家集体发力新能源汽车市场的情形下，疫情的影响将是短期的，长期看海外市场将成为动力电池厂商下一个新的增长点。

#### 欧美主要国家新能源补贴政策

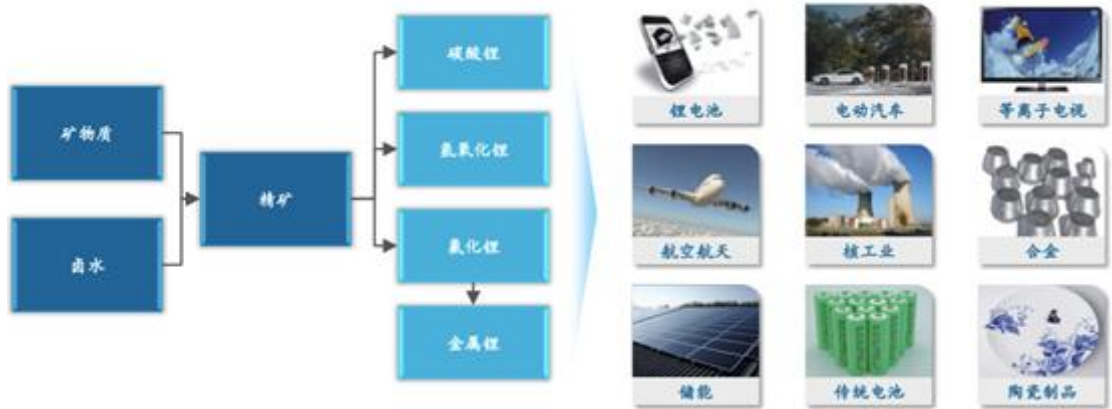
国家	政策内容
德国	在 2020 年 7 月 1 日至 12 月 31 日期间将德国增值税 19% 的普通税率降至 16%；拨款 500 亿欧元用于推动电动汽车发展以及设立更多充电桩；其中电动汽车补贴增加 1500 欧元，插电混动汽车补贴增加 750 欧元
法国	计划未来五年每年生产 100 万台电动及混合动力汽车的目标，为实现该目标，将推出针对法国汽车行业超 80 亿欧元的刺激计划，包括把电动汽车购车补贴从 6000 欧元提高至 7000 欧元
欧盟	在未来 2 年推动 200 亿欧元的清洁能源汽车采购计划，2025 年之前新建 200 万个公共充电桩，对零排放汽车免征增值税
荷兰	在 2020 年共提供 1720 万欧元补贴，其中 1000 万用于补贴新电动车，720 万欧元用于补贴二手电动车；明确了对购买或租用新电动车（续航≥120km，售价 1.2-4.5 万欧元）补贴 4000 欧元，二手电动车补贴 2000 欧元
希腊	希腊政府希望到 2030 年三分之一的新车实现电动化，政府将在 18 个月内资助 1 亿欧元用于购买新能源车，预计覆盖约 1.4 万辆电动车 25% 的成本叠加生态奖金及免税政策，单车最高奖励接近 1 万欧元

（数据来源：各国政府公告，中泰证券研究所整理）

总体来看，国内外都在积极推动对于新能源汽车的各项补贴政策和燃油车禁售规划，以扶持新能源汽车行业的快速发展，同时随着动力电池技术的不断成熟，续航里程持续上升，多种因素将共同助力新能源汽车的销量攀升，直接带动对上游锂资源的需求。

## 2、市场环境

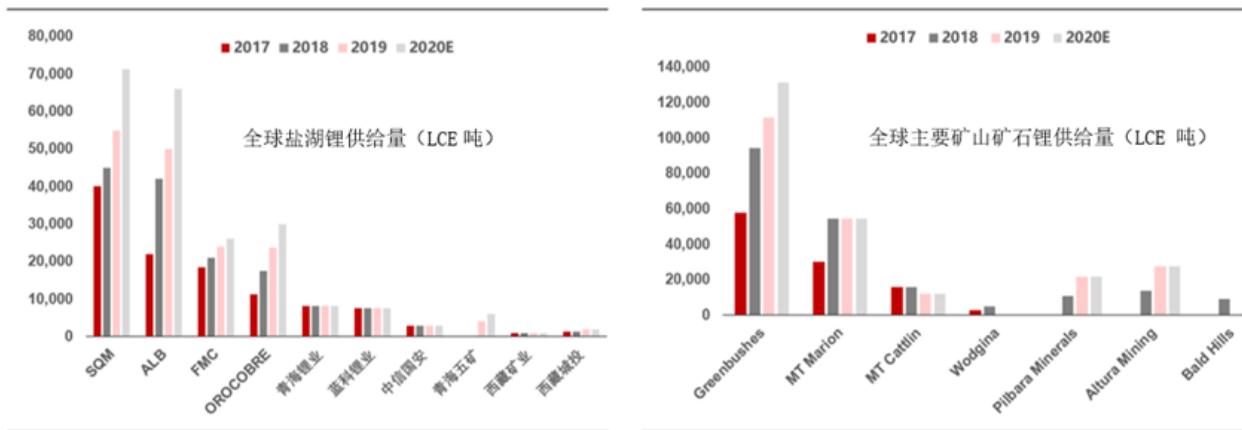
锂是自然界中最轻的金属元素，广泛应用于电池、陶瓷、玻璃、润滑剂、制冷剂、核工业以及光电等行业。近年来随着电脑、数码相机、移动电动工具等电子产品的不断发展，电池行业已经成为锂最大的消费领域。此外，锂精矿或锂化合物在制造玻璃时有较大的助熔作用，可有效降低玻璃熔化时的温度和熔体的粘度，使用碳酸锂是陶瓷产业减能耗、提升环保水平的有效途径之一。因此电池行业和陶瓷行业已逐渐成为锂重要的消费领域。锂产业属于新能源、新材料的新兴产业，尤其是动力锂电池更备受关注。按照锂生产及其运用的地位划分，锂产业链如下：



锂行业具有周期性特征，国内、国际经济周期的变化以及下游终端产品市场的景气度都会对其量价产生不同程度的影响。终端产品市场中，数码类电子产品与消费者行为密切相关，受国民经济周期波动影响较大，而动力电池类应用终端领域则受国家产业政策的影响较大。但在客户需求和销售方面，锂行业无明显的季节性和区域性特点。报告期内，公司主营业务所处经营环境情况分析如下：

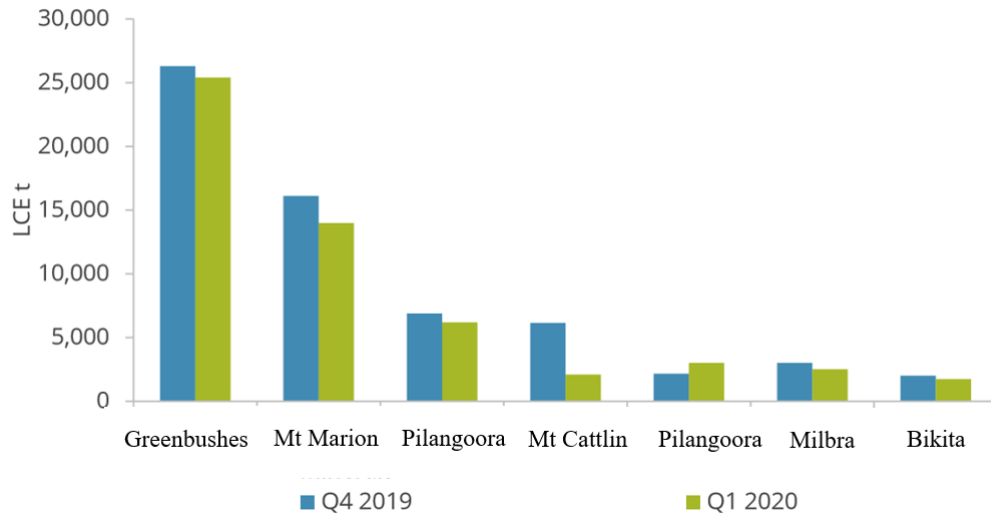
(1) 上游锂资源

从全球锂资源分布看，硬岩型锂矿石和盐湖卤水型锂矿是全球锂资源的主要分布形式，虽然在自然界的存量程度上锂并非稀缺，但同时具备大储量、高品位、高开采经济性的锂资源却是稀缺的。2019年硬岩型锂矿在全球锂资源供应的占比达到60%，成为全球锂资源供给主力。锂矿石主要分布于澳洲西部地区、北美五大湖地区以及非洲南部地区，其中由公司控股的澳洲泰利森所控制的格林布什矿场是全球最大的硬岩锂矿，该矿场的矿石品位最高且化学级锂精矿生产成本最低，同时泰利森还是世界最大的技术级锂精矿供应商。盐湖锂资源主要分布在南美“锂三角区”、美国西部地区和中国青藏地区，其中阿塔卡玛盐湖拥有世界上最大的卤水储量和最高品位卤水型锂资源，天齐锂业通过收购拥有阿塔卡玛盐湖开采权的SQM公司23.77%股权，成为该公司第二大股东，实现了对盐湖卤水型锂资源的战略布局。



(数据来源：公开资料，浙江证券研究所整理)

2019年第四季度及2020年第1季度锂精矿产量对比图



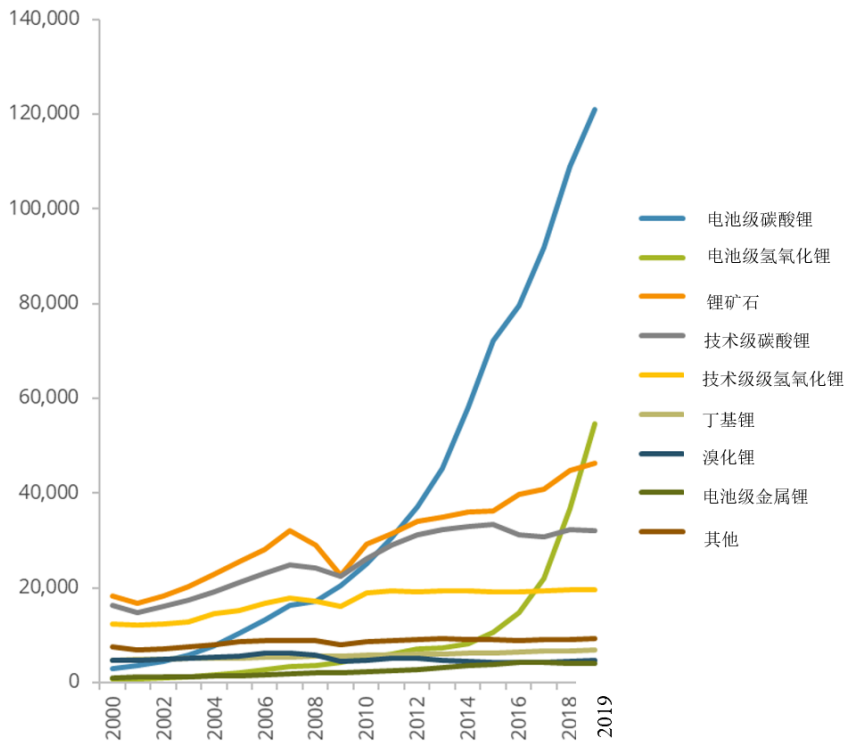
(数据来源: Roskill)

Roskill在《锂业2030年展望》中指出,长期来看,开采和精炼锂产品的生产能力需要进一步增加,以跟上电池应用带来的需求增长,未来锂精矿的供应仍将紧张,到本世纪20年代中期将出现持续的供应短缺。动力电池是新能源汽车的关键部件,约占总成本的40%,由此可见,随着全球新能源汽车产业的发展,锂将成为未来“白色的石油”,因此保障资源供给具备高度的战略意义,围绕锂资源的争夺战也会越加激烈。对优质锂资源的提前布局和掌控是决定企业成本竞争力的第一要素,确保原材料供应充足并通过技术进步和规模效益降低成本才能在动力电池的快速发展中掌握主动权。公司在矿石提锂与盐湖提锂两条主要资源线上均控股或参股了全球最为优质的锂资源,为公司参与分享未来新能源汽车市场快速发展所带来的行业红利奠定了坚实的基础。

## (2) 锂化合物及终端产品市场

Roskill最新数据显示,在2013-2019年期间,锂需求的年复合增长率为10.7%,达到298kt碳酸锂当量。需求增长的加速加剧了需求和消费之间的差距,下游厂商在生产之前就开始购买材料。受全球经济疲软的影响,到2020年,锂需求预计将达到30.5万吨碳酸锂当量,同比增长2.3%,这一增速明显低于前几年。但是,随着锂电池在消费电子以及新能源汽车中的快速推广,动力电池、消费类电子产品电池已成为锂资源下游最重要的应用市场。特别是新能源汽车在全球范围内快速放量,使得动力电池成为锂市场增长的重要动力源,而动力电池对锂的需求则主要由电池级碳酸锂和氢氧化锂组成。碳酸锂目前是消费最广泛的产品,应用于充电电池、陶瓷、微晶玻璃、玻璃、冶金粉末等领域。根据Roskill报告,2019年碳酸锂需求超过17.55万吨碳酸锂当量,电池级碳酸锂目前占锂产品总消费量的41%,工业级碳酸锂占11%。虽然电池级氢氧化锂共占锂消费量的25%,但自2010年以来,电池级氢氧化锂的增长率一直是所有锂产品中最高,达到30%。在锂电池正极材料高镍化的技术背景下,预计未来十年电池级氢氧化锂的需求将出现较快增速,因为它是最适合制造高镍正极材料的锂化合物。

锂化合物产品需求 2000-2019 (t LCE)



(数据来源: Roskill)

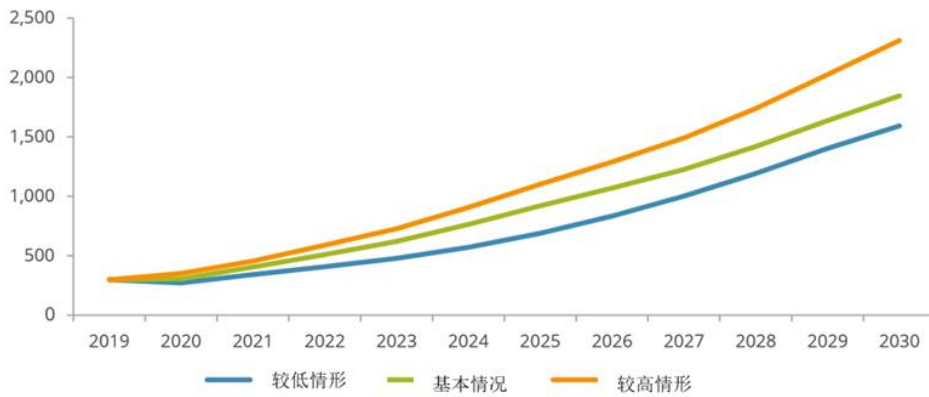
受行业周期调整、新冠疫情等因素的影响,碳酸锂和氢氧化锂的价格在过去的2019-2020年的大部分时间里继续呈现下降趋势并一直保持低位运行的状态,2019年1至12月碳酸锂的月平均价格下降了36%。截至2020年7月,碳酸锂价格跌速开始逐渐放缓,并出现小幅回升迹象。正如价格上涨刺激整个供应链迅速投入产能一样,价格的下滑也会让从开采产品到精炼化合物的生产厂商承受压力,导致产量减少或停产。可以预见的是,随着需求端边际的持续回暖,供应端继续执行减产去库存、暂缓资本开支的策略,而供应量的萎缩或将使锂化合物产品价格出现反弹。

下游终端产品市场方面,由于2020年初新冠疫情在全球范围内大流行,汽车行业供给侧和需求侧均遭受严重冲击。1-5月我国新能源汽车总体销量为26.6万,同比下滑44%,导致动力电池增速也同步放缓。随着疫情在国家强有力的防控下得到缓解,新的刺激政策出台,今年6月国内新能源汽车的销量为10.4万辆,同比下降了33.1%,环比增加了26.8%。同时欧洲正在加速实现汽车电动化并开始执行新的碳排放政策,德、法、英、意等十国6月新能源车总销量同比增加了96%,行业出现逐步复苏的景象。随着性能的提高和成本的下降,锂离子电池也在其他市场获得了市场份额,包括用于电动工具和电动自行车。随着技术的进一步发展,锂离子电池的应用已扩展到电网/离网储能系统(ESS)。

### (3) 行业未来展望

锂化合物方面,根据Roskill预测,电池级锂化合物将成为未来锂总需求的最大推动力。由于高镍锂离子电池的引入,预计氢氧化锂将在2025年前后呈指数级增长。这种高性能电池出现在2020年大多数全球汽车制造商的技术路线图中,因为它们可能成为电动汽车长距离行驶里程的关键推动者。同时,在未来一段时间,使用碳酸锂的磷酸铁锂电池因为其更好的经济性和更长的循环寿命将在发展中国家的乘用车电动汽车,甚至在西方汽车市场的城市汽车上成为主要竞争者。因此,预计碳酸锂和氢氧化锂作为不同技术路线的锂离子电池正极材料原材料将长期共存。

### 未来锂需求情况预测 (kt LCE)



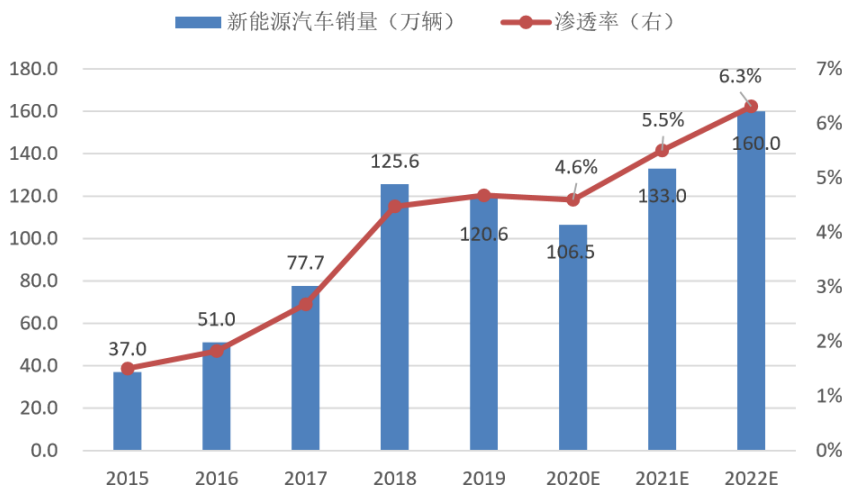
(预测数据来源: Roskill)

锂下游产业链方面的需求主要分为动力电池、3C消费电子、储能电池以及传统工业应用四个领域。而以目前行业的发展态势来看,未来的主要增长点将以动力电池、消费类电子产品电池为主,同时兼顾传统工业对锂的需求。Roskill预测,在基本情形下,随着汽车应用中锂离子电池技术的广泛使用,将使锂总需求量在2026年增加到超过100万吨LCE,到2030年进一步增加到180万吨LCE。欧洲和亚洲的进一步政策出台和政府指令预计将加速向混合动力和电动汽车的转变,以满足排放标准。其他锂市场的需求增长,包括陶瓷、玻璃、润滑脂和冶金粉,在基本情况下的预期增长率为1.5%-3%。

另外, Roskill在《锂业2030年展望》中提到,在2020/2021年之后,宏观经济环境和政策变化,包括电动汽车的目标、排放要求,以及与国际气候变化条约的一致,将成为未来电动汽车销售的关键驱动因素。《巴黎气候协定》提出全球变暖控制目标以及随后189个国家承诺到2050年实现零排放,使地面交通的排放成为人们关注的焦点。根据联合国气候变化专门委员会(IPCC)的数据,地面交通排放的温室气体约占全球的20%,由此可见新能源汽车以其已证明的成本和技术能力将成为未来地面交通减少碳排放的主力。

目前国内新能源汽车渗透率仍处于较低水平,行业具有较大的发展空间。2019年国家工信部颁布的《新能源汽车产业发展规划(2021-2035年)》征求意见稿中指出,2025年国内新能源汽车销量占比有望达到25%,智能网联汽车销量占比达到30%。从最新的数据来看,我国新能源汽车销量占汽车总销量比例最高不超过9%,截至目前,新能源车渗透率离国家规划的2025年目标仍有较大差距,新能源汽车市场依旧有较大的成长空间。2020年,新能源汽车厂商将陆续投放新的车型,提供给消费者更多的选择,随着行业愈发成熟,新能源汽车在性能、安全性等方面都将得到明显改善,势必会提升下游客户对新能源汽车接受度,从而拉动市场快速增长。

中国新能源汽车销量及渗透情况



(资料来源: Wind, 招商银行研究院)

在全球范围宏观政策和车企战略发展层面的共同推动下，可以预见全球新能源汽车的产销量整体将呈增长态势，且单车带电量会逐步提升，动力电池作为核心零部件，需求也会得到大幅提升。包括宁德时代、松下、LG化学在内的中日韩电池厂商已开始在中国以及欧美地区实施扩产计划。动力电池厂商在全球范围加速扩产将直接带动对上游锂需求的快速上升。

### 全球部分动力电池产能扩产计划

公司/国家和地区	当前产能 (GWh)	规划扩产产能 (GWh)	具体内容
宁德时代/中国	60	52	公司计划 2023 年前在四川、江苏和宁德的工厂继续进行扩产规划 52GWh
亿纬锂能/中国	6	20-25	公司于去年 9 月宣布将与 SKI 合资建厂扩产 20-25GWh
国轩高科/中国	14	36	公司计划 2020 年年底前产能达到 30GWh,2022 年前达到 50GWh
天津力神/中国	15	5	根据公司早前的计划，2020 年总产能将达到 20GWh
比亚迪/中国	40	20	公司宁乡的生产基地将于今年一季度完工并投产，公司今年总产能将达 60GWh
孚能科技/中国	25	15	公司计划在 2022 年前将产能提高至 40GWh
蜂巢能源/中国	4	56	公司二期 2020 年年底前投产新增 8GWh，三期 6GWh 将于明年完工，远期规划 2025 年前产能将达 60GWh
中航锂电/中国	11	20	公司一期项目预计 2020 年 Q4 完工投产，二期项目随即启动
欣旺达/中国	6	55	公司于 2019 年动力电池装机量首次杀入前十名，目前计划 2022 年年底前扩产 55GWh
利天万世/中国	0	20	公司计划一期 8GWh 于 2023 年 Q1 完工，二期 12GWh 于 2024 年年底前完工（均为磷酸铁锂）
Northvolt/欧洲	0	48	公司规划的两处工厂将于 2021 年开工，预计 2023 年年底前产能达到 48GWh
松下/日本	35	20	公司在内华达的超级工厂将会在今年逐渐完成最终扩产目标达到 55GWh
三星 SDI/韩国	15	20	公司计划通过在欧洲以及中国进行扩产在 2025 年前达到 35GWh
LG 化学/韩国	70	50	公司计划在今年年底之前增加新产能 30GWh（重点为波兰工厂），2021 年年底再增加 20GWh 产能（包括 2020 年中动工的北美工厂）

（数据来源：各公司官网及公告，浙商证券研究所整理）

由此可以预见的是，随着下游动力电池厂商积极布局以及国际知名车企电动化规划的发布和推进，全球汽车电动化趋势已经确立，作为未来锂需求的主要增长点，其快速发展将对未来锂化合物的需求和价格形成强有力的支撑。

## 二、主营业务分析

### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 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	1,878,841,076.87	2,589,539,973.78	-27.44%	
营业成本	933,750,109.58	1,008,114,359.96	-7.38%	

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
销售费用	17,455,726.23	20,011,895.85	-12.77%	
管理费用	156,351,497.01	133,576,560.36	17.05%	
财务费用	1,037,588,240.89	1,010,148,115.83	2.72%	
所得税费用	180,586,331.49	171,164,821.64	5.50%	
研发投入	13,351,809.85	33,847,494.87	-60.55%	本期减少研发投入
经营活动产生的现金流量净额	138,225,572.34	944,904,019.17	-85.37%	主要系本期销售收入及毛利额较上年同期减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-350,131,423.24	-1,805,711,951.66	80.61%	主要是本期购建固定资产较上年同期减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-2,337,107,756.04	497,139,089.16	-570.11%	主要系本期偿还 SQM 并购贷款 29 亿所致
现金及现金等价物净增加额	-2,500,891,271.65	-359,151,607.67	-596.33%	上述资金活动品迭的结果

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,878,841,076.87	100%	2,589,539,973.78	100%	-27.44%
分行业					
采选冶炼行业	1,047,062,146.79	55.73%	1,038,505,431.08	40.10%	0.82%
化学原料及化学制品制造业	830,797,613.78	44.22%	1,550,254,684.96	59.87%	-46.41%
其他	981,316.30	0.05%	779,857.74	0.03%	25.83%
分产品					
锂矿	1,047,062,146.79	55.73%	1,038,505,431.08	40.10%	0.82%
锂化合物及衍生品	830,797,613.78	44.22%	1,550,254,684.96	59.87%	-46.41%
其他	981,316.30	0.05%	779,857.74	0.03%	25.83%
分地区					
国内	1,367,630,187.97	72.79%	1,947,559,776.38	75.21%	-29.78%
国外	511,210,888.90	27.21%	641,980,197.40	24.79%	-20.37%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
采选冶炼行业	1,047,062,146.79	380,729,731.76	63.64%	0.82%	39.06%	下降 10.00 个百分点
化学原料及化学制品制造业	830,797,613.78	552,692,806.60	33.47%	-46.41%	-24.73%	下降 19.16 个百分点
分产品						
锂矿	1,047,062,146.79	380,729,731.76	63.64%	0.82%	39.06%	下降 10.00 个百分点
锂化合物及衍生品	830,797,613.78	552,692,806.60	33.47%	-46.41%	-24.73%	下降 19.16 个百分点
分地区						
国内	1,367,630,187.98	728,325,651.35	46.75%	-29.78%	-6.97%	下降 13.05 个百分点
国外	511,210,888.90	205,424,458.23	59.82%	-20.37%	-8.79%	下降 5.10 个百分点

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

适用  不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

1、采选冶炼行业/锂矿营业成本较上年同期上涨 39.06%，主要系锂矿销量较上年同期上涨 28% 与 2019 年第四季度澳洲泰利森锂精矿二期扩产工程完工折旧摊销导致本期营业成本上升；

2、化学原料及化学制品制造业/锂化合物及衍生品营业收入较上年同期下降 46.41%，主要系受疫情和市场调整影响，锂化工品的售价和销量较上年同期下降所致。

三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	124,051,483.04	-95.82%	主要系权益法核算参股公司收益、其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入和套期保值业务交割损益	权益法核算损益可持续
公允价值变动损益	14,328,522.88	-11.07%	领式期权与套期保值业务公允价值变动损益	否
资产减值		0.00%		否
营业外收入	17,235,930.33	-13.31%	主要系收到与收益相关的政府补助	否
营业外支出	6,100,314.13	-4.71%	主要非流动资产损毁报废损失	否
其他收益	2,381,835.82	-1.84%	主要系摊销确认为递延收益的政府补助	递延收益摊销在摊销期内可持续

## 四、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	1,874,159,081.90	4.21%	1,767,618,699.57	3.78%	0.43%	
应收账款	331,136,676.66	0.74%	538,163,898.97	1.15%	-0.41%	
存货	914,870,657.12	2.05%	726,197,396.98	1.55%	0.50%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	25,602,194,958.63	57.50%	30,370,875,682.83	64.93%	-7.43%	主要系 2019 年第四季度计提 SQM 长期股权投资减值准备所致
固定资产	4,026,384,630.28	9.04%	1,649,912,007.56	3.53%	5.51%	主要系 2019 年第四季度泰利森二期化学级锂精矿扩产项目转固所致
在建工程	6,685,560,456.46	15.02%	6,882,842,543.07	14.71%	0.31%	
短期借款	3,426,685,336.33	7.70%	2,533,239,801.17	5.42%	2.28%	主要系质押及保证借款增加，同时应付利息重分类到短期借款所致
长期借款	13,360,970,013.34	30.01%	26,719,915,038.21	57.12%	-27.11%	主要系中信银团并购贷款中部分将于 2020 年 11 月到期，重分类至一年内到期的非流动负债所致
一年内到期的非流动负债	13,679,900,389.31	30.73%	650,698,027.82	1.39%	29.34%	主要系中信银团并购贷款中部分将于 2020 年 11 月到期，重分类至本科目所致

### 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	47,864,894.19					47,864,894.19		0.00
4.其他权益工具投资	50,429,755.28							50,429,755.28

金融资产小计	98,294,649.47					47,864,894.19		50,429,755.28
应收款项融资	444,903,458.45							336,431,458.88
其他非流动金融资产	288,741,434.49	97,351,692.90						386,093,127.39
上述合计	831,939,542.41	97,351,692.90				47,864,894.19		772,954,341.55
金融负债	140,493,584.52	-83,023,170.03						223,516,754.55

