

# 天齐锂业股份有限公司 Tianqi Lithium Corporation



## 二〇一九年半年度财务报告

股票简称：天齐锂业

股票代码：002466

披露时间：2019年8月23日

## 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：天齐锂业股份有限公司

2019年06月30日

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,767,618,699.57	1,943,317,361.11
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	70,619,962.26	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		13,609,070.10
衍生金融资产		
应收票据	315,152,103.85	592,140,378.26
应收账款	538,163,898.97	578,417,674.48
应收款项融资		
预付款项	31,156,432.83	20,382,167.74
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	49,714,609.58	46,904,330.85
其中：应收利息		2,660,195.36
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	726,197,396.98	560,654,401.31
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	123,616,793.79	112,710,426.53
流动资产合计	3,622,239,897.83	3,868,135,810.38
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	30,370,875,682.83	30,408,196,789.78
其他权益工具投资	50,429,755.28	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,649,912,007.56	1,680,197,913.25
在建工程	6,882,842,543.07	4,699,008,279.68
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	3,021,357,890.60	3,054,208,306.84
开发支出		
商誉	416,100,700.47	416,100,700.47
长期待摊费用		
递延所得税资产	592,033,382.50	280,328,664.77
其他非流动资产	170,816,642.87	227,750,327.75
非流动资产合计	43,154,368,605.18	40,765,790,982.54
资产总计	46,776,608,503.01	44,633,926,792.92
流动负债：		
短期借款	2,533,239,801.17	1,938,212,647.64
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	57,057,289.74	
以公允价值计量且其变动计入当		9,292,247.75

期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	388,931,354.48	230,594,188.72
应付账款	944,461,470.75	897,994,376.11
预收款项	73,258,636.53	71,535,830.02
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	52,778,556.69	67,726,629.24
应交税费	224,744,948.63	396,399,345.86
其他应付款	118,363,002.81	112,549,549.72
其中：应付利息	69,807,419.70	70,482,073.12
应付股利	1,957,387.20	1,381,717.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	650,698,027.82	662,941,621.71
其他流动负债		
流动负债合计	5,043,533,088.62	4,387,246,436.77
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	26,719,915,038.21	25,326,059,341.62
应付债券	2,334,476,546.07	2,327,507,030.85
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	26,866,180.97	26,830,967.80
预计负债	225,216,409.71	195,893,253.98
递延收益	51,868,982.93	53,447,710.49
递延所得税负债	447,799,575.04	379,717,972.61
其他非流动负债		

非流动负债合计	29,806,142,732.93	28,309,456,277.35
负债合计	34,849,675,821.55	32,696,702,714.12
所有者权益：		
股本	1,141,987,945.00	1,142,052,851.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,203,309,138.45	4,203,161,004.85
减：库存股	25,887,223.87	27,040,027.20
其他综合收益	-894,807,327.06	-896,437,146.95
专项储备	24,449,173.21	21,364,067.66
盈余公积	326,361,675.16	326,361,675.16
一般风险准备		
未分配利润	5,354,530,651.86	5,366,690,558.27
归属于母公司所有者权益合计	10,129,944,032.75	10,136,152,982.79
少数股东权益	1,796,988,648.71	1,801,071,096.01
所有者权益合计	11,926,932,681.46	11,937,224,078.80
负债和所有者权益总计	46,776,608,503.01	44,633,926,792.92

法定代表人：蒋卫平

主管会计工作负责人：邹军

会计机构负责人：周大鹏

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	66,525,777.19	64,910,183.38
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	3,255,193.62	500,000.00
应收账款	35,483,558.38	11,644,143.46
应收款项融资		
预付款项	276,470.20	572,093.50
其他应收款	900,147,530.68	988,351,094.90

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	10,507,713.04	4,184,959.22
流动资产合计	1,016,196,243.11	1,070,162,474.46
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	8,128,903,473.49	8,100,841,623.29
其他权益工具投资	50,429,755.28	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	3,384,331.86	3,351,921.53
在建工程	248,371.24	921,203.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	27,233,386.62	28,425,503.51
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	38,225,572.06	41,194,320.53
其他非流动资产	52,487,874.58	41,510,031.90
非流动资产合计	8,300,912,765.13	8,216,244,603.76
资产总计	9,317,109,008.24	9,286,407,078.22
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	29,388,060.81	64,822,789.78
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	9,348,795.74	16,097,822.52
应交税费	1,682,394.57	839,239.06
其他应付款	50,754,977.15	49,583,506.20
其中：应付利息	22,431,164.36	21,467,465.74
应付股利	1,957,387.20	1,381,717.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	600,000,000.00	600,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	691,174,228.27	731,343,357.56
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	297,356,701.16	297,024,785.12
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	299,356,701.16	299,024,785.12
负债合计	990,530,929.43	1,030,368,142.68
所有者权益：		
股本	1,141,987,945.00	1,142,052,851.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	4,652,639,338.31	4,651,687,923.78
减：库存股	25,887,223.87	27,040,027.20
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	315,012,815.94	315,012,815.94
未分配利润	2,242,825,203.43	2,174,325,372.02
所有者权益合计	8,326,578,078.81	8,256,038,935.54
负债和所有者权益总计	9,317,109,008.24	9,286,407,078.22

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019年半年度	2018年半年度
一、营业总收入	2,589,539,973.78	3,289,425,605.79
其中：营业收入	2,589,539,973.78	3,289,425,605.79
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,206,295,402.48	1,223,944,408.47
其中：营业成本	1,008,114,359.96	903,262,344.41
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	9,220,935.57	34,728,091.09
销售费用	20,011,895.85	18,220,329.87
管理费用	133,576,560.36	129,416,873.84
研发费用	25,223,534.91	6,488,197.09
财务费用	1,010,148,115.83	131,828,572.17
其中：利息费用	1,007,286,622.65	103,752,483.36
利息收入	3,006,244.04	36,116,607.36



加：其他收益	1,612,247.78	1,490,771.45
投资收益（损失以“-”号填列）	232,796,841.32	30,030,335.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	233,130,163.67	-5,641,236.83
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
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）	1,180,855.96	-16,862,305.68
信用减值损失（损失以“-”号填列）	79,025.23	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-3,075,989.44
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-662,257.91	-2,695,995.13
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	618,251,283.68	2,074,368,014.43
加：营业外收入	92,318,069.34	31,300,244.44
减：营业外支出	7,532,466.16	9,604,063.05
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	703,036,886.86	2,096,064,195.82
减：所得税费用	171,164,821.64	535,776,565.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	531,872,065.22	1,560,287,630.61
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	531,872,065.22	1,560,287,630.61
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	193,409,021.16	1,309,390,520.65
2.少数股东损益	338,463,044.06	250,897,109.96
六、其他综合收益的税后净额	-5,220,613.78	-513,419,827.25
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,629,819.89	-432,923,492.83
（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	1,629,819.89	-432,923,492.83
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.可供出售金融资产公允价值变动损益		-289,662,887.21
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	1,629,819.89	-143,260,605.62
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-6,850,433.67	-80,496,334.42
七、综合收益总额	526,651,451.44	1,046,867,803.36
归属于母公司所有者的综合收益总额	195,038,841.05	876,467,027.82
归属于少数股东的综合收益总额	331,612,610.39	170,400,775.54
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.17	1.15
(二) 稀释每股收益	0.17	1.15

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：周大鹏

**4、母公司利润表**

单位：元

项目	2019年半年度	2018年半年度
一、营业收入	53,146,889.46	16,017,538.94
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	5,398.18	1,891,425.36
销售费用		460,661.91
管理费用	27,973,572.44	37,106,086.77
研发费用	740,019.40	509,837.40
财务费用	20,136,413.73	14,269,668.98
其中：利息费用	20,195,737.12	18,550,050.36
利息收入	119,335.99	4,291,084.03
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）	212,992,411.83	398,412,642.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-9,012,897.68	-4,539,030.13
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	405,378.26	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-4,800.81
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	217,689,275.80	360,187,699.90
加：营业外收入	58,119,400.07	28,594,400.00
减：营业外支出	28,783.23	3,513,711.53
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	275,779,892.64	385,268,388.37
减：所得税费用	1,711,133.66	-3,238,296.02

四、净利润（净亏损以“－”号填列）	274,068,758.98	388,506,684.39
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	274,068,758.98	388,506,684.39
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	274,068,758.98	388,506,684.39
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	2019 年半年度	2018 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	2,619,487,489.81	3,404,776,104.37
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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	241,899,591.29	216,526,802.84
收到其他与经营活动有关的现金	103,296,295.69	103,551,877.73
经营活动现金流入小计	2,964,683,376.79	3,724,854,784.94
购买商品、接受劳务支付的现金	995,006,878.55	689,264,370.54
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
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	226,373,978.14	162,291,362.29
支付的各项税费	735,186,454.48	985,765,554.29

支付其他与经营活动有关的现金	63,212,046.45	64,069,920.31
经营活动现金流出小计	2,019,779,357.62	1,901,391,207.43
经营活动产生的现金流量净额	944,904,019.17	1,823,463,577.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,016,600,000.00	2,142,249,519.63
取得投资收益收到的现金	342,510,325.72	52,483,188.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	29,003.00	1,000,967.96
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	1,363,618,932.59	2,195,733,675.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,972,356,959.74	1,685,787,927.71
投资支付的现金	1,074,889,510.53	4,749,670,074.07
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	122,084,413.98	23,053,838.30
投资活动现金流出小计	3,169,330,884.25	6,458,511,840.08
投资活动产生的现金流量净额	-1,805,711,951.66	-4,262,778,164.35
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	3,784,803,207.11	1,323,330,876.97
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		244,041,387.74
筹资活动现金流入小计	3,784,803,207.11	1,567,372,264.71
偿还债务支付的现金	1,622,784,735.36	908,442,432.56
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,434,161,982.33	480,859,879.45
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	335,713,255.56	161,545,369.12
支付其他与筹资活动有关的现金	230,717,400.26	39,049,487.16
筹资活动现金流出小计	3,287,664,117.95	1,428,351,799.17

筹资活动产生的现金流量净额	497,139,089.16	139,020,465.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,517,235.66	-167,128,529.16
五、现金及现金等价物净增加额	-359,151,607.67	-2,467,422,650.46
加：期初现金及现金等价物余额	1,302,950,539.26	5,275,967,549.21
六、期末现金及现金等价物余额	943,798,931.59	2,808,544,898.75

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019年半年度	2018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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	113,336,828.70	142,102,574.99
经营活动现金流入小计	113,336,828.70	142,102,574.99
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	22,844,736.31	13,246,883.75
支付的各项税费	279,033.50	2,032,530.54
支付其他与经营活动有关的现金	59,161,858.77	406,856,286.27
经营活动现金流出小计	82,285,628.58	422,135,700.56
经营活动产生的现金流量净额	31,051,200.12	-280,033,125.57
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	18,000,000.00
取得投资收益收到的现金	222,005,309.51	400,008,802.74
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	423,674,155.48	418,008,802.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	177,598.87	277,569.72
投资支付的现金	200,280,306.60	1,659,472,530.00
取得子公司及其他营业单位支付		

的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	10,059,429.00	
投资活动现金流出小计	210,517,334.47	1,659,750,099.72
投资活动产生的现金流量净额	213,156,821.01	-1,241,741,296.98
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		296,250,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,001,107.38	
筹资活动现金流入小计	1,001,107.38	296,250,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	223,894,752.72	225,150,836.98
支付其他与筹资活动有关的现金	19,746,997.78	9,303,483.46
筹资活动现金流出小计	243,641,750.50	234,454,320.44
筹资活动产生的现金流量净额	-242,640,643.12	61,795,679.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	48,215.80	-901,155.84
五、现金及现金等价物净增加额	1,615,593.81	-1,460,879,898.83
加：期初现金及现金等价物余额	64,910,183.38	1,678,888,165.16
六、期末现金及现金等价物余额	66,525,777.19	218,008,266.33

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019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	1,142,052,851.00				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
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	1,142 ,052, 851.0 0			4,203, 161,00 4.85	27,040 ,027.2 0	-896,4 37,146 .95	21,364 ,067.6 6	326,36 1,675. 16		5,366, 690,55 8.27		10,136 ,152,9 82.79	1,801, 071,09 6.01	11,937 ,224,0 78.80
三、本期增减变 动金额(减少以 “—”号填列)	-64,9 06.00			148,13 3.60	-1,152, 803.33	1,629, 819.89	3,085, 105.55			-12,15 9,906. 41		-6,208, 950.04	-4,082, 447.30	-10,29 1,397. 34
(一)综合收益 总额						1,629, 819.89				193,40 9,021. 16		195,03 8,841. 05	331,61 2,610. 39	526,65 1,451. 44
(二)所有者投 入和减少资本	-64,9 06.00			148,13 3.60	-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	-64,9 06.00			-1,087, 897.33	-1,152, 803.33									
(三)利润分配										-205,5 68,927 .57		-205,5 68,927 .57	-335,7 13,255 .56	-541,2 82,183 .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										-205,5 68,927 .57		-205,5 68,927 .57	-335,7 13,255 .56	-541,2 82,183 .13
4. 其他														



