## 

(上接B26版)

上述三项商标的使用,确保取消正在进行的Galavy商标的注册申请并注销该商标的注册登记:按天客锂业的合理 要求,银河资源将协助天齐锂业完成所有正在申请中的EV GRADE及EV PLUS GRADE两个商标在相关地区的

注册审量。 2.专利 2013年2月,银河锂业国际以碳酸锂生产工艺专有技术《U下简称 专有技术"对银河锂业江苏增资2,500万 发现该专有技术、银河资源、银河理业国际和银河理业江苏于2012年12月19日签订的 佐干以碳酸锂生产工艺 专有技术增资人股银河理业(辽苏 ជ限公司的协议》》《以下简称、"增资协议》》、根据 增资协议》、银河资源合法 持有专有技术的所有权,并同意将专有技术之所有权转让至锡河锂业国际,银河理业国际同意由以受让的专有 技术对银河锂业江苏进行增资。银河资源向银河锂业国际转让专有技术的对价为2,500万美元。 银河资源承诺并保证截止《增资协议》签署日,其未查询到专有技术在中国境内被授予任何专利权,也未查

報河资源市店科保证報证 错贷协议 於書日,其木倉询到专有技术在中围境内破投了忙间专利权,也木倉则有任何地方进行相关专有技术专和联的申请。此外、各方同意并保证。协议生效后,如果就专有技术在中围境内申请专利权的,该等专利权将由银河锂业江苏进行申请并取得。或者如果已经存在相关专利申请,此申请将会由银河锂业国际进行,并作为对辖河理业江苏边增充,并以合理可能的最快速度在中国专利管理机构备案。就该专有技术、银河资源还通过世界知识产权组织进行了国际专利申请 申请号PCTAU2010001557)银河资源对专有技术在美国以外的国家享有专利申请权、TAN. Ignatius Kim Seng小专有技术在美国实有专利申请权;2010年10月11日,TAN、Ignatius Kim Seng小专有技术在美国实有专利申请权,以100年10月11日,TAN、Ignatius Kim Seng小量银河资源签署转让契约,确认该专有技术自酝酿之时,关于其的所有权利、权属及权益均为银河资源所有,并将关于该专有技术的所有申请权、相关申请或专利转让给银河资源

银河资源已向澳大利亚专利机构进行了专利申请,并取得了专利号2010341402的专利;银河资源还向中国专

银河资源已向澳大利亚专利的热进行了专利申请,并取得了专利号01034402的专利: 採河资源还向中国专 制局 申请等20180060523、 加加金大车机制,申请专278637进产了专利申请。为油未取得专利。 银河资源该发明专利申请名称为 用于制造碳酸锂的方法",是通过PCT方式进入中国国家阶段的发明申请 PCT发明申请名称。Process for the Production of Lithium Carbonate",国际申请号为PCTAU2010001557,国际市 自市 为2010年1月月9日,申请人为GALAXY RESOURCES LIMITED。是P优先权日为2010年1月月日,于2012年9月日进入中国国家阶段。经时市合格后于2014年2月6日进入实质审查阶段。2014年2月8日。国家知识产权局经实质审查发出,第一次审查意见通知节 )认为,本发明申请相对于对比文件。经金属冶金学》CN101177288。 US9937594 以及本领域的常规技术于段不具有专利法第22条第3款规定的创造性。在2014年9月3日出日集局第二次审查意见中,国家知识产权局认为该发明专利申请经申请人意见陈述后仍不具备创造性。如果申请人继续经验证据,如 2014年11月8日,由诗人 图文地名下路该专项目 该专习的由请用的中,是个股份专用。

一次审查意见中,国家知识个权局认为该发明专利申请会申请人意见除还后仍不具备创造性,如果申请人继定联持,该申请将接数短。为此。2014年12月9日,申请人房工规是了下族遗觅,该专利的申请仍然处于待决状态。银河资源除通过银河锂业江苏在中国境内使用该专有技术生产碳酸锂产品外,不存在在其他国家该专有技术进行生产的情况,根据,偿济协议,银河资源已将其专有技术的完整所有权转让给银河锂业国际,并由银河锂业国际以受让的专有技术对银河锂业江苏进行增资。因此,转让完成后,在任何国家内,银河资源均不再拥有建专有技术之所有权,也无权再次将该专有技术出售给银河锂业江苏的其他国际竞争对手。本公司将在本次收购过程中将督促银河资源将相关已取得专利。俄大利亚2010341402号专利。成已进行的专利申请(向世界知识产权组织进行的PCTAU2010001557号国际专利申请,向加拿大专利机构进行的2786317号专利申请/尽快变更为银河细址国际资格可健业扩充。