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,739,140,189.20	详见本报告“第十一节、七、1、货币资金”所述
应收款项融资	184,425,420.79	详见本报告“第十一节、七、4、应收款项融资”所述
固定资产	94,829,023.94	详见本报告“第十一节、七、18、短期借款”所述
无形资产	93,344,477.85	详见本报告“第十一节、七、18、短期借款”和“七、27、长期借款”所述
锂业香港持有的SQM2.1%的部分股权	1,942,543,845.81	详见本报告“第十一节、七、11、其他非流动金融资产”所述
盛合锂业49%股权	128,168,065.88	详见本报告“第十一节、七、18、短期借款”所述
文菲尔德资产	9,501,648,469.78	详见本报告“第十一节、七、27、长期借款”所述
公司通过ITS间接持有的SQM的全部A类股票	23,035,365,106.54	用于中信银团并购贷款抵押，详见本报告“第十一节、十四、2、（4）中信银团并购贷款更新”所述
TLAI2所有资产	10,496,439,780.33	用于中信银团并购贷款抵押，详见本报告“第十一节、十四、2、（4）中信银团并购贷款更新”所述
TLAI1所有资产	30,651,592,913.52	用于中信银团并购贷款抵押，详见本报告“第十一节、十四、2、（4）中信银团并购贷款更新”所述
TLK资产	2,115,305,966.28	用于中信银团并购贷款抵押，详见本报告“第十一节、十四、2、（4）中信银团并购贷款更新”所述
天齐英国资产	2,762,860,757.07	用于中信银团并购贷款抵押，详见本报告“第十一节、十四、2、（4）中信银团并购贷款更新”所述
重庆天齐98.33%股权	156,477,675.60	用于中信银团并购贷款抵押，详见本报告“第十一节、十四、2、（4）中信银团并购贷款更新”所述
射洪天齐100%股权	795,150,205.09	用于中信银团并购贷款抵押，详见本报告“第十一节、十四、2、（4）中信银团并购贷款更新”所述

项目	期末账面价值	受限原因
天齐鑫隆100%股权	5,205,054,300.45	用于中信银团并购贷款抵押, 详见本报告“第十一节、十四、2、(4) 中信银团并购贷款更新”所述
锂业江苏100%股权	481,639,018.02	用于中信银团并购贷款抵押, 详见本报告“第十一节、十四、2、(4) 中信银团并购贷款更新”所述
西藏扎布耶20%股权	312,241,951.21	用于中信银团并购贷款抵押, 详见本报告“第十一节、十四、2、(4) 中信银团并购贷款更新”所述
天齐英国100%股权	1,988,739,029.67	用于中信银团并购贷款抵押, 详见本报告“第十一节、十四、2、(4) 中信银团并购贷款更新”所述
TLK股权100 %	2,738,037,992.89	用于中信银团并购贷款抵押, 详见本报告“第十一节、十四、2、(4) 中信银团并购贷款更新”所述
TLAI2,TLAI1,ITS股权100%	6,302,094,025.23	用于中信银团并购贷款抵押, 详见本报告“第十一节、十四、2、(4) 中信银团并购贷款更新”所述
文菲尔德51%股权	2,150,324,404.35	用于中信银团并购贷款抵押, 详见本报告“第十一节、十四、2、(4) 中信银团并购贷款更新”所述
重庆天齐全部资产	370,516,510.73	详见本报告“第十一节、七、18、短期借款”所述
射洪天齐全部资产	2,048,299,790.77	详见本报告“第十一节、七、18、短期借款”所述
<b>合计</b>	<b>105,294,238,921.00</b>	

注: TLA1 2的资产包括对TLAI 1的长期股权投资, TLA1 1的资产包括对ITS的长期股权投资; 天齐英国资产包括天齐英国对文菲尔德的长期股权投资。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额 (元)	上年同期投资额 (元)	变动幅度
633,985,635.96	3,169,330,884.25	-80.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

单位: 元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)
化学级锂精矿扩产项目三期	自建	是	锂矿开采	71,988,523.95	412,036,477.30	自筹	16.58%	0.00	0.00	项目尚未建成,故尚未达到预计效益	2018年07月25日	《关于同意泰利森锂精矿继续扩产计划的公告》(公告编号:2018-073)
第一期年产2.4万吨电池级单水氢氧化锂项目	自建	是	锂化工	52,340,521.50	3,582,980,719.34	募集、自筹	96.53%	0.00	0.00	项目尚未建成,故尚未达到预计效益	2016年09月06日	关于建设年产2.4万吨电池级单水氢氧化锂项目的公告(公告编号:2016-061)
第二期年产2.4万吨电池级单水氢氧化锂项目	自建	是	锂化工	3,143,739.14	1,258,789,986.42	自筹	50.00%	0.00	0.00	项目尚未建成,故尚未达到预计效益	2017年10月27日	《关于建设“第二期年产2.4万吨电池级单水氢氧化锂项目”暨对全资子公司增资的公告》(公告编号:2017-092)
2万吨碳酸锂工厂项目	自建	是	锂化工	14,430,066.56	59,073,491.40	自筹	4.13%			项目尚未建成,故尚未达到预计效益	2018年09月08日	《关于建设“天齐锂业遂宁安居区年产2万吨碳酸锂工厂项目”的公告》(公告编号:2018-096)
合计	--	--	--	141,902,851.15	5,312,880,674.46	--	--	0.00	0.00	--	--	--

#### 4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
金融衍生工具					47,864,894.19	-35,931,622.63	0.00	自有资金
其他	50,429,755.28						50,429,755.28	自有资金
合计	50,429,755.28	0.00	0.00	0.00	47,864,894.19	-35,931,622.63	50,429,755.28	--

## 5、金融资产投资

### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

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	报告期内购入金额	报告期内售出金额	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
汇丰银行	无	否	澳元对美元	0	2019年01月24日	2020年06月09日							1,194.23
法国兴业银行(中国)有限公司	无	否	利率掉期	0	2019年01月08日	2021年11月29日							-853.77
法国兴业银行(中国)有限公司	无	否	利率掉期	0	2019年01月08日	2021年11月29日							-225.88
合计				0	--	--	0	0	0	0	0	0.00%	114.58
衍生品投资资金来源	自有资金												
涉诉情况(如适用)	无												
衍生品投资审批董事会公告披露日	2016年12月28日												

期（如有）	2018 年 01 月 27 日
	2018 年 07 月 25 日
	2019 年 03 月 29 日
	2020 年 04 月 29 日
衍生品投资审批股东大会公告披露日期（如有）	2018 年 02 月 13 日
	2018 年 08 月 10 日
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	公司承受汇率风险主要与美元和澳元有关，存在因美元、澳元汇率波动引致的业绩波动风险。公司制定了外汇套期保值业务审批及管理的相关制度，在确保安全性和流动性的前提下，授权管理层选择采取远期结售汇、外汇互换、外汇期权等金融工具灵活操作，降低因汇率变化给公司盈利水平带来的不利影响。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	报告期末远期汇率套期及利率互换等工具的公允价值参照外部金融机构的市场报价确定。
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	未发生变化。
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	公司开展外汇套期保值业务符合公司业务需求，且制定了相应的内部控制制度及风险管理机制；董事会审议该事项程序合法合规，符合相关法律法规的规定，不存在损害公司股东的利益的情形，同意公司开展外汇套期保值业务。

## 6、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

### （1）募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	451,159.77
报告期投入募集资金总额	290,837.82
已累计投入募集资金总额	451,704.62
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

#### 募集资金总体使用情况说明

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司募集资金投资项目已累计使用募集资金 451,704.62 万元，占承诺投入总额的 100.12%，其中：

1、本公司于 2018 年 3 月 1 日以募集资金置换自筹资金预先投入的募集资金投资项目款 13,195.51 万澳元，折算的人民币金额为 67,586.08 万元。其中自 2017 年 4 月 21 日董事会批准配股方案日至 2017 年 12 月 31 日以自筹资金预先投入上述募投项目款项 11,741.59 万澳元，按 2017 年 12 月 31 日汇率折合的人民币金额计算 59,797.59 万元，2018 年 1 月 1 日至 3 月 1

日投入的人民币金额为 7,788.49 万元。

2、除上述资金置换外，本公司通过股权关系，以募集资金购入澳元 17,939.00 万元（购买日汇率折算的人民币金额为 88,693.08 万元），购入美元 666.81 万元（购买日汇率折算的人民币金额为 4,473.22 万元）对下属单位进行直接投资，最终由具体负责实施募投项目的 TLK 公司分别以澳元或以澳元购买欧元、美元，共计支付 18,883.26 万澳元。截至 2020 年 6 月 30 日各境外企业外汇存款户募集资金外币账户余额折合人民币为 3,927.18 元。

3.本公司于 2020 年 1 月 3 日以募集资金购入美元 41,573.83 万元（购买日汇率折算的人民币金额为 290,505.43 万元）并于 2020 年 1 月 8 日偿还收购 SQM23.77% 股权的部分并购贷款。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
澳大利亚“年产 2.4 万吨电池级单水氢氧化锂项目”	否	160,310.65	160,310.65	0	160,866.8	100.35%	2021 年 06 月 30 日	0	不适用	否
偿还购买 SQM 23.77% 股权的部分并购贷款	否	290,849.12	290,849.12	290,837.82	290,837.82	100.00%		0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	451,159.77	451,159.77	290,837.82	451,704.62	--	--	--	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	451,159.77	451,159.77	290,837.82	451,704.62	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	澳大利亚“年产 2.4 万吨电池级单水氢氧化锂项目”，经初步核查和反复论证，综合考虑到公司严重缺乏海外工程建设管理经验和专业人才团队，项目调试方案论证不充分以及新设备、新工艺技术需不断优化调整等多重因素，公司认为该项目虽历经一年的调试周期，至今仍未达到全线规模化生产状态，导致公司预计的投资目标还未实现。因此，结合当前的财务资金状况，公司决定调整一期氢氧化锂项目的调试进度安排和项目目标，放缓项目节奏。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用	不适用									

进展情况	
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 1、本公司于 2018 年 3 月 1 日以募集资金置换自筹资金预先投入的募集资金投资项目款 13,195.51 万澳元，折算的人民币金额为 67,586.08 万元。其中自 2017 年 4 月 21 日董事会批准配股方案日至 2017 年 12 月 31 日以自筹资金预先投入上述募投项目款项 11,741.59 万澳元，按 2017 年 12 月 31 日汇率折合的人民币金额计算 59,797.59 万元，2018 年 1 月 1 日至 3 月 1 日投入的人民币金额为 7,788.49 万元。 2、除上述资金置换外，本公司通过股权关系，以募集资金购入澳元 17,939.00 万元（购买日汇率折算的人民币金额为 88,693.08 万元），购入美元 666.81 万元（购买日汇率折算的人民币金额为 4,473.22 万元）对下属单位进行直接投资，最终由具体负责实施募投项目的 TLK 公司分别以澳元或以澳元购买欧元、美元，共计支付 18,883.26 万澳元。截至 2020 年 6 月 30 日各境外企业外汇存款户募集资金外币账户余额折合人民币为 3,927.18 元。 3.本公司于 2020 年 1 月 3 日以募集资金购入美元 41,573.83 万元（购买日汇率折算的人民币金额为 290,505.43 万元）并于 2020 年 1 月 8 日偿还收购 SQM23.77% 股权的部分并购贷款。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截止报告期末，尚未使用的募集资金以银行存款形式继续存放在监管账户内。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### （4）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
年产 2.4 万吨电池级单水氢氧化锂	2020 年 08 月 31 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2020 年半年度募集

项目一期		资金存放与使用情况专项报告》
偿还购买 SQM 23.77% 股权的部分 并购贷款	2020 年 08 月 31 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2020 年半年度募集 资金存放与使用情况专项报告》

## 7、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期 (如有)	披露索引 (如有)
化学级锂精矿扩产项目三期	248,484.96	7,198.85	41,203.65	16.58%	-	2018 年 07 月 25 日	《关于同意泰利森锂精矿继续扩产计划的公告》(公告编号: 2018-073)
第二期年产 2.4 万吨电池级单水氢氧化锂项目	167,043.84	314.37	125,879	50.00%	-	2017 年 10 月 27 日	《关于建设“第二期年产 2.4 万吨电池级单水氢氧化锂项目”暨对全资子公司增资的公告》(公告编号: 2017-092)
2 万吨碳酸锂工厂项目	143,101	1,443.01	5,907.35	4.13%	-	2018 年 09 月 08 日	《关于建设“天齐锂业遂宁安居区年产 2 万吨碳酸锂工厂项目”的公告》(公告编号: 2018-096)
合计	558,629.8	8,956.23	172,990	--	--	--	--

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润

江苏天齐	子公司	化工制造、碳酸锂生产与销售	800,000,000.00	1,470,261,119.09	866,629,907.57	361,062,416.60	-93,917,681.23	-69,025,735.63
文菲尔德	子公司	投资性与矿石探测、开采、销售	3,497,692,723.03	9,501,648,469.78	5,042,322,523.19	1,175,008,054.11	674,996,013.97	468,890,713.22
射洪天齐	子公司	化工制造、锂产品生产与销售	600,000,000.00	2,048,299,790.77	1,017,196,311.98	465,473,307.70	-64,537,278.91	-50,927,454.30
成都天齐	子公司	锂矿及锂化工产品的贸易	2,500,000,000.00	7,048,347,502.35	2,721,121,435.70	840,920,915.90	-45,335,011.23	-33,892,223.72
SPV2	子公司	投资	6,603,039,703.30	23,550,645,743.19	-1,239,617,287.25		-677,623,104.53	-680,485,210.21
SQM	参股公司	钾、碘、锂产品生产	3,330,340,213.20	33,573,820,800.00	15,006,416,150.00	5,977,186,425.00	1,655,761,460.00	673,268,030.00

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

公司合计持有SQM25.86%的股权。SQM主要从事特种植物肥料、钾肥、锂及其衍生物、碘及其衍生物和工业化学品的生产和销售，是全球最大的碘和硝酸钾生产企业和领先的碳酸锂和氢氧化锂生产商，其总部位于智利首都圣地亚哥，并在美国、比利时、西班牙、墨西哥、意大利、德国、泰国、中国及南非等20多个国家设有分支机构，其产品销往110多个国家。SQM的股本构成包括A类股和B类股，合计股份数量为 263,196,524 股，其中A类股为142,819,552股，占已发行股份总数的54.26%，B类股为120,376,972股，占已发行股份总数的45.74%。SQM的净利润与上年同期相比明显下降，主要原因系行业周期调整及新冠疫情等不利因素的影响下，锂化工产品销售数量和价格与上年同期相比明显下降，导致营业收入和毛利总额下降。

江苏天齐、文菲尔德、射洪天齐、成都天齐的经营业绩与上年同期相比明显下降，主要原因系行业周期调整及新冠疫情等不利因素的影响下，锂化工产品销售数量和价格、锂精矿产品销售价格与上年同期相比明显下降，导致营业收入和毛利总额下降。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

√ 适用 □ 不适用

业绩预告情况：净利润为负值

业绩预告填写数据类型：区间数

	年初至下一报告期期末			上年同期	增减变动			
累计净利润的预计数（万元）	-159,000	--	-95,400	13,948.84	下降	-1,239.88%	--	-783.93%
基本每股收益（元/股）	-1.08	--	-0.65	0.12	下降	-1,000.00%	--	-641.67%
业绩预告的说明	锂化工品及锂矿售价和销量较上年同期下降。							

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、流动性风险

2018年度，公司因购买SQM23.77%的股权新增并购贷款35亿美元，使公司资产负债率大幅上升，高额的并购贷款导致财务费用急剧上升。公司及全资子公司目前主要的债务融资工具为银行借款，且大部分银行借款为抵、质押借款；鉴于公司主要控股子公司股权及资产、参股公司股权已质押给并购贷款银团，导致公司新增银行借款融资能力受限，公司偿债能力很大程度上取决于公司的营运表现及客户向公司及时付款的能力。受主要产品价格下跌、业绩下降、资产负债率较高、财务费用大幅增加、新冠肺炎疫情等多重因素影响，目前公司流动性压力较大，公司业务属于资本密集型，如果公司未来在偿付债务方面遭遇困难，则公司的业务、经营业绩、资金状况、财务状况及日常生产经营都可能受到重大不利影响。同时，公司存在财务费用较高而影响公司经营业绩的风险。

2019年至今，公司董事会高度重视降负债、减成本工作。目前，公司正积极与各合作银行沟通调整负债期限结构、放宽贷款条件等缓解公司流动性的措施，同时还积极与地方政府、监管机构和银行等债权金融机构沟通，防止发生“抽贷、断贷、压贷”。另外，公司的控股股东、实际控制人、公司董事会和管理层会继续论证各类融资工具（包括但不限于股权融资、债务融资、出售资产、引进战略投资者等方式）的可行性并努力推进，积极拓展各类融资渠道，以期从根本上优化公司的资产负债结构，以确保到期债务的按期偿付，并提高盈利能力和现金流水平。

### 2、经营风险

受公司流动性紧张的影响，公司可能面临以下经营风险：

#### 1) 项目建设或达产不及预期的风险

公司正在建设的项目可能因多重原因调试进度、投产及达产不及预期，如果公司不能通过多渠道融资解决后续建设资金投入，公司在该类项目上的前期投入未来可能面临损失、计提减值准备或无法完全收回的风险。

#### 2) 因债务违约而引发诉讼、仲裁的风险

由于流动性紧张，如果公司未按照合同约定支付供应商货款又不能与供应商就货款支付达成新的约定，可能导致生产基地无法开展正常生产活动，造成销售合同无法按期交付产品，同时引发公司与供应商、客户之间的诉讼或仲裁风险。特别是，泰利森为公司控股子公司及锂精矿唯一供应商，如果公司日常采购锂精矿过程中延迟支付货款的累计金额较大、逾期时间较长且未能及时补救，将可能导致公司在锂精矿《分销协议》和《供货协议》项下的违约，由此可能引发公司原材料供应风险。另外，如对《分销协议》和《供货协议》形成了重大违约，可能被认为也是对文菲尔德《股东协议》的违约，而《股东协议》中约定，如一方股东被认定为对《股东协议》形成重大违约且未能及时补救，则另一方股东有权要求以市场公允价值的90%购买违约股东所持有文菲尔德的全部权益，由此可能引发相应的争议及诉讼风险。截至目前，公司及公司各子公司不存在对泰利森的锂精矿货款逾期情形。

#### 3) 交叉违约的风险

上述生产经营的违约风险，可能带来公司及公司子公司签署的相关融资合同及相关文件项下的债务交叉违约，如在协议约定的补救期内未消除，可能引发债权人要求提前偿还债务；如果公司及公司子公司不能按时足额偿还到期债务，也不能与债权人就债务偿还达成新的约定，公司被质押的子公司、参股公司股权将面临被债权人处置的风险。

公司管理层深刻认识到保证连续生产和持续销售是公司主要经营现金流的来源,是保证公司正常运营的重中之重。因此,公司已启动全面降费增效的措施,全力抓生产,调配资金、资源优先用于主要原材料的采购和支付生产经营费用,以确保生产的正常进行,同时也加强应收款项的管理,与客户协商提前或按时支付货款以补充现金流。公司将继续集中管控财务风险,持续关注和降低流动性风险,加强对现金及现金等价物和对现金流量、融资风险的预测和管理,尽力避免因流动性问题而造成上述风险发生。

### 3、外汇汇率波动的风险

公司面临与汇率波动相关的风险。公司承受汇率风险主要与美元、澳元有关,存在因美元、澳元汇率波动引致的业绩波动风险。汇率波动可能会增加以人民币计量的海外业务成本或减少公司以人民币计价的海外业务收入,或影响公司出口产品的价格以及公司进口设备及材料的价格。由于外汇波动而导致的任何成本增加或收入减少均可能对公司的利润产生不利影响。公司在中国境外存在重大股权投资,随着公司海外业务进一步拓展,公司的外汇计量资产及负债预计也将增加。由于记账本位币的不同,公司存在外币折算风险。

公司制定了外汇套期保值业务审批及管理的相关制度,在确保安全性和流动性的前提下,授权管理层选择采取远期结售汇、外汇互换、外汇期权等金融工具灵活操作,降低因汇率变化给公司盈利水平带来的不利影响。

### 4、海外运营风险

随着公司境外经营规模迅速扩张,各项业务在不同国家和地区面临不同的法律框架和监管政策。公司的业务经营及业绩可能受到业务活动所在地国家有关的风险及不确定因素影响,包括但不限于当地经济、贸易、金融及政治条件及监管政策变化的风险。公司的海外运营在文化背景、法规体制、人才储备、统筹管理、资源整合、市场开拓等方面都面临着挑战。

公司将通过持续优化全球治理架构和组织管理流程设计,以境内外一体化为立足点,以扁平化、专业化、制度化、集约化为组织建设目的,以企业文化传播为载体,确立总部管控的职能,全面推行境内外预算管理和绩效管理,有效开展内部审计和内部控制,从全球运营效果上验证内部控制设计的合理性和运行的有效性,努力实现全球业务协同效应的最优化。

### 5、疫情影响下的行业风险

2020年初至今,新冠肺炎疫情在全球范围内蔓延。截至目前,虽然中国疫情得到有效控制,行业复工复产有序展开,但疫情在全球范围内迅速扩散,如果短期内疫情不能得到遏制,其将给全球经济发展带来实质性影响,包括但不限于宏观经济下行、产品需求萎缩、经济动荡、市场恐慌等带来商品价格大幅波动的风险,疫情给物资供应及物流运输、跨国运营等带来的挑战和不利影响。此外,原油价格大幅下跌,可能给新能源汽车领域的发展带来不利影响。

公司将持续关注疫情动态,合理评估疫情对宏观经济形势、市场需求、境内外子公司生产经营的影响,在科学防疫的前提下有针对性的寻求措施尽可能缓解、消除疫情影响。

### 6、政策调整的风险

政策依然是中国电动汽车及动力电池产业发展的重要驱动力和影响因素,任何政策上的调整,都会给市场端带来快速的连锁反应。如果未来国家对新能源汽车的财政补贴政策出现突发重大不利变化,或相关支持政策贯彻落实不到位,将可能影响下游汽车生产企业的积极性及终端消费者的购买需求,从而削弱上游基础材料需求。因此,公司存在政策调整带来的风险。

新能源汽车发展已成为全球共识,行业发展仍处于初期,上升空间仍然较大。新能源汽车补贴政策退坡的同时,国家又相继出台了相关完善细则以确保退坡政策平稳过渡,随着双积分政策实施细则发布和更新,新能源汽车产业逐步从政策驱动向市场驱动转换,将有助力产业战略转型,实现内生增长,长期来看有利于推动新能源汽车行业的健康发展。

### 7、安全环保风险

作为锂矿开采和锂化工材料的生产企业,公司在采矿及项目建设中,可能从事若干具有固有风险及危害的活动,如高空作业、使用重型机械等,若出现矿山地质灾害防治措施不到位、员工误操作或设备故障等情况,可能导致会影响生产或造成人身伤害的安全事故。同时,公司生产过程中使用的若干原辅料对人体具有一定的危害性,如防范措施不到位或出现有毒气体、强酸强碱等液体泄漏,将有可能导致业务中断、甚至产生法律责任从而影响公司的良好声誉和企业形象。另外,公司作为生产型企业,在生产过程中会产生“三废”,在环保设备出现故障或特定情况下,可能导致排放参数不达标而被主管部门处罚,故也存在一定的环保风险。

公司将坚持“高质量、高标准、高效率”的项目建设、运营管理方针,在可行性研究和项目设计时依照最新监管标

准，对安全环保风险因素进行充分论证，并优先关注和前瞻性设计；加紧对现有产线进行全自动化改造，增加运行的稳定性和可靠性，尽量减少人工操作环节，减少安全环保风险点；新建项目将全部采购一流供应商提供的安全性高、环保节能、效率高的生产设备，生产线实现全自动化、智能化、互联网化，实时监测、预警、传输、反馈，及时排除隐患；同时，继续为员工购买意外伤害保险，加强全员安全生产和清洁生产方面的培训和考核，重视员工生产操作的规范性，坚持对安全环保应急预案的持续完善和员工预防性演练，从根本上防控安全、环保问题。

#### 8、锂行业竞争加剧、产品价格波动导致业绩下滑的风险

中国有色金属工业协会锂业分会年度工作报告载明，2018年四季度以来，基础锂盐行业进入周期性调整期。2019年，由于境内外锂盐加工产能快速扩张，下游拉动不足，市场价格断崖式下跌，原料库存较大的企业都出现了亏损，四季度末多家企业停产，行业处于“洗牌”阶段。目前，全球范围内锂产品供过于求，2020年上半年锂产品价格保持低位运行，预计新冠肺炎疫情扩散将在2020-2021年持续减少汽车制造商（OEM）的需求，从而进一步加剧供过于求；不排除由此导致公司出现产品价格下跌、市场占有率及毛利率下降的风险，从而影响公司业绩增速。

目前，在全球锂矿及锂盐厂家新增产能释放较预期放缓的背景下，锂行业的供需关系有望逐步改善，可以预判行业投资热度将逐渐回归正常。公司的资源优势、成本优势和技术优势显著。公司认为高质量的锂电池仍具有广阔的市场前景，并有望未来对锂化合物的市场价格形成长期支撑，同时公司已做好应对此类风险的准备，将继续优化业务战略布局，加强内部管理，提高经营效率，降低财务杠杆，减少财务费用，提升产品市场竞争力和持续盈利能力，推动公司长期健康发展。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	36.31%	2020 年 02 月 05 日	2020 年 02 月 06 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 披露的《2020 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2020-024)
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	40.74%	2020 年 02 月 28 日	2020 年 02 月 29 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 披露的《2020 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2020-033)
2020 年第三次临时股东大会	临时股东大会	40.75%	2020 年 03 月 30 日	2020 年 03 月 31 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 披露的《2020 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2020-049)
2019 年度股东大会	年度股东大会	40.54%	2020 年 05 月 26 日	2020 年 05 月 27 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 披露的《2019 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2020-072)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利, 不送红股, 不以公积金转增股本。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	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						

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	天齐集团、实际控制人蒋卫平先生及其一致行动人张静女士、蒋安琪女士、李斯龙先生	关于全额认购天齐锂业股份有限公司配股可配售股份的承诺	(1) 本公司/本人将根据本次配股股权登记日收市后的持股数量,按照天齐锂业与保荐机构(主承销商)协商确定的配股价格和配股比例,以现金方式全额认购天齐锂业本次配股方案确定的本公司/本人可配售的所有股份。(2) 本公司/本人承诺若天齐锂业本次配股方案根据中国证监会的规定和要求进行调整,或中国证监会作出关于配股的其他监管规定,本公司/本人将按照中国证监会最终核准的配股比例以现金方式全额认购可获配售的所有股份。(3) 本公司/本人将在本次配股方案获得天齐锂业股东大会审议通过,并报经中国证监会核准后履行上述承诺。	2019年04月11日	配股发行完成之日终止	报告期内履行完毕
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

##### (一) 非标准审计报告情况

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“信永中和”)为本公司2019年度财务报表出具了保留意见加强调事项段的审计报告。

##### 1、对保留意见涉及事项的相关说明

受新冠病毒疫情影响,信永中和未能且预计未来短期内都不能到项目所在地实施包括实地察看、检查原始凭证原件等信永中和认为必要的审计程序。信永中和因此未能获得前述在建工程的账面价值是否存在未按照企业会计准则的规定进行处理的支出金额和工程投资是否可能发生资产减值损失等方面的充分、适当的审计证据,也无法确定是否有必要对这些金额进行调整。信永中和依据相关情况,本着严格、谨慎的原则,出具了保留意见的审计报告,对此董事会表示理解。出具的保留意见审计报告,充分揭示了公司面临的风险,涉及事项的说明客观反映了公司的实际情况。公司将持续关注上述事项的进展情况,并将根据事态发展及时履行信息披露义务;努力采取相应有效的措施,尽早消除保留意见中涉及的事项,积极维护公司

和全体股东的合法权益。

## 2、对强调事项段的相关说明

信永中和在强调事项段提醒财务报表使用者关注的持续经营相关事项是客观存在的，公司董事会和管理层已经制定了战略规划，正在采取相应措施来改善公司流动性，以确保公司生产经营正常进行，从而进一步提高公司经营活动现金流，改善流动性紧张局面。

## 3、公司自查情况

2020年初至今，新型冠状病毒疫情在全球范围内蔓延。截至目前，虽然中国疫情得到有效控制，行业复工复产有序展开，但疫情在全球范围内迅速扩散。因澳洲政府于2020年2月1日起拒绝中国大陆居民入境，导致信永中和无法到达现场实施必要的审计程序；西澳政府自2020年3月16日起实施紧急状态，TLH、TLA、TLK自2020年3月17日起实行疫情管制要求关闭办公区域。此外，TLK因工程发包方式及工程建设过程中的变更以及工程暂缓未达到竣工决算条件等原因，导致工程项目的具体资料完整性和准确性的清理工作尚未完成。