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	1,142,052,851.00			4,189,743,813.83	53,957,880.00	59,785,994.15	10,694,614.23	105,150,000.75		3,616,200,619.67	9,069,670,013.63	1,565,304,595.04	10,634,974,608.67	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				12,827,493.60		-432,923,492.83	5,338,478.43		1,080,979,950.45	666,222,429.65	8,910,875.26	675,133,304.91		
（一）综合收益总额						-432,923,492.83			1,309,390,520.65	876,467,027.82	170,400,775.54	1,046,867,803.36		
（二）所有者投入和减少资本				12,827,493.60						12,827,493.60		12,827,493.60		
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				12,827,493.60						12,827,493.60		12,827,493.60		
4. 其他														
（三）利润分配									-228,410,570.20	-228,410,570.20	-161,545,369.12	-389,955,939.32		
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									-228,410,570.20	-228,410,570.20	-161,545,369.12	-389,955,939.32		



额	52,851.00			7,923.78	27.20			815.94	25,372.02		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. 股份支付计入所有者权益的金额				2,039,311.86							2,039,311.86
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

上期金额

单位：元

项目	2018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				4,638,270,732.76	53,957,880.00			93,801,141.53	411,830,872.52		6,231,997,717.81
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				4,638,270,732.76	53,957,880.00			93,801,141.53	411,830,872.52		6,231,997,717.81

	1.00				76						
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					15,413,679.14				160,096,14.19		175,509,793.33
(一)综合收益总额									388,506,684.39		388,506,684.39
(二)所有者投入和减少资本					15,413,679.14						15,413,679.14
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					15,413,679.14						15,413,679.14
4. 其他											
(三)利润分配									-228,410,570.20		-228,410,570.20
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-228,410,570.20		-228,410,570.20
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	1,142,052.85				4,653,684,411.90	53,957,880.00			93,801,141.53	571,926,986.71		6,407,507,511.14

### 三、公司基本情况

天齐锂业股份有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团）系由四川省射洪锂业有限责任公司以2007年11月30日为基准日整体变更设立的股份有限公司。法定代表人：蒋卫平；注册地址：射洪县太和镇城北。总部办公地址：成都市高新区高朋东路10号。

本公司属于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2019年8月22日决议批准。

与上年度相比，本报告期新设而增加本集团合并范围的子公司为天齐邦德。

### 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

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

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：



本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括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、14）、固定资产分类及折旧方法（附注五、16）、无形资产（附注五、19）、收入确认和计量（附注五、25）和其他重要的会计估计和判断（附注五、29）等。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本集团的财务报表除文菲尔德及其下属公司按国际会计准则编制，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2019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

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本集团成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

### 1、金融资产

#### (1) 金融资产分类、确认的依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：(1)以摊余成本计量的金融资产；(2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

以摊余成本计量：

本集团管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本集团对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和

按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该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将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本集团将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

#### (b)减值

本集团对于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债务工具投资、合同资产和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本集团考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据及应收账款，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备，具体请参见附注五、11，12。

本集团将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本集团在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

#### (c)终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3)该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

#### (2)金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本集团的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。

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。该类金融负债以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本集团终止确认该金融负债或义务已解除的部分。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)金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

## 11、应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据，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

对于划分为组合的应收票据，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，通过违约风险敞口和整个存续预期信用损失率，计算预期信息损失。

## 12、应收账款

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本集团以预期信用损失为基础确认损失准备，对应收款项，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于划分为账龄组合的应收账款，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。

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过200万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值进行计提。

## (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

按组合计提坏账准备的方法	
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。

应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

账龄	应收账款预期信用损失率	其他应收款预期信用损失率
1年以内（含1年）	5%	5%
1—2年（含2年）	10%	10%
2—3年（含3年）	30%	30%
3—4年（含4年）	50%	50%
4—5年（含5年）	80%	80%
5年以上	100%	100%

## (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	当整个存续期预期信用风险评估表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项时，计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	根据合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值进行计提。

### 13、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

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、12

### 14、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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 and 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。

## 15、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。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

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

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外,以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为投资成本;以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本;投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本;[公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资,应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

### 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。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征,即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用寿命超过一个会计期间的单个或成套有形资产。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子及办公等。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。



## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	11-22	0~5%	4.75%~9.09%
矿上建筑物、机器设备	工作量法	按其经济可采储量年限 (产量法)和20年孰短	0	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	10	0~5%	双倍余额递减法或 9.5%~10%
运输设备	年限平均法	5	0~5%	19.00%~20.00%
电子及其他	年限平均法	5	0	20.00%
土地	其他			境外土地不摊销

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和土地（土地指文菲尔德公司于澳大利亚境内的土地，拥有永久所有权，不需要摊销）外，本集团对所有固定资产计提折旧。非矿上建筑物、机器设备等固定资产在预计使用寿命内按照平均年限法或双倍余额递减法（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。

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

### 17、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

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。

### 18、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。

## 19、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法规（the Australian Code for Reporting of Mineral Resource and Ore Reserves December 2004，“JORC”）进行矿产储量的报告工作。采矿权成本摊销以矿产储量报告为基础采用产量法。剥采资产详见本附注“五、43（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。

各项无形资产的预计使用寿命如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	土地使用权证列明使用时间
电脑软件	5年	
专利权	10年	专利权有效保护期

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。

## 20、长期资产减值

本集团对除存货、递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

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

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。

## 21、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。

## 22、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，在公司认为很可能发生支出并且能够可靠计量时予以计提，按其性质分别记录于应付职工薪酬或预计负债中。预计在12个月内支付的职工福利按照实际支付时所预期的报酬率计量。预计在12个月以后支付的职工福利按照预计现金流出的现值计量。

## 23、预计负债

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

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

## 24、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。

## 25、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是  否

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

收入的金额按照本集团在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本集团，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动特定收入确认标准时，确认相关的收入。

（1）商品销售收入：本集团的商品销售包括矿石、化工产品的销售。销售收入确认原则为：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

本集团收入确认的具体原则为：

1) 境外锂矿贸易全部为FOB，当货物在指定的装船港越过船舷即完成交货，本集团将货物报关装船后获得货运提单时作为确认收入的时点；

2) 境内锂矿贸易分为自提和送货，在货物移交给买方并取得签收手续时为确认收入的时点；

3) 境内锂盐产品在商品已经发出，取得销售出库单、物流货运单及客户的签收依据时，确认商品销售收入的实现。

### (3) 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

### (4) 租赁收入

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认，或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 26、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。

## 27、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。

## 28、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。

## 29、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。2019年1月至6月平均剥采率为2.74。

#### (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

### 30、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
首次执行金融工具准则	2019年3月27日第四届董事会第二十七次会议、第四届监事会第二十二次会议	*1
执行财政部于2019年4月30日发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）文件，变更财务报表格式	2019年8月22日召开第四届董事会第三十三次会议	*2

\*1、财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。

以下为所涉及的会计政策变更的主要内容：

在新金融工具准则下所有已确认金融资产其后续均按摊余成本或公允价值计量。

在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该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将从其他综合收益转入留存收益，不计入当

期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对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债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

\*2、财政部于2019年4月30日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号），对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于执行企业会计准则的非金融企业2019年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。根据财政部的上述要求，公司决定对财务报表格式会计政策予以相应变更。

对2018年12月31日合并资产负债表的影响列示如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	1,170,558,052.74	应收票据	592,140,378.26
		应收账款	578,417,674.48
应付票据及应付账款	1,128,588,564.83	应付票据	230,594,188.72
		应付账款	897,994,376.11

对2018年12月31日母公司资产负债表的影响列示如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	12,144,143.46	应收票据	500,000.00
		应收账款	11,644,143.46
应付票据及应付账款	64,822,789.78	应付票据	
		应付账款	64,822,789.78

对2018年半年度财务数据影响列示如下

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
收到其他与投资活动有关的现金-与资产相关政府补助	15,010,000.00	收到其他与经营活动有关的现金-与资产相关政府补助	15,010,000.00
管理费用	135,905,070.93	管理费用	129,416,873.84
		研发费用	6,488,197.09

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 首次执行新金融工具准则、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  不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
----	-------------	-------------	-----

流动资产：			
货币资金	1,943,317,361.11	1,943,317,361.11	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		13,609,070.10	13,609,070.10
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	13,609,070.10		-13,609,070.10
衍生金融资产			
应收票据	592,140,378.26	592,140,378.26	
应收账款	578,417,674.48	578,417,674.48	
应收款项融资			
预付款项	20,382,167.74	20,382,167.74	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	46,904,330.85	46,904,330.85	
其中：应收利息	2,660,195.36	2,660,195.36	
应收股利		0.00	
买入返售金融资产			
存货	560,654,401.31	560,654,401.31	
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	112,710,426.53	112,710,426.53	
流动资产合计	3,868,135,810.38	1,924,818,449.27	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	30,408,196,789.78	30,408,196,789.78	

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,680,197,913.25	1,680,197,913.25	
在建工程	4,699,008,279.68	4,699,008,279.68	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	3,054,208,306.84	3,054,208,306.84	
开发支出			
商誉	416,100,700.47	416,100,700.47	
长期待摊费用			
递延所得税资产	280,328,664.77	280,328,664.77	
其他非流动资产	227,750,327.75	227,750,327.75	
非流动资产合计	40,765,790,982.54	40,765,790,982.54	
资产总计	44,633,926,792.92	42,690,609,431.81	
流动负债：			
短期借款	1,938,212,647.64	1,938,212,647.64	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		9,292,247.75	9,292,247.75
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	9,292,247.75		-9,292,247.75
衍生金融负债			
应付票据	230,594,188.72	230,594,188.72	
应付账款	897,994,376.11	897,994,376.11	
预收款项	71,535,830.02	71,535,830.02	
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	67,726,629.24	67,726,629.24	
应交税费	396,399,345.86	396,399,345.86	
其他应付款	112,549,549.72	112,549,549.72	

其中：应付利息	70,482,073.12	70,482,073.12	
应付股利	1,381,717.00	1,381,717.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	662,941,621.71	662,941,621.71	
其他流动负债			
流动负债合计	4,387,246,436.77	4,387,246,436.77	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	25,326,059,341.62	25,326,059,341.62	
应付债券	2,327,507,030.85	2,327,507,030.85	
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	26,830,967.80	26,830,967.80	
预计负债	195,893,253.98	195,893,253.98	
递延收益	53,447,710.49	53,447,710.49	
递延所得税负债	379,717,972.61	379,717,972.61	
其他非流动负债			
非流动负债合计	28,309,456,277.35	28,309,456,277.35	
负债合计	32,696,702,714.12	32,696,702,714.12	
所有者权益：			
股本	1,142,052,851.00	1,142,052,851.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	4,203,161,004.85	4,203,161,004.85	
减：库存股	27,040,027.20	27,040,027.20	
其他综合收益	-896,437,146.95	-896,437,146.95	
专项储备	21,364,067.66	21,364,067.66	

盈余公积	326,361,675.16	326,361,675.16	
一般风险准备			
未分配利润	5,366,690,558.27	5,366,690,558.27	
归属于母公司所有者权益合计	10,136,152,982.79	10,136,152,982.79	
少数股东权益	1,801,071,096.01	1,801,071,096.01	
所有者权益合计	11,937,224,078.80	11,937,224,078.80	
负债和所有者权益总计	44,633,926,792.92	44,633,926,792.92	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	64,910,183.38	64,910,183.38	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	500,000.00	500,000.00	
应收账款	11,644,143.46	11,644,143.46	
应收款项融资			
预付款项	572,093.50	572,093.50	
其他应收款	988,351,094.90	988,351,094.90	
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	4,184,959.22	4,184,959.22	
流动资产合计	1,070,162,474.46	1,070,162,474.46	
非流动资产：			
债权投资			

可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	8,100,841,623.29	8,100,841,623.29	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	3,351,921.53	3,351,921.53	
在建工程	921,203.00	921,203.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	28,425,503.51	28,425,503.51	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	41,194,320.53	41,194,320.53	
其他非流动资产	41,510,031.90	41,510,031.90	
非流动资产合计	8,216,244,603.76	8,216,244,603.76	
资产总计	9,286,407,078.22	9,286,407,078.22	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	64,822,789.78	64,822,789.78	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	16,097,822.52	16,097,822.52	
应交税费	839,239.06	839,239.06	
其他应付款	49,583,506.20	49,583,506.20	