裡业国际或银河锂业江苏。 2013年1月,银河资源向中国专利局申请将专利申请人变更为银河锂业国际,目前已变更完毕。根据香港律师 出具的尽职调查报告及国家知识产权局于2013年2月16日出具的《手续合格通知书》(发文序号:

2	2013020600438870),银河锂业国际为下述专利权的申请人:								
	专利	申请或注册地区	状况	申请往册号码	申请人	申请日期			
	用于制造碳酸锂的 方法	中国	2014年9月24日第二次审查 后被驳回	201080065025.X	银河锂业国际 原申请 人为银河资源)	2010年11月19日			

截至本报告书摘要签署日,银河锂业江苏持有的土地使用权具体情况如下:

	事项	内容
Ī	土地使用权人	银河锂业江苏
Ī	坐落地址	江苏扬子江国际化学工业园东新路5号
Ī	使用权类型	出让
ſ	宗地面积	53.380.9平方米
ſ	土地用途	工业用地
Ī	土地证号	张国用 (2012 )第0380032号
ſ	使用权期限	2012年至2060年
	2010年3月,银河锂业江苏	「在张家港市国土资源局(以下简称·张家港国土局")举办的张家港市国有建设用地

使用权挂牌出让活动中,竞得宗地号为543.00-484.75-0380050035001的国有建设用地使用权。该地块面积为53, 380.9平方米。2010年4月6日,张家港国土局和银河建业江苏签订(载交确人书)编号,张土工挂交 2010 14号)。 2010年4月8日,银河锂业江苏与张家港国土局签订(组有建设用地使用权出让合同》,约定张家港国土局于 2010年5月10日前将上述地块(宗地号;543.00—484.75—0380050035001)交付给银河锂业江苏,出让年期为50年,出

截至本报告书稿要签署日,上述土地使用权已抵押给中国建设银行张家港港城支行,具体请见本意六之

4、王安元形宽广的账回订回 截至2014年10月31日,主要无形资产账面价值具体情况如下:

项目	2013.12.31	本年增加	本年减少	2014.10.31
一、原价合计	177,228,926.00			177,228,926.00
其中:土地使用权	18,582,426.00			18,582,426.00
专利技术	158,646,500.00			158,646,500.00
二、累计摊销合计	17,227,361.30	5,597,923.48		22,825,284.78
其中:土地使用权	1,362,711.30	309,706.76		1,672,418.06
专利技术	15,864,650.00	5,288,216.72		21,152,866.72
三、无形资产减值准备累计		137,493,633.28		137,493,633.28
其中:土地使用权				
专利技术		137,493,633.28		137,493,633.28
四、无形资产账面价值合计	160,001,564.70			16,910,007.94
其中:土地使用权	17,219,714.70			16,910,007.94
专利技术	142,781,850.00			

。 根据天健华衡出具的川华衡咨评报 [2015]1号《估值报告》,鉴于银河锂业江苏专有技术的内容主要为工艺流 

、赫氏背景知识产权及项目知识产权许可

根据2009年12月8月签署的《EPCM项目服务协议》第6条,银河资源及赫氏就《EPCM项目服务协议》涉及的知

根据2009年12月8分香粉《PCM·则目服务协议》种6条,银河贷献及赫达就《PCM·则目服务协议》涉及的划 以产权及信息使用作了如下赋定。 ① 背景知识产权。各方对协议签署之时已经存在或各自拥有的知识产权或在协议签署之后在本协议项下 赫氏服务范围之外产生的知识产权拥有权利,包括任何修订、修改、研发、改进。但是,如果赫氏背景知识产权用 于工厂的设计、建设、测试、运营或维护、则赫氏在此向银河资源及银河理业江苏接予一项非排他性。不可转让、 无需支付排作权使用费的,关于赫氏背景知识产权的使用权。如果在任何时候银河资源转让了该项目,则该使用 权宜始性的上经验:上本

②项目知识产权。任何赫氏在履行本协议项下义务的过程中发明或发现的新的或原创的知识产权 即 项目 知识产权"屿为赫氏的财产。赫氏在此向银河资源及银河锂业江苏授予一项无期限、非排他性、不可转让、无需支付特许权使用费的,关于项目知识产权的使用权。如果在任何时候银河资源转让了该项目,则该使用权应被转让