### （二）消除保留意见的说明

本公司董事会、管理层高度重视2019年度审计报告保留意见所述事项，积极采取措施解决、消除上述事项的影响。本公司对在建工程支出情况进行全面清理，向信永中和提供了工程项目所要求的资料，并使信永中和会计师不受限制的实施了审计程序；本公司聘请的 KPMG 对实施该在建工程的本公司全资子公司进行了审计，并对该子公司出具了带持续经营强调事项段的无保留意见审计报告，信永中和与作为本集团组成部分即实施工程项目建设的全资子公司的注册会计师，对该子公司的财务信息执行工作的范围、时间安排和相关问题进行了清晰的沟通。同时，信永中和在实施组成部分注册会计师相关审计程序的基础上，还利用了本公司聘请了澳洲当地独立第三方工程公司对工程项目实施的实地察看工作。

经施行以上措施，在与信永中和沟通后，本公司董事会认为，2019年度审计报告中保留意见所涉及事项影响已消除，并且无需对2019年财务报表做追溯调整。

### （三）会计师事务所意见

2020年7月16日，信永中和出具了《关于天齐锂业股份有限公司2019年度审计报告保留意见所涉及事项的影响已消除的审核报告》（XYZH/2020CDA20375），认为：天齐锂业公司2019年度审计报告中保留意见所涉及事项的影响已消除。

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
2020年1月,韩国 Faithco 向韩国高院就成都天齐逾期未支付代理服务费提起诉讼	217.56	否	审理中	不适用	不适用		不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
2020年3月,MSP就TLK所谓逾期未支付《总包协议》合同款项向西澳高院提起诉讼,涉及金额为35,875,695.31澳元,利息另计;同时MSP也提起仲裁程序,要求成都天齐作为母公司替TLK支付TLK与MSP合同项下所欠款项。同年3月,根据合同中约定的争议机制,TLK就MSP违反双方签署的《总包协议》相关约定及MSP误导性行为提起赔偿的仲裁程序,主张包括其金额远超过MSP的索赔金额。根据西澳相关法律规定,TLK仲裁务必保密。	17,570.93	否	审理中	不适用	不适用		不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
涉及公司“将出售泰利森的部分股份及奎纳纳氢氧化锂工厂”、“目前正与潜在买家包括西农和雅保等进行深入谈判”等内容	2020年04月18日	巨潮资讯( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )披露的《关于媒体有关报道事项说明的公告》(公告编号:2020-053)

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

### 十三、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
天齐集团	控股股东	服务	物管、餐饮等服务	市场价格	-	121.36	100.00%	398.64	否	现金结算	-	2018年08月10日	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )披露的《关于签署关联交易框架协议的公告》(公告编号 2018-081)
天齐集团	控股股东	租赁	房租	市场价格	-	110.93	100.00%	307.34	否	现金结算	-	2018年08月10日	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )披露的《关于签署关联交易框架协议的公告》(公告编号 2018-082)
合计				--	--	232.29	--	705.98	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
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)				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				无									

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

应收关联方债权：

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期收回金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期归还金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
天齐集团	公司控股股东	补充公司流动资金		4,000		4.79%	60.08	4,000
天齐集团	公司控股股东	补充公司流动资金		3,850		7.00%	83.84	3,850
天齐集团	公司控股股东	补充公司流动资金		8,000		7.50%	246.58	8,000
天齐集团	公司控股股东	补充公司流动资金		20,000		8.50%	687.79	20,000

#### 5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

项目	本期发生额（单位：元）	上期发生额（单位：元）
天齐集团担保费	8,490,566.04	-
天齐集团借款利息费用	10,782,916.52	-

注：天齐集团担保费系天齐集团向成都天齐收取的3亿人民币质押借款的担保费，详见本报告“第十一节、七、18、短期借款”所述；天齐集团借款利息费用系天齐集团向本公司及成都天齐收取的3.585亿元资金拆借利息费用，详见本报告“第十一节、十一、5、（4）关联方资金拆借”所述。

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
关于向控股股东支付担保费暨关联交易的公告	2020年01月11日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）披露的《关于向控股股东支付担保费暨关联交易的公告》（公告编号 2020-012）
关于接受控股股东财务资助暨关联交易的公告	2020年01月11日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）披露的《关于接受控股股东财务资助暨关联交易的公告》（公告编号 2020-010）

#### 十四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

除上述关联租赁情况外，公司报告期不存在其他租赁情况。

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

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

### 2、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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	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
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	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
天齐鑫隆	2019 年 01 月 31 日	15,575	2019 年 10 月 18 日	15,575	连带责任保证	一年	否	否
江苏天齐	2019 年 01 月 31 日	30,000	2019 年 01 月 31 日	20,000	连带责任保证	一年	是	否

射洪天齐	2019 年 01 月 31 日	80,000	2019 年 04 月 29 日	40,000	连带责任保证	一年	是	否
射洪天齐	2019 年 01 月 31 日	30,000	2019 年 10 月 15 日	24,000	连带责任保证	一年	否	否
成都天齐	2019 年 03 月 29 日	180,000	2019 年 06 月 26 日	79,228	连带责任保证	一年	是	否
成都天齐	2019 年 01 月 31 日	150,000	2019 年 03 月 08 日	130,179	连带责任保证	一年	是	否
成都天齐	2020 年 01 月 11 日	502,000	2020 年 03 月 11 日	181,906	连带责任保证	一年	否	否
成都天齐	2020 年 01 月 11 日	30,000	2020 年 01 月 11 日	30,000	连带责任保证	一年	否	否
江苏天齐	2020 年 01 月 11 日	54,000	2020 年 01 月 17 日	18,000	连带责任保证	一年	否	否
射洪天齐	2020 年 01 月 11 日	66,000	2020 年 03 月 27 日	63,387	连带责任保证	一年	否	否
天齐鑫隆	2020 年 01 月 11 日	56,000	2020 年 01 月 14 日	975	连带责任保证	一年	否	否
遂宁天齐	2020 年 01 月 11 日	100,000						
重庆天齐	2020 年 03 月 14 日	15,000						
江苏天齐、射洪天齐	2020 年 01 月 11 日	60,000						
天齐芬可	2017 年 10 月 27 日	212,385	2017 年 10 月 27 日	210,447	连带责任保证	五年	否	否
SPV2	2018 年 07 月 25 日	413,628	2018 年 10 月 29 日	417,770	连带责任保证	二年	否	否
SPV1	2018 年 07 月 25 日	920,335	2018 年 10 月 29 日	928,271	连带责任保证	二年	否	否
SPV1	2018 年 07 月 25 日	849,540	2018 年 10 月 26 日	842,879	连带责任保证	五年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			883,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				294,268
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			3,764,463	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				3,002,617
子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	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
天齐澳大利亚	2016 年 09 月 27 日	173,333.49	2016 年 09 月	173,333.49	连带责任保证	项目竣	否	否

			27 日			工决算		
天齐澳大利亚	2018 年 03 月 24 日	152,629.73						
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		325,963.22	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				173,333.49	
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		883,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				294,268	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		4,090,426.22	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				3,175,950.49	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例							502.51%	
其中:								
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余额 (E)							423,328	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)							2,827,801.52	
上述三项担保金额合计 (D+E+F)							3,251,129.52	
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)							无	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)							无	

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托理财

适用  不适用

单位: 万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	1,000	0	0
合计		1,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

#### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 十六、社会责任情况

#### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
射洪天齐	COD	有组织排放	1	总排口	20mg/L	《无机化学工业污染物排放标准》GB 31573-2015	1.24t	15t/a	无
射洪天齐	氮氧化物	有组织排放	1	锅炉脱硫塔烟囱	49mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》GB13271-2014	2.58t	400t/a	无
射洪天齐	氮氧化物	有组织排放	1	酸化窑烟囱	45mg/m <sup>3</sup>	《无机化学工业污染物排放标准》GB 31573-2015	4.44t		无
射洪天齐	氮氧化物	有组织排放	1	回转窑窑尾脱硫塔烟囱	60 mg/m <sup>3</sup>	《无机化学工业污染物排放标准》GB 31573-2015	9.00t		无
射洪天齐	二氧化硫	有组织排放	1	锅炉脱硫塔烟囱	45mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》GB13271-2014	21.61t	300t/a	无
射洪天齐	二氧化硫	有组织排放	1	酸化窑烟囱	10mg/m <sup>3</sup>	《无机化学工业污染物排放标准》GB 31573-2015	0.19t		无
射洪天齐	二氧化硫	有组织排放	1	回转窑窑尾脱硫塔烟囱	3 mg/m <sup>3</sup>	《无机化学工业污染物排放标准》GB	0.74t		无

								31573-2015		
江苏天齐	颗粒物	排气筒	1	焙烧窑 1#	7.1 mg/m <sup>3</sup>	10 mg/m <sup>3</sup>	0.473 t	3.09 t/a	无	
江苏天齐	颗粒物	排气筒	1	酸化窑 2#	3.15mg/m <sup>3</sup>	10 mg/m <sup>3</sup>	0.054t		无	
江苏天齐	颗粒物	排气筒	1	碳酸锂干燥窑 3#	8.05 mg/m <sup>3</sup>	10 mg/m <sup>3</sup>	0.056 t		无	
江苏天齐	颗粒物	排气筒	1	硫酸钠干燥窑 4#	5.85 mg/m <sup>3</sup>	10 mg/m <sup>3</sup>	0.049 t		无	
江苏天齐	颗粒物	排气筒	1	球磨机	1.8 mg/m <sup>3</sup>	10 mg/m <sup>3</sup>	0.021 t		无	
江苏天齐	二氧化硫	排气筒	1	焙烧窑 1#	15 mg/m <sup>3</sup>	100 mg/m <sup>3</sup>	1.022 t	5.93 t/a	无	
江苏天齐	二氧化硫	排气筒	1	酸化窑 2#	2.35 mg/m <sup>3</sup>	100 mg/m <sup>3</sup>	0.052 t		无	
江苏天齐	二氧化硫	排气筒	1	碳酸锂干燥窑 3#	3.85 mg/m <sup>3</sup>	100 mg/m <sup>3</sup>	0.027 t		无	
江苏天齐	二氧化硫	排气筒	1	硫酸钠干燥窑 4#	3.15 mg/m <sup>3</sup>	100 mg/m <sup>3</sup>	0.027 t		无	
江苏天齐	氮氧化物	排气筒	1	焙烧窑 1#	38.3 mg/m <sup>3</sup>	100 mg/m <sup>3</sup>	2.525 t	18.46 t/a	无	
江苏天齐	氮氧化物	排气筒	1	酸化窑 2#	84 mg/m <sup>3</sup>	100 mg/m <sup>3</sup>	1.425t		无	
江苏天齐	氮氧化物	排气筒	1	碳酸锂干燥窑 3#	65.4 mg/m <sup>3</sup>	100 mg/m <sup>3</sup>	0.453 t		无	
江苏天齐	氮氧化物	排气筒	1	硫酸钠干燥窑 4#	62.9 mg/m <sup>3</sup>	100 mg/m <sup>3</sup>	0.454 t		无	
江苏天齐	硫酸雾	排气筒	1	酸化窑 2#	1.035 mg/m <sup>3</sup>	10 mg/m <sup>3</sup>	0.024 t	0.781 t/a	无	
江苏天齐	硫酸雾	排气筒	1	实验室 5#	0.48 mg/m <sup>3</sup>	10 mg/m <sup>3</sup>	0.031 t		无	
江苏天齐	氯化氢	排气筒	1	实验室 5#	0.405 mg/m <sup>3</sup>	10 mg/m <sup>3</sup>	0.027 t	/	无	
江苏天齐	氟化氢	排气筒	1	实验室 5#	0.043 mg/m <sup>3</sup>	3 mg/m <sup>3</sup>	0.003 t	/	无	
江苏天齐	COD	污水总排口	1	污水总排口	23.9 mg/L	200 mg/L	2.78 t	12.578 t/a	无	
江苏天齐	NH3-N	污水总排口	1	污水总排口	0.6 mg/L	25 mg/L	0.08 t	0.391 t/a	无	
江苏天齐	TP	污水总排口	1	污水总排口	0.2 mg/L	2 mg/L	0.03 t	0.047 t/a	无	
江苏天齐	SS	污水总排口	1	污水总排口	20.5 mg/L	100 mg/L	2.39 t	7.295 t/a	无	

注：重庆天齐不属于环境保护部门公布的重点排污单位

#### 防治污染设施的建设和运行情况

射洪天齐：2020年上半年环保设备正常运行，确保污染物达标排放的同时保障公司生产正常运营。

江苏天齐：（1）废气治理设施：1）焙烧窑：布袋除尘器和碱喷淋运行正常，污染物监测合格；2）酸化窑：文丘里洗涤器+湿式洗涤器+静电除雾器，运行正常，污染物监测合格；3）碳酸锂干燥窑、硫酸钠干燥窑：YT-柔性膜除尘器，运行正常污染物监测合格；4）实验室：碱液喷淋装置，运行正常，污染物监测合格；5）球磨机：布袋除尘器，运行正常，污染物监测合格。（2）废水治理设施：酸碱中和与沉淀，运行正常，监测合格。

重庆天齐：（1）废气治理方面，两套除氯设施（每套包括喷淋吸收塔（3用1备）、排气筒、密闭管道、引风机、循环泵、循环搅拌罐、液碱配制罐、液碱储罐、次氯酸钠液储罐等，储罐均设在围堰内）；（2）废水治理方面，无生产废水，生活污水经生化池处理后进入城市污水收集管网；（3）固废储存与处理方面，设置有危废暂存间、固废临时堆场、一般生活垃圾箱；固废均交由有资质的单位进行合规处理。

#### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

射洪天齐：2020年未有涉及项目需进行环评及其他环境保护行政许可事宜。

江苏天齐：1）17000t/a电池级碳酸锂项目：已验收；2）电池级碳酸锂技改达能项目：环评预评价已批准，目前处于试运行中，未验收；3）基础设施项目：环评已批准，尚未建设；4）电池级碳酸锂生产工艺优化、设备安全提升改造项目：环评已批准，尚未建设。

重庆天齐：已于2017年4月6日通过项目竣工环境保护验收渝（铜）环验[2017]11号，2020年4月再次申请排污许可证（有效期至2025年4月13日）。金属锂新增产能暨自动化改造项目于2019年1月15日获得环评批复渝（铜）环准[2019]13号，并通过项目安全、职业健康、消防“三同时”审批，现已开工建设，技改后更节能、环保。

#### 突发环境事件应急预案

射洪天齐：根据规定对原有突发环境事件应急预案委托第三方单位进行了修订，并由射洪县环保局组织专家对预案实施了评审，评审修订后预案报送射洪县环保局及遂宁市环保局备案，备案号：510922-2018-009-M。

江苏天齐：内部建立了专门的突发环境事件应急预案，文件名称TQC05-07D0093。

重庆天齐：修订了突发环境事件应急预案，并于2020年5月21日完成备案，有效期至2023年5月20日，备案号为：500224-2020-014-M。

#### 环境自行监测方案

射洪天齐：与四川省中博环境检测有限责任公司签订年度环境监测合同至2020年4月份到期，对公司各项污染物分月度、季度实施监测，后续公司与四川蜀检环保技术有限公司签订年度环境监测合同。

江苏天齐：公司内部建立了专门的环境监测方案，文件名称TQC05-07D0097。

重庆天齐：（1）公司定期邀请有资质第三方公司进行废气检测；（2）因无生产废水，故不涉及废水监测；（3）公司定期邀请有资质第三方公司进行噪声检测。

其他应当公开的环境信息

无。

其他环保相关信息

无。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### （1）精准扶贫规划

#### 1) 2020年公司精准扶贫工作基本方略：

公司继续以遂宁市健康扶贫“三大工程”为重点，发挥企业资金、渠道等优势，保障联村示范卫生室稳定持续经营，打造可复制的健康扶贫模式，为老百姓提供更加优质的服务。

#### 2) 2020年总体目标：

按照计划高质量完成健康扶贫“三大工程”第三期联村卫生室修建；关注第一、二、三期联村示范卫生室运营状况，积极对接相应资源。

### 3) 主要任务：健康扶贫“三大工程”

- “联村示范卫生室”工程：第三期新运营10所联村示范卫生室；
- 做好健康扶贫“三大工程”终期评估工作，针对30个联村卫生室出具独立的评估报告及项目整体可持续发展报告；
- 积极对接遂宁市卫健委、遂宁市各区县中心医院，探讨并制定联村示范卫生室未来可持续发展运营策略。

### 4) 保障措施：

资金保障：公司社会责任部门年度预算；人力保障：公司社会责任部专职工作人员推进项目、天齐志愿团队开展不定期项目督导。

## (2) 半年度精准扶贫概要

2020年上半年扶贫计划		2020年上半年完成情况及效果	
健康扶贫	加强医疗卫生服务体系	1) “联村示范卫生室”工程： 第三期10个联村示范卫生室的选址及修建工作，计划2020年6月全面完成并验收开诊；	1) “联村示范卫生室”工程： 第三期10所联村示范卫生室选址工作已经建成并（试）运营8个，另2个因行政规划等原因重新选址修建，目前已完成主体搭建；受新冠肺炎疫情影响，3个卫生室处于试运营阶段，考虑人员聚集带来的风险未正式开诊运营；随着疫情的逐步控制，未正式开诊卫生室（共5个）将正式开诊运营。
	加强疾病预防控制和公共卫生	2) 联村示范卫生室“空中医院”： 优化联村示范卫生室在疫情防控新冠疫情期间发挥积极作用，促进城镇医疗资源下沉乡村一级，提升疾病防护意识。	3) 联村示范卫生室“空中医院”： 已运营联村示范卫生室已搭建“远程问诊”系统，与遂宁市第一民医院等在线连接，确保疫情防控期间，医疗问诊资源及公共卫生防控知识快速地传达至乡村区域，有效地控制疫情进一步扩散。

## (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——

7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

#### （4）后续精准扶贫计划

##### 1) 2021年度精准扶贫工作计划

在30个联村示范卫生室中甄选典型案例，以卫生室为中心点，继续投入相应资源，保证联村卫生室可持续运营的同时，补齐周边公共服务短板；

- 依照遂宁市健康扶贫“三大工程”三期项目做好整体评估工作，总结项目经验；
- 提炼项目模式，对接更多可行性资源；
- 通过开展员工志愿服务活动，重点关注返贫个案的帮扶；
- 拓展可行的扶贫新领域、新项目。

##### 2) 保障计划实现的主要措施：

- 公司社会责任部设置预算并配置人力；
- 继续和遂宁市卫生健康委员会开展合作，从行政资源提供有力保障。

## 十七、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

### 1、向全体股东配股公开发行证券

公司第四届董事会第二十八次会议和2018年度股东大会审议通过了《关于公司符合配股条件的议案》等相关议案，公司拟向全体股东配股公开发行证券（以下简称“本次配股”）。本次配股已于2019年12月25日完成配售并于2020年1月3日上市。本次发行的股票种类为境内发行人民币普通股（A股），每股面值为人民币1.00元，配售价格为8.75元。本次配股配售对象为股权登记日2019年12月17日当日收市后在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的公司全体股东。本次配股以实施本次配股方案的股权登记日收市后的股份总数1,141,987,945为基数，按照每10股配售3股的比例向全体股东配售，可配售股份数量为342,596,383股，实际认购数量为335,111,438股。本次配股已将募集到的资金29.32亿元扣除发行费用后的净额用于偿还购买SQM23.77%股权的部分并购贷款。公司控股股东成都天齐实业（集团）有限公司及其一致行动人张静、李斯龙均按照承诺以现金全额认购本次配股方案中的可配股份。

### 2、SQM股权投资事项进展情况

2018年12月5日，公司完成了SQM23.77%股权购买交易的价款支付和股份过户手续。SQM于2019年4月25日召开了第44次股东大会，公司全资子公司天齐智利提名的董事人选Francisco Ugarte Larraín, Georges De Bourguignon Arndt和 Robert J.Zatta成功当选SQM公司新一届董事会成员，三名董事还分别入选了SQM公司董事会专门委员会的公司治理委员会、审计/董事委员会和安全、健康及环境委员会。天齐智利于2019年4月11日与Sociedad de Inversiones Pampa Calichera S.A.、Potasios de Chile S.A. 以及Inversiones Global Mining Chile Ltda. (三家公司以下简称“PAMPA集团”) 签署了Agreement（以下简称《协议》）。本次《协议》的签署旨在双方作为SQM的股东，就未来的公司治理相关事项达成一致意见。双方在本协议中就公司全面治理、董事会继任者、董事委员会、财务报表之核对、股东对现行股息政策的支持等相关方面达成一致，有利于公司作为SQM的第二大股东与原有股东建立良好的合作关系，依法行使股东权力，符合公司全体股东的利益。本次签署的《协议》不会对公司的生产经营产生直接的重大影响。2020年3月26日，天齐智利与PAMPA集团签署了《续期函》，将《协议》有效期延至2021年年度股东大会前有效，如双方股东选派到SQM的董事（即本届董事会各位董事）离职（包括辞职、免职、伤残或身故等原因），另一方股东有权立即通知对方终止《协议》；双方股东同意SQM董事会于2020年3月25日提出的股息

政策。2020年4月23日，SQM召开股东大会同意了上述股息政策。

### 3、“18天齐01”公司债券提前兑付暨摘牌

根据《天齐锂业股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）募集说明书》设定的回售选择权，“18天齐01”债券持有人有权选择在公司债权存续期的第2年末回售登记期内进行登记，将持有人的本期债券按面值全部或部分回售给发行人，或选择继续持有本期债券。根据中登公司提供的债券回售申报数据，“18天齐01”的回售数量为2,991,640张，回售金额为 318,011,332.00 元（含利息），剩余托管数量为8,360张。同时鉴于本期债券剩余存量小、缺乏流动性，经2020年2月21日召开的2020年第一次债券持有人会议审议通过，公司于2020年3月4日提前兑付本期剩余托管债券并支付期间的应计利息。2020年2月3日，公司债券全部回售款项及利息已足额支付给债券持有人，公司债“18天齐01”已于2020年3月4日完成摘牌。

### 4、向中信银行申请新增授信额度专项用于支付锂精矿货款

公司于2020年6月29日召开的第五届董事会第五次会议和第五届监事会第五次会议审议通过了《关于2020年度向银行申请新增授信额度暨由公司子公司提供担保的议案》，为保障公司各项业务正常开展，公司向中信银行股份有限公司成都分行申请新增综合授信不超过1亿美元（或等值人民币），期限1年，由公司子公司成都天齐、射洪天齐、江苏天齐、重庆天齐、天齐鑫隆提供连带责任担保，重庆天齐、射洪天齐以其全部资产（包括动产和不动产）提供抵押担保，公司控股股东天齐集团及一致行动人张静女士以其不超过10,003万股所持公司股份提供质押担保，全部资金将用于向泰利森支付锂精矿采购货款。公司不提供反担保，无需支付担保费用。公司已获批该项贷款并将已提款资金用于结清全部逾期贷款，截至目前，公司对泰利森未有新的逾期贷款产生。

### 5、公司2019年度审计报告保留意见所涉及事项影响已消除

公司聘请的信永中和对公司2019年度财务报表进行了审计，并出具了保留意见加强调事项段的审计报告。公司董事会、监事会、管理层高度重视2019年度审计报告保留意见所涉事项，积极采取措施解决、消除上述事项的影响。公司对在建工程支出情况进行全面清理，向信永中和提供了工程项目所要求的资料，并使信永中和会计师不受限制的实施了审计程序；同时公司聘请澳洲KPMG会计师事务所（以下简称“KPMG”）对实施该在建工程的本公司全资子公司TLK进行了审计，并对该子公司出具了带持续经营强调事项段的无保留意见审计报告，信永中和与KPMG对该子公司的财务信息执行工作的范围、时间安排和相关问题进行了清晰的沟通。同时，信永中和在实施组成部分注册会计师相关审计程序的基础上，还利用了公司聘请的澳洲当地独立第三方工程公司对工程项目进行了实地察看工作。经施行以上措施，信永中和出具了《关于公司2019年度审计报告保留意见所涉及事项影响已消除的审核报告》，据此公司董事会认为2019年度审计报告中保留意见所涉及事项影响已消除，并且无需对2019年财务报表做追溯调整。2020年7月16日，信永中和出具了《关于天齐锂业股份有限公司2019年度审计报告保留意见所涉及事项的影响已消除的审核报告》（XYZH/2020CDA20375），认为：天齐锂业公司2019年度审计报告中保留意见所涉及事项的影响已消除。

### 6、公司技术中心被认定为国家企业技术中心

2020年1月9日，根据中华人民共和国国家发展改革委、科技部、财政部、海关总署、税务总局联合发布的《关于发布 2019 年（第 26 批）新认定及全部国家企业技术中心名单的通知》（发改高技[2019]2033 号），公司技术中心被认定为“国家企业技术中心”。公司一直致力于成为以锂业为核心的全球新能源材料产业领导者，坚持将“向技术转型”作为公司发展战略之一。公司技术中心被认定为国家企业技术中心，是对公司技术中心创新能力、创新机制、引领示范作用的充分肯定，是公司综合实力的体现。

## 十八、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

### 1、“年产2.4万吨电池级单水氢氧化锂项目”进展情况

公司于2016年10月启动的第一期“年产2.4万吨电池级单水氢氧化锂项目”（以下简称“一期氢氧化锂项目”），经公司2019年10月25日召开的第四届董事会第三十七次会议审议通过，将该项目的投资总额由3.98亿澳元调整至7.70亿澳元（按照2019年10月25日中国外汇交易中心授权公布的人民币汇率中间价折算，折合人民币约37.12亿元），增加投资的资金来源

为公司自筹，该项目从2018年底启动阶段性调试以来，到2019年12月31日，均处于调试状态。2020年初，因综合考虑到公司严重缺乏海外工程建设管理经验和专业人才团队，项目调试方案论证不充分以及新设备、新工艺技术需不断优化调整等多重因素，公司认为该项目虽历经一年的调试周期，至今仍未达到全线规模化生产状态，导致公司预计的投资目标还未实现。因此，结合当前的财务资金状况，公司决定调整一期氢氧化锂项目的调试进度安排和项目目标，放缓项目节奏。此外，在建的第二期“年产2.4万吨电池级单水氢氧化锂项目”（以下简称“二期氢氧化锂项目”）主体工程已基本完成，目前仍处于暂缓建设状态。鉴于与一期氢氧化锂项目具有极强关联性，公司将在有效验证一期氢氧化锂项目成熟运营的基础上，结合市场变化、公司资金流动性以及项目经济可行性等情况综合评判和调整其未来的资本金投放计划。

## 2、关于控股子公司收到《纳税调整通知书》的事项

2016年4月18日，公司控股子公司文菲尔德根据澳大利亚外国投资审查委员会提出的要求，向澳大利亚税务局（以下简称“ATO”）提起了单边预先定价安排（“APA”）的申请，拟议的APA适用于2017年1月1日至2019年12月31日的所有跨境关联交易价格。2020年1月，公司收到ATO出具的《纳税调整通知书》（以下简称“通知书”），通知书表明：经过审查，ATO对文菲尔德2015-2018年度的技术级锂精矿交易价格进行了特别纳税调整，相应增加应纳税额3,164.72万澳元；对文菲尔德2018年度化学级锂精矿的交易价格进行了特别纳税调整，相应增加应纳税额2,040万澳元，文菲尔德合计应补缴2015年度至2018年度的所得税5,204.72万澳元。按照《企业会计准则第13号-或有事项》及《企业会计准则第29号-资产负债表日后事项》的相关规定，文菲尔德补缴所得税事宜计入其2019年度损益。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	4,272,031	0.37%	273,958			-889,463	-615,505	3,656,526	0.25%
1、其他内资持股	4,272,031	0.37%	273,958			-889,463	-615,505	3,656,526	0.25%
境内自然人持股	4,272,031	0.37%	273,958			-889,463	-615,505	3,656,526	0.25%
二、无限售条件股份	1,137,715,914	99.63%	334,837,480			889,463	335,726,943	1,473,442,857	99.75%
1、人民币普通股	1,137,715,914	99.63%	334,837,480			889,463	335,726,943	1,473,442,857	99.75%
三、股份总数	1,141,987,945	100.00%	335,111,438				335,111,438	1,477,099,383	100.00%

股份变动的原因

 适用  不适用

公司于2019年12月25日完成向全体股东配股公开发行证券的配售，新增股份于2020年1月3日上市。本次发行的股票种类为境内发行人民币普通股（A股），每股面值为人民币1.00元，配售价格为8.75元。本次配股配售对象为股权登记日2019年12月17日当日收市后在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司（以下简称“中登公司”）登记在册的公司全体股东。本次配股以实施本次配股方案的股权登记日收市后的股份总数1,141,987,945为基数，按照每10股配售3股的比例向全体股东配售，可配售股份数量为342,596,383股，实际认购数量为335,111,438股。