其中：应付利息	21,467,465.74	21,467,465.74	
应付股利	1,381,717.00	1,381,717.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	600,000,000.00	600,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	731,343,357.56	731,343,357.56	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	297,024,785.12	297,024,785.12	
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	299,024,785.12	299,024,785.12	
负债合计	1,030,368,142.68	1,030,368,142.68	
所有者权益：			
股本	1,142,052,851.00	1,142,052,851.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	4,651,687,923.78	4,651,687,923.78	
减：库存股	27,040,027.20	27,040,027.20	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	315,012,815.94	315,012,815.94	
未分配利润	2,174,325,372.02	2,174,325,372.02	
所有者权益合计	8,256,038,935.54	8,256,038,935.54	
负债和所有者权益总计	9,286,407,078.22	9,286,407,078.22	

调整情况说明



**(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

适用  不适用

**31、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	16%、11%、6%、13%、10%
城市维护建设税	应交流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应交流转税额	5%、3%
地方教育附加	应交流转税额	2%、1%
利得税	应纳税所得额	16.5%
英国企业所得税	应纳税所得额	21%
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	21%
香港设立企业	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年相关主管税务局的所得税按照15%税率缴纳的书面确认，本期业务与上年相比未发生变化，仍符合西部大开发税收优惠政策的享受条件，故本期仍按照15%企业所得税税率执行。

## 3、其他

# 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	5,335.96	16,978.57
银行存款	943,793,595.63	1,302,933,560.69
其他货币资金	823,819,767.98	640,366,821.85
合计	1,767,618,699.57	1,943,317,361.11
其中：存放在境外的款项总额	891,413,742.01	1,258,519,333.41

其他说明

注：其他货币资金存在使用上的限制其中：承兑汇票保证金23,240.00万元、信用证保证金188.00万元、35亿美元银团借款利息支付保证金57,791.76万元、土地租赁及其他保证金1,162.21万元。

## 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	70,619,962.26	13,609,070.10
其中：		
衍生金融资产	70,619,962.26	13,609,070.10
其中：		
合计	70,619,962.26	13,609,070.10

其他说明：

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	315,152,103.85	592,140,378.26
合计	315,152,103.85	592,140,378.26

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	315,152,103.85	100.00%			315,152,103.85	592,140,378.26	100.00%			592,140,378.26
其中：										
银行承兑汇票	315,152,103.85	100.00%			315,152,103.85	592,140,378.26	100.00%			592,140,378.26
合计	315,152,103.85				315,152,103.85	592,140,378.26				592,140,378.26

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：0.00 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	315,152,103.85	0.00	0.00%
合计	315,152,103.85	0.00	--

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票据坏账准备，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

### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	94,795,146.53
合计	94,795,146.53

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,428,731,468.52	
合计	1,428,731,468.52	

## 4、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	0.80%	4,380,839.10	100.00%		4,380,839.10	0.74%	4,380,839.10	100.00%	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,078,978.00	0.56%	3,078,978.00	100.00%		3,078,978.00	0.52%	3,078,978.00	100.00%	
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	0.24%	1,301,861.10	100.00%		1,301,861.10	0.22%	1,301,861.10	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	546,680,398.74	99.20%	8,516,499.77	1.56%	538,163,898.97	586,772,859.60	99.26%	8,355,185.12	1.42%	578,417,674.48
其中：										
按其他账龄组合计	166,652.00	30.24%	8,516,499.77	5.11%	158,136,000.00	164,200,400.00	27.78%	8,355,185.12	5.09%	155,845,214.88

提坏账准备的应收账款	545.21		9.77		45.44	52.39		.12		7.27
按境外信用期内账龄组合计提坏账准备的应收账款	380,027,853.53	68.96%		0.00%	380,027,853.53	422,572,407.21	71.48%		0.00%	422,572,407.21
合计	551,061,237.84	100.00%	12,897,338.87	2.34%	538,163,898.97	591,153,698.70	100.00%	12,736,024.22	2.15%	578,417,674.48

按单项计提坏账准备：0.00 元

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
DY 有限公司	3,078,978.00	3,078,978.00	100.00%	预计无法收回
合计	3,078,978.00	3,078,978.00	--	--

按单项计提坏账准备：0.00 元

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
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	100.00%	预计无法收回
合计	1,301,861.10	1,301,861.10	--	--

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：161,314.65 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	166,458,995.21	8,322,949.77	5.00%
5 年以上	193,550.00	193,550.00	100.00%
合计	166,652,545.21	8,516,499.77	--

确定该组合依据的说明：

按其他账龄组合计提坏账准备的应收账款

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)	546,486,848.74
1年以内小计	546,486,848.74
3年以上	4,574,389.10
4至5年	155,775.25
5年以上	4,418,613.85
合计	551,061,237.84

## (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	
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	8,355,185.12	161,314.65			8,516,499.77
合计	12,736,024.22	161,314.65			12,897,338.87

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

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方	376,992,218.09	1年以内	68.41%

第二名	非关联方	28,058,469.33	1年以内	5.09%
第三名	非关联方	26,244,786.00	1年以内	4.76%
第四名	非关联方	12,891,600.00	1年以内	2.34%
第五名	非关联方	10,249,794.54	1年以内	1.86%
合计		454,436,867.96		82.47%

## 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	29,974,420.03	96.21%	19,412,240.41	95.24%
1至2年	615,541.72	1.98%	231,752.22	1.14%
2至3年	65,117.21	0.21%	3,759.90	0.02%
3年以上	501,353.87	1.61%	734,415.21	3.60%
合计	31,156,432.83	--	20,382,167.74	--

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：

不适用。

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	款项性质	未结算原因
国外某供应商	非关联方	11,953,049.91	1年以内	保险费	尚未完成
国内某供应商	非关联方	4,702,980.50	1年以内	预付电费	尚未结算
国内某供应商	非关联方	4,082,797.30	1年以内	预付电费	尚未结算
国内某供应商	非关联方	769,827.39	1年以内	货款	尚未结算
国内某供应商	非关联方	722,421.44	1年以内	代垫税费	尚未完成
合计		22,231,076.54			

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		2,660,195.36
应收股利		0.00
其他应收款	49,714,609.58	44,244,135.49
合计	49,714,609.58	46,904,330.85

### (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		2,660,195.36
合计		2,660,195.36

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

#### 3) 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
合计		0.00

#### 2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

#### 3) 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	32,434,469.27	25,599,244.98
保证金	12,484,840.00	11,590,590.00
保险理赔款		1,065,651.34
服务费与废料款		1,988,427.04
借款	1,950,000.00	1,950,000.00
其他	7,190,581.67	6,645,843.37
合计	54,059,890.94	48,839,756.73

## 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)	
2019年1月1日余额	4,595,621.24			4,595,621.24
2019年1月1日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	-240,339.88			-240,339.88
本期核销	10,000.00			10,000.00
2019年6月30日余额	4,345,281.36			4,345,281.36

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)	42,149,522.62
1年以内小计	42,149,522.62
1至2年	10,529,260.00
2至3年	886.25
3年以上	1,380,222.07
3至4年	255,701.60
4至5年	15,056.68
5年以上	1,109,463.79
合计	54,059,890.94

## 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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,610,345.24	-250,339.88		2,360,005.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,985,276.00			1,985,276.00
合计	4,595,621.24	-250,339.88		4,345,281.36

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) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
其他	10,000.00

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
国外某客户	代垫运费	32,434,469.27	120 天内	60.00%	
国内某供应商	履约保证金	5,172,390.00	1-2 年	9.57%	517,239.00
国内某供应商	履约保证金	4,000,000.00	1-2 年	7.40%	400,000.00
国内某供应商	借款	1,950,000.00	1-2 年	3.61%	195,000.00
国内某供应商	履约保证金	1,051,110.00	1-2 年	1.94%	105,111.00
合计	--	44,607,969.27	--	82.52%	1,217,350.00

## 7、存货

是否已执行新收入准则

是  否

**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	150,647,779.93		150,647,779.93	104,185,225.10		104,185,225.10
在产品	220,218,960.90		220,218,960.90	131,374,755.41		131,374,755.41
库存商品	217,659,684.27		217,659,684.27	219,203,947.45		219,203,947.45
低值易耗品	138,091,196.01	2,678,556.84	135,412,639.17	106,918,000.45	2,839,137.86	104,078,862.59
委托加工物资	2,258,332.71		2,258,332.71	1,811,610.76		1,811,610.76
合计	728,875,953.82	2,678,556.84	726,197,396.98	563,493,539.17	2,839,137.86	560,654,401.31

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求  
否

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
低值易耗品	2,839,137.86			160,581.02		2,678,556.84
合计	2,839,137.86			160,581.02		2,678,556.84

**(3) 存货跌价准备的计提**

项目	确认可现净值的具体依据	本期转回或转销原因
低值易耗品	预计可变现净值低于账面价值的差额	领用后转销

**8、其他流动资产**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税进项留抵	25,512,211.77	6,876,554.82
待认证进项税	3,469,580.66	932,701.77
待抵扣进项税	22,881.63	2,276,005.52
保本型银行理财产品	46,300,000.00	46,000,000.00

境外企业商品税 *1	44,721,908.38	42,917,402.98
预缴所得税	3,590,211.35	
预缴进口增值税		13,707,761.44
合计	123,616,793.79	112,710,426.53

其他说明：

\*1：系澳大利亚商品服务税在免抵退政策下，留抵退的余额。

## 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											
SALA *1	143,743,354.41	347,757.22							18,427,690.79	162,518,802.42	
小计	143,743,354.41	347,757.22							18,427,690.79	162,518,802.42	
二、联营企业											
上海航天电源技术有限责任公司（简称航天电源）	84,748,652.47			-6,490,138.44						78,258,514.03	
西藏日喀则扎布耶锂业有限公司（简称日喀则扎布耶）	336,349,021.91			-2,522,759.24						333,826,262.67	
SES Holdings Pte. Ltd.（简称SolidEnergy）	84,176,397.20			-5,528,651.48						78,647,745.72	
北京卫蓝新能源科	49,665,740.18			-309,221.75						49,356,518.43	

技有限公司											
SQM	29,709,51 3,623.61			248,170,0 67.17			336,349,3 09.96		46,933,45 8.74	29,668,26 7,839.56	
小计	30,264,45 3,435.37			233,319,2 96.26			336,349,3 09.96		46,933,45 8.74	30,208,35 6,880.41	
合计	30,408,19 6,789.78	347,757.2 2		233,319,2 96.26			336,349,3 09.96		65,361,14 9.52	30,370,87 5,682.83	

其他说明

\* 本期增减变动中的“其他”，主要是对境外投资因汇率变动产生的影响金额

\* 1: 泰利森公司于2010年在加拿大上市时通过收购Salares Lithium Inc公司（简称“Salares”，现合并后名称为泰利森锂业（加拿大）公司）全部股份的途径收购了智利7盐湖资产，Salares的主要资产为其在智利的私有公司SALA中持有的50%权益，SALA全资拥有位于智利的Salares 7卤水锂探测项目（“智利7盐湖”或“Salares 7”）。Salares享有进一步收购不超过SALA20%股份的期权，泰利森未行使该期权。智利7盐湖项目是一个锂和钾勘探项目，包括位于智利北部Atacama地区的7个盐湖。

2014年9月泰利森和合营方的合作协议到期，根据协议约定合作到期后双方需要重新签订合作协议进行共同开发，双方也可以选择将所持SALA的股权转让给对方，如果上述方案都未达成，那么任一方都有权委托投资银行将SALA100%股权进行出售。2018年9月14日，SALA合营方San Antonio Societed Contractual Mineral(San Antonio)向泰利森发出《出售意向书》，表示希望出售其持有的50% SALA股份，至本报告期末，泰利森与合营方就出售价格在进一步的谈判中。

长期股权投资的抵押情况见本附注“七、26、长期借款”中的说明。

## 10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的交易性权益工具投资	50,429,755.28	
合计	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					非交易性权益工具投资*1	

其他说明：

\*1: 上述其他权益工具投资系本集团出于战略目的而计划长期持有的投资，本集团对上述被投资单位既不控制、共同控制，也不构成重大影响，根据新金融工具准则相关规定，在初始确认时，将该部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值且其

变动计入其他综合收益的金融资产。

## 11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,649,912,007.56	1,680,197,913.25
合计	1,649,912,007.56	1,680,197,913.25

### (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	17,283,150.00	521,433,413.76	2,084,153,672.16	9,123,407.91	58,235,106.92	2,690,228,750.75
2.本期增加金额		8,824,610.57	58,287,703.67	202,982.92	4,303,109.06	71,618,406.22
(1) 购置		45,349.00	2,420,076.42	202,982.92	3,462,512.14	6,130,920.48
(2) 在建工程转入		8,779,261.57	55,867,627.25		840,586.28	65,487,475.10
(3) 企业合并增加						
(4) 其他增加					10.64	10.64
3.本期减少金额	33,670.80	64,958.61	3,228,671.54	250,109.38	140,698.18	3,718,108.51
(1) 处置或报废			1,763,279.44	250,109.38	124,466.31	2,137,855.13
(2) 其他减少	33,670.80	64,958.61	1,465,392.10		16,231.87	1,580,253.38
4.期末余额	17,249,479.20	530,193,065.72	2,139,212,704.29	9,076,281.45	62,397,517.80	2,758,129,048.46
二、累计折旧						
1.期初余额		154,277,562.92	823,185,349.37	5,152,984.42	26,621,749.63	1,009,237,646.34
2.本期增加金额		13,726,082.05	81,930,013.63	551,599.60	3,908,305.31	100,116,000.59
(1) 计提		13,726,082.05	81,930,013.63	551,599.60	3,908,305.31	100,116,000.59
(2) 其他						