正分。 对于赫氏用于银河锂业江苏工厂设计、建设、测试、运营或维护的背景知识产权,及赫氏在执行EPCM协议过 对于赫达用于银河裡址上办上1 设计、建设、测试、在宫政理中的背景如识"轮、及赫氏在巩石PCMM以及过程中发明皮类的新的或原创的知识产权 即 项目如识产权"),赫庆内福州南湾政发明市创业工艺技产一项非排他性、不可转让、无需支付特许权使用费的,关于赫氏背景知识产权、项目知识产权的使用权。如果在任何时候银河资源转让了银河理业江苏市。则该使用权应被转让给受让方。对于银河理业江苏市。银河理业江苏东京存在侵犯抵长知识产权的问题。赫氏也不限制银河资源转让银河理业江苏。银河锂业江苏使用赫庆在项目设计过程中投入的背景知识产权或新形成的项目知识产权不存在障碍进过方。银河锂业江苏、银河锂业江苏使用赫庆在项目设计过程中投入的背景知识产权或新形成的项目知识产权不存在障碍。

交易标的涉及的商标许可情况,详见本条之 "仁 )主要无形资产"之 1、商标"。除此之外,交易标的无其他涉及的资产许可情况。

(巴)主要资产的双属状况 2013年8月5日、银河埋业江苏和中国建设银行张家港港城支行签订编号为DB 2011 )1270-201105001 低押合 同)、银河锂业江苏将其持有的房产证编号为张房权证第000242695号、第0000242696号、第0000242697号、第 0000242698号的房屋抵押。 银河锂业江苏与建设银行签订了编号为DYDB 2013 )12-1030的 最高额抵押合同》将银河锂业江苏的机器 设备和办公设备抵押给了中国建设银行张家港港城支行、作为在该行2011年6月8日到2017年4月21日之间发生的 经方线数 30 引持 20 种位 50 时间 20 种位 50 时间 20 时间

以另一种的总导成成为产品。 公司与中国工商银行张家港港城支行签订了编号为 0013 沙洲 纸 )字1921093号的 最高额抵押合同 》。将银 河锂业江苏的机器设备和办公设备抵押,为银河锂业江苏在该行2011年6月8日到2017年4月21日之间发生的所有

银河锂业江苏权证号为张国用 2012 )第0380022号的土地使用权,已用于向中国建设银行张家港支行长期借 2014年10月17日,江苏省张家港市人民法院做出 2014 )张民初字第02027-1号民事裁定书,查封了银河钾业

江苏持有的编号·列ະ唐权证金字第0000242695号,张唐权证金字第0000242696号,张唐权证金字第000024269号 和张唐权证金字第0000242698号的唐产和编号为张国用 2012 (103800320的土地使用权以及中国银行张家港保税 区支行的银行账户。查封期限从2014年11月11日到2016年11月23日。 2015年1月30日,银河理业江苏,银河湾源及赫江工程咨询(上海)有限公司签署 **S**ettlement and Release Agreement)即 "暧昧协议",赫廷工程签约(上海 海原地公司撤回对该案件的提起的起诉,同时向法院申请撤销 查封、冻结的银河锂业江苏的资产,并协助银河锂业江苏办理相关解除手续。

截至本报告书接要出具之日。银河锂业汀苏已向赫氏工程咨询(上海)有限公司支付和解款,其资产及帐户

在1年20月前時 根据信念中和出具的XYZH2014CDA2028-2号审计报告、截至2014年10月31日,银河锂业国际备考合并财务 报表总负债账面价值为人民币82.007.50万元,具体明细情况如下表所示;

项目	金額 (万元)	占期末负债总额的比例
短期借款	15,879.00	19.36%
应付账款	9,203.92	11.22%
预收款项	802.33	0.98%
应付职工薪酬	97.09	0.12%
应交税费	24.70	0.039
应付利息	24.94	0.039
其他应付款	8,575.57	10.469
一年内到期的非流动负债	13,128.35	16.019
流动负债合计	47,735.90	58.219
长期借款	33,396.29	40.729
其他非流动负债	875.30	1.079
非流动负债合计	34,271.60	41.799
负债合计	82,007.50	100.009

标的公司分补充生产签营所需流动资金向银行的贷款。 截至2014年10月31日,一年内到期的非流动负债全部为一年内到期的长期借款,余额为13,128.35 万元,占