股份变动的批准情况

 适用  不适用

本次配股公开发行证券事宜已经公司第四届董事会第二十八次会议和2018年度股东大会审议通过，并经中国证券监督管理委员会下发的《关于核准天齐锂业股份有限公司配股的批复》（证监许可[2019]1849号）核准。

股份变动的过户情况

 适用  不适用

本次配股已于2019年12月25日完成并于2020年1月3日上市。

股份回购的实施进展情况

 适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

 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

以本次发行后股本全面摊薄计算的最近一年和最近一期主要财务指标列示如下：

项目	2020年1-6月	2019年
归属于上市公司股东的每股收益	-0.47	-4.05
归属于上市公司股东的每股净资产	4.28	4.71

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

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
吴薇	1,081,575	270,394		811,181	高管锁定股	按照高管锁定比例逐年解限
李波	381,225	95,269		285,956	高管锁定股	按照高管锁定比例逐年解限
邹军	1,115,212	271,575		843,637	高管锁定股	按照高管锁定比例逐年解限
阎冬	341,550		136,620	478,170	高管锁定股	按照高管锁定比例逐年解限
郭维	338,100		135,240	473,340	高管锁定股	按照高管锁定比例逐年解限
葛伟	1,009,125	252,225		756,900	高管锁定股	按照高管锁定比例逐年解限
余仕福	5,244		2,098	7,342	高管锁定股	按照高管锁定比例逐年解限
合计	4,272,031	889,463	273,958	3,656,526	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
天齐锂业	2020年01月03日	8.75元/股	335,111,438股	2020年01月03日	335,111,438股		巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )披露的《配股股份变动及获配股票上市公告书》(公告编号: 2020-001)	2020年01月02日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

公司配股新增股份于2020年1月3日上市，本次配股实际增加的股份为335,111,438股，配股发行价格8.75元/股。

### 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数			177,430	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）			0	
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
成都天齐实业（集团）有限公司	境内非国有法人	36.04%	532,406,276	122,862,986	0	532,406,276	质押	432,933,488
张静	境内自然人	5.19%	76,679,865	17,695,353	0	76,679,865	质押	66,786,512
香港中央结算有限公司	境外法人	2.50%	36,979,744	9,620,796	0	36,979,744		
中国证券金融股份有限公司	境内非国有法人	1.89%	27,853,574	6,427,748	0	27,853,574		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.64%	24,265,300		0	24,265,300		
基本养老保险基金八零四组合	其他	1.43%	21,177,363	21,177,363	0	21,177,363		
中国银行股份有限公司－华夏中证新能源汽车交易型开放式指数证券投资基金	其他	1.28%	18,978,945	18,978,945	0	18,978,945		
中国建设银行股份有限公司-富国中证新能源汽车指数分级证券投资基金	其他	0.72%	10,610,991	5,243,561	0	10,610,991		
孙福康	境内自然人	0.52%	7,728,100	7,728,100	0	7,728,100		
基本养老保险基金一二零六组合	其他	0.51%	7,491,119	7,491,119	0	7,491,119		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	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。除此以外，未知其他流通股股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
成都天齐实业（集团）有限公司	532,406,276	人民币普通股	532,406,276
张静	76,679,865	人民币普通股	76,679,865
香港中央结算有限公司	36,979,744	人民币普通股	36,979,744
中国证券金融股份有限公司	27,853,574	人民币普通股	27,853,574
中央汇金资产管理有限责任公司	24,265,300	人民币普通股	24,265,300
基本养老保险基金八零四组合	21,177,363	人民币普通股	21,177,363
中国银行股份有限公司－华夏中证新能源汽车交易型开放式指数证券投资基金	18,978,945	人民币普通股	18,978,945
中国建设银行股份有限公司－富国中证新能源汽车指数分级证券投资基金	10,610,991	人民币普通股	10,610,991
孙福康	7,728,100	人民币普通股	7,728,100
基本养老保险基金一二零六组合	7,491,119	人民币普通股	7,491,119
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，张静女士与成都天齐实业（集团）有限公司实际控制人（即本公司实际控制人）蒋卫平先生系夫妻关系。除此以外，未知其他流通股股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	成都天齐实业（集团）有限公司合计持有公司股份 532,406,276 股，其中，通过华福证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 20,800,000 股，通过普通账户持有 511,606,276 股；孙福康合计持有公司股份 7,728,100 股，其中，通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 7,728,100，通过普通账户持有 0 股。		

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

是  否

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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股 数(股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
吴薇	原董事/总裁	离任	1,081,575			1,081,575			
邹军	董事/财务总监	现任	1,124,850			1,124,850			
李波	高级副总裁/董 事会秘书	现任	381,275			381,275			
郭维	副总裁	现任	450,800	135,240		586,040			
阎冬	副总裁	现任	455,400	136,620		592,020			
余仕福	监事	现任	6,992	2,098		9,090			
葛伟	原高级副总裁	离任	1,009,200			1,009,200			
合计	--	--	4,510,092	273,958	0	4,784,050	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
魏向辉	独立董事	离任	2020年01月17日	因其工作调整，精力有限，无法继续履行公司独立董事职责，主动离职
向川	独立董事	被选举	2020年02月28日	公司2020年第二次临时股东大会选举产生
吴薇	董事兼总裁	离任	2020年08月12日	因个人原因
葛伟	高级副总裁	离任	2020年07月06日	人事调动
李波	高级副总裁	聘任	2020年07月06日	公司第五届董事会第六次会议聘任

## 第十节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十一节 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：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：天齐锂业股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,874,159,081.90	4,439,007,136.34
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		47,864,894.19
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	331,136,676.66	351,707,106.85
应收款项融资	336,431,458.88	444,903,458.45
预付款项	25,775,521.67	13,718,276.25
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	35,768,831.77	151,928,817.06
其中：应收利息	303,622.45	
应收股利	6,675,449.36	120,693,400.00
买入返售金融资产		
存货	914,870,657.12	917,045,155.21

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	85,307,735.63	76,857,249.59
流动资产合计	3,603,449,963.63	6,443,032,093.94
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	25,602,194,958.63	25,152,907,397.37
其他权益工具投资	50,429,755.28	50,429,755.28
其他非流动金融资产	386,093,127.39	288,741,434.49
投资性房地产		
固定资产	4,026,384,630.28	4,184,273,735.11
在建工程	6,685,560,456.46	6,337,828,934.98
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	3,136,120,795.19	3,115,632,822.48
开发支出		
商誉	416,100,700.47	416,100,700.47
长期待摊费用	3,886,796.59	4,318,662.88
递延所得税资产	544,024,352.97	524,979,411.07
其他非流动资产	68,129,273.72	78,609,882.04
非流动资产合计	40,918,924,846.98	40,153,822,736.17
资产总计	44,522,374,810.61	46,596,854,830.11
流动负债：		
短期借款	3,426,685,336.33	3,190,990,277.98
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	223,516,754.55	140,493,584.52
衍生金融负债		
应付票据	292,008,822.94	572,842,122.15

应付账款	907,227,278.36	1,198,791,614.37
预收款项		177,028,874.81
合同负债	144,918,352.04	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	68,416,208.09	79,389,469.53
应交税费	234,244,032.24	549,125,675.75
其他应付款	369,568,209.29	24,708,717.49
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	13,679,900,389.31	16,403,171,749.54
其他流动负债		
流动负债合计	19,346,485,383.15	22,336,542,086.14
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	13,360,970,013.34	12,254,711,835.28
应付债券	2,104,469,837.18	2,071,309,096.62
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	7,520,824.37	38,396,822.36
长期应付职工薪酬	27,687,615.88	29,115,788.03
预计负债	334,810,616.34	326,936,407.01
递延收益	75,535,399.08	75,246,565.51
递延所得税负债	623,228,964.52	555,146,739.10
其他非流动负债		
非流动负债合计	16,534,223,270.71	15,350,863,253.91
负债合计	35,880,708,653.86	37,687,405,340.05
所有者权益：		

股本	1,477,099,383.00	1,477,099,383.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	6,770,766,373.73	6,770,766,373.73
减：库存股		
其他综合收益	-764,708,735.89	-815,532,016.70
专项储备	29,425,715.92	26,524,687.20
盈余公积	377,869,804.19	377,869,804.19
一般风险准备		
未分配利润	-1,570,314,082.12	-873,748,959.90
归属于母公司所有者权益合计	6,320,138,458.83	6,962,979,271.52
少数股东权益	2,321,527,697.92	1,946,470,218.54
所有者权益合计	8,641,666,156.75	8,909,449,490.06
负债和所有者权益总计	44,522,374,810.61	46,596,854,830.11

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：Yuway Szetoo

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	5,071,202.70	2,952,159,701.26
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	23,693,595.94	1,693,301.24
应收款项融资	2,489,522.01	1,502,813.01
预付款项	1,113,016.68	151,176.77
其他应收款	1,113,797,326.04	557,452,350.53
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,488,586.52	4,476,201.85
流动资产合计	1,149,653,249.89	3,517,435,544.66
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	11,175,984,729.07	8,277,957,712.49
其他权益工具投资	50,429,755.28	50,429,755.28
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,686,799.56	3,186,846.78
在建工程		3,260,255.06
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	23,920,629.45	23,795,685.85
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	48,052,680.66	36,068,059.40
其他非流动资产		
非流动资产合计	11,301,074,594.02	8,394,698,314.86
资产总计	12,450,727,843.91	11,912,133,859.52
流动负债：		
短期借款	599,854,824.27	
交易性金融负债	78,608,563.00	46,732,503.00
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	27,082,667.89	35,694,850.81
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	12,164,141.99	18,450,347.44
应交税费	1,556,022.62	1,726,044.53

其他应付款	280,658,765.31	743,376.69
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		314,184,058.25
其他流动负债		
流动负债合计	999,924,985.08	417,531,180.72
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		829,558.95
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,000,000.00	2,000,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,000,000.00	2,829,558.95
负债合计	1,001,924,985.08	420,360,739.67
所有者权益：		
股本	1,477,099,383.00	1,477,099,383.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	7,215,823,186.13	7,215,823,186.13
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	366,520,944.97	366,520,944.97
未分配利润	2,389,359,344.73	2,432,329,605.75
所有者权益合计	11,448,802,858.83	11,491,773,119.85
负债和所有者权益总计	12,450,727,843.91	11,912,133,859.52

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	1,878,841,076.87	2,589,539,973.78
其中：营业收入	1,878,841,076.87	2,589,539,973.78
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,163,238,269.20	2,206,295,402.48
其中：营业成本	933,750,109.58	1,008,114,359.96
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,916,700.58	9,220,935.57
销售费用	17,455,726.23	20,011,895.85
管理费用	156,351,497.01	133,576,560.36
研发费用	12,175,994.91	25,223,534.91
财务费用	1,037,588,240.89	1,010,148,115.83
其中：利息费用	985,120,056.76	1,007,286,622.65
利息收入	5,705,571.20	3,006,244.04
加：其他收益	2,381,835.82	1,612,247.78
投资收益（损失以“-”号填列）	124,051,483.04	232,796,841.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	118,376,176.83	233,130,163.67
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	14,328,522.88	1,180,855.96
信用减值损失（损失以“-”号填列）	5,057,181.72	79,025.23
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-2,017,466.91	-662,257.91

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-140,595,635.78	618,251,283.68
加：营业外收入	17,235,930.33	92,318,069.34
减：营业外支出	6,100,314.13	7,532,466.16
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-129,460,019.58	703,036,886.86
减：所得税费用	180,586,331.49	171,164,821.64
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-310,046,351.07	531,872,065.22
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-310,046,351.07	531,872,065.22
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-696,565,122.22	193,409,021.16
2.少数股东损益	386,518,771.15	338,463,044.06
六、其他综合收益的税后净额	39,343,570.39	-5,220,613.78
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	50,823,280.81	1,629,819.89
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	50,823,280.81	1,629,819.89
1.权益法下可转损益的其他综合收益	6,256,192.48	
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	44,567,088.33	1,629,819.89
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-11,479,710.42	-6,850,433.67
七、综合收益总额	-270,702,780.68	526,651,451.44
归属于母公司所有者的综合收益总额	-645,741,841.41	195,038,841.05
归属于少数股东的综合收益总额	375,039,060.73	331,612,610.39
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.47	0.14

(二) 稀释每股收益	-0.47	0.14
------------	-------	------

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：蒋卫平

主管会计工作负责人：邹军

会计机构负责人：Yuway Szetoo

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	30,854,200.96	53,146,889.46
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	12,138.24	5,398.18
销售费用		
管理费用	28,448,751.57	27,973,572.44
研发费用	774,789.46	740,019.40
财务费用	12,935,295.97	20,136,413.73
其中：利息费用	13,230,071.55	20,195,737.12
利息收入	233,268.25	119,335.99
加：其他收益	526,838.80	
投资收益（损失以“-”号填列）	-13,329,176.82	212,992,411.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-7,027,283.87	-9,012,897.68
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-31,876,060.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-10,886.60	405,378.26
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-56,006,058.90	217,689,275.80
加：营业外收入	1,051,476.62	58,119,400.07
减：营业外支出	300.00	28,783.23
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-54,954,882.28	275,779,892.64
减：所得税费用	-11,984,621.26	1,711,133.66
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-42,970,261.02	274,068,758.98
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-42,970,261.02	274,068,758.98
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		

(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-42,970,261.02	274,068,758.98
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,972,493,433.15	2,619,487,489.81
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		

收到的税费返还	117,403,079.22	241,899,591.29
收到其他与经营活动有关的现金	22,721,670.52	103,296,295.69
经营活动现金流入小计	2,112,618,182.89	2,964,683,376.79
购买商品、接受劳务支付的现金	1,039,444,158.18	995,006,878.55
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		
拆出资金净增加额		
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	255,147,340.79	226,373,978.14
支付的各项税费	577,618,278.65	735,186,454.48
支付其他与经营活动有关的现金	102,182,832.93	63,212,046.45
经营活动现金流出小计	1,974,392,610.55	2,019,779,357.62
经营活动产生的现金流量净额	138,225,572.34	944,904,019.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	42,110,525.84	1,016,600,000.00
取得投资收益收到的现金	195,273,412.59	342,510,325.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	23,789,277.57	29,003.00
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	22,680,996.72	4,479,603.87
投资活动现金流入小计	283,854,212.72	1,363,618,932.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	617,094,243.84	1,972,356,959.74
投资支付的现金		1,074,889,510.53
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	16,891,392.12	122,084,413.98
投资活动现金流出小计	633,985,635.96	3,169,330,884.25
投资活动产生的现金流量净额	-350,131,423.24	-1,805,711,951.66
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	2,859,355,986.20	3,784,803,207.11
收到其他与筹资活动有关的现金	30,890,167.05	

筹资活动现金流入小计	2,890,246,153.25	3,784,803,207.11
偿还债务支付的现金	4,881,663,676.44	1,622,784,735.36
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	340,212,232.85	1,434,161,982.33
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		335,713,255.56
支付其他与筹资活动有关的现金	5,478,000.00	230,717,400.26
筹资活动现金流出小计	5,227,353,909.29	3,287,664,117.95
筹资活动产生的现金流量净额	-2,337,107,756.04	497,139,089.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	48,122,335.29	4,517,235.66
五、现金及现金等价物净增加额	-2,500,891,271.65	-359,151,607.67
加：期初现金及现金等价物余额	4,342,013,388.02	1,302,950,539.26
六、期末现金及现金等价物余额	1,841,122,116.37	943,798,931.59

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
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	2,035,863.21	
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	110,929,847.13	113,336,828.70
经营活动现金流入小计	112,965,710.34	113,336,828.70
购买商品、接受劳务支付的现金	770.00	
支付给职工以及为职工支付的现金	19,315,510.83	22,844,736.31
支付的各项税费	738,020.68	279,033.50
支付其他与经营活动有关的现金	679,496,854.27	59,161,858.77
经营活动现金流出小计	699,551,155.78	82,285,628.58
经营活动产生的现金流量净额	-586,585,445.44	31,051,200.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		197,189,242.10
取得投资收益收到的现金	4,494,642.82	222,005,309.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		4,479,603.87
投资活动现金流入小计	4,494,642.82	423,674,155.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	117,008.00	177,598.87

投资支付的现金	2,905,054,300.45	200,280,306.60
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	11,402,231.24	10,059,429.00
投资活动现金流出小计	2,916,573,539.69	210,517,334.47
投资活动产生的现金流量净额	-2,912,078,896.87	213,156,821.01
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	679,863,779.27	
收到其他与筹资活动有关的现金		1,001,107.38
筹资活动现金流入小计	679,863,779.27	1,001,107.38
偿还债务支付的现金	118,930,083.46	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,343,688.75	223,894,752.72
支付其他与筹资活动有关的现金		19,746,997.78
筹资活动现金流出小计	128,273,772.21	243,641,750.50
筹资活动产生的现金流量净额	551,590,007.06	-242,640,643.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-14,163.31	48,215.80
五、现金及现金等价物净增加额	-2,947,088,498.56	1,615,593.81
加：期初现金及现金等价物余额	2,952,159,701.26	64,910,183.38
六、期末现金及现金等价物余额	5,071,202.70	66,525,777.19

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	1,477,099,383.00				6,770,766.37		-815,532,016.70	26,524,687.20	377,869,804.19		-873,748,959.90		6,962,979.27	1,946,470.21	8,909,449.06
加：会计政策变更															
前期差错更正															

同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	1,477,099,383.00			6,770,766.37		-815,532,016.70	26,524,687.20	377,869,804.19		-873,748,959.90		6,962,979.27	1,946,470.21	8,909,449.06
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)						50,823,280.81	2,901,028.72			-696,565,122.22		-642,840,812.69	375,057,479.38	-267,783,333.31
(一)综合收益总额						50,823,280.81				-696,565,122.22		-645,741,841.41	375,039,060.73	-270,702,780.68
(二)所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三)利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股														



二、本年期初余额	1,142,052,851.00				4,203,161,004.85	27,040,027.20	-896,437,146.95	21,364,067.66	326,361,675.16		5,366,690,558.27	10,136,152,982.79	1,801,071,096.01	11,937,224,078.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-64,906.00				148,133.60	-1,152,803.33	1,629,819.89	3,085,105.55			-12,159,906.41	-6,208,950.04	-4,082,447.30	-10,291,397.34
（一）综合收益总额							1,629,819.89				193,409,021.16	195,038,841.05	331,612,610.39	526,651,451.44
（二）所有者投入和减少资本	-64,906.00				148,133.60	-1,152,803.33						1,236,030.93		1,236,030.93
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,236,030.93							1,236,030.93		1,236,030.93
4. 其他	-64,906.00				-1,087,897.33	-1,152,803.33								
（三）利润分配											-205,568,927.57	-205,568,927.57	-335,713,255.56	-541,282,183.13
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											-205,568,927.57	-205,568,927.57	-335,713,255.56	-541,282,183.13
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														



额	99,383.00				3,186.13				944.97	29,605.75		,119.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-42,970,261.02		-42,970,261.02
（一）综合收益总额										-42,970,261.02		-42,970,261.02
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配												
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收												

益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,477,099,383.00				7,215,823,186.13				366,520,944.97	2,389,359,344.73		11,448,802,858.83

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,142,052,851.00				4,651,687,923.78	27,040,027.20			315,012,815.94	2,174,325,372.02		8,256,038,935.54
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,142,052,851.00				4,651,687,923.78	27,040,027.20			315,012,815.94	2,174,325,372.02		8,256,038,935.54
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-64,906.00				951,414.53	-1,152,803.33				68,499,831.41		70,539,143.27
(一)综合收益总额										274,068,758.98		274,068,758.98
(二)所有者投入和减少资本	-64,906.00				951,414.53	-1,152,803.33						2,039,311.86
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计					2,039,311.86							2,039,311.86

入所有者权益的金额					1.86							6
4. 其他	-64,906.00				-1,087,897.33	-1,152,803.33						
(三)利润分配										-205,568,927.57		-205,568,927.57
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-205,568,927.57		-205,568,927.57
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	1,141,987,945.00				4,652,639,338.31	25,887,223.87				315,012,815.94	2,242,825,203.43	8,326,578,078.81

### 三、公司基本情况

天齐锂业股份有限公司(以下简称本公司或公司,在包含子公司时统称本集团)系由四川省射洪锂业有限责任公司以2007

年11月30日为基准日整体变更设立的股份有限公司。法定代表人：蒋卫平；注册地址：射洪县太和镇城北。总部办公地址：成都市高新区高朋东路10号。

本公司属于有色金属冶炼及压延加工，经营范围：主营：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。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本财务报告由本公司董事会于2020年8月27日决议批准。

本期合并财务报表范围无变更。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则及相关规定（以下合称企业会计准则），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订），并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和估计编制。

### 2、持续经营

2018年度公司为完成Sociedad Química y Minera de Chile S. A.（以下简称“SQM”）股权购买新增并购贷款35亿美元，公司资产负债率和财务费用大幅上升。2019年第四季度以来，受主要产品价格下跌、业绩下降、资产负债率较高、财务费用大幅增加的影响，加之2020年初至今受新冠肺炎疫情对国际资本市场和融资环境的冲击，公司流动性紧张的状况加剧。公司在未来十二个月内受流动性紧张影响，导致偿债能力下降，这些情况表明存在可能导致对公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。公司管理层拟采取相关措施改善流动性，预计能够获取足够的资金以支持本公司可见未来十二个月的经营需要。

本公司拟采取以下措施以缓解流动性压力，改善公司的持续经营能力：

（1）积极与并购贷款银团沟通，寻求调整并购贷款负债期限结构，放宽贷款担保和抵押条件，降低贷款利率等措施，降低大额债务到期无法偿还的风险。

（2）针对即将到期的流动负债，公司正积极与各合作银行沟通调整负债期限结构以争取缓解公司短期流动性的措施。公司还积极与地方政府、监管机构和银行等债权金融机构沟通，防止发生“抽贷、断贷、压贷”。

（3）进一步提高财务风险应对能力，获得控股股东为公司提供的财务资助，补充公司流动资金。

（4）盘活公司优质资产，扩大融资渠道，努力缓解流动性紧张压力。在优化债务结构的情况下，公司通过挖掘优质子公司的融资能力，积极拓宽融资渠道，力争在归还部分银团债务的情况下实现增量资金用于补充流动性。

（5）加快推进股权融资，大幅度降低有息负债。公司继续论证各类股权融资工具（包括但不限于引进战略投资者等方式）的可行性并努力推进，以从根本上优化公司的资产负债结构，提高盈利能力和现金流水平，真正为公司“补血”到位。

截至目前，公司及公司控股股东尚未与任何潜在投资人签署有法律约束力的合同或协议，相关融资事宜仍在积极洽谈中，如果相关事宜有重大进展，公司将及时按照法律、法规及相关规定履行审议程序和信息披露义务。

经总体评估，公司预计具备未来十二个月的持续经营能力，但仍然存在公司在不利情况下被迫出售部分资产，以用于偿还到期债务的可能性。经评价，管理层认为本公司以及本公司之财务报表按持续经营之基础编制是恰当的。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第2号-上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求。

本集团会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础，本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的确认和计量（附注五、12）、存货的计价方法（附注五、15）、固定资产分类及折旧方法（附注五、18）、无形资产（附注五、21）、收入确认和计量（附注五、28）和其他重要的会计估计和判断（附注五、33）等。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本集团的财务报表除文菲尔德及其下属公司、TLAI2及其下属公司、TLH及其下属公司按国际会计准则编制，编制本集团合并报表依据中国会计准则进行调整（若存在差异）外，其他公司均按照中国企业会计准则的规定编制。本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本集团会计期间为公历1月1日至12月31日。

### 3、营业周期

本集团营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

本公司下属子公司及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

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。在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合

并当期营业外收入。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及其全部子公司截至2020年6月30日年度的财务报表。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本集团为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本集团的角度对该交易予以调整。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额的，其余部分仍冲减少数股东权益。不丧失控制权情况下少数股东权益发生变化作为权益性交易。

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

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为本位币金额。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；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

## （2）外币报表折算

对于境外经营，本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：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，采用交易发生当期的平均汇率折算。按照上述折算产生的外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期的平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

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

## 10、金融工具

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### （1）金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产。本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入

当期损益的金融资产。

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

## (2) 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

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，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。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，（根据实际情况进行披露具体金融负债内容）。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

### 2) 金融负债终止确认条件

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

### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

### (4) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### （5）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

## 11、应收票据

本集团对于应收票据，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

以组合为基础的评估。对于应收票据，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照票据类型为共同风险特征，对应收票据进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：本集团采用以票据性质为基础的预期信用损失模型，通过应收票据违约风险敞口和预期信用损失率计算预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。

本公司依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据组合1	银行承兑汇票
应收票据组合2	商业承兑汇票

本集团在资产负债表日计算应收票据预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收票据减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收票据减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收票据无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收票据”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

## 12、应收账款

本集团对于《企业会计准则第14号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率额该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量应收账款预期信用损失的会计估计政策为：本集团对信用风险显著不同的应收账款单项确定预期信用损失率；除了单项确定预期信用损失率的应收账款外，本集团采用以账龄组合特征、关联方关系特征为基础的预期信用损失模型，通过应收账款预期信用损失率计算应收账款预期信用损失。

计提坏账准备时，首先对有客观证据表明已经发生信用减值的应收账款，需要单项计提的则按下述（1）中所述方法处理；当单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行时，应按照信用风险特征组合计提的，按下述（2）中所述方法处理。

### （1）单项评估信用风险的应收账款

项目	坏账准备计提方法
单项评估信用风险的应收账款	如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，本公司对该项应收款项单独进行减值测试，按照账面余额与按该应收款项原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额，确认减预期信用损失，计提坏账准备。

### （2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

项目	确定组合的依据	坏账准备计提方法
账龄组合	境外信用期内账龄组合	境外销售120天以内，属于信用期内的往来款，不计提坏账准备。
	其他账龄组合	除信用期外的往来账龄组合，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄表与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
合并报表范围内的关联方组合	本组合为合并范围内关联方款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为0%。

1) 采用其他账龄组合的应收账款坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款预期信用损失率
1年以内（含1年）	5%

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

2) 采用合并范围内关联方组合的应收账款坏账准备计提比例如下:

组合名称	应收账款预期信用损失率
合并报表范围内的关联方组合	0%

本集团在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

### 13、应收款项融资

本集团对应收票据管理的业务模式既以收取合同现金流为目标又以出售为目标，因此分类为以公允价值且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为应收款项融资。

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。除了单独评估信用风险的金融资产外，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照账龄、与本集团的关联性为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断、计量预期信用损失的会计估计政策以及会计处理方法等详见本附注“五、12.应收账款”所述。

### 15、存货

本集团存货主要包括原材料、在产品、自制半成品、库存商品、低值易耗品等。

本集团存货采用永续盘存制，在取得时按实际成本计价。本集团的原材料、产成品采用实际成本核算，发出时按移动加权平均成本结转。在产品月末按约当产量法核算结存成本。低值易耗品和包装物采用一次摊销法核算，在领用时一次性计入当期成本或费用。

年末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

## 16、合同资产

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本集团将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

合同资产是指已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

## 17、长期股权投资

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

### （1）共同控制、重大影响的判断标准

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。本集团与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本集团的合营企业。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本集团之联营企业。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。

### （2）初始投资成本的确定

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一览子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一览交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相

关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

### (3) 后续计量及损益确认方法

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

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

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。

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

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

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

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## 18、固定资产

### (1) 确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计期间的单个或成套有形资产。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子及其他等。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且成本能够可靠计量时予以确认。

固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、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项资产的其他支出。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和土地（土地指文菲尔德公司于澳大利亚境内的土地，拥有永久所有权，不需要摊销）外，本集团对所有固定资产计提折旧。非矿上建筑物、机器设备等固定资产在预计使用寿命内按照平均年限法或双倍余额递减法（酸碱腐蚀严重的关键设备部分）计提折旧。矿上建筑物、机器设备的年限按其经济可采储量年限（产量法）和20年孰短作为该资产的折旧年限。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
----	------	------	-----	------

房屋及建筑物	年限平均法	11~20	0%~5%	4.75%~9.09%
矿上建筑物、机器设备	年限平均法	按其经济可采储量年限（产量法）和 20 年孰短	0%	5%
其他非矿上资产	年限平均法	资产使用年限	0%	15%~37.5%
机器设备	年限平均法	5~10	0%~5%	双倍余额递减法或 9.5%~19%
运输设备	年限平均法	5	0%~5%	19.00%~20.00%
电子设备	年限平均法	3~5	0%	20%~33.33%
其他设备	年限平均法	5~10	0%~5%	9.5%~19%
土地	年限平均法			境外土地不摊销
	年限平均法			

对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

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。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

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。

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 19、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第2号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

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。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## 20、借款费用

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：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。

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括专利权、土地使用权、电脑软件、采矿权及剥采资产等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。企业合并中取得的并且与商誉分开确认的无形资产按其购买日的公允价值进行初始确认。