增加						
3.本期减少金额		19,526.59	1,547,442.37	238,894.47	123,933.76	1,929,797.19
(1) 处置或报废			1,110,244.72	238,894.47	114,162.23	1,463,301.42
(2) 其他减少		19,526.59	437,197.65		9,771.53	466,495.77
4.期末余额		167,984,118.38	903,567,920.63	5,465,689.55	30,406,121.18	1,107,423,849.74
三、减值准备						
1.期初余额			793,191.16			793,191.16
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			793,191.16			793,191.16
四、账面价值						
1.期末账面价值	17,249,479.20	362,208,947.34	1,234,851,592.50	3,610,591.90	31,991,396.62	1,649,912,007.56
2.期初账面价值	17,283,150.00	367,155,850.84	1,260,175,131.63	3,970,423.49	31,613,357.29	1,680,197,913.25

## 12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	6,882,842,543.07	4,699,008,279.68
合计	6,882,842,543.07	4,699,008,279.68

### (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	49,293,682.27	49,293,682.27		49,389,903.02	49,389,903.02	
化学级锂矿石工厂	490,268,470.65		490,268,470.65	289,099,879.44		289,099,879.44
化学级锂精矿扩产项目	2,009,309,171.65		2,009,309,171.65	1,492,667,037.93		1,492,667,037.93
化学级锂精矿扩产项目三期	192,712,576.13		192,712,576.13	66,445,520.25		66,445,520.25
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
年产2.4万吨电池级单水氢氧化锂项目一期	2,783,651,323.24		2,783,651,323.24	1,853,868,607.32		1,853,868,607.32
第二期年产2.4万吨电池级单水氢氧化锂项目	1,092,122,146.81		1,092,122,146.81	726,782,431.41		726,782,431.41
全球研发中心暨新能源产业投资总部项目	36,780,506.17		36,780,506.17	13,355,138.97		13,355,138.97
2万吨碳酸锂工厂项目	42,484,662.12		42,484,662.12	31,045,798.09		31,045,798.09
其他零星工程	107,264,411.93		107,264,411.93	97,494,591.90		97,494,591.90
合计	6,937,584,369.63	54,741,826.56	6,882,842,543.07	4,753,846,326.99	54,838,047.31	4,699,008,279.68

**(2) 重要在建工程项目本期变动情况**

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
矿石转化工厂		49,389,903.02			96,220.75	49,293,682.27						其他
化学级锂矿石工厂一期技改		289,099,879.44	205,504,790.80	3,518,413.85	817,785.74	490,268,470.65						其他
化学级	1,629,69	1,492,66	520,057,		3,415,07	2,009,30	123.29%	96.00%	67,439,4	17,463,1		其他



锂精矿扩产项目二期	6,000.00	7,037.93	205.71		1.99	9,171.65			41.28	06.17		
化学级锂精矿扩产项目三期	2,484,849,600.00	66,445,520.25	126,462,190.39		195,134.51	192,712,576.13	7.76%	7.76%				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
年产2.4万吨电池级单水氢氧化锂项目一期	1,998,368,900.00	1,853,868,607.32	934,265,319.42		4,482,603.50	2,783,651,323.24	139.30%	93.00%				募股资金
年产2.4万吨电池级单水氢氧化锂项目二期	1,670,438,400.00	726,782,431.41	367,109,084.64		1,769,369.24	1,092,122,146.81	65.38%	65.38%				其他
全球研发中心暨新能源产业投资总部项目		13,355,138.97	23,425,367.20			36,780,506.17						其他
2万吨碳酸锂工厂项目	1,431,010,000.00	31,045,798.09	11,438,864.03			42,484,662.12	2.97%	2.97%				其他
其他零星工程		97,494,591.90	75,356,482.15	64,184,082.76	1,402,579.36	107,264,411.93						其他
合计	9,613,090,100.00	4,753,846,326.99	2,263,619,304.34	67,702,496.61	12,178,765.09	6,937,584,369.63	--	--	67,439,441.28	17,463,106.17		--

### 13、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		53,994,436.34	3,040,088,212.07	3,541,455,293.54
2.本期增加金额				2,261,530.28	15,975,119.78	18,236,650.06
(1) 购置				46,508.77	15,975,119.78	16,021,628.55
(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) 接受投资者投入						
(7) 在建工程转入				2,215,021.51		2,215,021.51
3.本期减少金额				42,578.67	5,766,707.71	5,809,286.38
(1) 处置						
(2) 其他减少				42,578.67	5,766,707.71	5,809,286.38
4.期末余额	207,142,229.62	240,230,415.51		56,213,387.95	3,050,296,624.14	3,553,882,657.22
二、累计摊销						
1.期初余额	13,272,462.85	44,519,241.96		10,882,968.87	276,132,899.59	344,807,573.27
2.本期增加金额	2,025,491.63	6,583,020.86		4,897,604.24	32,356,546.61	45,862,663.34
(1) 计提	2,025,491.63	6,583,020.86		4,897,604.24	32,356,546.61	45,862,663.34
(2) 其他减少						
3.本期减少金额				15,375.99	569,507.43	584,883.42
(1) 处置						
(2) 其他减少				15,375.99	569,507.43	584,883.42
4.期末余额	15,297,954.48	51,102,262.82		15,765,197.12	307,919,938.77	390,085,353.19
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						
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额		142,439,413.43				142,439,413.43
四、账面价值						
1.期末账面 价值	191,844,275.14	46,688,739.26		40,448,190.83	2,742,376,685.37	3,021,357,890.60
2.期初账面 价值	193,869,766.77	53,271,760.12		43,111,467.47	2,763,955,312.48	3,054,208,306.84

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 1.55%。

## 14、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
天齐锂业江苏	416,100,700.47					416,100,700.47
合计	416,100,700.47					416,100,700.47

### (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
天齐锂业江苏	0.00					0.00
合计	0.00					0.00

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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：

商誉系本公司于2015年度非同一控制下的企业合并形成。

资产负债表日，本公司对商誉进行减值测试，在预计投入成本可回收金额时，采用了与商誉有关的资产组合来预计未来现金流量现值。即依据管理层制定的未来五年财务预算和11.02%折现率预计未来现金流量现值。超过五年财务预算之后年份的现金流量均保持稳定。

商誉减值测试采用未来现金流量折现方法的主要假设如下：

江苏天齐预计未来现金流量现值的计算采用了7.63%~2.79%的毛利率变动及7.63%~2.00%的营业收入增长率作为关键假设。管理层根据预算期间之前的历史情况及对市场发展的预测确定这些假设。

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。

商誉减值测试的影响

其他说明

## 15、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	75,975,004.03	17,494,121.17	94,816,498.81	22,644,090.19
内部交易未实现利润	491,787,082.35	104,361,689.07	304,727,273.74	65,790,618.40
可抵扣亏损	1,638,434,244.94	449,532,642.36	654,431,950.24	168,149,694.11
未实现汇兑损失	84,574,658.70	25,372,397.61	95,836,691.16	28,751,007.35
预提费用	1,831,407.70	549,422.31	1,681,371.50	504,411.45
复垦费及员工服务费用 (注1)	184,150,446.00	55,245,133.80	183,107,964.64	54,932,389.39
资本性支出其他费用抵 扣	276,771.97	83,031.59	1,574,199.00	472,259.70
递延收益	50,868,982.73	10,320,957.69	52,447,710.49	10,566,948.39
股权激励费用	73,314,317.26	16,120,378.38	70,378,393.37	17,624,827.21
交易性金融资产或负债	59,149,868.76	14,787,467.19	11,384,826.76	2,846,206.69
固定资产折旧	1,126,823.33	338,047.00		
合计	2,661,489,607.77	694,205,288.17	1,470,386,879.71	372,282,452.88

### (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
其他权益工具投资公允价值变动	289,393,860.48	72,348,465.12	289,393,921.44	72,348,480.36
交易性金融资产公允价值变动	48,945,897.98	12,236,474.50		
低值易耗品	54,375,897.03	16,312,769.11	30,205,376.70	9,061,613.01
固定资产	453,002,884.83	104,804,995.85	236,351,234.88	62,974,111.81
无形资产(注2)	1,144,514,306.07	343,354,291.82	1,088,979,044.70	326,693,713.41
可抵扣燃油税和员工赔偿预付款	3,048,281.03	914,484.31	1,979,473.77	593,842.13
合计	1,993,281,127.42	549,971,480.71	1,646,909,051.49	471,671,760.72

### (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	-102,171,905.67	592,033,382.50	-91,953,788.11	280,328,664.77
递延所得税负债	-102,171,905.67	447,799,575.04	-91,953,788.11	379,717,972.61

### (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	211,933,829.01	209,819,739.52
合计	211,933,829.01	209,819,739.52

### (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
2020年	2,936,860.16	2,936,860.16	归属盛合锂业
2021年	1,402,423.49	1,402,423.49	归属盛合锂业
2022年	8,101,080.57	8,101,080.57	归属盛合锂业
2023年	10,900,992.37	10,900,992.37	归属盛合锂业
2024年	1,503,131.70		归属盛合锂业
合计	24,844,488.29	23,341,356.59	--

其他说明：

注1：泰利森公司计提的复垦费和员工长期服务假、年假以及长短期激励计划费用，根据当地税法规定在实际支出时才能抵扣。

注2：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。

## 16、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	118,328,768.28	186,273,511.25
预付H股上市费用	52,487,874.59	41,476,816.50
合计	170,816,642.87	227,750,327.75

其他说明：

## 17、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	41,000,000.00	160,000,000.00
保证借款	2,492,239,801.17	1,778,212,647.64
合计	2,533,239,801.17	1,938,212,647.64

短期借款分类的说明：

注1：期末保证借款，保证人均均为本公司。

注2：期末质押借款4,100万元，均为本集团应收票据质押借款。

## 18、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	57,057,289.74	9,292,247.75
其中：		
衍生金融负债	57,057,289.74	9,292,247.75
其中：		
合计	57,057,289.74	9,292,247.75

其他说明：

## 19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	388,931,354.48	230,594,188.72
合计	388,931,354.48	230,594,188.72

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 20、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	938,104,520.05	893,921,407.35
1 到 2 年	5,268,840.75	3,120,210.84
2 到 3 年	929,705.86	188,771.21
3 年以上	158,404.09	763,986.71
合计	944,461,470.75	897,994,376.11

## 21、预收款项

是否已执行新收入准则

 是  否

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收账款	73,258,636.53	71,535,830.02
合计	73,258,636.53	71,535,830.02

## 22、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	60,749,951.76	189,525,843.92	204,476,438.11	45,799,357.57
二、离职后福利-设定提存计划	6,960,114.48	12,784,629.27	12,782,563.41	6,962,180.34
三、辞退福利	16,563.00	372,564.66	372,108.88	17,018.78
合计	67,726,629.24	202,683,037.85	217,631,110.40	52,778,556.69

## (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	34,419,217.96	163,798,492.55	181,495,136.94	16,722,573.57
2、职工福利费		4,958,233.55	4,958,233.55	
3、社会保险费	2,047,241.58	6,560,908.77	7,609,822.99	998,327.36
其中：医疗保险费	1,920,745.05	5,694,616.42	6,720,006.24	895,355.23
工伤保险费	76,815.85	475,291.76	498,174.98	53,932.63
生育保险费	49,680.68	391,000.59	391,641.77	49,039.50
4、住房公积金	217,410.20	3,789,736.36	3,772,836.56	234,310.00
5、工会经费和职工教育经费	5,745,976.64	2,356,109.45	2,462,792.40	5,639,293.69
6、短期带薪缺勤	18,320,105.38	8,062,363.24	4,177,615.67	22,204,852.95
合计	60,749,951.76	189,525,843.92	204,476,438.11	45,799,357.57

## (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	6,906,415.06	12,486,001.33	12,483,546.49	6,908,869.90
2、失业保险费	53,699.42	298,627.94	299,016.92	53,310.44
合计	6,960,114.48	12,784,629.27	12,782,563.41	6,962,180.34