《並及例に例210.01%。 《截至2014年10月31日,长期借款金额为34.271.60万元,占期末总允债比例为41.79%,其全部为抵押借款。

截至本报告书摘要签署日,标的公司未发生银行贷款逾期的情况

2014年9月24日,赫氏工程咨询(上海)有限公司向张家港人民法院提起诉讼,要求银河锂业江苏支付由于 2014年9月3日签订的《副式》(社會計算》(上海·丹敦公司的宗家·希尔氏法院建设协区、北外敦的重型工办公司可由 2011年6月3日签订的《副式外派支持协议》而发生的劳务外派报酬及相关成本费用以及自2012年3月7日起就上 法应支付的劳务外派报酬及相关成本费用而产生的逾期利息。合计人民币3.567.482.40元。 2014年10月17日、江苏省张家港市人民法院做出 (0013 张民初》字第2027年1号民事裁定书,裁定冻结被告银 河墾业江苏的银行存款3.567.482.40元或查封、扣押其相应价值的财产,冻结期限从2014年11月11日到2016年11

银河锂业江苏对该案涉及的管辖权提出异议,张家港市人民法院于2014年11月27日作出《民事裁定书》

的查封或冻结手续正在办理过程之中。

一)对天齐锂业香港的担保 2014年4月29日,银河锂业澳洲、银河资源、天齐锂业香港和天齐锂业签订了《股权收购协议》,协议约定拟以

2014年4月29日、银河建业澳洲、银河资源、大齐建业香港和大齐建业金订 ] 极权以购的形众, 的风公宣光别, 1.22亿美元加上调整项目金额购买银河建业煤洲持有的银河建业国际100%的股权, 按照协议分览。 天齐方面需要向银河建业澳洲先支付1.220万美元的诚意金, 作为对支付的诚意金的担保、银河锂业国际将其持有的银河锂 业江苏联权的10%的押给天齐锂业香港。2014年5月19日、银河锂业国际和天齐锂业香港签订了股权质押协议, 约 定特银河建业国际特有的银河理业汇苏10%的股权质押给天齐锂业香港、以作为对天齐锂业香港查门,220万 美元的诚意金的担保。同时,银河锂业设洲作为担保人以其持有的银河锂业国际10%的股权作为担保质押给了天 齐锂业香港。2014年5月20日、银河锂业澳洲已经收到了该1,220万美元的诚意金。

2014年7月28日,银河锂业澳洲与天齐集团香港签订《贷款协议》,天齐集团香港向银河锂业澳洲以年利率 10%提供3.000万美元的贷款。银河锂业国际作为对该贷款的担保方将其持有的银河锂业江苏的股权的80.17%质押给了天齐集团香港,将银河锂业国际全部的现在和未来的资产包括银行账户、专利技术资产。应收款项等抵押给了天齐集团香港。同时,银河锂业澳洲将其持有的银河锂业国际的100%的股权以同顺位的形式质押给了天齐

项目	2014-10-31	2013-12-31	2012-12-31
流动资产合计	14,777.80	19,872.74	21,636.30
非流动资产合计	74,124.42	96,375.82	91,353.27
资产总计	88,902.22	116,248.56	112,989.57
流动负债合计	47,735.90	48,080.83	42,869.83
非流动负债合计	34,271.60	29,269.27	40,656.59
负债总计	82,007.50	77,350.10	83,526.42
听有者权益	6,894.72	38,898.46	29,463.1
归属于母公司所有者权益	6,894.72	38,898.46	29,463.1
2、模拟合并利润表主要数据:			
			单位:万
项目	2014年1-10月	2013年度	2012年度
营业收入	5,925,92	18,845,35	2,444.1

						单位:万元
项目		2014年	1-10月	2013年度		2012年度
经营活动产生的现金流量净额			1,141.90	-	44.03	-17,589.40
投资活动产生的现金流量净额			-695.34	-6.2	49.54	-33,229.54
筹资活动产生的现金流量净额			-234.55	5,7	77.05	47,989.91
汇率变动对现金及现金等价物的影响			-20.17		-1.50	-15.49
现金及现金等价物净增加额			191.83	-5	18.01	-2.844.53
4、主要财务指标						
项目	2014年1	-10月	201	3年度		2012年度

金及现金等价物净增加额		191.83	-5	18.01	-2,844.53		
4、主要财务指标							
项目	2014年1	-10月	201	3年度		2012年度	
产负债率 合并)		92.24%		66.54%		73.92%	
刊率		-133.83%		-71.37%		-145.33%	
机润率		-543.25%		-121.34%		-660.59%	
又平均净资产收益率		-140.60%		-66.90%		-48.36%	
<b>边</b> 比率		0.31		0.41		0.50	
幼比率		0.28		0.36		0.25	