本集团境外公司的无形资产主要是采矿权成本及剥采资产，按照澳大利亚2004年12月颁布的矿产资源和矿产储量报告规（the Australian Code for Reporting of Mineral Resource and Ore Reserves December 2004, “JORC”）进行矿产储量的报告工作。采矿权成本摊销以矿产储量报告为基础采用产量法。剥采资产详见本附注“五、32.（5）露天矿表层土剥采成本”所述。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

本集团取得的采矿权，在采矿权特许经营期内，按照产量法进行摊销；本集团中国境外公司取得的土地使用权，通常作为无形资产核算（境外文菲尔德公司于澳大利亚境内的土地，拥有永久所有权，列入固定资产科目，不需要摊销）。使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

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

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

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

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## 22、长期资产减值

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

可收回金额根据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较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

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

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生，但应由本年和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的场地租赁费等各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

## 24、合同负债

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务，如企业在转让承诺的商品或服务之前已收取的款项。

## 25、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本集团的离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险，均属于设定提存计划。本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期福利主要为职工长期服务休假和职工激励计划在公司认为很可能发生支出并且能够可靠计量时予以计提，按其

性质分别记录于应付职工薪酬或长期应付职工薪酬中。预计在12个月内支付的职工福利按照实际支付时所预期的报酬率计量。预计在12个月以后支付的职工福利按照预计现金流出的现值计量。

## 26、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、固定资产弃置费用等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## 27、股份支付

股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指集团为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。本报告期内，本集团无以现金结算的股份支付。

本集团以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本集团按照事先约定的价格回购股票。本集团取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。如因职工离职或未达到规定业绩条件回购和注销限制股票的，于回购日，冲减股本及资本公积，并同时冲减负债及库存股。在限售期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

限制性股票按授予日本集团的A股收市价与授予价的差额确定。

## 28、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第2号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

### （1）销售商品合同

本集团与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本集团通常在综合考虑了下列因素的基础上，以商品控制转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。部分客户，本集团于客户领用寄存在约定地点的商品时确认收入。

### （2）提供服务合同

本集团与客户之间的提供服务合同通常包含提供加工服务的履约义务。本集团通常以生产服务完成及加工商品交付客户时确认销售收入。

### （3）销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，本集团在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本集团重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

#### (4) 质保义务

根据合同约定、法律规定等，本集团为所销售的商品提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本集团按照第十一节、五、27进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本集团将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本集团考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本集团承诺履行任务的性质等因素。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况。

## 29、政府补助

政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产。

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量；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。

#### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

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按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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，并在确认相关费用或损失的期间计入其他收益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入其他收益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理，难以区分的，应当整体归类为收益相关的政府补助。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

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

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 回购公司股份

回购自身权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。除股份支付之外，发行、回购、出售或注销自身权益工具，均不确认任何利得或损失。

### (2) 分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可作为一个经营分部进行披露。本集团依据内部组织结构、管理要求及内部报告制度将集团业务确定为一个经营分部进行分析评价。

### (3) 每股收益

本公司的权益工具包括普通股和限制性股票。

基本每股收益按照归属于普通股股东的当期净利润除以当期实际发行在外普通股的加权平均数计算确认。在计算基本每股收益时，基本每股收益中的分母，即当期实际发行在外普通股不包含作库存股处理的限制性股票。

在计算稀释每股收益时，本集团假设本报告年末即为解锁年末，如果于本报告年末存在股权激励计划中规定的业绩条件已满足限制性股票的，则在计算稀释每股收益时考虑这部分限制性股票的影响，反之，将不予考虑。

### (4) 安全生产费用

根据财政部、国家安全生产监督管理总局的有关文件，本集团从事金属锂等危险化学品生产的销售收入采用超额累退方式提取安全生产费用：

- 1) 全年实际销售收入在1,000万及以下的，按照4%提取；
- 2) 全年实际收入在1,000万至1亿（含）的部分，按照2%提取；
- 3) 全年实际收入在1亿至10亿（含）的部分，按照0.5%提取；
- 4) 全年实际收入在10亿以上的部分，按照0.2%提取。

安全生产费用主要用于完善、改造和维护安全防护设备及设施支出。安全生产费用在提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时记入专项储备科目。在使用时，对在规定使用范围内的费用性支出，于费用发生时直接冲减专项储备；属于资本性支出的，通过在建工程科目归集所发生的支出，待项目完工达到预定可使用状态时转入固定资产，在计提折旧的同时冲减专项储备。

### (5) 露天矿表层土剥采成本

露天矿表层土剥采成本指为达至矿层而发生的累计支出，包括直接剥离成本及机器设备的运行成本。企业将产生的剥采成本在已生产的存货和剥采活动资产之间以相关生产计量的分配基础进行分摊，对能提升矿石的未来开采能力的此类剥采成本在满足特定标准时确认为非流动资产（剥采活动资产），其余剥采成本在发生当期计入生产成本，结转至存货。

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

- 1) 与剥采活动相关的未来的经济利益（进一步接近矿体）很有可能流入企业；
- 2) 企业可以识别出已进一步接近的矿体组成部分；
- 3) 与该组成部分相关剥采活动的成本能够可靠计量。

剥采活动资产作为与其相关的矿业资产的一部分予以确认。

剥采活动资产入账根据其构成的现有资产的性质分类为无形资产。

剥采活动资产将会在与相关的已识别矿体组成部分的预期剩余使用寿命内按产量法摊销。

#### （6）递延剥采成本

本集团将在去除矿石废料的过程中将超出预计平均剥采率的相关剥采成本累计计入递延剥采成本。矿山开采年限内的预计平均剥采率受以下因素影响：1) 露天矿体的设计在未来的变化；2) 成本结构；3) 产品价格变化；4) 产品等级的达标程度。当以上因素在未来期间与预计数据相比发生变化时，所产生的差额会对递延剥采成本产生影响。2020年1-6月平均剥采率为2.85。

#### （7）复垦费和弃置费预计

本集团有复垦和弃置义务，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为一项复垦环保义务。复垦和弃置义务由管理层考虑现有的相关法规后根据其以往经验及对未来支出的最佳估计而确定，并考虑货币时间价值和折现率等因素的影响，对预期未来现金流出折现至其净现值。三个因素中任何一个变化都会影响预计负债的变化。

#### （8）矿产储量及矿产资源

储量是指本集团估计的经济可开采矿产储量。为了计算储量，需要考虑对地质、技术和经济因素，包括产量、等级、产品技术、回收率、生产成本、未来资本性需求、长短期商品价格和汇率等。

估计矿产储量的量和等级与矿体的大小、形状和其深度相关，这些因素需通过分析复杂的地质数据决定。

本集团按照澳大利亚2004年12月颁布的矿产资源和矿产储量报告法规（the Australian Code for Reporting of Mineral Resource and Ore Reserves December 2004，“JORC”）进行矿产储量的报告工作。该法规要求利用合理的投资假设计算储量。因用来估计储量的经济假设在不同时期也会不同，且地质数据在经营过程中形成，由此储量的估计可能会在不同时期发生变化。储量的变化会在以下方面导致本集团财务状况发生变化，包括：

- 1) 资产的账面价值可能因预计现金流量的变化而变化；
- 2) 以产量法计提的资产折旧和摊销额可能会发生变化；
- 3) 废弃、重置和环境费用预计因估计储量时的时间预期或成本变化而变化；

基于这些改变，矿业资产的折旧和摊销及剥采资产的转销适用未来适用法。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第2号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### （1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号--收入〉的通知》(财会[2017]22 号)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外	2020 年 4 月 28 日第五届	根据新收入准则中衔接规定相关要求，公司不对比较财务报表

上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。	董事会第四次会议决议	进行追溯调整。公司自 2020 年 1 月 1 日起，按新收入准则要求进行财务报表披露。
--	------------	--

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	4,439,007,136.34	4,439,007,136.34	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	47,864,894.19	47,864,894.19	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	351,707,106.85	351,707,106.85	
应收款项融资	444,903,458.45	444,903,458.45	
预付款项	13,718,276.25	13,718,276.25	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	151,928,817.06	151,928,817.06	
其中：应收利息			
应收股利	120,693,400.00	120,693,400.00	
买入返售金融资产			
存货	917,045,155.21	917,045,155.21	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产	76,857,249.59	76,857,249.59	
流动资产合计	6,443,032,093.94	6,443,032,093.94	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	25,152,907,397.37	25,152,907,397.37	
其他权益工具投资	50,429,755.28	50,429,755.28	
其他非流动金融资产	288,741,434.49	288,741,434.49	
投资性房地产			
固定资产	4,184,273,735.11	4,184,273,735.11	
在建工程	6,337,828,934.98	6,337,828,934.98	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	3,115,632,822.48	3,115,632,822.48	
开发支出			
商誉	416,100,700.47	416,100,700.47	
长期待摊费用	4,318,662.88	4,318,662.88	
递延所得税资产	524,979,411.07	524,979,411.07	
其他非流动资产	78,609,882.04	78,609,882.04	
非流动资产合计	40,153,822,736.17	40,153,822,736.17	
资产总计	46,596,854,830.11	46,596,854,830.11	
流动负债：			
短期借款	3,190,990,277.98	3,190,990,277.98	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	140,493,584.52	140,493,584.52	
衍生金融负债			
应付票据	572,842,122.15	572,842,122.15	
应付账款	1,198,791,614.37	1,198,791,614.37	
预收款项	177,028,874.81	177,028,874.81	-177,028,874.81
合同负债		177,028,874.81	177,028,874.81

卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	79,389,469.53	79,389,469.53	
应交税费	549,125,675.75	549,125,675.75	
其他应付款	24,708,717.49	24,708,717.49	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	16,403,171,749.54	16,403,171,749.54	
其他流动负债			
流动负债合计	22,336,542,086.14	22,336,542,086.14	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	12,254,711,835.28	12,254,711,835.28	
应付债券	2,071,309,096.62	2,071,309,096.62	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	38,396,822.36	38,396,822.36	
长期应付职工薪酬	29,115,788.03	29,115,788.03	
预计负债	326,936,407.01	326,936,407.01	
递延收益	75,246,565.51	75,246,565.51	
递延所得税负债	555,146,739.10	555,146,739.10	
其他非流动负债			
非流动负债合计	15,350,863,253.91	15,350,863,253.91	
负债合计	37,687,405,340.05	37,687,405,340.05	
所有者权益：			
股本	1,477,099,383.00	1,477,099,383.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	6,770,766,373.73	6,770,766,373.73	
减：库存股			
其他综合收益	-815,532,016.70	-815,532,016.70	
专项储备	26,524,687.20	26,524,687.20	
盈余公积	377,869,804.19	377,869,804.19	
一般风险准备			
未分配利润	-873,748,959.90	-873,748,959.90	
归属于母公司所有者权益合计	6,962,979,271.52	6,962,979,271.52	
少数股东权益	1,946,470,218.54	1,946,470,218.54	
所有者权益合计	8,909,449,490.06	8,909,449,490.06	
负债和所有者权益总计	46,596,854,830.11	46,596,854,830.11	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,952,159,701.26	2,952,159,701.26	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1,693,301.24	1,693,301.24	
应收款项融资	1,502,813.01	1,502,813.01	
预付款项	151,176.77	151,176.77	
其他应收款	557,452,350.53	557,452,350.53	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,476,201.85	4,476,201.85	
流动资产合计	3,517,435,544.66	3,517,435,544.66	
非流动资产：			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	8,277,957,712.49	8,277,957,712.49	
其他权益工具投资	50,429,755.28	50,429,755.28	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	3,186,846.78	3,186,846.78	
在建工程	3,260,255.06	3,260,255.06	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	23,795,685.85	23,795,685.85	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	36,068,059.40	36,068,059.40	
其他非流动资产			
非流动资产合计	8,394,698,314.86	8,394,698,314.86	
资产总计	11,912,133,859.52	11,912,133,859.52	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债	46,732,503.00	46,732,503.00	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	35,694,850.81	35,694,850.81	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	18,450,347.44	18,450,347.44	
应交税费	1,726,044.53	1,726,044.53	
其他应付款	743,376.69	743,376.69	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债	314,184,058.25	314,184,058.25	
其他流动负债			
流动负债合计	417,531,180.72	417,531,180.72	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	829,558.95	829,558.95	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	2,000,000.00	2,000,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,829,558.95	2,829,558.95	
负债合计	420,360,739.67	420,360,739.67	
所有者权益：			
股本	1,477,099,383.00	1,477,099,383.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	7,215,823,186.13	7,215,823,186.13	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	366,520,944.97	366,520,944.97	
未分配利润	2,432,329,605.75	2,432,329,605.75	
所有者权益合计	11,491,773,119.85	11,491,773,119.85	
负债和所有者权益总计	11,912,133,859.52	11,912,133,859.52	

调整情况说明

#### (4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

 适用  不适用

### 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入、房租及利息收入	13%、9%、6%
城市维护建设税	应交流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育附加	应交流转税额	2%
利得税	应纳税所得额	16.5%
英国企业所得税	应纳税所得额	19%
商品服务税	应纳税增值额	10%、0%
员工福利税	境外员工福利支出金额	47%
薪资税	企业支付职工工资总额超过 80 万澳元的部分	5.5%
矿权特许使用费	销售净额	5%
澳洲企业所得税	应纳税所得额	30%
智利企业所得税	应纳税所得额	27%
代扣所得税	利息收入	10%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
射洪天齐和重庆天齐	15%
除上述外的境内其他公司	25%
澳洲境内公司（其中：文菲尔德及其澳大利亚境内子公司合并纳税，TLH 及其澳大利亚境内子公司合并纳税）	30%
天齐英国	19%
香港境内企业	16.5%
智利境内企业	27%

### 2、税收优惠

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，射洪天齐和重庆天齐取得2018年相关主管税务机关的所得税按照15%税率缴纳的书面确认，本年业务在2018年主管税务机关书面确认的基础上未发生变化，故本年暂按照15%企业所得税税率执行。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	20,030.33	20,256.25
银行存款	1,564,675,328.40	3,930,915,335.46
其他货币资金	309,463,723.17	508,071,544.63
合计	1,874,159,081.90	4,439,007,136.34
其中：存放在境外的款项总额	860,387,036.62	759,894,557.58

其他说明

期末使用受到限制的货币资金

项目	期末金额
文菲尔德银行存款（注1）	1,275,896,820.10
TLAI 2银行存款（注2）	153,779,645.93
<b>期末使用受到限制的银行存款小计</b>	<b>1,429,676,466.03</b>
土地保证金	11,681,187.10
信用证保证金	21,300,836.14
票据池资金	276,426,757.65
ETC保证金	5,000.00
矿山治理保证金	49,942.28
<b>期末使用受到限制的其他货币资金小计</b>	<b>309,463,723.17</b>
<b>合计</b>	<b>1,739,140,189.20</b>

注1：文菲尔德受限资金详见本附注“七、27、长期借款”所述。

注2：TLAI 2受限资金详见本附注“七、27、长期借款”所述。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		47,864,894.19
其中：		

其他		47,864,894.19
其中:		
合计		47,864,894.19

其他说明:

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	4,380,839.10	1.30%	4,380,839.10	100.00%		4,380,839.10	1.21%	4,380,839.10	100.00%	
其中:										
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,301,861.10	0.39%	1,301,861.10	100.00%		1,301,861.10	0.36%	1,301,861.10	100.00%	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,078,978.00	0.91%	3,078,978.00	100.00%		3,078,978.00	0.85%	3,078,978.00	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	332,956,237.03	98.70%	1,819,560.37	0.55%	331,136,676.66	358,762,321.70	98.79%	7,055,214.85	1.97%	351,707,106.85
其中:										
按境外信用期内账龄组合计提坏账准备的应收账款	296,565,029.82	87.91%			296,565,029.82	217,658,024.70	59.94%			217,658,024.70
按其他账龄组合计提坏账准备的应收账款	36,391,207.21	10.79%	1,819,560.37	5.00%	34,571,646.84	141,104,297.00	38.86%	7,055,214.85	5.00%	134,049,082.15
合计	337,337,076.13	100.00%	6,200,399.47	1.84%	331,136,676.66	363,143,160.80	100.00%	11,436,053.95	3.15%	351,707,106.85

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

SCDY 化学有限公司	3,078,978.00	3,078,978.00	100.00%	预计无法收回
JL 有限公司	63,493.50	63,493.50	100.00%	预计无法收回
SHJS 轻板厂	543.95	543.95	100.00%	预计无法收回
SZHZ 锂能源材料有限公司	1,078,241.10	1,078,241.10	100.00%	预计无法收回
JSKJ 锂电池有限公司	67,844.75	67,844.75	100.00%	预计无法收回
张家港保税区 HJM 国际贸易有限公司	91,737.80	91,737.80	100.00%	预计无法收回
合计	4,380,839.10	4,380,839.10	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
境外信用期内账龄组合	296,565,029.82		
其他账龄组合	36,391,207.21	1,819,560.37	5.00%
合计	332,956,237.03	1,819,560.37	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	332,956,237.03
3 年以上	4,380,839.10
5 年以上	4,380,839.10
合计	337,337,076.13

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,078,978.00					3,078,978.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,301,861.10					1,301,861.10
按其他账龄组合计提坏账准备的应收账款	7,055,214.85	-5,235,654.49				1,819,560.36
合计	11,436,053.95	-5,235,654.49				6,200,399.46

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	286,001,516.79	84.78%	
单位 2	10,488,848.00	3.11%	
单位 3	5,805,000.00	1.72%	290,250.00
单位 4	5,170,800.00	1.53%	258,540.00
单位 5	4,533,066.00	1.34%	226,653.30
合计	311,999,230.79	92.48%	

## 4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	336,431,458.88	444,903,458.45
合计	336,431,458.88	444,903,458.45

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

其他说明：

(1) 期末已用于质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	184,425,420.79
<b>合计</b>	<b>184,425,420.79</b>

(2) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	248,075,653.56	
<b>合计</b>	<b>248,075,653.56</b>	

## 5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	24,245,539.44	94.06%	13,298,784.39	96.93%
1 至 2 年	1,445,282.23	5.61%	341,136.83	2.49%
2 至 3 年	40,000.00	0.16%	44,700.00	0.33%
3 年以上	44,700.00	0.17%	33,655.03	0.25%
<b>合计</b>	<b>25,775,521.67</b>	<b>--</b>	<b>13,718,276.25</b>	<b>--</b>

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
单位1	12,737,789.16	1年以内	49.42
单位2	2,846,569.09	1年以内	11.04
单位3	560,000.00	1年以内	2.17
单位4	414,820.00	1年以内	1.61

单位5	410,000.00	1年以内	1.59
合计	<b>16,969,178.25</b>		<b>65.83</b>

其他说明:

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	303,622.45	
应收股利	6,675,449.36	120,693,400.00
其他应收款	28,789,759.96	31,235,417.06
合计	35,768,831.77	151,928,817.06

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	303,622.45	
合计	303,622.45	

#### 2) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
SQM	6,675,449.36	120,693,400.00
合计	6,675,449.36	120,693,400.00

#### 2) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明:

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代垫运费	20,289,749.07	22,633,177.17
保证金	12,147,105.53	11,293,511.36
备用金及员工借款	1,950,000.00	1,950,000.00
其他	1,026,000.47	1,803,350.88
合计	35,412,855.07	37,680,039.41

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额		4,459,346.35	1,985,276.00	6,444,622.35
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提		178,472.76		178,472.76
2020 年 6 月 30 日余额		4,637,819.11	1,985,276.00	6,623,095.11

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	20,713,399.82
1 至 2 年	2,290,387.66
2 至 3 年	10,789,500.00
3 年以上	1,619,567.59
4 至 5 年	255,701.60
5 年以上	1,363,865.99
合计	35,412,855.07

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	1,985,276.00					1,985,276.00
按组合计提坏账准备	4,459,346.35	178,472.76				4,637,819.11
合计	6,444,622.35	178,472.76				6,623,095.11

#### 1) 按单项计提其他应收款坏账准备

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
国内某供应商	1,950,000.00	1,950,000.00	100.00	预计无法收回
国内某供应商	20,876.00	20,876.00	100.00	预计无法收回
国内某供应商	14,400.00	14,400.00	100.00	预计无法收回
合计	<b>1,985,276.00</b>	<b>1,985,276.00</b>		

#### 2) 按境外信用期内账龄组合计提其他应收款坏账准备

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
境外信用期内账龄组合	20,317,639.07		
合计	<b>20,317,639.07</b>		

#### 3) 按账龄组合计提其他应收款坏账准备

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	392,783.96	19,603.88	5.00
1-2年	1,290,387.66	129,038.76	10.00
2-3年	9,839,500.00	2,951,850.00	30.00
4-5年	234,825.60	187,860.48	80.00
5年以上	1,349,465.99	1,349,465.99	100.00
合计	<b>13,106,963.21</b>	<b>4,637,819.11</b>	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

#### 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
国外某客户	运费	20,289,749.07	1 年以内	57.56%	
国内某供应商	履约保证金	5,172,390.00	2-3 年	14.67%	1,551,717.00
国内某财政局	履约保证金	4,000,000.00	2-3 年	11.35%	1,200,000.00
国内某供应商	其他	1,950,000.00	1-2 年	5.53%	1,950,000.00
国内某供应商	保证金	1,000,000.00	5 年以上	2.84%	1,000,000.00
合计	--	32,412,139.07	--	91.95%	5,701,717.00

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	97,733,400.85		97,733,400.85	131,760,702.87		131,760,702.87
在产品	349,880,562.87		349,880,562.87	254,355,478.99		254,355,478.99
库存商品	254,725,037.73		254,725,037.73	355,534,172.42		355,534,172.42
发出商品	9,478,990.63		9,478,990.63	11,008,391.93		11,008,391.93
低值易耗品	196,833,382.36	2,556,691.10	194,276,691.26	113,522,702.40	2,605,014.00	110,917,688.40
委托加工物资	6,445,065.03		6,445,065.03	53,468,720.60		53,468,720.60
其他	2,330,908.75		2,330,908.75			
合计	917,427,348.22	2,556,691.10	914,870,657.12	919,650,169.21	2,605,014.00	917,045,155.21

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
低值易耗品	2,605,014.00			48,322.90		2,556,691.10
合计	2,605,014.00			48,322.90		2,556,691.10

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税进项留抵	23,535,336.57	13,053,850.74
待认证进项税	1,261,162.61	23,161.63
待抵扣进项税		18,871,218.25
澳洲商品服务税	8,998,036.36	23,257,350.38
预缴所得税	51,513,200.09	12,149,336.53
预缴进口增值税		9,502,332.06
合计	85,307,735.63	76,857,249.59

其他说明：

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投 资	减 少 投 资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其 他 权 益 变 动	宣告发 放现金 股利或 利润	计 提 减 值 准 备 其他		
一、合营企业										
SalaresdeAtacamaSociedadContractualMinera（以下简称“SALA”）（注1）	64,961,192.15	1,338,384.40						-5,702,499.81	60,597,076.74	73,372,780.05
小计	64,961,192.15	1,338,384.40						-5,702,499.81	60,597,076.74	73,372,780.05
二、联营企业										

上海航天电源技术有限责任公司（以下简称“航天电源”）	49,783,809.88		-4,882,812.14				44,900,997.74	
西藏日喀则扎布耶锂业有限公司（以下简称“日喀则扎布耶”）	314,386,422.94		-2,144,471.73				312,241,951.21	
SolidEnergySystem（以下简称“SolidEnergy”）	74,660,114.58		-6,244,774.15				68,415,340.43	
北京卫蓝新能源科技有限公司（以下简称“北京卫蓝”）	50,056,703.63		-837,287.73				49,219,415.90	
SQM	24,599,059,154.19		129,237,289.88	-18,374,309.33	82,370,656.98	439,268,698.85	25,066,820,176.61	5,279,376,547.30
小计	25,087,946,205.22		115,127,944.13	-18,374,309.33	82,370,656.98	439,268,698.85	25,541,597,881.89	5,279,376,547.30
合计	25,152,907,397.37	1,338,384.40	115,127,944.13	-18,374,309.33	82,370,656.98	433,566,199.04	25,602,194,958.63	5,352,749,327.35

## 其他说明

本期增减变动中的“其他”系境外子公司外币折算差异。

长期股权投资的抵押情况见本附注“七、55、所有权或使用权受到限制的资产”。

## 10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
厦门厦钨新能源材料有限公司	50,429,755.28	50,429,755.28
合计	50,429,755.28	50,429,755.28

## 分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
厦门厦钨新能源材料有限公司	4,494,642.82	4,494,642.82				

其他说明：

## 11、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

买入看跌期权	386,093,127.39	288,741,434.49
合计	386,093,127.39	288,741,434.49

其他说明:

本公司下属子公司天齐锂业香港分别于2019年2月11日和2019年7月1日,与摩根士丹利国际有限公司(以下简称“摩根士丹利”)签订了Variable Prepaid Share Forward Transaction合同(以下简称“VPF合同”)。按照合同规定,天齐锂业香港将所持有的部分SQM公司B股股票押记给摩根士丹利,以取得3年期借款,并买入与押记股票数额相当的看跌期权,作为借款偿还能力的保证,同时卖出与押记股票数额相当的看涨期权以对冲部分融资成本。

在领式期权到期后,天齐锂业香港可选择以应还款金额相当的现金或者股票交割还款。在股票押记后,天齐锂业香港将失去对应股票的表决权与享有分红权。由于市场上无相关期权报价,本公司采用BSM期权定价模型确定期权公允价值。

## 12、固定资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,026,384,630.28	4,184,273,735.11
合计	4,026,384,630.28	4,184,273,735.11

### (1) 固定资产情况

单位: 元

项目	土地	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值:						
1.期初余额	17,495,562.60	1,982,686,316.60	3,332,111,698.77	8,962,607.34	83,390,480.69	5,424,646,666.00
2.本期增加金额		192,953.10	64,697,979.01	106,805.65	559,077.32	65,556,815.08
(1) 购置			280,530.97	105,175.76	402,596.27	788,303.00
(2) 在建工程转入		192,953.10	63,854,933.66	1,629.89	156,481.05	64,205,997.70
(3) 企业合并增加						
(4) 其他增加			562,514.38			562,514.38
3.本期减少金额	66,625.20	43,385,548.77	43,722,231.61	736,436.19	1,209,035.80	89,119,877.57
(1) 处置或报废		2,745,674.56	36,044,420.39	736,436.19	520,242.68	40,046,773.82
(2) 其他减少	66,625.20	40,639,874.21	7,677,811.22		688,793.12	49,073,103.75
4.期末余额	17,428,937.40	1,939,493,720.93	3,353,087,446.17	8,332,976.80	82,740,522.21	5,401,083,603.51
二、累计折旧						
1.期初余额		204,064,043.55	985,655,327.08	5,725,149.96	44,282,495.94	1,239,727,016.53

2.本期增加金额		34,747,136.40	101,261,412.60	382,463.45	5,212,590.14	141,603,602.59
(1) 计提		34,576,884.82	99,519,456.39	382,463.45	5,212,590.14	139,691,394.80
(2) 其他增加		170,251.58	1,741,956.21			1,912,207.79
3.本期减少金额		1,201,336.70	4,742,430.71	726,173.75	607,619.09	7,277,560.25
(1) 处置或报废		1,052,508.57	3,686,222.81	726,173.75	481,340.35	5,946,245.48
(2) 其他减少		148,828.13	1,056,207.90		126,278.74	1,331,314.77
4.期末余额		237,609,843.25	1,082,174,308.97	5,381,439.66	48,887,466.99	1,374,053,058.87
三、减值准备						
1.期初余额			645,914.36			645,914.36
2.本期增加金额						
(1) 计提						
(2) 其他增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
(2) 其他减少						
4.期末余额			645,914.36			645,914.36
四、账面价值						
1.期末账面价值	17,428,937.40	1,701,883,877.68	2,270,267,222.84	2,951,537.14	33,853,055.22	4,026,384,630.28
2.期初账面价值	17,495,562.60	1,778,622,273.05	2,345,810,457.33	3,237,457.38	39,107,984.75	4,184,273,735.11

## (2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
融资租赁租入的固定资产	33,726,680.68	3,445,897.17		30,280,783.51

## 13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额

在建工程	6,685,560,456.46	6,337,828,934.98
合计	6,685,560,456.46	6,337,828,934.98

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
矿石转化工厂 (注 1)	49,806,518.36	49,806,518.36		49,996,912.60	49,996,912.60	
化学级锂矿石工厂	582,544,667.46		582,544,667.46	576,363,239.87		576,363,239.87
化学级锂精矿扩产项目	18,146,356.35		18,146,356.35			
化学级锂精矿扩产项目三期	412,036,477.30		412,036,477.30	340,047,953.35		340,047,953.35
雅江锂辉石矿采选一期工程	133,697,418.66	5,448,144.29	128,249,274.37	133,697,418.66	5,448,144.29	128,249,274.37
第一期年产 2.4 万吨电池级单水氢氧化锂项目	3,582,980,719.34		3,582,980,719.34	3,530,640,197.84		3,530,640,197.84
第二期年产 2.4 万吨电池级单水氢氧化锂项目	1,258,789,986.42		1,258,789,986.42	1,255,646,247.28		1,255,646,247.28
环球研发中心暨新能源产业投资总部项目	76,659,628.57		76,659,628.57	61,342,516.40		61,342,516.40
2 万吨碳酸锂工厂项目	59,073,491.40		59,073,491.40	44,643,424.84		44,643,424.84
TRP 尾矿项目	414,348,357.82		414,348,357.82	255,404,751.66		255,404,751.66
其他零星工程	152,731,497.43		152,731,497.43	145,491,329.37		145,491,329.37
合计	6,740,815,119.11	55,254,662.65	6,685,560,456.46	6,393,273,991.87	55,445,056.89	6,337,828,934.98

