

证券代码：002466

证券简称：天齐锂业

公告编号：2017-015

天齐锂业股份有限公司 关于计提资产减值准备的公告

公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

2017年2月23日，天齐锂业股份有限公司（以下简称“公司”或“天齐锂业”）第四届董事会第二次会议以7票同意，0票反对，0票弃权的表决结果通过了《关于计提资产减值准备的议案》。根据相关规定，现将具体情况公告如下：

一、本次计提资产减值准备情况概述

1、本次计提资产减值准备的原因

公司第四届董事会第二次会议审议通过了《关于放弃行使购买SQM股票期权的议案》和《关于计提资产减值准备的议案》。鉴于公司将放弃行使购买不超过SailingStone Capital Partners LLC（以下简称“SCP”）届时所持有的Sociedad Quimica y Minera S.A.（以下简称“SQM”）的B类股的期权（具体内容详见公司同日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）及指定信息披露媒体《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》和《上海证券报》的《关于放弃行使购买SQM股票期权的公告》（公告编号：2017-014)), 经减值测试，公司目前持有的SQM的2.1%的B类股(初始确认为可供出售金融

资产)的公允价值低于账面价值,因此将对资产负债表日公司的可供出售金融资产计提相应金额的减值准备。

2、本次计提资产减值准备的资产范围、总金额和拟计入的报告期间

(1) 资产范围:可供出售金融资产,账列于Tianqi Lithium HK Co., Limited。

(2) 计提资产减值准备的总金额:26,234万元人民币(按照2016年12月31日中国外汇交易中心授权公布人民币汇率中间价折算);

(3) 影响天齐锂业归属于母公司股东的净利润金额约为-19,675万元人民币。

(4) 拟计入的报告期间:2016年第四季度。

3、公司对本次计提资产减值准备的决策程序

根据有关法律、法规和《公司章程》之规定,公司第四届董事会第二次会议和第四届监事会第二次会议分别审议通过了《关于计提资产减值准备的议案》;公司董事会审计与风险委员会就是否符合《企业会计准则》发表了专项说明。

按照公司《财务管理制度》的相关规定,本次计提资产减值准备事项尚需提交公司股东大会审议,股东大会通知另行发出。

二、本次计提资产减值准备对公司的影响

公司根据资产减值测试结果,计提可供出售金融资产减值准备约26,234万元人民币,计入2016年度利润,影响全资子公司成都天齐锂业有限公司(以下简称“成都天齐”)2016利润总额约-26,234万元人民币;由于成都天齐的企业所得税率为25%,故本次计提资产减值准备影响天齐锂业

归属于母公司股东的净利润金额约-19,675万元人民币。

三、本次计提减值准备的基本情况

1、资产名称：可供出售金融资产

| 项目（截止日：2016年12月31日） | 美元金额 | 人民币金额 |
|---------------------|-------------|--------------|
| 可供出售金融资产账面价值 | 20,963.73万 | 141,999.94万元 |
| 可供出售金融资产可收回金额 | 16,688.24万元 | 115,766.29万元 |
| 可供出售金融资产减值准备 | 4,275.59万元 | 26,233.65万元 |

2、资产可收回金额的计算过程

由于公司所持SQM 2.10%的B类股系在纽约证券交易所上市流通的股份，该市场交易价格即为该项资产的预计可收回金额。为合理估计并确认该项资产的减值损失，公司以2016年12月31日前后20个交易日的加权平均价（每股30.25美元）为该项资产的预计可收回金额，购买成本与预计可收回金额之间的差额部分计提减值准备。

3、本次计提资产减值准备的原因说明

经公司第四届董事会第二次会议同意，公司决定放弃行使购买SCP持有的剩余SQM的B类股的期权，公司持有的SQM的B类股未来获取现金流量的方式与原持有目的下获取现金流量的方式将发生根本改变，鉴于公司取得SQM2.1%的B类股的购买价格高于二级市场价格，存在较明显的减值迹象。根据《企业会计准则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》及公司会计政策的相关规定，为真实、准确地反映公司截止2016年12月31日的资产状况、财务状况及经营情况，公司对该项可供出售金融资产进行了充分审慎的分析、测试和评估，对可能发生资产减值损失进行了计提减

值准备。

四、专门意见

1、董事会意见

董事会认为：公司本次计提资产减值准备事项依据充分，符合《企业会计准则》和公司相关制度的规定，公允地反映了公司截止2016年12月31日的财务状况和经营成果，符合公司和全体股东利益，有助于向投资者提供更加真实、可靠、准确的会计信息，具有合理性。

2、监事会意见

监事会认为：公司本次计提资产减值准备的决议程序合法，依据充分；符合《企业会计准则》等相关规定，符合公司实际情况，公允反映了公司资产状况，同意本次计提资产减值准备。

3、董事会审计与风险委员会关于计提资产减值准备合理性的说明

本次对持有的可供出售金融资产遵照《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定计提资产减值准备，符合谨慎性原则，依据充分，计提后更能公允地反映公司截止2016年12月31日的财务状况、资产价值及经营成果。

五、备查文件

- 1、第四届董事会第二次会议决议；
- 2、第四届监事会第二次会议决议；
- 3、董事会审计与风险委员会关于计提资产减值准备合理性的说明。

特此公告。

天齐锂业股份有限公司董事会

二〇一七年二月二十四日