注1:净利率指归属于母公司所有者的净利润率 注2:平均净资产收益率=归属母公司所有者净利润。平均净资产

次中元市正坝區 按昭中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益(2008)》的

	単位:力
2013年度	2012年度
	-
	-
-0.96	-20.6
-1.447.86	-
	-1,589.4
	-1,576.8
19.05	-
18.36	9.13
-1,411.41	-3,177.7

2012年度,无形资产处置损失项目主要是银河锂业国际在2011年和K2 Energy Solutions, Inc签订 技术合作科 开发协议》、计划在江苏建立电动自行车生产厂,该款项系预付给K2 Energy Solutions, Inc的K2技术使用费, 2012 年银河锂业国际决定终止合作,该技术对于银河锂业国际已不存在使用价值。工伤事故赔偿和医疗费其他营业

报告期内、标的公司非经常性损益主要是 尤地资产减值损失,长期胶及投资处直以及上协争故赔偿和这万费等损失,上述损失系标的公司生产经营过程偶发事项,不具备持续性。
一一、标的公司100%股权最近三年曾进行资产评估的情况。
本次资产交易未根据资产估值结果定价,天齐瞿业委托天健华衡对标的公司唯一的实体经营性资产——银河锂业江苏进行了估值。2015年1月20日,天健华衡出具了川华衡容评报。2015 ]1号《四川天齐锂业股份有限公司全资于公司Tanqi HK CO.LIMITED 初收购 Galaxy Lithium International Limited 持有的银河锂业(红苏)有限公司100%股权价值估值报告》。
无键华衡估值人员根据估值对象的特性、价值类型以及评估准则的要求,采用资产基础法对估值对象进行任由、社会被组用估估结论

在估算基准日2014年4月30日,在满足估值假设前提下,银河锂业江苏的100%股东权益的市场价值为18,

关于本次估值具体情况,详细内容见 第四章 交易定价相关情况"。

除此之外,标的公司100%股权未进行过其他资产评估。 十二、资产交易涉及的债权债务转移

本次交易的标的资产为银河锂业国际及银河锂业江苏100%的股权,天齐锂业以承接银河锂业国际和银河锂

业江苏全部债务的方式对标的资产进行收购。 本次资产交易不涉及其他债权债务的转移。

、重大会计政策及相关会计处理

十三、重大会计政策及相关会计处理
(一) 斯多报表编制基础
1. 機規則多稅表编制基础
1. 機規則多稅表编制背景
根据天齐裡业、天齐香港与银河资源及银河锂业澳洲签署的 假以收购协议)、修订并重述的股权收购协
天齐锂业及天齐香港以以现金方式收购银河锂业澳洲持有的标的公司100%的股权。鉴于标的公司2014年10
王赤林予瑣金額74、294.83万元,同时、流动负债为47.735.91万元,流达效产仅14.777.80万元,因其融资能
限、标的公司的经营活动仅受托为天齐锂业加工碳酸锂产品,其持续经营能力存在重大不确定性。标的公司 虽然短期内的持续经营能力得不到限退改善,但根据与债权人沟通情况。短期内发生抵债资产被拍卖或查 等效验产签盖查取前的可能性不大。标价。可能能给转经必要,因此。推划全并联各相差内仍持经经营力成功 封而导致破产等清算事项的可能性不大,标的公司能够持续经营。因此,模拟合并财务报表仍以持续经营为基础

根据中国《企业会计准则第33号一合并财务报表》第三十九条、第四十四条: 母公司在报告期内处置子公司以及业务, 应当将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润、现金流量, 纳入合并利润表及合并现金流量

本报告期内标的公司除持有银河钾业江苏100%股权外,还持有Galaxy Lithium Holdings B.V.100%股权,并间 本报告期内标的公司除特有银河锂业江苏100%股权外,还持有Galaxy Lithium Holdings B.V.100%股权,并间接持有Galaxy Lithium Holdings B.V.100%股权,并间接持有Galaxy Lithium Cus)Inc.两家公司100%股权,2014年5月13日,银河锂业国际以100元的价格、将特有的Galaxy Lithium Holdings B.V.100%股及一部转让条件方银河资源持有。至本报告期末,银河锂业国际只持有银河锂业江苏100%的股权。鉴于银河锂业国际已于2014年5月13日处置完毕其持有的Galaxy Lithium Holdings B.V.不在本次多易的被收缩范围为了向财务和表度用者提供更有用的会计信息、标的公司精键划券报告仅以 极权收购协议》,修订并重述的股权收购协议》确定的收购范围为于周时会计信息、标约二时转级财务报告仅以 极权收购协议》,修订并重述的股权收购协议》确定的收购范围为基础,对于截止日已完成转让的子公司,在报告期内各期末的资产。负债,所有者权益以及各期的收入,费用、利润、现金流量均未纳入合并财务报表范围。