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-----------	------	-----------	------------	----------	------

				额			比例			金额		
矿石转化工厂 (注 1)		49,996,912.60			190,394.24	49,806,518.36						其他
化学级锂矿石工厂		576,363,239.87	67,277,209.07	61,095,781.48		582,544,667.46						其他
化学级锂精矿扩产项目			18,146,356.35			18,146,356.35						其他
化学级锂精矿扩产项目三期	2,484,849,600.00	340,047,953.35	71,988,523.95			412,036,477.30	16.58%	16.58%				其他
雅江锂辉石矿采选一期工程	398,727,200.00	133,697,418.66				133,697,418.66	33.53%	33.53%				其他
第一期年产 2.4 万吨电池级单水氢氧化锂项目	3,711,876,803.25	3,530,640,197.84	52,340,521.50			3,582,980,719.34	96.53%	96.53%				募股资金
第二期年产 2.4 万吨电池级单水氢氧化锂项目	1,670,438,400.00	1,255,646,247.28	3,143,739.14			1,258,789,986.42	75.36%	50.00%				其他
环球研发中心暨新能源产业投资总部项目		61,342,516.40	15,317,112.17			76,659,628.57						其他
2 万吨碳酸锂工	1,431,010,000.00	44,643,424.84	14,430,066.56			59,073,491.40	4.13%	4.13%				其他

厂项目											
TRP 尾矿项目		255,404,751.66	158,943,606.16			414,348,357.82					其他
其他零星工程		145,491,329.37	13,973,846.91	6,733,678.85		152,731,497.43					其他
合计	9,696,902,003.25	6,393,273,991.87	415,560,981.81	67,829,460.33	190,394.24	6,740,815,119.11	--	--			--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
矿石转化工厂（注 1）	-190,394.24	
合计	-190,394.24	--

其他说明

注1：2015年9月22日，文菲尔德董事会决定停止建设矿石转换工厂项目，并对该工程相关的在建工程以及固定资产计提了减值准备。本年减值准备的增加系外币报表折算差异形成。

## 14、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件及其他	采矿权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	207,142,229.62	240,230,415.51		56,926,397.75	3,198,930,783.27	3,703,229,826.15
2.本期增加金额				3,741,056.99	70,528,056.98	74,269,113.97
(1) 购置				117,594.36	70,528,056.98	70,645,651.34
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 复垦费增加						
(5) 递延拨采成本						
(6) 递延拨采成本 在建工程转入				3,623,462.63		3,623,462.63
(7) 其他增加						
3.本期减少金额				86,194.05	11,981,073.46	12,067,267.51
(1) 处置						
(2) 其他减少				86,194.05	11,981,073.46	12,067,267.51

4.期末余额	207,142,229.62	240,230,415.51		60,581,260.69	3,257,477,766.79	3,765,431,672.61
二、累计摊销						
1.期初余额	19,435,741.30	60,192,709.46		20,873,627.16	344,655,512.32	445,157,590.24
2.本期增加金额	2,314,902.92	6,904,530.55		5,040,720.21	28,863,403.58	43,123,557.26
(1) 计提	2,314,902.92	6,904,530.55		5,040,720.21	28,863,403.58	43,123,557.26
(2) 其他增加						
3.本期减少金额				42,131.50	1,367,552.01	1,409,683.51
(1) 处置						
(2) 其他减少				42,131.50	1,367,552.01	1,409,683.51
4.期末余额	21,750,644.22	67,097,240.01		25,872,215.87	372,151,363.89	486,871,463.99
三、减值准备						
1.期初余额		142,439,413.43				142,439,413.43
2.本期增加金额						
(1) 计提						
(2) 其他增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
(2) 其他减少						
4.期末余额		142,439,413.43				142,439,413.43
四、账面价值						
1.期末账面价值	185,391,585.40	30,693,762.07		34,709,044.82	2,885,326,402.90	3,136,120,795.19
2.期初账面价值	187,706,488.32	37,598,292.62		36,052,770.59	2,854,275,270.95	3,115,632,822.48

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.98%。

## 15、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
天齐锂业江苏	416,100,700.47					416,100,700.47
合计						

## (2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

商誉系本公司于2015年度非同一控制下合并江苏天齐形成。江苏天齐主要经营一条碳酸锂生产线，本公司以江苏天齐整体扣除非经营性资产、负债和研发相关资产负债后作为一项资产组，商誉全部分摊至该资产组。本期末，资产组构成未发生变化。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

本集团对资产组进行减值测试时，采用预计未来现金流量现值确认资产组的可回收金额，预测期为5年，预测期本集团以生产线理论产能作为预测期间产量，以第三方机构预测的未来5年产品价格确定预测期产品售价，收入增长率介于-34.00%至38.30%，稳定期增长率为0。

本集团以加权平均资本成本作为折现率，本年度折现率为14.05%，本年度折现率变化是因为市场无风险利率、风险收益率等参数变化所致。

商誉减值测试的影响

经测试，与商誉相关的资产组的账面价值小于其可收回金额，商誉无需计提减值准备。

其他说明

## 16、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	60,306,706.04	14,042,657.46	82,219,019.00	19,972,803.24
内部交易未实现利润	185,582,840.27	55,674,852.08	503,549,258.52	125,887,314.63
可抵扣亏损	1,947,341,893.26	509,309,276.86	1,292,191,512.30	374,355,380.10
未实现汇兑损失	110,931,397.45	33,279,419.22	87,070,203.64	26,121,061.09
预提费用	11,705,607.22	3,511,682.16	36,174,407.16	10,852,322.15
资本性支出其他费用抵 扣	16,041,300.09	4,812,390.03	18,983,893.10	5,695,167.93
递延收益	53,574,011.18	10,771,495.85	51,919,294.96	10,499,549.99
交易性金融负债公允价 值变动	87,567,696.32	22,339,880.74	46,732,503.00	11,683,125.75

合计	2,473,051,451.83	653,741,654.40	2,118,840,091.68	585,066,724.88
----	------------------	----------------	------------------	----------------

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动			5,408,365.55	1,438,592.11
其他非流动金融资产公允价值变动	218,731,721.70	54,682,930.42	121,380,028.79	30,345,007.20
长期股权投资(注 1)	289,393,921.44	72,348,480.36	289,393,921.44	72,348,480.36
低值易耗品	102,990,366.54	30,897,094.71	79,604,638.39	23,881,391.52
固定资产(注 2)	558,616,013.75	198,728,504.38	561,176,490.43	131,575,443.75
无形资产(注 3)	1,157,082,895.16	347,124,868.56	1,053,989,475.31	316,196,842.59
可抵扣燃油税和员工赔偿预付款	3,161,415.49	948,424.63	2,284,462.16	685,338.65
交易性金融负债公允价值变动	112,863,851.74	28,215,962.94	155,051,826.88	38,762,956.72
合计	2,442,840,185.82	732,946,266.00	2,268,289,208.95	615,234,052.90

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	-109,717,301.43	544,024,352.97	-60,087,313.80	524,979,411.07
递延所得税负债	-109,717,301.48	623,228,964.52	-60,087,313.80	555,146,739.10

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	1,653,779,177.91	878,439,202.14
坏账准备	326,955.12	310,305.13
在建工程减值准备	5,448,144.29	5,448,144.29
递延收益	5,500,000.00	5,500,000.00
SQM 减值	5,279,376,547.30	5,279,376,547.30

SALA 减值	73,372,780.05	73,372,780.05
合计	7,017,803,604.67	6,242,446,978.91

### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	1,402,423.49		归属盛合锂业
2022 年	8,402,251.41	1,402,423.49	归属盛合锂业
2023 年	11,749,223.30	8,402,251.41	归属盛合锂业
2024 年	26,964,520.63	11,749,223.30	归属天齐资源
2025 年	2,183,059.72	26,964,520.63	归属盛合锂业
合计	50,701,478.55	48,518,418.83	--

其他说明：

注 1：本公司原持有的 SQM 公司 2.1% 股权分类为可供出售金融资产，因收购 SQM 23.77% 股权对 SQM 具有重大影响，于 2018 年 12 月 5 日按公允价值转换为长期股权投资，以转换时公允价值大于原投资成本的暂时性差异为基准确认递延所得税负债。

注 2：依据财税〔2018〕54 号规定，企业在 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间新购进的设备、器具，单位价值不超过 500 万元的，允许一次性计入当期成本费用在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧。

注 3：无形资产应纳税时间性差异系资本化计入无形资产的剥采成本。

期末未确认递延所得税资产可抵扣亏损主要系 TLAI2、TLH、天齐锂业香港、天齐芬可的累计亏损数、对 SQM 长期股权投资计提的减值准备、对 SALA 长期股权投资计提的减值准备；

1) 天齐锂业香港、天齐芬可主营业务为投资管理，未来能否获得足够的应纳税所得额具有重大不确定性，故仅确认了部分递延所得税资产。

2) TLH、TLAI2 纳税集团为澳大利亚注册公司，未来能否获得足够的应纳税所得额尚具有不确定性，故未完全确认相关的递延所得税资产。

3) 根据 2020 年初智利税法案取消退税的相关规定，2024 年 1 月 1 日以后取得的分红将不能申请退还所得税，导致本期亏损可弥补金额无法可靠估计，故仅以本期实际收到的分红金额为限，确认递延所得税资产。

## 17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	67,216,955.08		67,216,955.08	77,762,238.93		77,762,238.93
预付租房保证金	860,194.75		860,194.75	847,643.11		847,643.11
其他	52,123.89		52,123.89	0.00		0.00
合计	68,129,273.72		68,129,273.72	78,609,882.04		78,609,882.04

	2		2	4		4
--	---	--	---	---	--	---

其他说明：

## 18、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	363,000,000.00	300,000,000.00
抵押借款	599,854,824.27	
保证借款	2,458,685,653.88	2,885,520,230.71
保证借款-利息	5,018,191.85	5,026,713.94
质押借款-利息	126,666.33	443,333.33
合计	3,426,685,336.33	3,190,990,277.98

短期借款分类的说明：

注 1：期末质押借款为成都天齐从射洪县国有资产经营管理集团有限公司取得的 3 亿人民币固定利率借款（公司以持有的盛合锂业 49% 股权为该借款提供质押担保，天齐集团以其持有的 4100 万股本公司股票为该借款提供质押担保；借款起始日为 2019 年 12 月 24 日，到期日为 2020 年 12 月 23 日），成都天齐以应收票据质押借款 6,300 万元。

注 2：本期新增抵押借款为天齐锂业以重庆天齐和射洪天齐全部资产抵押借款 59,985.48 万元。

注 3：期末保证借款保证人均均为本公司。

## 19、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	223,516,754.55	140,493,584.52
其中：		
衍生金融负债	223,516,754.55	140,493,584.52
其中：		
合计	223,516,754.55	140,493,584.52

其他说明：

## 20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	292,008,822.94	572,842,122.15

合计	292,008,822.94	572,842,122.15
----	----------------	----------------

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 21、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	845,757,316.99	1,164,702,815.98
1 到 2 年	51,357,286.71	32,773,364.07
2 到 3 年	9,168,372.20	894,609.51
3 年以上	944,302.46	420,824.81
合计	907,227,278.36	1,198,791,614.37

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
无锡 XX 有限公司	5,442,230.00	对方未催收
湖州 XX 有限公司	5,146,493.20	对方未催收
四川 XX 有限公司	4,516,724.78	对方未催收
合计	15,105,447.98	--

其他说明：

## 22、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	144,918,352.04	177,028,874.81
合计	144,918,352.04	177,028,874.81

## 23、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	71,477,085.58	171,550,370.34	184,262,225.84	58,765,230.08

二、离职后福利-设定提存计划	7,883,148.28	2,054,367.44	3,004,314.45	6,933,201.27
三、辞退福利	29,235.67	132,670.33	146,697.57	15,208.43
四、一年内到期的其他福利		14,300,029.78	11,597,461.47	2,702,568.31
合计	79,389,469.53	188,037,437.89	199,010,699.33	68,416,208.09

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	33,412,613.36	143,658,235.78	158,428,654.70	18,642,194.44
2、职工福利费	288,451.26	9,303,764.86	9,592,216.12	
3、社会保险费	429,720.85	5,256,872.34	5,138,576.35	548,016.84
其中：医疗保险费	321,068.43	4,869,302.00	4,674,282.79	516,087.64
工伤保险费	57,041.27	84,327.20	140,848.34	520.13
生育保险费	51,611.15	303,243.14	323,445.22	31,409.07
4、住房公积金	266,432.50	4,155,661.24	4,159,534.24	262,559.50
5、工会经费和职工教育经费	6,284,254.83	2,217,884.25	1,740,384.32	6,761,754.76
6、短期带薪缺勤	23,237,482.26	6,957,951.87	5,202,860.11	24,992,574.02
7、短期利润分享计划	7,558,130.52			7,558,130.52
合计	71,477,085.58	171,550,370.34	184,262,225.84	58,765,230.08

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	7,828,021.62	1,982,521.44	2,899,730.71	6,910,812.35
2、失业保险费	55,126.66	71,846.00	104,583.74	22,388.92
合计	7,883,148.28	2,054,367.44	3,004,314.45	6,933,201.27

其他说明：

## 24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,409,064.60	
企业所得税	222,054,308.39	541,101,946.09
个人所得税	2,536,874.45	2,749,061.07

城市维护建设税	13,548.64	162.26
印花税	2,584,010.58	3,583,993.10
教育费附加	5,834.37	97.35
残疾人保障金	1,465,696.08	1,116,746.03
地方教育附加	3,889.57	64.89
员工福利税	78,393.33	129,020.15
境外企业商品税	749,579.97	
其他	342,832.26	444,584.81
合计	234,244,032.24	549,125,675.75

其他说明：

## 25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	369,568,209.29	24,708,717.49
合计	369,568,209.29	24,708,717.49

### (1) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
关联方借款及利息	291,268,436.70	
保证金、押金	5,997,030.00	6,705,500.00
往来款及其他	72,302,742.59	18,003,217.49
合计	369,568,209.29	24,708,717.49

## 26、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	13,511,855,505.98	16,049,288,370.05
一年内到期的应付债券		296,859,058.25
一年内到期的长期应付款	4,572,011.80	6,145,994.74
一年内到期的租赁负债	156,835,840.28	27,013,138.96

一年内到期的应付债券利息	6,637,031.25	23,865,187.54
合计	13,679,900,389.31	16,403,171,749.54

其他说明:

注1: 一年内到期的长期借款主要系中信银团并购贷款按照还款计划应于一年内偿还的本金18.84亿美元, 本期末重分类至本科目列报, 详见本附注“七、27、长期借款”所述。

注2: 一年内到期的应付债券系应于一年内回售的企业债, 本期末重分类至本科目列报, 详见本附注“七、28、应付债券”所述。

注3: 一年内到期的长期应付款系文菲尔德应于一年内偿还的融资租赁款项。

## 27、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	9,719,234,163.45	9,231,965,841.12
抵押借款	3,446,735,849.89	2,781,745,994.16
保证借款	195,000,000.00	241,000,000.00
合计	13,360,970,013.34	12,254,711,835.28

长期借款分类的说明:

注1: 本期末抵押借款主要系: 1) 文菲尔德根据与汇丰银行牵头的银行团体签订了《银团借款协议》(Syndicated Facility Agreement), 以文菲尔德及其下属子公司所有在澳大利亚境内资产作为抵押物, 由银团提供总额为7.7亿美元的循环贷款;

2) 天齐鑫隆以其土地使用权作为抵押物向交通银行高新支行贷款, 同时由本公司提供信用担保, 本期末余额为975万元人民币。

注2: 质押借款系中信银团并购贷款中12亿美元借款以及摩根士丹利VPPF合同融资。

中信银团并购贷款详见本附注“十四、2、(4) 中信银团并购贷款更新”所述。截止本期末, 公司已提前偿还银团贷款本金约4.16亿美元。2020年11月, 中信银团并购贷款中的18.84亿美元将到期, 本期末重分类至一年内到期的非流动负债列报。

摩根士丹利VPPF合同融资的情况, 详见本附注“七、11 其他非流动金融资产”所述。

注3: 保证借款系: 兴业银行成都分行向成都天齐提供人民币贷款并由本公司提供连带责任担保, 本期末余额为1.97亿元人民币, 其中200万元将于2021年6月到期, 本期末已重分类至一年内到期的流动负债列报。

(2) 本集团长期借款的利率区间说明详见本附注“九、1、(2) 利率风险”所述。

(3) 本集团的某些银行借款须遵守与本集团某些财务指标有关的条款, 如果本集团违反条款, 可能会触发提前还款的条件。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议

## 28、应付债券

### (1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
中长期票据	2,104,469,837.18	2,070,479,537.67
企业债		829,558.95
合计	2,104,469,837.18	2,071,309,096.62

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他变动	期末余额
TIANQI FN N2211（注1）	198,033,000	2017/11/28	5年	194,620,89	2,070,479,537.67		39,822,187.50	3,331,697.94		-2,500,190.05	2,104,469,837.18
18天齐01	30,000,000	2018/2/1	5年	29,646,23	829,558.95		9,575.20	3,134.15	836,000.00		
合计	--	--	--	224,267.12	2,071,309,096.62		39,831,762.70	3,334,832.09	836,000.00	-2,500,190.05	2,104,469,837.18

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

注1：TIANQI FN N2211其他减少系外币折算差异。

29、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	7,520,824.37	38,396,822.36
合计	7,520,824.37	38,396,822.36

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	7,520,824.37	38,396,822.36

### 30、长期应付职工薪酬

#### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
三、其他长期福利	27,687,615.88	29,115,788.03
合计	27,687,615.88	29,115,788.03

### 31、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
违约赔偿	5,227,000.00	5,227,000.00	
复垦费	329,583,616.34	321,709,407.01	
合计	334,810,616.34	326,936,407.01	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：根据澳大利亚法律法规，泰利森和TLK对矿区有环境恢复义务，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为一项复垦环保义务。预计负债金额由管理层考虑现有的相关法规后，根据以往经验结合对未来支出的估计而确定，并考虑货币时间价值和折现率等因素的影响，对预期未来现金流出进行折现确定。泰利森和TLK采用的折现利率为澳大利亚长期国债利率。

### 32、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	58,419,294.96	3,150,000.00	1,799,277.21	59,770,017.75	
其他	16,827,270.55	798,247.13	1,860,136.35	15,765,381.33	
合计	75,246,565.51	3,948,247.13	3,659,413.56	75,535,399.08	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
射洪美丰工业城管委员会专项资金	1,000,000.00						1,000,000.00	与资产相关
2018 科技创新专项资金	1,000,000.00						1,000,000.00	与资产相关

锂原材料加工工业尾水零排放技术研发项目	5,500,000.00						5,500,000.00	与资产相关
年产 200 吨金属锂项目	705,000.00			352,500.00			352,500.00	与资产相关
动力锂离子电池正极材料产业化项目	3,000,000.00						3,000,000.00	与资产相关
5000 吨电池级碳酸锂和 1500 吨无水氯化锂技改扩能项目	3,313,666.85			412,999.94			2,900,666.91	与资产相关
复分解冷冻析钠法制备高纯级单水氢氧化锂技术及应用研究	321,739.20			13,043.48			308,695.72	与资产相关
矿石提锂工业废渣资源综合利用项目	670,000.00						670,000.00	与资产相关
年产 5000 吨电池级氢氧化锂项目	782,670.29			123,983.58			658,686.71	与资产相关
液相化制备纳米级磷酸铁锂新工艺技术及产业化项目	500,000.00						500,000.00	与资产相关
年产 2000 吨高性能大容量锂电池正极材料磷酸铁锂项目	1,000,000.00						1,000,000.00	与资产相关
安全环保现场整改项目（高效节能	1,971,701.79			299,583.60			1,672,118.19	与资产相关

锅炉改造项目)								
年产 3000 吨低成本、高性能纳米级磷酸铁锂	400,000.00						400,000.00	与资产相关
锂铝合金技术开发	4,291,189.44			134,801.76			4,156,387.68	与资产相关
从磷酸亚铁锂废料中回收氯化锂的方法	1,100,000.00						1,100,000.00	与资产相关
淘汰落后生产线	1,720,000.00						1,720,000.00	与资产相关
射洪县环境保护局脱销项目补助	2,700,000.00			150,000.00			2,550,000.00	与资产相关
天府新区经济运行局产业发展支持资金	6,288,300.00						6,288,300.00	与资产相关
购买土地政府补助	19,828,257.39			218,605.78			19,609,651.61	与资产相关
重庆市钢梁高新技术产业开发区支付的一期项目建设扶持资金	2,326,770.00						2,326,770.00	与资产相关
除尘设施升级改造		500,000.00		19,230.77			480,769.23	与资产相关
回转窑、酸化窑、热风炉煤改气及节能降耗设备提档升级		2,600,000.00		24,528.30			2,575,471.70	与资产相关
技能大师工作室补助		50,000.00		50,000.00				与资产相关
合计	58,419,294.96	3,150,000.00		1,799,277.21			59,770,017.75	

### 33、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,477,099,383.00						1,477,099,383.00

其他说明：

注：本公司控股股东天齐集团将其持有本公司的股份对外提供质押的情况，详见本附注“十四、2、（3）本公司控股股东将所持本公司股份对外提供质押”。

### 34、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	6,706,396,023.92			6,706,396,023.92
其他资本公积	64,370,349.81			64,370,349.81
合计	6,770,766,373.73			6,770,766,373.73

### 35、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-815,532,016.70	50,823,280.81				50,823,280.81		-764,708,735.89
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	2,390,116.39	6,256,192.48						8,646,308.87
外币财务报表折算差额	-817,922,133.09	44,567,088.33				50,823,280.81		-773,355,044.76
其他综合收益合计	-815,532,016.70	50,823,280.81				50,823,280.81		-764,708,735.89

### 36、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	26,524,687.20	3,928,287.27	1,027,258.55	29,425,715.92
合计	26,524,687.20	3,928,287.27	1,027,258.55	29,425,715.92

### 37、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	377,869,804.19			377,869,804.19
合计	377,869,804.19			377,869,804.19

### 38、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-873,748,959.90	5,366,690,558.27
调整后期初未分配利润	-873,748,959.90	5,366,690,558.27
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-696,565,122.22	-5,983,362,461.57
减：提取法定盈余公积		51,508,129.03
应付普通股股利		205,568,927.57
期末未分配利润	-1,570,314,082.12	-873,748,959.90

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

### 39、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,877,859,760.57	933,422,538.37	2,588,760,116.04	1,008,114,359.96
其他业务	981,316.30	327,571.21	779,857.74	

合计	1,878,841,076.87	933,750,109.58	2,589,539,973.78	1,008,114,359.96
----	------------------	----------------	------------------	------------------

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	锂矿	锂化合物及衍生品	其他	合计
其中：						
锂矿			1,047,062,146.79			1,047,062,146.79
锂化合物及衍生品				830,797,613.78		830,797,613.78
其他					981,316.30	981,316.30
其中：						
国内			810,843,168.78	556,514,687.40	272,331.79	1,367,630,187.97
国外			236,218,978.01	274,282,926.38	708,984.51	511,210,888.90
合计			1,047,062,146.79	830,797,613.78	981,316.30	1,878,841,076.87

与履约义务相关的信息：

本集团向客户交付商品时履行履约义务。对于锂矿和衍生品，通常需要预付；对于锂化合物，根据客户信用等级，国内客户通常在交付商品从货到15天至月结30天到期，海外客户通常从提单日后15天至45天到期。部分未达到合同质量约定的客户有权退货。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 144,918,352.04 元，其中，111,973,333.15 元预计将于 2020 年度确认收入，32,945,018.89 元预计将于 2021 年度确认收入。

#### 40、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	272,418.62	1,959,407.83
教育费附加	116,750.83	972,564.25
资源税	65,422.52	61,922.58
房产税	1,476,127.12	1,526,206.92
土地使用税	1,072,853.65	1,206,691.03
印花税	1,773,635.28	1,823,066.18
其他	1,061,658.67	1,024,798.30
地方教育附加	77,833.89	646,278.48
合计	5,916,700.58	9,220,935.57

#### 41、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,981,491.30	4,060,973.10
运杂及车辆费	7,808,433.62	10,182,161.99
仓储费	3,245,443.14	3,278,865.83
资产摊销	28,671.87	27,342.89
办公与差旅	223,368.09	571,553.77
广告与业务费	7,388.06	495,027.60
中介及其他	1,160,930.15	1,395,970.67
合计	17,455,726.23	20,011,895.85

#### 42、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	60,071,501.96	62,579,533.79
资产摊销	15,838,382.83	14,724,592.33
运杂及车辆费	226,660.45	252,478.35
办公费	32,380,829.75	12,927,850.55
差旅费	472,429.61	4,351,648.31
业务招待费	207,467.93	513,698.58
广告宣传费	2,192,942.62	1,177,052.25
环保、绿化及安全费用	782,977.69	905,623.83
中介咨询费	30,938,007.76	25,370,610.32
资产维护	5,436,736.21	
其他费用	1,458,997.04	3,084,145.35
股份支付费		3,296,926.68
停工损失费	6,344,563.16	4,392,400.02
合计	156,351,497.01	133,576,560.36

#### 43、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	6,035,963.37	7,633,504.57
资产摊销	5,450,129.15	4,954,043.50
材料	302,281.83	99,127.98
委托研发	0.00	10,458,279.29
研发成果注册费用	98,637.73	33,350.08
办公及差旅费	22,788.42	1,043,833.21
其他	266,194.41	1,001,396.28
合计	12,175,994.91	25,223,534.91

#### 44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	985,120,056.76	1,007,286,622.65
其中：复垦费折现变动利息	4,757,288.02	1,644,845.24
借款利息费用	980,362,768.74	1,005,641,777.41
减：利息收入	5,705,571.20	3,006,244.04
加：汇兑损益	47,158,696.84	1,070,426.56
其他	11,015,058.49	4,797,310.66
合计	1,037,588,240.89	1,010,148,115.83

其他说明：

本期其他主要系天齐集团对本公司取得的射洪县国有资产经营管理集团有限公司3亿人民币质押借款提供担保而收取的担保费8,490,566.07。详见本附注“十一、5、（6）、其他重大关联交易”所述。

#### 45、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
递延收益摊销	1,799,277.21	1,578,727.56
三代税款手续费	582,558.61	33,520.22

#### 46、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	118,376,176.83	233,130,163.67
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收	4,494,642.82	

入		
理财产品收益	34,903.08	2,889,452.31
交割衍生金融工具取得的投资收益	1,145,760.31	-3,222,774.66
合计	124,051,483.04	232,796,841.32

#### 47、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
交易性金融资产		48,945,897.95
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		48,945,897.95
交易性金融负债	-83,023,170.04	-47,765,041.99
其他非流动金融资产	97,351,692.92	
合计	14,328,522.88	1,180,855.96

#### 48、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-178,472.76	240,339.88
应收款坏账损失	5,235,654.48	-161,314.65
合计	5,057,181.72	79,025.23

#### 49、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-2,017,466.91	-662,257.91

#### 50、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	17,181,150.36	92,045,400.00	17,181,150.36
罚款、违约金收入	2,700.00	7,400.00	2,700.00
其他	52,079.97	265,269.34	52,079.97
合计	17,235,930.33	92,318,069.34	17,235,930.33

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
企业发展扶持资金	天齐锂业	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	14,014.22		与收益相关
企业发展扶持资金	天齐锂业	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	918,700.00		与收益相关
其他补助	天齐锂业	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	79,845.52		与收益相关
出口奖励	成都天齐	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	93,300.00		与收益相关
其他补助	成都天齐	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	50,550.29		与收益相关
企业发展扶持资金	江苏天齐	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	60,000.00		与收益相关
其他补助	江苏天齐	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,712,350.00		与收益相关
其他补助	江苏天齐	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	108,067.15		与收益相关
其他补助	天齐资源	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	3,203.30		与收益相关
企业发展扶持资金	射洪天齐	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	276,916.00		与收益相关
企业发展扶持资金	重庆天齐	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	471,980.00		与收益相关
科研经费补助	重庆天齐	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	5,900.00		与收益相关
其他补助	重庆天齐	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	8,707.27		与收益相关
其他补助	天齐鑫隆	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	104,368.70		与收益相关
其他补助	文菲尔德	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	13,042,268.95		与收益相关
其他补助	SPV2	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	230,978.96		与收益相关