其他说明：

## 23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,440,554.31	36,057,357.45



企业所得税	212,252,312.41	348,615,598.61
个人所得税	5,747,056.36	3,510,299.60
城市维护建设税	219,489.22	1,899,364.65
印花税	326,770.84	2,870,030.27
教育费附加	127,146.11	1,081,818.07
残疾人保障金	484,210.36	776,107.37
地方教育附加	84,764.06	721,212.04
环保税	146,953.66	292,320.73
员工福利税	636,022.58	271,786.22
房产税	228,709.69	227,337.40
副调基金及其他	50,959.03	76,113.45
合计	224,744,948.63	396,399,345.86

其他说明：

## 24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	69,807,419.70	70,482,073.12
应付股利	1,957,387.20	1,381,717.00
其他应付款	46,598,195.91	40,685,759.60
合计	118,363,002.81	112,549,549.72

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	35,511,435.27	39,660,099.18
短期借款应付利息	5,419,788.82	2,920,258.20
公司债券利息	28,876,195.61	27,901,715.74
合计	69,807,419.70	70,482,073.12

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,957,387.20	1,381,717.00
合计	1,957,387.20	1,381,717.00

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 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
限制性股票回购义务	25,887,223.87	25,996,401.28
保证金押金及其他	20,710,972.04	14,689,358.32
合计	46,598,195.91	40,685,759.60

### 2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

## 25、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	50,698,027.82	62,941,621.71
一年内到期的应付债券	600,000,000.00	600,000,000.00
合计	650,698,027.82	662,941,621.71

其他说明：

注1：期末抵押借款369.80万元为文菲尔德长期借款中一年内到期金额。

注2：详见本附注七、26、长期借款所述。

注3：2016年10月20日，本公司发行的2016年度第一期中期票据（简称16天齐锂业MTN001）将于2019年10月21日到期。故自应付债券科目重分类至本科目列报。

## 26、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	24,322,640,765.86	23,564,375,010.05
抵押借款	2,155,274,272.35	1,671,684,331.57
保证借款	242,000,000.00	90,000,000.00
合计	26,719,915,038.21	25,326,059,341.62

长期借款分类的说明：

注1：质押借款系2018年12月为购买SQM公司23.77%股权取得的借款，质押物为本集团持有的SQM23.77%股权以及为本次交易设立的各子公司的资产、本集团对下属三家子公司的股权。同时由本公司提供连带保证责任、本公司实际控制人蒋卫平先生提供保证责任。具体详见附注“十六、2、（4）、4）购买SQM股权取得35亿美元借款”所述。

注2：本报告期末抵押借款主要是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，向银团申请取得的总额为7.7亿美元的循环借款。具体见附注“十六、2、（5）本公司下属文菲尔德及其子公司在澳大利亚境内的所有资产提供融资抵押”的说明。

注3：保证借款系由工行射洪支行向射洪天齐提供人民币借款、兴业银行草堂支行向成都天齐提供人民币借款，并由本公司提供连带责任担保。射洪天齐借款共计3笔，合计1.5亿元人民币，其中4,500万元将于2019年到期，已重分类至一年内到期的流动负债列报。成都天齐借款共计1笔，合计2亿元人民币，其中200万元将于2019年到期，已重分类至一年内到期的流动负债列报。

其他说明，包括利率区间：

本集团长期借款的利率区间说明详见附注十“（一）、2、利率风险”所述。

## 27、应付债券

### （1）应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中期票据	2,037,119,844.91	2,030,482,245.73
公司债	297,356,701.16	297,024,785.12
合计	2,334,476,546.07	2,327,507,030.85

### （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	汇兑损益变动	期末余额
TIANQI FN N221 1	1,984,980,000.00	2017/11/28	5年	1,946,208,914.10	2,030,482,245.73		38,670,187.50	3,235,316.59		3,402,282.59	2,037,119,844.91
18 天齐	300,000,000.00	2018/2/1	5年	296,462,200.00	297,024,700.00		9,450,000.00	331,916.00			297,356,700.00

01	00.00			64.15	85.12		.00	4			01.16
合计	--	--	--	2,242,671,178.25	2,327,507,030.85		48,120,187.50	3,567,232.63		3,402,282.59	2,334,476,546.07

## 28、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	26,866,180.97	26,830,967.80
合计	26,866,180.97	26,830,967.80

## 29、预计负债

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
复垦费	225,216,409.71	195,893,253.98	
合计	225,216,409.71	195,893,253.98	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：泰利森公司根据澳大利亚法律法规对矿区有复垦和弃置义务，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为一项复垦环保义务。复垦和弃置义务由管理层考虑现有的相关法规后根据其以往经验及对未来支出的最佳估计而确定，并考虑货币时间价值和折现率等因素的影响，对预期未来现金流出折现至其净现值。泰利森公司的长期复垦费金额会根据折现利率的变化以及各期折现利息费用的计入而变动。泰利森公司期末用于对预计“复垦/复原及环境恢复”金额的折现利率为15年期的无风险澳大利亚国债利率2.46%。

## 30、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	53,447,710.49		1,578,727.56	51,868,982.93	
合计	53,447,710.49		1,578,727.56	51,868,982.93	--

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

土地补助款	20,497,918.16			91,815.18			20,406,102.98	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 吨金属锂项目专项资金	1,410,000.00			352,500.00			1,057,500.00	与资产相关
动力锂离子电池正级材料产业化项目专项资金	3,000,000.00						3,000,000.00	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	4,139,666.85			412,999.98			3,726,666.87	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	347,826.08			13,043.48			334,782.60	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	1,030,637.45			123,983.58			906,653.87	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

高效节能锅炉改造项目	2,570,868.99			299,583.58			2,271,285.41	与资产相关
年产3000吨低成本、高性能纳米级磷酸铁锂	400,000.00						400,000.00	与资产相关
锂铝合金技术开发	4,560,792.96			134,801.76			4,425,991.20	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	3,000,000.00			150,000.00			2,850,000.00	与资产相关
射洪美丰工业城市管理委员会专项资金	1,000,000.00						1,000,000.00	与资产相关
国家重点实验室建设项目	1,000,000.00						1,000,000.00	与资产相关
合计	53,447,710.49			1,578,727.56			51,868,982.93	

其他说明：

### 31、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	1,142,052,851.00				-64,906.00	-64,906.00	1,141,987,945.00

其他说明：

注1：2019年3月27日，公司召开第四届董事会第二十七次会议和第四届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意公司按照《首期限制性股票激励计划（草案）》的规定，回购注销已离职的预留限制性股票激励对象已获授但尚未解锁的64,906股限制性股票。

注2：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，详见附注十六、3、1) 本公司控股股东所持本公司股份对外提供质押所述。

### 32、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）	4,111,413,533.94			4,111,413,533.94
其他资本公积	91,747,470.91	3,296,926.74	3,148,793.14	91,895,604.51
合计	4,203,161,004.85	3,296,926.74	3,148,793.14	4,203,309,138.45

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：其他资本公积增加3,296,926.74元系股权激励确认股份支付费用。

注2：其他资本公积本期减少系股权激励税会差异减少资本公积2,060,895.81元，回购限制性股票减少资本公积1,087,897.33元。

### 33、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	27,040,027.20		1,152,803.33	25,887,223.87
合计	27,040,027.20		1,152,803.33	25,887,223.87

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：2019年3月27日，公司召开第四届董事会第二十七次会议和第四届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意公司按照《首期限制性股票激励计划（草案）》的规定，回购注销已离职的预留限制性股票激励对象已获授但尚未解锁的64,906股限制性股票。

### 34、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	-896,437.14 6.95	-5,220,613.78				1,629,819.89	-6,850,433.67	-894,807.327.06
外币财务报表折算差额	-896,437.14 6.95	-5,220,613.78				1,629,819.89	-6,850,433.67	-894,807.327.06

其他综合收益合计	-896,437.14 6.95	-5,220,613 .78				1,629,819. 89	-6,850,433 .67	-894,807 ,327.06
----------	---------------------	-------------------	--	--	--	------------------	-------------------	---------------------

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

### 35、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	21,364,067.66	4,196,982.38	1,111,876.83	24,449,173.21
合计	21,364,067.66	4,196,982.38	1,111,876.83	24,449,173.21

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 36、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	326,361,675.16			326,361,675.16
合计	326,361,675.16			326,361,675.16

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 37、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	5,366,690,558.27	3,616,200,619.67
调整后期初未分配利润	5,366,690,558.27	3,616,200,619.67
加：本期归属于母公司所有者的净利润	193,409,021.16	2,200,112,183.21
减：提取法定盈余公积		221,211,674.41
应付普通股股利	205,568,927.57	228,410,570.20
期末未分配利润	5,354,530,651.86	5,366,690,558.27

调整期初未分配利润明细：

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



### 38、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	2,588,760,116.04	1,008,114,359.96	3,288,559,142.18	903,237,465.56
其他业务	779,857.74		866,463.61	24,878.85
合计	2,589,539,973.78	1,008,114,359.96	3,289,425,605.79	903,262,344.41

是否已执行新收入准则

 是  否

其他说明

### 39、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	1,959,407.83	13,384,339.60
教育费附加	972,564.25	7,615,139.79
房产税	1,526,206.92	1,440,432.16
土地使用税	1,206,691.03	552,118.03
印花税	1,823,066.18	5,798,166.00
地方教育费附加	646,278.48	5,076,759.87
其他	1,086,720.88	861,135.64
合计	9,220,935.57	34,728,091.09

其他说明：

### 40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,060,973.10	3,383,812.27
运杂及车辆费	10,182,161.99	9,985,038.29
仓储费	3,278,865.83	1,993,026.94
资产摊销	27,342.89	25,900.51
办公与差旅费	571,553.77	859,436.09
广告与业务费	495,027.60	689,885.68
中介及其他	1,395,970.67	1,283,230.09

合计	20,011,895.85	18,220,329.87
----	---------------	---------------

其他说明：

#### 41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	62,579,533.79	41,064,169.34
资产摊销	14,724,592.33	12,823,115.06
运杂及车辆费	252,478.35	478,548.99
办公费	12,927,850.55	14,057,212.12
差旅费	4,351,648.31	3,463,443.44
业务招待费	513,698.58	2,849,635.33
广告宣传费	1,177,052.25	1,172,611.02
环保、绿化及安全费用	905,623.83	1,859,724.72
中介咨询费	25,370,610.32	43,520,544.82
其他费用	3,084,145.35	1,886,835.68
股份支付费用	3,296,926.68	6,229,523.94
停工损失费	4,392,400.02	11,509.38
合计	133,576,560.36	129,416,873.84

其他说明：

#### 42、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,633,504.57	2,133,022.05
资产摊销	4,954,043.50	144,372.86
材料	99,127.98	90,065.45
委托研发	10,458,279.29	2,020,609.24
研发成果注册费用	33,350.08	142,540.56
办公及差旅费	1,043,833.21	1,219,046.36
其他	1,001,396.28	738,540.57
合计	25,223,534.91	6,488,197.09

其他说明：

#### 43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,007,286,622.65	103,752,483.36
其中：复垦费折现变动利息	1,644,845.24	1,796,290.45
借款利息费用	1,005,641,777.41	101,956,192.91
减：利息收入	3,006,244.04	36,116,607.36
加：汇兑损益	1,070,426.56	63,323,190.67
其他	4,797,310.66	869,505.50
合计	1,010,148,115.83	131,828,572.17

其他说明：

#### 44、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
摊销确认为递延收益的政府补助	1,578,727.56	1,428,727.56
三代税款手续费	33,520.22	62,043.89
合计	1,612,247.78	1,490,771.45

#### 45、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	233,130,163.67	-5,641,236.83
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		42,566,253.66
交割衍生金融工具取得的投资收益	-3,222,774.66	-12,383,666.90
保本型理财产品收益	2,889,452.31	5,488,985.98
合计	232,796,841.32	30,030,335.91

其他说明：

#### 46、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	2,176,569.42
其中：衍生金融工具产生的公允价	48,945,897.95	2,176,569.42

值变动收益		
交易性金融负债	-47,765,041.99	-19,038,875.10
合计	1,180,855.96	-16,862,305.68

其他说明:

#### 47、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	240,339.88	
应收账款坏账损失	-161,314.65	
合计	79,025.23	

其他说明:

#### 48、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是  否

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-3,075,989.44
合计		-3,075,989.44

其他说明:

#### 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	-662,257.91	-2,695,995.13

#### 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	92,045,400.00	31,225,937.00	92,045,400.00
罚款、违约金收入	7,400.00	25,500.00	7,400.00
其他	265,269.34	48,807.44	265,269.34

合计	92,318,069.34	31,300,244.44	92,318,069.34
----	---------------	---------------	---------------

计入当期损益的政府补助：

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	43,383,000.00		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	100,000.00		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	14,636,400.00		与收益相关
企业发展扶持资金	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	29,091,000.00		与收益相关
企业发展扶持资金	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	4,695,000.00		与收益相关
其他补助	江苏天齐	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
其他补助	江苏天齐	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	20,000.00		与收益相关
其他补助	江苏天齐	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	20,000.00		与收益相关