## 51、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
对外捐赠	1,019,072.65	7,021,337.60	1,019,072.65
非流动资产损毁报废损失	5,080,941.48		5,080,941.48
其他	300.00	511,128.56	300.00
合计	6,100,314.13	7,532,466.16	6,100,314.13

## 52、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	108,393,809.82	414,787,936.94
递延所得税费用	72,192,521.67	-243,623,115.30
合计	180,586,331.49	171,164,821.64

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-129,460,019.58
按法定/适用税率计算的所得税费用	-32,365,004.93
子公司适用不同税率的影响	-32,985,659.93
调整以前期间所得税的影响	3,127,544.14
非应税收入的影响	578,680.10
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,131,954.40
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	238,630,184.77
可加计扣除项目的影响(加计扣除项目金额乘以适用税率；负数填列)	-2,531,367.07
所得税费用	180,586,331.49

### 53、现金流量表项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入等	2,250,608.66	5,438,226.99
与收益相关的政府补助	17,181,150.36	92,045,400.00
与资产相关的政府补助	3,150,000.00	
其他	139,911.50	5,812,668.70
合计	22,721,670.52	103,296,295.69

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运杂及车辆费	4,059,563.90	3,537,096.95
仓储费	43,065.81	968,847.07
办公、差旅费	21,865,292.47	15,291,098.78
租赁费	1,593,259.19	2,439,078.34
保险费	14,836,613.56	11,510,325.79
中介咨询费	52,501,662.49	20,021,247.25
其他付现费用	6,936,844.14	2,423,014.67
捐赠支出	346,531.37	7,021,337.60
合计	102,182,832.93	63,212,046.45

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

#### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
回收收购厦门夏钨股权投资投标保证金		4,479,603.87
交割套期工具远期外汇合约收益	22,680,996.72	
合计	22,680,996.72	4,479,603.87

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
中介机构咨询费	1,779,585.36	104,402,572.98
支付 SQM 分红预扣税		4,956,142.89
支付收购厦门厦钨股权投资投标保证金		5,000,000.00
交割套期工具远期外汇合约损失	14,499,053.41	6,494,338.12
其他付现费用	612,753.35	1,231,359.99
合计	16,891,392.12	122,084,413.98

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回质押借款保证金	30,890,167.05	
合计	30,890,167.05	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付远期结售汇、承兑保证金	978,000.00	104,000,000.00
支付借款融资手续费、咨询费		27,581,388.52
支付借款担保费	4,500,000.00	
支付借款保证金		78,962,349.75
支付股权融资费用		20,173,661.99
合计	5,478,000.00	230,717,400.26

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**54、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	-310,046,351.07	531,872,065.22
加: 资产减值准备	-5,057,181.72	-79,025.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	139,691,394.80	100,116,000.59
无形资产摊销	43,123,557.26	45,862,663.34
长期待摊费用摊销	431,866.29	
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)	2,017,466.91	662,257.91
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	5,073,266.26	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-14,328,522.88	-1,180,855.96
财务费用(收益以“-”号填列)	1,040,769,319.67	1,011,509,514.63
投资损失(收益以“-”号填列)	-124,051,483.04	-232,796,841.32
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	19,044,941.90	-327,121,584.22
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	68,082,225.42	78,299,735.23
存货的减少(增加以“-”号填列)	2,174,498.09	-165,382,414.65
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-142,056,515.83	-94,198,521.28
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-586,642,909.72	-2,658,975.09
经营活动产生的现金流量净额	138,225,572.34	944,904,019.17
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	1,841,122,116.37	943,798,931.59
减: 现金的期初余额	4,342,013,388.02	1,302,950,539.26
现金及现金等价物净增加额	-2,500,891,271.65	-359,151,607.67

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,841,122,116.37	4,342,013,388.02
其中: 库存现金	20,030.33	20,256.25
可随时用于支付的银行存款	1,564,675,328.53	3,930,915,335.46
可随时用于支付的其他货币资金	276,426,757.51	411,077,796.31
三、期末现金及现金等价物余额	1,841,122,116.37	4,342,013,388.02
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	1,706,103,223.67	1,017,703,890.53

其他说明:

注: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物系:

1) 如本附注“七、27、长期借款”所述，文菲尔德及其下属子公司将其澳大利亚境内所有资产用于抵押借款，文菲尔德及TLAI2日常支出不受限制，属于现金流量表中的现金及现金等价物。

2) 如本附注“十四、2、(4) 中信银团并购贷款更新”所述，TLAI2将其所有资产用于抵押借款，TLAI2日常支出不受限制，属于现金流量表中的现金及现金等价物。

3) 成都天齐票据池中资金可以随时用于兑付成都天齐开具的承兑汇票，属于现金流量表中的现金及现金等价物。

## 55、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,739,140,189.20	详见本附注“七、1、货币资金”所述
应收票据	184,425,420.79	详见本附注“七、4、应收款项融资”所述
固定资产	94,829,023.94	详见本附注“七、18、短期借款”所述
无形资产	93,344,477.85	详见本附注“七、18、短期借款”和“七、27、长期借款”所述
锂业香港持有的 SQM2.1%的部分股权	1,942,543,845.81	详见本附注“七、11、其他非流动金融资产”所述
盛合锂业 49%股权	128,168,065.88	详见本附注“七、18、短期借款”所述
文菲尔德资产	9,501,648,469.78	详见本附注“七、27、长期借款”所述
公司通过 ITS 间接持有的 SQM 的全部 A 类股票	23,035,365,106.54	用于中信银团并购贷款抵押，详见本报告“第十一节、十四、2、(4) 中信银团并购贷款更新”所述
TLAI2 所有资产	10,496,439,780.33	用于中信银团并购贷款抵押，详见本报告“第十一节、十四、2、(4) 中信银团并购贷款更新”所述
TLAI1 所有资产	30,651,592,913.52	用于中信银团并购贷款抵押，详见本报告“第十一节、十四、2、(4) 中信银团并购贷款更新”所述
TLK 资产	2,115,305,966.28	用于中信银团并购贷款抵押，详见本报告“第十一节、十四、2、(4) 中信银团并购贷款更新”所述
天齐英国资产	2,762,860,757.07	用于中信银团并购贷款抵押，详见本报告“第十一节、十四、2、(4) 中信银团并购贷款更新”所述
重庆天齐 98.33%股权	156,477,675.60	用于中信银团并购贷款抵押，详见本报告“第十一节、十四、2、(4) 中信银团并购贷款更新”所述
射洪天齐 100%股权	795,150,205.09	用于中信银团并购贷款抵押，详见本报告“第十一节、十四、2、(4) 中信银团并购贷款更新”所述
天齐鑫隆 100%股权	5,205,054,300.45	用于中信银团并购贷款抵押，详见本报告“第十一节、十四、2、(4) 中信银团并购贷款更新”所述
锂业江苏 100%股权	481,639,018.02	用于中信银团并购贷款抵押，详见本报告“第十一节、十四、2、(4) 中信银团并购贷款更新”所述
西藏扎布耶 20%股权	312,241,951.21	用于中信银团并购贷款抵押，详见本报告“第十一节、十四、2、(4) 中信银团并购贷款更新”所述

天齐英国 100% 股权	1,988,739,029.67	用于中信银团并购贷款抵押, 详见本报告“第十一节、十四、2、(4) 中信银团并购贷款更新”所述
TLK 股权 100%	2,738,037,992.89	用于中信银团并购贷款抵押, 详见本报告“第十一节、十四、2、(4) 中信银团并购贷款更新”所述
TLAI2,TLAI1,ITS 股权 100%	6,302,094,025.23	用于中信银团并购贷款抵押, 详见本报告“第十一节、十四、2、(4) 中信银团并购贷款更新”所述
文菲尔德 51% 股权	2,150,324,404.35	用于中信银团并购贷款抵押, 详见本报告“第十一节、十四、2、(4) 中信银团并购贷款更新”所述
重庆天齐全部资产	370,516,510.73	详见本附注“七、18、短期借款”所述
射洪天齐全部资产	2,048,299,790.77	详见本附注“七、18、短期借款”所述
合计	105,294,238,921.00	--

其他说明:

注: TLAI 2 的资产包括对 TLAI 1 的长期股权投资, TLAI 1 的资产包括对 ITS 的长期股权投资; 天齐英国资产包括天齐英国对文菲尔德的长期股权投资。

## 56、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	901,110,363.56
其中: 美元	46,022,370.92	7.0795	325,815,374.93
欧元	4,977.34	7.9610	39,624.60
港币	1,187,017.61	0.9134	1,084,269.37
澳元	112,253,379.17	4.8657	546,191,267.03
智利比索	3,253,468,330.00	0.0086	27,979,827.64
应收账款	--	--	985,539,960.59
其中: 美元	1,479,437.00	7.0795	10,473,674.24
欧元			
港币			
澳元	200,395,890.90	4.8657	975,066,286.35
长期借款	--	--	16,814,965,465.85
其中: 美元	2,282,933,010.78	7.0795	16,162,024,249.82
欧元			
港币			
澳元	134,192,658.00	4.8657	652,941,216.03

应收利息			303,622.45
其中：澳元	62,400.57	4.8657	303,622.45
其他应收款			3,842,261,161.59
其中：美元	538,862,875.42	7.0795	3,814,879,726.54
澳元	5,627,440.05	4.8657	27,381,435.05
应付账款			462,492,327.56
其中：美元	1,072,641.30	7.0795	7,593,764.08
澳元	91,185,564.66	4.8657	443,681,601.97
加元	37,337.95	5.1843	193,571.13
港币	670,630.19	0.9134	612,580.44
欧元	1,237,123.00	7.9610	9,848,736.20
智利比索	38,473,478.00	0.0086	330,871.91
英镑	26,531.01	8.7144	231,201.82
应付职工薪酬			43,077,278.02
其中：澳元	8,835,596.33	4.8657	42,991,361.06
美元	12,136.02	7.0795	85,916.95
应交税费			166,462,658.50
其中：美元	23,414,031.98	7.0795	165,759,639.40
澳元	144,484.68	4.8657	703,019.10
应付利息			439,241,225.96
其中：美元	60,597,296.00	7.0795	428,998,557.03
澳元	2,105,076.13	4.8657	10,242,668.93
其他应付款			874,412,850.82
其中：美元	102,926,128.32	7.0795	728,665,525.44
澳元	29,766,299.89	4.8657	144,833,885.37
港币	1,000,000.00	0.9134	913,440.00
加元		5.1843	
一年内到期的非流动负债			13,517,360,274.78
其中：美元	1,901,950,067.94	7.0795	13,464,855,505.98
澳元	10,790,794.50	4.8657	52,504,768.80
长期应付款			7,520,824.37
其中：澳元	1,545,681.89	4.8657	7,520,824.37
长期应付职工薪酬			27,687,615.94
其中：澳元	5,690,366.43	4.8657	27,687,615.94

应付债券			2,104,469,837.18
其中：美元	297,262,495.54	7.0795	2,104,469,837.18

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

√ 适用 □ 不适用

境外经营实体	主要经营地	记账本位币及选择依据	备注
文菲尔德及下属公司	澳大利亚	以当地国家货币澳元作为记账本位币	投资性与矿石探测、开采、销售
TLH及下属公司	澳大利亚	以当地国家货币澳元作为记账本位币	锂化工产品生产、加工、销售
TLAI2、TLAI1	澳大利亚	以美元作为记帐本位币	投资
ITS	智利	以美元作为记帐本位币	投资

注：文菲尔德资产负债及权益情况详见本附注“八、1、（2）重要的非全资子公司”所述。

## 57、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

金融工具	工具种类	币种	原币本金	交割汇率下限/击出汇率	交割汇率上限	本年金融工具公允价值变动损益(人民币)	金融工具开始日期	金融工具交割日期
加盖远期	澳元对美元	USD	33,000,000.00	0.66~0.714	0.716~0.808	-3,865,823.49	2018/3/20~2019/9/12	2018/5/15~2020/8/4
利率掉期	浮动对固定	USD	400,000,000.00			-10,796,535.77	2018/12/21	2020/6/22
已到期小计						<b>-14,662,359.26</b>		
利率掉期	浮动对固定	USD	400,000,000.00			-31,876,060.00	2018/12/21	2020/6/22
未到期小计						<b>-31,876,060.00</b>		
金融工具	工具种类	币种	原币本金	交割汇率	保护汇率	本年金融工具公允价值变动损益(人民币)	金融工具开始日期	金融工具交割日期
跨价期权利率交换	澳元对美元	USD	150,000,000.00	0.7830	0.6300	15,808,119.57	2017/11/28	2020/2/7
未到期小计						<b>15,808,119.57</b>		
金融工具	工具种类	币种	原币本金	期权数量	执行价格	本年金融工具公允价值变动损益(人民币)	金融工具开始日期	金融工具交割日期
领式期	看跌期			2,575,318.00	34.308	49,508,903.02	2019/2/11	2022/2/11-2022/3/9

权	权							
领式期权	看涨期权		2,575,318.00	45.744	-17,372,939.24	2019/2/11	2022/2/11-2022/3/9	
领式期权	看跌期权		2,700,000.00	26.118	47,842,789.89	2019/7/1	2022/6/3-2022/7/29	
领式期权	看涨期权		2,700,000.00	34.824	-24,815,035.89	2019/7/1	2022/6/3-2022/7/29	
未到期小计					<b>55,163,717.77</b>			
合计					<b>24,433,418.08</b>			

## 58、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关	59,770,017.75	递延收益	1,799,277.21
与收益相关	17,181,150.36	营业外收入	17,181,150.36

### (2) 政府补助退回情况

 适用  不适用

其他说明：

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
成都天齐	四川省成都市	四川省成都市	进出口贸易	100.00%		直接投资
射洪天齐	四川省射洪县	四川省射洪县	化工制造	100.00%		直接投资
盛合锂业	四川省雅江县	四川省雅江县	矿产资源采选	100.00%		直接投资
天齐香港	中国香港	中国香港	投资、贸易	100.00%		直接投资
天齐鑫隆	四川省成都市	四川省成都市	销售、研发	100.00%		直接投资
江苏天齐	江苏省张家港市	江苏省张家港市	化工制造		100.00%	非同一控制下企业合并
天齐资源	江苏省张家港市	江苏省张家港市	研发		100.00%	直接投资
重庆天齐	重庆市铜梁区	重庆市铜梁区	化工制造		86.38%	直接投资

天齐芬可	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资		100.00%	直接投资
天齐英国	英国	英国	投资、贸易	100.00%		直接投资
天齐锂业香港	中国香港	中国香港	投资、贸易		100.00%	直接投资
文菲尔德	澳大利亚	澳大利亚	投资控股		51.00%	同一控制下企业合并
泰利森	澳大利亚	澳大利亚	采矿业		51.00%	同一控制下企业合并
文菲尔德芬可公司	澳大利亚	澳大利亚			51.00%	同一控制下企业合并
泰利森矿业有限公司	澳大利亚	澳大利亚	矿产勘探、开发和开采		51.00%	同一控制下企业合并
泰利森锂业(加拿大)公司	澳大利亚	澳大利亚	矿产勘探		51.00%	同一控制下企业合并
泰利森服务有限公司	澳大利亚	澳大利亚	矿产勘探、开发和开采		51.00%	同一控制下企业合并
泰利森锂业(MCP)澳大利亚有限公司	澳大利亚	澳大利亚	矿产勘探、开发和开采		51.00%	同一控制下企业合并
因弗申 SLI 智利公司	智利	智利	矿产勘探		51.00%	同一控制下企业合并
天齐锂业国际	中国香港	中国香港	投资、贸易		100.00%	非同一控制下企业合并
TLH	澳大利亚	澳大利亚	投资		100.00%	直接投资
TLA	澳大利亚	澳大利亚	投资		100.00%	直接投资
TLK	澳大利亚	澳大利亚	投资		100.00%	直接投资
TLAI2	澳大利亚	澳大利亚	投资		100.00%	直接投资
TLAI1	澳大利亚	澳大利亚	投资		100.00%	直接投资
ITS	智利	智利	投资		100.00%	直接投资
遂宁天齐	遂宁	遂宁	化工制造		100.00%	直接投资
天齐邦德	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资		100.00%	直接投资

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
文菲尔德	49.00%	386,480,607.32		2,318,544,299.49

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额						
	流动资	非流动	资产合	流动负	非流动	负债合	流动资	非流动	资产合	流动负	非流动	负债合	

	产	资产	计	债	负债	计	产	资产	计	债	负债	计
文菲尔德	2,140,917,700.78	7,360,730,769.00	9,501,648,469.78	285,718,615.08	4,173,607,331.51	4,459,325,946.59	1,672,615,286.10	7,145,451,555.51	8,818,066,841.61	736,843,210.38	3,484,363,839.18	4,221,207,049.56

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
文菲尔德	1,175,008,054.11	468,890,713.22	445,462,732.77	25,589,622.59	1,825,060,481.05	881,114,510.75	867,134,033.87	742,973,556.06

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
日喀则扎布耶	西藏日喀则	西藏日喀则	锂矿、硼矿、盐湖等资源开发利用	20.00%		权益法核算
SQM	智利	智利	钾、锂产品生产		25.86%	权益法核算

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	SQM	日喀则扎布耶	SQM	日喀则扎布耶
流动资产	19,264,735,400.00	498,709,780.85	18,711,326,449.20	503,347,846.45
非流动资产	85,849,856,996.06	975,290,096.86	84,463,137,482.05	947,836,636.99
资产合计	105,114,592,396.06	1,473,999,877.71	103,174,463,931.25	1,451,184,483.44
流动负债	4,498,314,300.00	13,688,894.60	5,419,195,874.40	19,404,772.65
非流动负债	14,069,090,350.00	2,570,910.80	12,367,874,765.40	2,391,264.80
负债合计	18,567,404,650.00	16,259,805.40	17,787,070,639.80	21,796,037.45
少数股东权益	314,329,800.00	114,406.56	336,287,721.00	124,969.23
归属于母公司股东权益	86,413,070,207.44	1,457,625,665.75	85,051,105,570.45	1,429,263,476.76
按持股比例计算的净资产份额	22,349,939,198.57	291,525,133.15	21,997,679,676.32	285,852,695.35
--商誉	7,996,387,582.27	28,533,727.59	7,880,751,525.17	28,533,727.59
--其他	-5,279,506,604.23	0.00	-5,279,376,547.26	

对联营企业权益投资的账面价值	25,066,820,176.61	312,241,951.22	24,599,054,654.23	314,386,422.94
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	11,486,490,131.33	0.00	12,633,958,133.43	
营业收入	5,977,228,950.00	1,164,905.46	6,858,009,600.00	2,250,358.32
净利润	508,983,767.56	-10,722,358.65	1,035,158,300.00	-11,301,338.72
其他综合收益	324,025,263.85	0.00		-11,301,338.72
综合收益总额	833,009,031.42	-10,722,358.65	1,035,158,300.00	-22,602,677.44
本年度收到的来自联营企业的股利	189,194,877.12		335,941,983.57	

其他说明

注：上述主要财务信息是公司对联营企业相关财务信息按照权益法以取得投资时被投资方认可资产和负债的公允价值为基础进行调整后的金额。

### (3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	60,597,076.74	64,961,192.15
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	162,535,754.07	174,500,628.09
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-11,964,874.02	-12,328,011.67
--综合收益总额	-11,964,874.02	-12,328,011.67

其他说明

## 九、与金融工具相关的风险

本集团在正常的生产经营过程中面临各种金融工具的风险，主要包括：利率风险、信用风险、流动性风险和汇率风险。集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，并采用下列金融管理政策和实务控制这些风险，以降低其对本集团财务表现的潜在不利影响。

### 1、市场风险

#### (1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、澳元有关，本集团境外文菲尔德及其下属子公司以澳元记账、采用美元进行销售结算和融入美元贷款，TLH及其下属子公司以澳元为记账本位币，天齐英国、天齐芬可、TLAI 2、TLAI 1和ITS以美元为记账本位币，采用美元进行结算、投资和借款，以及本集团境内公司进口采购锂矿和出口锂产品采用美元计价，本集团其它主要业务

活动以人民币计价结算。

1) 截至2020年6月30日, 本集团以外币计价的金融工具如下表所示。出于列报考虑, 风险敞口金额以人民币列示, 以资产负债表日即期汇率折算:

项目	期末	年初
货币资金	46,022,370.92	386,023,838.53
其他流动资产	6,164,044.00	
应收账款	1,479,437.00	262,921,188.79
其他应收款	538,862,875.42	17,241,611.53
短期借款		257,527,775.13
应付账款	1,072,641.30	9,793,073.62
其他应付款	102,926,128.32	11,454,440.43
一年内到期的非流动负债	1,901,950,067.94	16,002,288,370.05
长期借款	2,282,933,010.78	12,139,701,780.74
应付利息	60,597,296.00	
长期应付款	12,136.02	
应付债券	297,262,495.54	2,070,479,537.67
<b>美元计价项目合计</b>	<b>5,239,282,503.24</b>	<b>31,157,431,616.49</b>
货币资金	112,253,379.17	256,082,833.36
应收账款	200,395,890.90	823,753.85
应收利息	62,400.57	
其他应收款	5,627,440.05	2,437,315.47
应付账款	91,185,564.66	785,931,291.23
应付利息	2,105,076.13	2,203,497.34
其他应付款	29,766,299.89	282,773.91
一年内到期的非流动负债	10,790,794.50	6,145,994.74
长期借款	134,192,658.00	
长期应付款	1,545,681.89	38,396,822.36
<b>澳元计价项目合计</b>	<b>587,925,185.76</b>	<b>1,092,304,282.26</b>
货币资金	29,103,474.22	3,757,929.28
应付账款	11,216,961.52	1,802,798.85
其他应付款	913,440.00	2,317.20
<b>其他币种计价项目合计</b>	<b>41,233,875.74</b>	<b>5,563,045.33</b>

本集团将密切关注汇率变动对本集团的影响。

## 2) 外币风险分析

如上所示本集团外币主要涉及的币种为美元、澳元等, 下表针对本附注“七、62 外币货币性项目”对汇率变动的敏感分析, 计算了当其他项目不变, 美元和澳元分别对人民币升值和贬值1%变动对本集团税前利润和权益的影响。负数表示可能减少税前利润或权益, 正数相反影响。下表中所披露的影响金额是建立在本集团期末外汇保持不变的假设, 且澳元与美元挂钩, 因此人民币对澳元和人民币对美元同向变动。同时也未考虑本集团可能采取的致力于消除外汇变动对公司业绩带来不利影响的措施。

(单位: 人民币元)

项目	汇率变动	本年度		上年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
美元	对人民币升值1%	-954,850.75	-243,182,022.17	-11,255,127.79	-288,476,307.94
美元	对人民币贬值1%	954,850.75	243,182,022.17	11,255,127.79	288,476,307.94

(续表)

项目	汇率变动	本年度		上年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
澳元	对人民币升值1%	13,870.37	-45,507,419.58	-9,210.93	-9,811,852.28
澳元	对人民币贬值1%	-13,870.37	45,507,419.58	9,210.93	9,811,852.28

本集团将密切关注汇率变动对本集团的影响。

#### (2) 利率风险

本集团的利率风险产生于付息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。于2020年6月30日，本集团的带息债务主要为人民币和美元计价的浮动利率借款合同，明细情况如下：

利率	报表科目	币种	利率区间	原币金额	本位币金额
固定利率	短期借款	人民币	3.85%-8.50%	1,848,722,828.15	1,848,722,828.15
	短期借款	美元	4.50%-5.10%	26,700,000.00	189,022,650.00
	应付债券	美元	3.75%	300,000,000.00	2,104,469,837.18
浮动利率	短期借款	人民币	4.325%-6.00%	1,312,994,301.66	1,312,994,301.66
	短期借款	美元	2.922%-3.051%	10,000,000.00	70,795,000.00
	长期借款	人民币	5.64%-5.70%	204,750,000.00	204,750,000.00
	长期借款	美元	4.9945%-6.00%	1,852,878,684.94	12,884,397,521.56
	一年内到期的非流动负债	人民币	4.75%-5.225%	47,000,000.00	47,000,000.00
	一年内到期的非流动负债	美元	3.20638-6.20638%	1,884,910,162.09	13,469,427,517.78
合计					<b>32,131,579,656.33</b>

#### (3) 价格风险

如本附注“七、11 其他非流动金融资产”所述，本集团以持有的SQM发行的B类股票（标的股票）为担保物，向摩根士丹利借入3年期借款，并同时买入标的股票的看跌期权，卖出标的股票的看涨期权，本公司采用BSM期权定价模型确定期权公允价值。本集团将前述期权分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。本集团面临的主要价格风险为因前述期权公允价值波动影响经营业绩的风险和期权交割时以现金净额结算带来的现金流量风险。

本集团通过远期协议、期权（不含VPF合同）、互换类衍生工具对本集团面临的利率风险和汇率风险进行管理，不进行投机交易，此类金融工具作为利率风险与汇率风险管理工具，对本集团经营业绩影响较小。

#### (4) 其他金融工具风险

金融工具	工具种类	币种	原币本金	交割汇率下限/击出汇率	交割汇率上限	本年金融工具公允价值变动损益（人民币）	金融工具开始日期	金融工具交割日期
------	------	----	------	-------------	--------	---------------------	----------	----------

加盖 远期	澳元 对美 元	USD	33,000,000.00	0.66~0.714	0.716~ 0.808	-3,865,823.49	2018/3/20~2019/9/12	2018/5/15~2020/8/4
利率 掉期	美元 对澳 元	USD	400,000,000.00			-10,796,535.77	2018/12/21	2020/6/22
<b>已到期 小计</b>						<b>-14,662,359.26</b>		
利率 掉期	美元 对澳 元	USD	400,000,000.00			-31,876,060.00	2018/12/21	2020/6/22
<b>未到期 小计</b>						<b>-31,876,060.00</b>		

(续)

金融工具	工具 种类	币种	原币本金	交割汇率	保护汇率	本年金融工具公允价值变 动损益(人民币)	金融工具开始 日期	金融工具交割 日期
跨价期权 利率交换	澳元 对美 元	USD	150,000,000.00	0.7830	0.6300	15,808,119.57	2017/11/28	2020/2/7
<b>未到期小计</b>						<b>15,808,119.57</b>		

(续)

金融工具	工具种类	期权数量	执行价格	本年金融工具公允价值变动损 益(人民币)	金融工具开始日期	金融工具交割日期
领式期权	看跌期权	2,575,318.00	34.308	49,508,903.02	2019/2/11	2022/2/11-2022/3/9
领式期权	看跌期权	2,700,000.00	26.118	47,842,789.89	2019/7/1	2022/6/3-2022/7/29
领式期权	看涨期权	2,575,318.00	45.744	-17,372,939.24	2019/2/11	2022/2/11-2022/3/9
领式期权	看涨期权	2,700,000.00	34.824	-24,815,035.89	2019/7/1	2022/6/3-2022/7/29
<b>未到期小计</b>				<b>55,163,717.77</b>		
<b>未到期合计</b>				<b>24,433,418.08</b>		

## 2. 信用风险

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

### (1) 现金及现金等价物

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

### (2) 应收款项

本集团面临因客户存在不同特性以及客户所在国家不同导致的信用风险。本集团分析每个新客户的信誉情况,包括外部信用等级的评估。如果本集团对某一客户的信誉不满意,则需要提供信用证或采取预付货款再发货的方式。此外,本集团于每个资产负债表日审核应收款的回收情况,以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此,本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。期末应收账款前五名单位余额为311,999,230.79元。

### 3. 流动风险

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

## 十、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资		50,429,755.28		50,429,755.28
应收款项融资		336,431,458.88		336,431,458.88
其他非流动金融资产		386,093,127.39		386,093,127.39
持续以公允价值计量的资产总额		772,954,341.55		772,954,341.55
（六）交易性金融负债	78,608,563.00	144,908,191.55		223,516,754.55
衍生金融负债	78,608,563.00	144,908,191.55		223,516,754.55
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债的市价根据资产负债表日银行远期结售汇挂牌价确定。

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本集团于日常业务过程中将一部分应收票据背书和贴现。于本年度内，应收票据的现金流量来自收取合约现金流量及出售金融资产。本集团按公允价值计入其他综合收益计量应收票据。应收票据的公允价值以贴现现金流模型计量，其公允价值与账面价值相当。本集团将购买的理财产品作为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产，以预期现金流模型计量，该理财产品的公允价值与账面价值相当。其他权益工具投资是本集团本年度取得，本集团以近期交易价格确定其公允价值。对于看跌、看涨期权，其公允价值的估值技术为BSM期权估值模型，其可观察输入值为无风险利率、隐含波动率、期权剩余期限、股票收盘价、期权执行价格等。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
天齐集团	成都市高朋东路 10 号	贸易；项目投资；投资咨询	50,000,000.00	36.04%	36.04%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是蒋卫平。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“八、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“八、2.（1）重要的合营企业或联营企业”相关内容。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明：