			的补助				
--	--	--	-----	--	--	--	--

其他说明：

## 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	7,021,337.60	8,462,139.80	7,021,337.60
罚款、违约金支出		740,000.00	
其他	511,128.56	401,923.25	225,747.43
合计	7,532,466.16	9,604,063.05	7,532,466.16

其他说明：

注1：本期对外捐赠主要系本公司遂宁健康扶贫三大工程第三期捐赠款200.00万元，以及TLA捐赠西澳大利亚博物馆409.73万元。

## 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	414,787,936.94	569,243,715.37
递延所得税费用	-243,623,115.30	-33,467,150.16
合计	171,164,821.64	535,776,565.21

### (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	703,036,886.86
按法定/适用税率计算的所得税费用	175,759,221.72
子公司适用不同税率的影响	21,728,619.49
调整以前期间所得税的影响	-4,896,026.04
非应税收入的影响	-41,808,289.46
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	20,381,295.93
所得税费用	171,164,821.64

其他说明

### 53、其他综合收益

详见附注七、34。

### 54、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	5,438,226.99	53,470,961.09
与收益相关的政府补助	92,045,400.00	31,225,937.00
与资产相关的政府补助		15,010,000.00
其他	5,812,668.70	3,844,979.64
合计	103,296,295.69	103,551,877.73

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运杂及车辆费	3,537,096.95	3,161,115.00
仓储费	968,847.07	1,277,824.55
办公、差旅费	15,291,098.78	13,751,112.55
租赁费	2,439,078.34	3,112,475.18
保险费	11,510,325.79	8,266,525.59
中介咨询费	20,021,247.25	22,968,721.27
其他付现费用	2,423,014.67	3,185,965.82
捐赠支出	7,021,337.60	8,346,180.35
合计	63,212,046.45	64,069,920.31

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
收回投标保证金	4,479,603.87	
合计	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	104,402,572.98	17,200,484.44
支付 SQM 分红预扣税	4,956,142.89	2,843,353.86
支付履约保证金	5,000,000.00	3,010,000.00
其他付现费用	1,231,359.99	
交割套期工具远期外汇合约损失	6,494,338.12	
合计	122,084,413.98	23,053,838.30

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
收回远期结售汇、承兑保证金		23,957,887.74
收回质押借款保证金		220,083,500.00
合计		244,041,387.74

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	104,000,000.00	22,334,994.26
支付债务融资咨询费、手续费	27,581,388.52	9,027,444.99
支付股权融资费用	20,173,661.99	7,687,047.91
支付借款保证金	78,962,349.75	
合计	230,717,400.26	39,049,487.16

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 55、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	531,872,065.22	1,560,287,630.61
加: 资产减值准备	-79,025.23	3,075,989.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	100,116,000.59	82,990,298.90
无形资产摊销	45,862,663.34	43,541,308.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“一”号填列)	662,257.91	2,695,995.13
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)	-1,180,855.96	16,862,305.68
财务费用(收益以“一”号填列)	1,011,509,514.63	167,150,436.09
投资损失(收益以“一”号填列)	-232,796,841.32	-30,030,335.91
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	-327,121,584.22	20,627,903.90
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)	78,299,735.23	-68,592,668.73
存货的减少(增加以“一”号填列)	-165,382,414.65	20,901,067.29
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-94,198,521.28	32,814,185.65
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	-2,658,975.09	-28,860,539.49
经营活动产生的现金流量净额	944,904,019.17	1,823,463,577.51
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	943,798,931.59	2,808,544,898.75
减: 现金的期初余额	1,302,950,539.26	5,275,967,549.21
现金及现金等价物净增加额	-359,151,607.67	-2,467,422,650.46

## (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	943,798,931.59	1,302,950,539.26
其中: 库存现金	5,335.96	34,197.80
可随时用于支付的银行存款	943,793,595.63	2,808,510,700.95
三、期末现金及现金等价物余额	943,798,931.59	1,302,950,539.26

其他说明:

**56、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	823,819,767.98	详见本附注“七、(一)货币资金”所述
应收票据	94,795,146.53	用于应付票据的开具
固定资产	12,375,258.95	泰利森公司抵押借款购入的车辆
长期股权投资	28,670,340,416.54	主要为SQM23.77%的A类股用于向中信银行35亿美元借款抵押,详见本附注“第十节、七、26、长期借款”所述
除上述资产外的其他所有TLAI1、TLAI2、ITS资产	395,826,409.35	同上
除上述资产外的文菲尔德及其子公司在澳大利亚境内的所有资产	7,216,234,044.78	详见本附注“七、26长期借款”所述
合计	37,213,391,044.13	--

其他说明:

**57、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	--	--	923,997,465.79
其中：美元	97,517,643.38	6.8747	667,777,720.06
欧元			
港币			
澳元	53,176,909.47	4.8156	256,078,725.24
智利比索	13,808,281.00	0.0101	139,629.91
英镑	159.63	8.7113	1,390.58
应收账款	--	--	497,899,550.83
其中：美元	62,436,584.64	6.8747	429,232,788.40
欧元			
港币			
澳元	14,259,233.00	4.8156	68,666,762.43
预付账款			16,319,871.25
其中：美元	475,433.00	6.8747	3,268,459.25

澳元	2,710,235.90	4.8156	13,051,412.00
其他应收款		--	41,672,849.12
其中：美元	6,061,769.84	6.8747	41,672,849.12
澳元			
短期借款		--	166,887,643.24
其中：美元	24,275,625.59	6.8747	166,887,643.24
应付账款		--	755,208,117.29
其中：美元	25,922,381.64	6.8747	178,208,597.06
澳元	119,818,822.21	4.8156	576,999,520.23
应付职工薪酬		--	113,877,183.58
其中：澳元	23,647,558.68	4.8156	113,877,183.58
应交税费		--	100,445,119.64
其中：澳元	20,858,277.19	4.8156	100,445,119.64
应付利息		--	41,831,119.36
其中：美元	5,725,601.00	6.8747	39,361,789.19
澳元	512,777.26	4.8156	2,469,330.17
其他应付款		--	14,172,594.19
其中：美元	733,702.04	6.8747	5,043,981.41
澳元	1,895,633.52	4.8156	9,128,612.78
一年内到期的非流动负债		--	3,698,027.82
其中：美元	537,918.43	4.8156	3,698,027.82
长期借款	--	--	26,477,915,038.21
其中：美元	3,870,346,821.67	6.8747	26,477,915,038.21
欧元			
港币			
应付债券		--	2,037,119,844.91
其中：美元	296,321,271.46	6.8747	2,037,119,844.91
长期应付职工薪酬		--	26,866,180.99
其中：澳元	5,578,989.32	4.8156	26,866,180.99

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

境外经营实体	主要经营地	记账本位币及选择依据	备注
文菲尔德	澳大利亚	以当地国家货币澳元作为记账本位币	投资性与矿石探测、开采、销售
TLK	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
ITS	智利	以美元作为记账本位币	投资

## 58、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：  
不适用。

## 59、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	66,802,439.72	递延收益	1,578,727.56
与收益相关	92,045,400.00	营业外收入	92,045,400.00

### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 60、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

与上年度相比，本报告期新设而增加本集团合并范围的子公司为天齐邦德。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	取得方式
-------	-------	-----	------	------	------

				直接	间接	
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
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
天齐英国	英国	英国	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公司	澳大利亚	澳大利亚	矿产勘探、开发和开采		51.00%	同一控制下企业合并
泰利森锂业（加拿大）公司	澳大利亚	澳大利亚	矿产勘探		51.00%	同一控制下企业合并
泰利森服务有限公司	澳大利亚	澳大利亚	矿产勘探、开发和开采		51.00%	同一控制下企业合并
泰利森锂业澳大利亚有限公司	澳大利亚	澳大利亚	矿产勘探、开发和开采		51.00%	同一控制下企业合并
因弗申 SLI 智利公司	智利	智利	矿产勘探		51.00%	同一控制下企业合并
泰利森锂业(MCP)澳大利亚有限公司	澳大利亚	澳大利亚	矿产勘探、开发和开采		51.00%	同一控制下企业合并
天齐锂业香港	中国香港	中国香港	投资、贸易		100.00%	直接投资
天齐锂业国际	中国香港	中国香港	投资、贸易		100.00%	非同一控制下企业合并
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
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
TLK	澳大利亚	澳大利亚	化工制造		100.00%	直接投资
重庆天齐	重庆市铜梁县	重庆市铜梁县	化工制造		86.38%	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
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
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
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

遂宁天齐	中国遂宁市	中国遂宁市	化工制造		100.00%	直接投资
天齐智利	智利	智利	投资		100.00%	直接投资
SPV2	澳大利亚	澳大利亚	投资		100.00%	直接投资
SPV1	澳大利亚	澳大利亚	投资		100.00%	直接投资
天齐邦德	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投融资		100.00%	直接投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

## (2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
文菲尔德	49.00%	338,283,063.53	335,713,255.56	1,794,032,938.29

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
文菲尔德	1,311,489,959.63	6,079,638,146.51	7,391,128,106.14	574,332,916.99	2,666,214,873.07	3,240,547,790.06	1,417,316,464.19	5,251,377,918.50	6,668,694,382.69	560,401,795.81	2,139,717,211.67	2,700,119,007.48

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	1,825,060,481.05	881,114,510.75	867,134,033.87	742,973,556.06	1,353,489,463.34	588,743,924.92	424,465,691.41	681,768,486.12

其他说明:

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在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、碘、锂产品生产		25.86%	权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要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	
	日喀则扎布耶	SQM	日喀则扎布耶	SQM
流动资产	540,118,321.97	19,027,107,190.00	547,836,406.97	16,468,934,720.00
非流动资产	344,818,556.03	13,393,978,010.00	386,591,120.13	12,823,889,200.00
资产合计	884,936,878.00	32,421,085,200.00	934,427,527.10	29,292,823,920.00
流动负债	37,369,161.62	6,805,265,530.00	33,898,742.49	3,813,880,240.00
非流动负债	2,031,964.80	10,922,523,360.00	2,031,964.80	10,806,794,720.00
负债合计	39,401,126.42	17,727,788,890.00	35,930,707.29	14,620,674,960.00
少数股东权益	122,566.33	331,360,540.00	125,582.00	358,945,360.00
归属于母公司股东权益	845,413,185.25	14,362,623,240.00	898,371,237.81	14,313,203,600.00
按持股比例计算的净资产份额	169,082,637.05	3,714,174,369.86	179,674,247.56	3,701,394,450.96
营业收入	2,250,358.32	6,858,009,600.00	782,710.84	7,610,367,960.00
净利润	-11,301,338.72	1,035,158,300.00	-8,645,017.66	1,628,726,580.00
综合收益总额	-11,301,338.72	1,035,158,300.00	-8,645,017.66	1,628,726,580.00

本年度收到的来自联营企业的股利		335,941,983.57		44,468,013.31
-----------------	--	----------------	--	---------------

其他说明

### (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	162,518,802.41	143,743,354.41
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	206,262,778.18	218,590,789.85
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-12,328,011.67	-6,854,479.68
--综合收益总额	-12,328,011.67	-6,854,479.68

其他说明

### (4) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

## 十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化并确保将风险控制在此限定的范围之内。

#### (一) 市场风险

##### 1、汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、澳元有关，除本集团境外文菲尔德及其下属子公司以澳元记账、采用美元进行销售结算和融入美元贷款，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外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。至2019年6月30日，本集团以外币计价的资产及负债余额情况如下表所述，该等外币余额的资产和负债产生的汇率风险对本集团的经营业绩可能产生较大影响。

##### (1) 本集团外币计价的资产负债项目

项目	资产项目		负债项目	
	本期余额	上年余额	本期余额	上年余额



美元计价	4,256,748,069.84	4,597,240,587.77	4,120,888,495.89	4,038,987,240.69
澳元计价	2,236,044,602.60	1,742,157,227.35	302,524,069.97	243,416,681.32
港元计价		296,581.20		31,500.00
欧元计价		912,000.00		
加元计价				30,196.47
智利币计价	13,808,281.00	25,788,508.15		
英镑计价	159.63	159.63		

## (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、57 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，美元对人民币贬值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。

汇总	外币金额		外币相对人民币贬值1%	
	货币性资产	货币性负债	影响税前利润（外币金额）	影响权益（外币金额）
美元	166,491,430.86	4,119,851,855.43	2,337,066.99	269,515,868.04
澳元	70,146,378.37	174,559,881.92	91,285.76	4,865,584.99

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银行借款的带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2019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	本币金额
固定利率	短期借款	人民币	3.20%-5.44%	2,366,352,158.02	2,366,352,158.02
	短期借款	美元	3.15%-3.67%	24,275,625.59	166,887,643.15
	应付债券	人民币	6.30%	297,356,701.16	297,356,701.16
	应付债券	美元	3.75%	296,321,271.46	2,037,119,844.91
	一年内到期的非流动负债	人民币	3.50%-5.70%	647,000,000.00	647,000,000.00
	长期借款	人民币	4.75%-5.70%	242,000,000.00	242,000,000.00
	长期借款	美元	2.84%-4.12%	413,354,009.94	2,712,126,555.38
浮动利率	长期借款	美元	5.00%-6.57%	3,456,992,811.73	23,765,788,482.83

率	一年内到期的非流动负债	美元	1.60%~2.60%	537,918.43	3,698,027.82
<b>合计</b>					<b>32,238,329,413.27</b>

### 3、价格风险

本集团以市场价格销售锂矿、锂制品，因此受到此等价格波动的影响。

#### (二) 信用风险

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

##### 1、现金及现金等价物

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

##### 2、应收款项

本集团面临因客户存在不同特性以及客户所在国家不同导致的信用风险。本集团收入构成主要是与单一的、不同国家客户的销售交易。本集团分析每个新客户的信誉情况，包括外部信用等级的评估。如果本集团对某一客户的信誉不满意，则需要提供信用证或采取预付货款再发货的方式。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

#### (三) 流动风险

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

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产	70,619,962.26			70,619,962.26
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	70,619,962.26			70,619,962.26
(3) 衍生金融资产	70,619,962.26			70,619,962.26

持续以公允价值计量的资产总额	70,619,962.26			70,619,962.26
(六) 交易性金融负债	57,057,289.74			57,057,289.74
衍生金融负债	57,057,289.74			57,057,289.74
持续以公允价值计量的负债总额	57,057,289.74			57,057,289.74
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、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。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
天齐集团	成都市高朋东路10号	贸易；项目投资；投资咨询	50,000,000.00	35.86%	35.86%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是蒋卫平。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注九、1。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
成都天齐五矿机械进出口有限责任公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业

成都天齐水暖设备有限公司	同上
甘孜州天齐硅业有限公司	同上
雅江县润丰矿业有限责任公司	同上
TQC (INDIA) TADING PRIVATE COMPANY	同上
TIANQI GROUP HK CO., LIMITED	同上
TQC Equipment Inc. Canada	同上
TQC Group (Netherlands) Co?peratief U.A.	同上
TQC Canada Company	同上
NEMASKA LITHIUM INC.,	其他关联关系
成都建中锂电池有限公司	同上
西藏矿业发展股份有限公司	同上
江苏普莱医药生物技术有限公司	同上
成都天齐增材智造有限责任公司	持股 5%
张静 (最终控制人配偶, 本公司股东)	同上

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
天齐集团	物管、餐饮等服务	672,154.60	3,116,000.00	否	652,004.12

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

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	1,102,932.96	892,047.65

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
蒋卫平	15,811,810,000.00	2018年11月29日	2020年11月28日	否
蒋卫平	8,249,640,000.00	2018年11月29日	2023年11月28日	否

关联担保情况说明

### (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	3,357,289.76	2,945,691.98

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	31.08 元/2 月、22.30 元/ 1 月

其他说明

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日收盘价格
可行权权益工具数量的确定依据	按各解锁期的业绩条件估计确定
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	155,988,808.50
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,296,926.68

其他说明

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

## 5、其他

# 十四、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

### (1) 资本性支出承诺事项

1) 于2019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	323,045,973.83
勘探和评估支出	20,096.85
合计	323,066,070.68

2) 于2019年6月30日，本集团下属TLK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	155,672,904.37
<b>合计</b>	<b>155,672,904.37</b>

3) 与遂宁市政府修订并重新签署《战略合作框架协议》和《投资协议》

本公司2017年6月19日第四届董事会第六次会议审议通过，与遂宁市政府签署的《战略合作框架协议》。2017年12月4日第四届董事会第十一次会议审议通过《关于修订并重新签署<战略合作框架协议>的议案》，同日，双方签署了修订后的《战略合作框架协议》，协议规定由遂宁市政府支持本公司在遂宁市安居区进行矿石提锂生产线的建设和运营：本公司拟以盛合锂业生产的锂精矿为项目原料的主渠道，在本公司的锂精矿投产前，以泰利森锂精矿为项目原料，在遂宁市安居区工业集中区，分期建设矿石提锂生产线及锂原料回收生产线，第一期为2万吨当量的碳酸锂生产线（后期产能视具体情况决定），预计投资不超过15亿元，所需全部资金由本公司自筹。项目用地服从项目所在地城乡建设规划主管部门建设用地规划要求，拟公开挂牌竞买方式取得，土地使用期限50年。至2019年6月30日，包括项目建设用地投入的建设资金共计6,842.15万元。

(2) 可撤销的经营性租赁的最低租赁付款

1) 至2019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	2,207,698.05
1-2年	1,673,035.75
2-3年	1,673,035.75
3年以上	30,114,643.54
<b>合计</b>	<b>35,668,413.09</b>

2) 至2019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	10,950,494.78
1-2年	10,559,794.27
2-3年	8,604,648.63
3年以上	193,607,767.75
<b>合计</b>	<b>223,722,705.43</b>

(3) 不可撤销的维持采矿权的最低投入

至2019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	5,701,959.34
1-2年	5,701,959.34
2-3年	5,701,959.34
3年以上	28,018,702.23
<b>合计</b>	<b>45,124,580.25</b>

#### (4) 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1日支付。2018年公司追加捐赠200万，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327万及追加捐赠款200万，合计527万元的义务转给天齐射洪承担。2018年12月13日，射洪天齐已捐赠100万元。2019年4月29日，射洪天齐支付第三期捐赠款200.00万元。截止2019年6月30日，尚有227万元捐赠承诺未兑现。

除上述承诺事项外，截至本报告期末本集团无其他重大承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

关于文菲尔德子公司泰利森公司的预先定价安排申报事项

本公司子公司文菲尔德已向澳大利亚税务局（“ATO”）提交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日的所有跨境关联方销售定价。ATO正在审查2015年和2016年跨境关联方销售定价方法。截至本报告发布之日，文菲尔德与ATO就预先定价安排及过往年度审查的磋商仍在持续。公司认为预先定价安排所提议的定价措施以及2015年及2016年所采取的定价方法适当，但ATO可能持有不同立场导致文菲尔德额外的所得税负债。

除上述外，本公司无其他需要披露的重大或有事项。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、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

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。



## (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	3,141,135,102.89	2,092,564,762.92	33,004,459.67	2,677,164,351.70	2,589,539,973.78
其中：对外交易收入	1,551,034,542.70	1,038,505,431.08			2,589,539,973.78
分部间交易收入	1,590,100,560.19	1,054,059,331.84	33,004,459.67	2,677,164,351.70	
营业总成本	3,084,766,439.33	676,081,185.32	956,191,316.40	2,510,743,538.57	2,206,295,402.48
营业利润（亏损）	154,673,681.94	1,296,445,935.56	-222,071,697.60	610,796,636.22	618,251,283.68
资产总额	15,898,316,893.16	11,353,398,789.79	45,074,175,713.62	25,549,282,893.56	46,776,608,503.01
负债总额	8,168,023,801.57	4,831,349,074.49	29,857,759,201.46	8,007,456,255.97	34,849,675,821.55
补充信息：					
折旧和摊销费用	92,692,883.24	49,377,597.49	3,908,183.20		145,978,663.93
资本性支出	1,380,851,672.47	891,894,063.41	13,026,117.49		2,285,771,853.37

## 2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

### (1) 锂业务分离后GAM保留的权利

2009年10月，泰利森矿业公司(Talison Minerals)决定重组其业务，分离锂业务及非锂业务的不同公司实体。其中，锂矿业务由新成立的泰利森公司开采经营，钽矿业务由GAM开采经营。此后泰利森公司和GAM格林布什签署了《锂业务出售协议》、《保留矿权协议》、《服务分享协议》等一系列协议，就重组后格林布什矿区的勘探和采矿作业的权利义务关系进行约定。其中主要包括：

1) 《保留矿权协议》：双方同意保留GAM对于根据该《锂业出售协议》转让给泰利森澳大利亚公司的矿权地上除锂矿以外的所有矿物享有的权利。如果未取得GAM格林布什公司的同意，不得对可采矿许可证进行处分。采矿许可证受制于为GAM格林布什而登记的绝对附加说明。

2) 《服务分享协议》：2009年10月13日，泰利森及下属各子公司分别与GAM格林布什签订了一份《服务分享协议》，各方同意确定分享的服务包括行政及办公大楼、培训设施和公共设施等。截至目前，泰利森及下属各子公司已分别与GAM格林布什签订如下最终协议：《尾矿、废物处理场及道路协议》、《格林布什场地服务协议》、《格林布什实验室服务协议》、《水权利协议》、及《电力供应协议》；约定了各方分享的服务范围。

3) 《碎石机许可协议》：约定由GAM格林布什授予泰利森澳大利亚公司使用一台GAM格林布什拥有的碎石机的非独家许可。2017年3月15日公司召开第四届董事会第三次会议审议通过了《关于同意泰利森锂精矿扩产的议案》，同意子公司泰利森正式启动“化学级锂精矿扩产项目”的建设工作。本项目实施主体为泰利森，主要内容是建造第二个独立的、专用的大型化学级锂精矿生产设施和新的矿石破碎设施（简称“CGP2”）。

上述纠纷本年度已达成和解，文菲尔德已与GAM签订“WITHOUT PREJUDICE TERM SHEET Dated 26 September 2018”（不损害投资意向书 2018年9月26日），2019年3月5日正式签订了和解协议，协议的内容对文菲尔德的经营无任何不利影响。

### (2) 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，委托四川省地质矿产勘查开发局一〇八地质队于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》，探明交矿石量1,941.4万吨，折合氧化锂资源量255,744吨。

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

雅江县措拉锂辉石矿采选一期工程项目，于2013年2月26日取得四川省环境保护厅《关于四川天齐盛合锂业有限公司雅江锂辉石矿采选一期工程环境影响报告书的批复》（川环审批[2013]132号）；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月盛合锂业取得雅江县国土资源局颁发的不动产权证。受多重因素影响，雅江县措拉锂辉石矿采选一期工程项目仍进展缓慢。

本期末仍处于停建状态。

### （3）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》，投资总额约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。目前该项目建设正有序进行中，预计于2019年内完成施工和设备安装，并逐步进入调试和产能爬坡阶段。

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上述“年产2.4万吨电池级单水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”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》，项目总投资概算为3.28亿澳元，建设周期26个月。本期末，第二期年产2.4万吨电池级单水氢氧化锂项目处于正常建设阶段。

#### 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《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。目前，第二期化学级锂精矿扩产项目进展顺利，预计将于2019年第三季度竣工。

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；预计于2020年第四季度竣工并开始试生产。至本期末该扩建项目处于正常建设阶段。

#### 3) 建设“天齐锂业遂宁安居区年产2万吨碳酸锂工厂项目

2017年12月4日，公司第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于签署<投资协议书>的议案》；同日，公司与遂宁市安居区人民政府签署《投资协议书》，双方就公司在遂宁市安居区化工产业园区“新建年产2万吨碳酸锂工厂”项目达成合作共识，项目计划总投资约15亿元人民币。

2018年9月7日，公司召开第四届董事会第二十二次会议审议通过了《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”的议案》，同意公司在遂宁安居区启动年产2万吨电池级碳酸锂工厂的建设工作。至本期，正积极推进建设前期工作。

#### (4) 重大筹资事项

##### 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。本次配股配售对象为配股股权登记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。本次配股拟以实施本次配股方案的股权登记日收市后的股份总数为基数，按照每10股配售3股的比例向全体股东配售，以公司目前总股本 1,141,987,945 股为基数测算，本次可配售股份数量为 342,596,383 股。本次配股拟将募集到的资金扣除发行费用后的净额全部用于偿还购买SQM23.77%股权的部分并购贷款，具体偿还方式根据相关贷款协议的约定执行。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、李斯龙均承诺以现金全额认购本次配股方案中的可配股份。截止目前，本次配股工作尚在进一步积极推进中。本次配股尚需取得中国证监会的核准，能否获得核准以及最终获得核准的时间均存在不确定性。

##### 2) 拟公开发行境外上市外资股（H股）

公司第四届董事会第十四次会议及2017年度股东大会审议通过了《关于公司发行 H 股股票并在香港联合交易所上市的议案》等与公司H股发行相关的议案，公司拟发行境外上市外资股（H 股）股票并申请在香港联交所主板挂牌上市。公司已于2018年11月9日收到中国证监会出具的《关于核准天齐锂业股份有限公司发行境外上市外资股的批复》（证监许可[2018]1799号），核准本公司新发行不超过328,340,193股境外上市外资股，每股面值人民币1元，全部为普通股。截止目前H股发行计划尚未完成，公司正在积极评估合适的发行时机。