本期与合营企业及联营企业未发生关联交易。

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
成都天齐五矿机械进出口有限责任公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
成都天齐增材智造有限责任公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
成都天齐水暖设备有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
成都优材科技有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
甘孜州天齐硅业有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
雅江县润丰矿业有限责任公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
成都登特牙科技技术开发有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
TQC (INDIA) TADING PRIVATE COMPANY	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
TIANQI GROUP HK CO., LIMITED	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
TQC Equipment Inc. Canada	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
TQC Group(Netherlands) Co?peratief U.A.	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
TQC Canada Company	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
NEMASKA LITHIUMINC.,	其他关联关系

成都建中锂电池有限公司	其他关联关系
西藏矿业发展股份有限公司	其他关联关系
江苏普莱医药生物技术有限公司	其他关联关系
张静（最终控制人配偶，本公司股东）	其他关联关系
蒋安琪（最终控制人之女，本公司股东）	其他关联关系
李斯龙（最终控制人女婿，本公司股东）	其他关联关系

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
天齐集团	接受物管等综合服务	1,213,614.41	3,986,400.00	否	672,154.60

### （2）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
天齐集团	房屋	1,109,250.64	1,102,932.96

### （3）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
蒋卫平（美元）	1,200,000,000.00	2018年11月29日	2023年11月28日	否
蒋卫平（美元）	2,300,000,000.00	2018年11月29日	2023年11月28日	否
天齐集团（人民币）	300,000,000.00	2019年12月23日	2020年12月23日	否

蒋卫平（美元）	100,000,000.00	2020 年 06 月 30 日	2021 年 06 月 30 日	否
天齐集团（美元）	100,000,000.00	2020 年 06 月 30 日	2021 年 06 月 30 日	否
张静（美元）	100,000,000.00	2020 年 06 月 30 日	2021 年 06 月 30 日	否

关联担保情况说明

#### （4）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
天齐集团	40,000,000.00	2020 年 03 月 09 日	2021 年 03 月 09 日	流动资金借入
天齐集团	38,500,000.00	2020 年 03 月 10 日	2021 年 03 月 10 日	流动资金借入
天齐集团	80,000,000.00	2020 年 01 月 22 日	2021 年 01 月 21 日	流动资金借入
天齐集团	200,000,000.00	2020 年 01 月 23 日	2021 年 01 月 22 日	流动资金借入
拆出				

#### （5）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	3,699,129.64	3,357,289.76

#### （6）其他关联交易

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
天齐集团担保费	8,490,566.04	-
天齐集团借款利息费用	10,782,916.52	-

### 6、关联方应收应付款项

#### （1）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	天齐集团	5,687,024.28	-

其他应付款	天齐集团	358,885,229.07	-
-------	------	----------------	---

## 7、关联方承诺

为取得35亿美元银团借款，本公司、天齐集团、控股股东及其一致行动人（蒋卫平先生、张静女士、蒋安琪女士）与中信银行（国际）有限公司于2018年11月23日签署《承诺函》（DEED OF UNDERTAKING）（后经2019年12月3日被修订和重述），其中本公司承诺在其H股IPO之前不对其持有的文菲尔德51%股权进行处置或设置任何担保（已与雅宝签署的交叉质押及贷款文件允许的担保除外）；且李斯龙先生与中信银行（国际）有限公司于同日签署《承诺函》（DEED OF UNDERTAKING）（后经2019年12月3日被修订和重述），根据前述两份《承诺函》（DEED OF UNDERTAKING），各持股实际控制人与李斯龙先生将其持有的共计36,603万股的天齐锂业A股股份存入了指定托管证券账户并承诺不对其进行处置或设置任何担保。因天齐集团拟参与配股需要股票质押融资，公司分别于2019年12月4日、2019年12月10日向银团提出申请，银团同意将上述托管证券账户中合计2.66亿股的受限股票释放。为支持公司向中信银行申请贷款额度1亿美元（或等值人民币）提供质押担保，于2020年6月30日向银团提出申请，银团同意将上述托管证券账户中合计1.0003亿股的受限股票释放。截止本期末，各持股实际控制人与李斯龙先生仍处于银团指定托管证券账户的股票数量为0股。

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### （一）资本性支出承诺事项

1. 于2020年6月30日，本集团下属泰利森已签署但尚未发生的资本性支出列示如下：

期间	金额
房屋建筑物、机器和设备	69,368,365.43
勘探和评估支出	18,359.21
<b>合计</b>	<b>69,386,724.64</b>

2. 除本集团下属泰利森外，本集团已签署但尚未发生的资本性支出共计49,433.30万元。

#### （二）不可撤销的经营性租赁的最低租赁付款

1. 至2020年6月30日，本集团下属泰利森不可撤销的经营性租赁的最低租赁付款情况：

期间	金额
低于1年	3,611,097.99
1-2年	3,312,295.35
2-3年	3,312,295.35
3年以上	31,035,131.71
<b>合计</b>	<b>41,270,820.40</b>

2. 至2020年6月30日，本集团下属TLK不可撤销的经营性租赁的最低租赁付款情况：

期间	金额
低于1年	10,976,958.48
1-2年	9,180,946.67
2-3年	9,317,652.67
3年以上	196,624,064.78
<b>合计</b>	<b>226,099,622.61</b>

### (三) 不可撤销的维持采矿权的最低投入

至2020年6月30日，本集团下属泰利森不可撤销的维持采矿权的最低投入情况：

期间	金额
低于1年	5,761,280.74
1-2年	5,761,280.74
2-3年	5,761,280.74
3年以上	22,533,134.99
<b>合计</b>	<b>39,816,977.21</b>

### (四) 对外捐赠承诺

2016年12月29日，本公司与遂宁市人民政府签署《捐赠协议》，约定本公司分三期共计向遂宁市人民政府捐赠1,000.00万元，其中：第一期捐赠金额为323.00万元，第二期捐赠金额及第三期捐赠金额由双方进一步协商确定。该项捐赠目的在于推进遂宁市健康扶贫工作，实施“联村示范卫生室建设”、“村医能力提升”和“医护专家支医”三大工程。第一期捐款323万元已于2016年12月支付，第二期捐赠金额350.00万元已于2018年3月支付。

2018年公司追加捐赠金额200万元，捐赠总额共计1,200万元。同时本公司与射洪天齐签订债务转让协议，协议约定本公司在《捐赠协议》项下支付第三期捐赠款327万元及追加捐赠款200万，合计527万元的义务转让给天齐射洪承担。2018年12月13日，射洪天齐捐赠100万元；2019年4月29日，射洪天齐捐赠200万元。截止2020年6月30日，尚有227万元捐赠承诺未兑现。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

#### 1) 与MSP的诉讼事项

2020年3月，MSP就TLK逾期未支付合同款项向西澳高院提起诉讼，涉及金额为36,111,822.47澳元，利息另计；MSP向西澳仲裁委员会提起仲裁申请，要求成都天齐作为母公司替TLK支付TLK与MSP合同项下所欠款项。2020年3月，TLK向西澳仲裁委员会就MSP违反双方签署的《总包协议》相关约定提起赔偿的仲裁申请。

#### 2) 因债务违约而引发诉讼、仲裁风险

由于流动性紧张，如果公司未按照合同约定支付供应商货款又不能与供应商就货款支付达成新的约定，可能导致生产基地无法开展正常生产活动，造成销售合同无法按期交付产品，同时引发公司与供应商、客户之间的诉讼或仲裁风险。

#### 3) 项目建设或达到不及预期的风险

公司正在进行的建设项目可能因多重原因，导致调试进度、投产及达产不及预期，如果公司正在开展的融资未能成功，且公司亦无法通过别的融资渠道解决后续建设资金投入，公司在建设项目上的前期投入未来可能面临损失或计提减值的风险。

#### 4) 交叉违约风险

本公司因生产经营的违约风险，可能带来本公司及子公司签署的相关融资合同及相关文件项下的债务交叉违约，如在协

议约定的补救期内未消除，可能引发债权人要求提前偿还债务；如果本公司及子公司不能按时足额偿还到期债务，也不能与债权人就债务偿还达成新的约定，本公司被质押的子公司、参股公司股权将面临被债权人处置的风险。

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、其他资产负债表日后事项说明

## 十四、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了3个报告分部，分别为：锂化合物及衍生品、锂精矿及其他。本集团的各个报告分部分别提供不同的产品或服务。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本集团管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，分部负债包括分部经营活动形成的可归属于该分部的负债。

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	锂化合物及衍生品	锂精矿	其他	分部间抵销	合计
营业收入	883,713,317.68	1,154,622,857.60	31,085,179.92	-190,580,278.33	1,878,841,076.87
其中：对外交易收入	883,713,317.68	1,021,875,024.92	230,978.96	-26,978,244.69	1,878,841,076.87
分部间交易收入		132,747,832.68	30,854,200.96	-163,602,033.64	
营业总成本	2,206,557,202.84	746,273,361.14	944,800,277.29	-1,734,392,572.07	2,163,238,269.20
营业利润（亏损）	-327,939,482.92	613,077,196.05	-902,650,796.26	476,917,447.35	-140,595,635.78
资产总额	16,599,497,351.75	16,341,383,179.45	49,067,323,413.48	-37,485,829,134.07	44,522,374,810.61
负债总额	9,161,460,791.75	6,086,943,358.94	29,445,058,820.36	-8,812,754,317.19	35,880,708,653.86
补充信息：					
折旧和摊销费用	101,664,119.87	80,924,117.37	5,218,079.98		187,806,317.22

资本性支出	119,098,667.33	339,478,268.98	363,207.57	20,873,746.69	479,813,890.57
-------	----------------	----------------	------------	---------------	----------------

## 2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

### (1) 四川省雅江县措拉锂辉石矿取得采矿许可证及其建设

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

2012年4月23日，盛合锂业收到四川省国土资源厅颁发的《采矿许可证》（证号：C5100002012045210124005），开采矿种为：锂矿、铍矿、铈矿、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矿一期工程项目，于2013年2月26日取得四川省环境保护厅《关于四川天齐盛合锂业有限公司雅江锂辉石矿采选一期工程环境影响报告书的批复》（川环审批[2013]132号）；2013年7月16日取得四川省发展和改革委员会《关于核准四川天齐盛合锂业有限公司雅江锂辉石采选一期工程项目批复》（川发改产业[2013]788号）。

2015年11月，四川省人民政府“川府土[2015]903号”文批复项目建设用地。2017年12月已取得雅江县国土资源局颁布的“川（2017）雅江县不动产权第000279号、第000280号、第000281号”三份国有建设用地使用权证。

至本期末，受多种因素影响，雅江县措拉锂辉石矿采选矿一期工程项目仍无重大进展。

### (2) 本年重大投资事项

#### 1) 在西澳大利亚州奎纳纳市投资建设第一期、第二期电池级单水氢氧化锂项目

本公司2016年9月6日第三届董事会第三十一次会议和2016年10月14日的2016年第二次临时股东大会审议通过了《关于建设年产2.4万吨电池级单水氢氧化锂项目的议案》，投资约398,422,726澳元（约合20亿人民币）在西澳大利亚州奎纳纳市投资建设年产2.4万吨电池级单水氢氧化锂项目。该项目的资金来源于向全体股东配售股份取得的募集资金。经本公司对“一期氢氧化锂项目”投资情况及后续进度的进一步论证，结合实际情况，本公司于2019年10月25日召开第四届董事会第三十七次会议审议通过《关于增加“年产2.4万吨电池级单水氢氧化锂项目”投资的议案》，同意将该项目的投资总额由3.98亿澳元调整至7.70亿澳元，增加投资的资金来源为公司自筹。因本集团严重缺乏海外工程建设管理经验和专业人才团队，项目调试方案论证不充分以及新设备、新工艺技术需不断优化调整等多重因素，该项目从2018年底启动阶段性调试以来，虽历经一年的调试周期，至今仍没有达到全线规模化生产状态，导致预计的投资目标还未实现，综合考虑本公司面临的实际情况及财务资金状况，本公司决定调整一期氢氧化锂项目的调试进度安排和项目目标，放缓项目节奏。

本公司2017年6月19日第四届董事会第六次会议通过《关于启动“第二期年产2.4万吨电池级单水氢氧化锂项目”的可行性研究及前期投入的议案》，正式启动依托目前在建的一期氢氧化锂项目的建设经验，同时开展“第二期年产2.4万吨电池级单水氢氧化锂项目”（以下简称“二期氢氧化锂项目”）的可行性分析，并拟使用自筹资金进行前期投入。2017年10月26日第四届董事会第十次会议审议通过《关于建设“第二期年产2.4万吨电池级单水氢氧化锂项目”的议案》，该项目总投资概算为3.28亿澳元，建设周期26个月。截止2020年6月30日，在建的二期氢氧化锂项目主体工程已基本完成，目前处于暂缓建设状态。鉴于与一期氢氧化锂项目具有极强关联性，本公司将在有效验证一期氢氧化锂项目成熟运营的基础上，结合市场变化、公司资金流动性以及项目经济可行性等情况综合评判和调整其未来的资本金投放计划。

上述项目实施主体为TLK，TLK受本集团资产负债率较高、财务费用大幅增加和流动性紧张的状况加剧的影响，一期和二期氢氧化锂项目也因此暂缓调试和建设。截止本期末，TLK的董事有合理的理由相信TLK能在其债务到期和应付时偿还。

#### 2) 泰利森锂精矿扩产项目

2017年3月15日，本公司召开第四届董事会第三次会议，会议通过了《关于同意泰利森锂精矿扩产的议案》，同意由泰利森正式启动“化学级锂精矿扩产项目”的建设工作，即建造第二个独立的、专用的大型化学级锂精矿生产设施和新的矿石硬碎设施，实现锂精矿产能增加至134万吨/年的目标。项目选址位于西澳大利亚州格林布市；项目总投资概算约3.2亿澳元，

资金来源为泰利森自筹；第二期化学级锂精矿扩产项目累计投资金额为4.73亿澳元，并于2019年第三季度竣工进入调试生产阶段，同年10月由在建工程转为固定资产正式运营。

2018年7月24日，本公司召开第四届董事会第十八次会议通过了《关于同意泰利森第三期锂精矿扩产计划的议案》同意泰利森正式启动化学级锂精矿产能继续扩产的建设工作，即建造一个独立的、专用的大型化学级锂精矿生产设施和新的矿石破碎设施，同时为后续扩产做好配套基础设施建设；扩产项目及配套工作实施完成后，预计公司将在2021年实现化学级锂精矿产能增加至180万吨/年的目标。项目选址位于西澳大利亚州格林布市；项目总投资概算约5.16亿澳元，资金来源为泰利森自筹；2019年11月14日文菲尔德董事会决定，泰利森第三期锂精矿扩产计划试运行时间推迟到2023年。至本期末该扩建项目处于正常建设阶段。

### 3) 遂宁安居区2万吨碳酸锂工厂项目

本集团拟耗资不超过15亿元在四川省遂宁市安居区建设年产2万吨碳酸锂项目，累计已投入金额为7,058.03万元人民币，目前该项目投资进度放缓，本集团亦将结合市场变化、资金情况等综合评判和调整其未来的资本金投放计划。

#### (3) 本公司控股股东将所持的本公司股份对外提供质押

至本期末本公司控股股东所持本公司股份对外提供的质押与期后解除情况：

质权人名称	控股股东天齐集团股份质押数量	质押日期	质押到期日期	解除日期
中信银行股份有限公司成都分行	9,100,000	2017-05-03	申请质押解除日	债务清偿日
浙商银行股份有限公司成都分行	6,000,000	2017-10-17	申请质押解除日	债务清偿日
国金证券股份有限公司	2,880,000	2017-11-02	申请质押解除日	债务清偿日
国金证券股份有限公司	13,200,000	2017-11-28	申请质押解除日	债务清偿日
国金证券股份有限公司	420,000	2017-12-27	申请质押解除日	债务清偿日
中信银行股份有限公司成都分行	900,000	2018-05-08	申请质押解除日	债务清偿日
国金证券股份有限公司	700,000	2018-07-09	申请质押解除日	债务清偿日
国金证券股份有限公司	2,800,000	2018-07-09	申请质押解除日	债务清偿日
浙商银行股份有限公司成都分行	10,500,000	2018-08-10	申请质押解除日	债务清偿日
国金证券股份有限公司	600,000	2018-08-10	申请质押解除日	债务清偿日
国金证券股份有限公司	2,400,000	2018-08-10	申请质押解除日	债务清偿日
浙商银行股份有限公司成都分行	3,500,000	2018-08-13	申请质押解除日	债务清偿日
国金证券股份有限公司	1,100,000	2018-10-15	申请质押解除日	债务清偿日
国金证券股份有限公司	4,400,000	2018-10-15	申请质押解除日	债务清偿日
兴业银行股份有限公司成都分行	4,150,000	2019-01-04	申请质押解除日	债务清偿日
兴业银行股份有限公司成都分行	1,380,000	2019-01-08	申请质押解除日	债务清偿日
兴业银行股份有限公司成都分行	4,010,000	2019-03-04	申请质押解除日	债务清偿日
中国光大银行股份有限公司成都八宝街支行	4,400,000	2019-05-15	申请质押解除日	债务清偿日
国金证券股份有限公司	1,100,000	2019-07-23	申请质押解除日	债务清偿日
国金证券股份有限公司	4,400,000	2019-07-23	申请质押解除日	债务清偿日
中信银行股份有限公司成都分行	4,900,000	2019-08-09	申请质押解除日	债务清偿日
中信银行股份有限公司成都分行	1,100,000	2019-08-09	申请质押解除日	债务清偿日
兴业银行股份有限公司成都分行	5,000,000	2019-08-27	申请质押解除日	债务清偿日
兴业银行股份有限公司成都分行	1,700,000	2019-08-27	申请质押解除日	债务清偿日
交通银行股份有限公司成都高新区支行	3,500,000	2019-10-23	申请质押解除日	债务清偿日

中泰证券股份有限公司	80,000,000	2019-12-19	申请质押解除日	债务清偿日
联讯证券股份有限公司	50,000,000	2019-12-19	申请质押解除日	债务清偿日
四川发展国瑞矿业投资有限公司	41,000,000	2019-12-20	申请质押解除日	债务清偿日
粤开证券股份有限公司	10,000,000	2020-01-03	申请质押解除日	债务清偿日
国金证券股份有限公司	43,550,000	2020-01-22	申请质押解除日	债务清偿日
粤开证券股份有限公司	5,000,000	2020-02-11	申请质押解除日	债务清偿日
浙商银行股份有限公司成都分行	10,000,000	2020-03-02	申请质押解除日	债务清偿日
中国光大银行股份有限公司成都八宝街支行	2,000,000	2020-03-31	申请质押解除日	债务清偿日
国金证券股份有限公司	1,080,000	2020-03-31	申请质押解除日	债务清偿日
国金证券股份有限公司	4,320,000	2020-03-31	申请质押解除日	债务清偿日
中信银行股份有限公司成都分行	3,000,000	2020-04-09	申请质押解除日	债务清偿日
兴业银行股份有限公司成都分行	1,290,000	2020-04-09	申请质押解除日	债务清偿日
兴业银行股份有限公司成都分行	710,000	2020-04-09	申请质押解除日	债务清偿日
中国光大银行股份有限公司成都八宝街支行	3,600,000	2020-04-15	申请质押解除日	债务清偿日
中泰证券股份有限公司	20,000,000	2020-04-28	申请质押解除日	债务清偿日
国金证券股份有限公司	2,000,000	2020-05-06	申请质押解除日	债务清偿日
国金证券股份有限公司	8,000,000	2020-05-06	申请质押解除日	债务清偿日
中泰证券股份有限公司	10,000,000	2020-06-12	申请质押解除日	债务清偿日
中信银行股份有限公司成都分行	4,612,559	2020-06-29	申请质押解除日	债务清偿日
中信银行股份有限公司成都分行	4,317,948	2020-06-29	申请质押解除日	债务清偿日
中信银行股份有限公司成都分行	4,312,981	2020-06-29	申请质押解除日	债务清偿日
中信银行股份有限公司成都分行	5,000,000	2020-06-29	申请质押解除日	债务清偿日
中信银行股份有限公司成都分行	5,000,000	2020-06-29	申请质押解除日	债务清偿日
中信银行股份有限公司成都分行	5,000,000	2020-06-29	申请质押解除日	债务清偿日
中信银行股份有限公司成都分行	5,000,000	2020-06-29	申请质押解除日	债务清偿日
中信银行股份有限公司成都分行	5,000,000	2020-06-29	申请质押解除日	债务清偿日
枣庄铁新股权投资合伙企业（有限合伙）	10,000,000	2020-06-30	申请质押解除日	债务清偿日
<b>质押股份合计</b>	<b>432,933,488</b>			
股东持有本公司股份总数	532,406,276			

#### （4） 中信银团并购贷款更新

2018年10月26日，天齐锂业、TLAI1、ITS与China CITIC Bank Corporation Limited, Chengdu Branch（中信银行股份有限公司成都分行）牵头的跨境并购银团签署了Syndicated Facility Agreement（以下简称“《境内银团贷款协议》”）等文件，由TLAI1向银团借入贷款25亿美元（以下简称“境内银团贷款”）。为担保该境内银团贷款，ITS通过购买SQM 23.77%股权交易取得的SQM公司的全部A类股中的71.43%提供股份质押；天齐锂业提供连带责任保证；天齐锂业将所持有射洪天齐100%股权作为质押担保并完成了质押登记手续；成都天齐将所持有江苏天齐100%股权作为质押担保并完成了质押登记手续；TLAI2将所持TLAI1的100%股权作为质押担保；TLAI1将所持现有或将来的全部资产或权益作为担保。

2018年10月29日，天齐锂业、TLAI2、ITS与China CITIC Bank International Limited（中信银行（国际）有限公司）牵头的跨境并购银团签署了Syndicated Facility Agreement（以下简称“《境外银团贷款协议》”）等文件，由TLAI2向银团借入贷款10亿美元（以下简称“境外银团贷款”，与境内银团贷款合称“并购贷款”）。为担保该境外银团贷款，ITS通过购买SQM 23.77%股权交易取得的SQM公司的全部A类股中的28.57%提供股份质押；天齐锂业提供连带责任保证；天齐鑫隆提供连带责任保证；天齐锂业将所持有天齐鑫隆100%股权作为质押担保并完成了质押登记手续；天齐鑫隆将所持TLAI2的100%

股权作为质押担保；TLAI2将所持现有或将来的全部资产或权益作为担保。

2019年12月3日，本公司及其子公司等相关方与贷款银团各方就并购贷款涉及的担保安排、财务约束等条款签署了相应修订文件。公司为并购贷款增加了相应担保，其将所持有的天齐英国100%的股权和资产、TLK100%的股权和资产、重庆天齐86.38%的股权、日喀则扎布耶20%的股权及文菲尔德51%股权作抵质押，天齐英国作出连带责任保证担保。

此外，根据2014年3月31日天齐英国与文菲尔德少数股东RT锂业签订的《交叉担保契约》，RT锂业将其持有的文菲尔德49%权益质押给天齐英国，天齐英国将其持有的文菲尔德51%的权益质押给RT锂业。这是为了在一方股东将来可能发生破产的情形下，保护另一方股东拥有的强制转让权利的实现，符合澳大利亚合资企业中股份担保的惯例。

截止本期末，本公司已使用2019年12月配股募集资金提前偿还境外银团贷款本金约4.16亿美元。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,143,015.45	11.71%	3,143,015.45	100.00%	0.00	3,143,015.45	64.99%	3,143,015.45	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	23,693,595.94	88.29%			23,693,595.94	1,693,301.24	35.01%			1,693,301.24
其中：										
关联方组合	23,693,595.94	88.29%			23,693,595.94	1,693,301.24	35.01%			1,693,301.24
合计	26,836,611.39	100.00%	3,143,015.45	11.71%	23,693,595.94	4,836,316.69	100.00%	3,143,015.45	64.99%	1,693,301.24

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
SCDY 化学有限公司	3,078,978.00	3,078,978.00	100.00%	预计无法收回

JL 有限公司	63,493.50	63,493.50	100.00%	预计无法收回
SHJS 轻板厂	543.95	543.95	100.00%	预计无法收回
合计	3,142,471.50	3,142,471.50	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按账龄组合计提坏账准备的			

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	23,693,595.94
3 年以上	3,143,015.45
5 年以上	3,143,015.45
合计	26,836,611.39

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备的应收账款	3,143,015.45					3,143,015.45

关联方组合						
合计	3,143,015.45					3,143,015.45

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

### (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
某子公司	8,481,153.28	31.60%	0.00
某子公司	6,572,106.00	24.49%	0.00
某子公司	3,747,577.00	13.96%	0.00
某子公司	3,219,728.80	12.00%	0.00
SCDY 化学有限公司	3,078,978.00	11.47%	3,078,978.00
合计	25,099,543.08	93.52%	

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,113,797,326.04	557,452,350.53
合计	1,113,797,326.04	557,452,350.53

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方	1,110,757,478.35	554,545,059.62
保证金及押金	4,065,000.00	4,107,711.36
代收退税款	420,980.34	234,825.60
合计	1,115,243,458.69	558,887,596.58

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额		1,435,246.05		1,435,246.05
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——
本期计提		10,886.60		10,886.60
2020 年 6 月 30 日余额		1,446,132.65		1,446,132.65

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	688,239,357.55
1 至 2 年	35,283,415.87
2 至 3 年	391,441,859.67
3 年以上	278,825.60
4 至 5 年	234,825.60
5 年以上	44,000.00
合计	1,115,243,458.69

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	1,435,246.05	10,886.60				1,446,132.65
合计	1,435,246.05	10,886.60				1,446,132.65

1) 本期无按单项计提其他应收款坏账准备

2) 按账龄组合计提其他应收款坏账准备

账龄	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	143,443.38	7,172.17	5.00
1—2年	59,000.00	5,900.00	10.00
2—3年	4,004,000.00	1,201,200.00	30.00
4—5年	234,825.60	187,860.48	80.00
5年以上	44,000.00	44,000.00	100.00
<b>合计</b>	<b>4,485,268.98</b>	<b>1,446,132.65</b>	

## 3) 按合并报表范围内的关联方组合计提坏账准备

本公司合并报表范围内的关联方预期信用损失为0，无需计提坏账准备。

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
某子公司	合并范围内关联方	972,718,646.41	0-3 年	87.22%	0.00
某子公司	合并范围内关联方	108,966,914.13	1 年以内	9.77%	0.00
某子公司	合并范围内关联方	29,000,000.00	1 年以内	2.60%	0.00
国内某财政局	保证金及押金	4,000,000.00	2-3 年	0.36%	1,200,000.00
某财政专户	待收退税款	234,825.60	4-5 年	0.02%	187,860.48
合计	--	1,114,920,386.14	--	99.97%	1,387,860.48

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	10,818,841,780.12		10,818,841,780.12	7,913,787,479.67		7,913,787,479.67
对联营、合营企业投资	357,142,948.95		357,142,948.95	364,170,232.82		364,170,232.82
合计	11,175,984,729.07		11,175,984,729.07	8,277,957,712.49		8,277,957,712.49

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
盛合锂业	261,567,481.39					261,567,481.39	
天齐香港	16,286,848.89					16,286,848.89	
天齐英国	1,988,739,029.67					1,988,739,029.67	
成都天齐	2,552,043,914.63					2,552,043,914.63	
射洪天齐	795,150,205.09					795,150,205.09	
天齐鑫隆	2,300,000,000.00	2,905,054,300.45				5,205,054,300.45	
合计	7,913,787,479.67	2,905,054,300.45				10,818,841,780.12	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
航天电源	49,783,809.88			-4,882,812.14							44,900,997.74	
日喀则	314,386,422.94			-2,144,471.73							312,241,951.21	

扎布耶										
小计	364,170,232.82			-7,027,283.87						357,142,948.95
合计	364,170,232.82									357,142,948.95

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	30,854,200.96		53,146,889.46	
合计	30,854,200.96		53,146,889.46	

不适用

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

其他收入系子公司资金拆借利息收入。

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-7,027,283.87	-9,012,897.68
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	4,494,642.82	
保本型理财产品收益		360,935.07
成本法核算投资单位分回的股利或利润		220,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得或处置产生的投资收益	-10,796,535.77	1,644,374.44
合计	-13,329,176.82	212,992,411.83

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

 适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-3,055,799.35	
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）	19,562,986.18	主要系收到与收益相关的政府补助
委托他人投资或管理资产的损益	34,903.08	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	15,474,283.19	主要系本年领式期权业务与套期保值业务公允价值变动所致
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-972,267.90	
减：所得税影响额	2,781,682.96	
少数股东权益影响额	-411,082.60	
合计	28,673,504.84	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-10.49%	-0.47	-0.47
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-10.92%	-0.49	-0.49

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有董事长蒋卫平先生签名的2020年半年度报告的文本原件。
- 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Yuway Szetoo先生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：公司董事会办公室。

天齐锂业股份有限公司

法定代表人：蒋卫平

二〇二〇年八月二十七日