##### 3) 拟公开发行A股可转换公司债

公司第四届董事会第二十五次会议和2018年第四次临时股东大会审议通过了《关于公司符合公开发行A股可转换公司债券条件的议案》等相关议案，拟发行可转换为公司A股股票的可转换公司债券（以下简称“可转债”），本次发行计划募集资金总额不超过人民币500,000.00万元（含500,000.00万元），且发行完成后公司累计债券余额占公司最近一期末净资产额的比例不超过40%。具体发行规模由公司股东大会授权公司董事会及董事会授权人士在上述额度范围内确定，并以监管部门批复的金额为准。截止目前，本次公开发行A股可转换公司债券尚未向中国证监会提交申报材料，公司亦将结合H股发行及配股等融资计划的进展综合考量A股可转换公司债券的实施进程。

##### 4) 为购买SQM股权取得35亿美元借款

2018年10月29日，本公司、TLAI2、ITS与China CITIC Bank International Limited（“中信银行（国际）有限公司”）牵头的银团正式签署了Syndicated Facility Agreement《银团贷款协议》，约定由中信银行（国际）有限公司牵头的银团向本公司境外全资子公司TLAI2提供10亿美元境外银团贷款，借款利率为Libor（伦敦同业拆借利率）加边际利率。如果有续借的情况，从续借日起，额外利率在原有的基础上增加0.2%，每季度付息一次，到期还本付息，还款期限为1+1年，合同生效日期为正式放款的当日2018年11月29日。

公司为上述境外银团贷款提供连带责任保证，并将天齐鑫隆100%股份作为质押担保；同时，天齐鑫隆将其为完成本次交易设立的TLAI2的股份为上述境外银团贷款提供股权质押，同时天齐鑫隆提供连带责任保证担保。本次交易取得的SQM的全部A类股票中的28.57%为上述境外银团贷款提供股份质押。同时由本公司实际控制人蒋卫平先生提供保证。

2018年10月26日，本公司、TLAI1、ITS与China CITIC Bank Corporation Limited, Chengdu Branch（“中信银行成都有限公司”）牵头的银团正式签署了Syndicatd Facility Agreement《银团贷款协议》，约定向本公司境外全资子公司TLAI1提供25亿美元境内银团贷款。该借款分为Facility A和Faciliaty B两类，借款利率为Libor（伦敦同业拆借利率）加上一定的额外利率，如果有续借的情况，从续借日起，额外利率在原有的基础上增加0.2%，每季度付息一次，还款期限为1+1年；如果有续借的情况，从续借日起，额外利率在原有的基础上增加0.2%，每半年付息一次，还款期限为3+1+1年，两种类别借款都是到期还本付息，合同生效日期为正式放款的当日2018年11月29日。

本公司将持有的射洪天齐100%股份、成都天齐将其所持江苏天齐100%股份作为质押担保，同时本公司提供连带责任保证。此外，本公司为完成本次交易设立的各海外子公司（含TLAI1、TLAI2及TIS）将其持有的下层公司的所有股份为上述境内银团贷款提供质押及资产抵质押，公司为完成本次交易设立的TIS提供连带责任保证担保，本次交易取得的SQM的全部A类股票的71.43%为上述境内银团贷款提供股份质押，同时本公司实际控制人蒋卫平先生提供保证。

#### （5） 本公司下属文菲尔德及其子公司在澳大利亚境内的所有资产提供融资抵押

本公司下属文菲尔德与汇丰银行悉尼分行牵头的银行团体签订了《银团借款协议》（Syndicated Facility Agreement）、《修订及重述协定-银团借款协议》和相关附属协议，并于2019年6月17日签署《第二次修订及重述协定-银团借款协议》，汇丰银行悉尼分行牵头的银团向文菲尔德提供循环贷款（revolving facility），最高额度增加至7.7亿美元，授信期限延长至2023年3月31日。文菲尔德和其下属公司泰利森、泰利森矿业、泰利森服务、泰利森锂业MCP及泰利森锂业（澳大利亚）为本次融资提供了抵押。抵押的具体方式为：文菲尔德和其下属公司泰利森、泰利森矿业、泰利森服务、泰利森锂业MCP以其全部资产对本次融资提供抵押；泰利森锂业（澳大利亚）以其持有的资产（不包含其拥有的房地产）和矿业权对本次融资提供抵押。

#### （6） 重庆天齐增资时接收重庆昆瑜出资的经营性资产和负债相关情况说明

本公司全资子公司成都天齐与重庆昆瑜于2017年1月26日签署《投资协议》，就双方开展投资合作达成约定：根据该投资协议的约定，成都天齐首先以现金出资方式在重庆市注册成立一家有限责任公司(即现在的重庆天齐)，然后重庆昆瑜以双方认可的经营性资产、负债对重庆天齐进行增资；除成都天齐认可的业务合同外，其他对重庆昆瑜已经生效但尚未履行或尚未履行完毕的合同，与成都天齐及重庆天齐无关，由重庆昆瑜自行负责处理。

### 3、其他

#### 1) 本公司控股股东所持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：

序号	质权人名称	控股股东天齐集团股份质押数量（股）	质押日期	解除质押日期
1.	浙商银行股份有限公司成都分行	5,400,000	2016/12/5	债务清偿日
2.	中信银行股份有限公司成都分行	9,100,000	2017/5/3	债务清偿日
3.	浙商银行股份有限公司成都分行	6,000,000	2017/10/17	债务清偿日
4.	国金证券股份有限公司	2,880,000	2017/11/2	债务清偿日

5.	国金证券股份有限公司	13,200,000	2017/11/28	债务清偿日
6.	国金证券股份有限公司	420,000	2017/12/27	债务清偿日
7.	中信银行股份有限公司成都分行	900,000	2018/5/8	债务清偿日
8.	国金证券股份有限公司	3,500,000	2018/7/9	债务清偿日
9.	国金证券股份有限公司	3,000,000	2018/8/10	债务清偿日
10.	浙商银行股份有限公司成都分行	10,500,000	2018/8/10	债务清偿日
11.	浙商银行股份有限公司成都分行	3,500,000	2018/8/13	债务清偿日
12.	交通银行股份有限公司成都高新区支行	2,500,000	2018/8/16	债务清偿日
13.	国金证券股份有限公司	5,500,000	2018/10/15	债务清偿日
14.	兴业银行股份有限公司成都分行	4,150,000	2019/1/4	债务清偿日
15.	兴业银行股份有限公司成都分行	1,380,000	2019/1/8	债务清偿日
16.	兴业银行股份有限公司成都分行	4,010,000	2019/3/4	债务清偿日
17.	平安证券股份有限公司	3,100,000	2019/3/26	债务清偿日
18.	光大银行八宝街支行	4,400,000	2019/5/15	债务清偿日
19.	平安证券股份有限公司	40,000	2019/6/24	债务清偿日
<b>质押股份合计</b>		<b>83,480,000</b>	-	-
<b>股东持有股份数</b>		<b>409,543,290</b>	-	-

## 2) 已决诉讼情况

2018年5月24日,重庆渝台信用担保有限公司(以下简称“渝台担保”)起诉重庆昆瑜偿还其担保的关联方的借款本金1200万元及利息,渝台担保以重庆天齐应在接受重庆昆瑜财产范围内承担连带清偿责任为由,将重庆天齐追加为被告。重庆天齐收到法院传票,2018年11月5日第一次开庭审理。2019年5月15日被重庆市沙坪区人民法院一审判决予以驳回,截至目前判决书已正式生效。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准	3,143,01	8.14%	3,143,01	100.00%	0.00	3,143,015	21.26%	3,143,015	100.00%	0.00

备的应收账款	5.45		5.45			.45		.45		
其中:										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,078,978.00	7.97%	3,078,978.00	100.00%	0.00	3,078,978.00	20.82%	3,078,978.00	100.00%	0.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	64,037.45	0.17%	64,037.45	100.00%	0.00	64,037.45	0.43%	64,037.45	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	35,483,558.38	91.86%		0.00%	35,483,558.38	11,644,143.46	78.74%		0.00%	11,644,143.46
其中:										
应收关联方款项	35,483,558.38	91.86%		0.00%	35,483,558.38	11,644,143.46	78.74%		0.00%	11,644,143.46
合计	38,626,573.83	100.00%	3,143,015.45	8.14%	35,483,558.38	14,787,158.91	100.00%	3,143,015.45	21.26%	11,644,143.46

按单项计提坏账准备: 0.00 元

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
DY 有限公司	3,078,978.00	3,078,978.00	100.00%	预计无法收回
合计	3,078,978.00	3,078,978.00	--	--

按单项计提坏账准备: 0.00 元

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
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	64,037.45	64,037.45	100.00%	预计无法收回
合计	64,037.45	64,037.45	--	--

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

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）	35,483,558.38
1年以内小计	35,483,558.38
3年以上	3,143,015.45
4至5年	64,037.45
5年以上	3,078,978.00
合计	38,626,573.83

### （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	
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	64,037.45				64,037.45
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

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
成都天齐	子公司	27,833,558.38	0-2年	72.06
江苏天齐	子公司	3,000,000.00	1年以内	7.77
射洪天齐	子公司	4,650,000.00	1年以内	12.04
DY有限公司	非关联方	3,078,978.00	5-6年	7.97
JL有限公司	非关联方	63,493.50	3-5年	0.16

合计		38,626,029.88		100.00
----	--	---------------	--	--------

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	900,147,530.68	988,351,094.90
合计	900,147,530.68	988,351,094.90

### (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	896,344,782.17	983,697,935.17
保险理赔款		1,065,651.34
保证金	4,063,000.00	4,050,000.00
职工备用金		
其他	357,628.53	570,766.67
合计	900,765,410.70	989,384,353.18

#### 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)	
2019年1月1日余额	1,033,258.28			1,033,258.28
2019年1月1日余额在本期	—	—	—	—
本期转回	405,378.26			405,378.26
本期核销	10,000.00			10,000.00
2019年6月30日余额	617,880.02			617,880.02

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）	50,067,000.00
1年以内小计	50,067,000.00
1至2年	850,368,042.17
2至3年	886.25
3年以上	329,482.28
3至4年	234,825.60
4至5年	656.68
5年以上	94,000.00
合计	900,765,410.70

## 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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,033,258.28		415,378.26	617,880.02
合计	1,033,258.28		415,378.26	617,880.02

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) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
其他	10,000.00

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
成都天齐	资金拆借、货款及往来款	846,344,782.17	0-2年	93.96%	

江苏天齐	资金拆借、货款及往来款	50,000,000.00	1年以内	5.55%	
国内某供应商	保证金	4,000,000.00	1-2年	0.44%	400,000.00
国内某供应商	保证金	234,825.60	3-4年	0.03%	117,412.80
国内某供应商	保证金	56,000.00	1年以内	0.01%	2,800.00
合计	--	900,635,607.77	--	99.99%	520,212.80

### 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	7,716,818,696.79		7,716,818,696.79	7,679,743,948.91		7,679,743,948.91
对联营、合营企业投资	412,084,776.70		412,084,776.70	421,097,674.38		421,097,674.38
合计	8,128,903,473.49	0.00	8,128,903,473.49	8,100,841,623.29		8,100,841,623.29

#### (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	261,535,212.75	84,232.50				261,619,445.25	
天齐香港	23,522,937.99		7,236,089.10			16,286,848.89	
天齐英国	1,988,739,029.67					1,988,739,029.67	
成都天齐	2,510,300,745.75	43,339,316.98				2,553,640,062.73	
射洪天齐	795,646,022.75	887,287.50				796,533,310.25	
天齐鑫隆	2,100,000,000.00					2,100,000,000.00	
合计	7,679,743,948.91	44,310,836.98	7,236,089.10			7,716,818,696.79	

#### (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	84,748,652.47			-6,490,138.44							78,258,514.03
日喀则扎布耶	336,349,021.91			-2,522,759.24							333,826,262.67
小计	421,097,674.38	0.00	0.00	-9,012,897.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	412,084,776.70	0.00
合计	421,097,674.38	0.00	0.00	-9,012,897.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	412,084,776.70	

### (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	53,146,889.46		16,017,538.94	
合计	53,146,889.46		16,017,538.94	

是否已执行新收入准则

 是  否

其他说明：

本期其他业务收入主要是统借统还利息收入和总部服务费收入。

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	220,000,000.00	400,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-9,012,897.68	-1,596,160.55
交割衍生金融工具取得的投资收益	1,644,374.44	
保本型理财产品收益	360,935.07	8,802.74
合计	212,992,411.83	398,412,642.19

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-662,257.91	
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）	93,657,647.78	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	2,889,452.31	
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	-2,041,918.70	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,259,796.82	
减：所得税影响额	1,830,367.59	
少数股东权益影响额	-59,937.73	
合计	84,812,696.80	--

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

适用  不适用

#### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.89%	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.07%	0.10	0.09