收入是在经济利益能够流入标的公司,以及相关的收入和成本能够可靠地计量时,根据下列方法确认

、明言同品以入 肖售商品的收入在商品所有权上主要风险和报酬已转移给购货方,并且标的公司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控制时予以确认。

利息收入是按资金本金和适用利率计算,并以时间为基准确认

平息収入定按贷金本金和适用利率计算,并以时间为基准确认。 仨)会计政策和会计估计与同行业或同类资产之间的差异对拟购买资产利润的影响 标的公司会计政策和会计估计与同行业公司之间不存在重大差异,不会对拟购买资产利润产生重大影响。 四 治 并财务报表范围及其变化 本报告期内,合并财务报表的合并范围未发生变化。 伍 资产转移剥离

证 成月 存移物的 1、资产转移测滤调整的原则、方法 般权收购协议 淦署前,银河锂业国际除持有银河锂业江苏100%股权外,还持有Galaxy Lithium Holdings B. V.109%股权、2014年5月13日(银河建业国际以1欧元的价格,将持有的Galaxy Lithium Holdings B.V.100%股权全部转让给关联方银河资源持有,至本报告期末、银河理业国际只持有对银河理业100%的股权。 2、资产具体测离情况及对规则实资产利润产生的影响。

第三章 交易定价相关情况 董事会对交易标的定价的分析

(一)交易标的定价依据本次交易架构的收购标的为银河锂业国际,但收购的核心目标为银河锂业江苏。本次交易价格按照银河锂 业江苏的企业价值减去需要公司承接的债务确定,不以资产评估结果作为定价依据。 启动收购后,公司聘请了Redbridge Grant Samule Pte. Limited 红桥广盛)、Allens Linklaters、香港宝德杨律师 行作为境外顾问机构,并聘请国金证券、信永中和、天健华衡和北京中伦 绒都 准师事务所作为本次收购的境内

pulys。 根据银河资源在澳大利亚证券交易所披露的公开信息,标的公司银河锂业汀苏的建造成本约为1.3亿美元。 根据银河资源在澳大利业证券交易所按路的公计信息,标的公司银河理业辽赤的建造成本等为1.3亿美元。 按便于天健华龄进行资产评估、银河建业江苏还聘请赤州建设工是招称"规有限公司 甲级铁质 出具 了苏建价 编 2015 第008号 银河锂业 亿苏 )有限公司工程咨询报告》、工程咨询机构依据施工图纸、施工合同、现场签证、 甲方招投标工程量等资料 根据张家港市有关计价、文件规定、并参考《【苏省電源和装饰工程计价表》》2004年 )、 亿苏省建筑安装工程设计价表》2004年 )、CBS5050-2008 建设工程工程量清单计价规范等信息。以及相关 市场价格信息或工程造价管理部门发布的市场指导价格。对银河建业江苏整体工程进行了工程咨询用作品。由于 银河锂业江苏是外资企业、采用了国际承包方式施工、与国内承包方式相比、存在许多独立营和设全措施费工 建治验询的报程周由主经经验证据证别证金统定的企业。 程咨询机构根据国内市场相应测算比例下浮12%确定独立费、按国内标准确认安全措施费用。工程咨询机构审核

在台班机构依据国内印动相组创购年间,行产证明证据是近 对《这四户价柱的机大安全省雕筑用。上程台班的内里核确认银河程业江苏黎化工程的流位金额分84.1386.17元。 银河资源是一家在澳大利亚证券交易所上市交易的公共公司、澳大利亚的第二方研究机构也曾多次对其价值发布研究报告。其中,Patersons Securities Limited在2013年12月发布的研究报告中,使用收益折视法(fiscounted cash flow 对银河资源的企业价值进行了分析,并对其各核心资产进行了价值估算,信章银河建业江苏的企业价值约为1.96亿澳元。 参考所任业会中推销周内部建业规划建设网络调讯目的选择设在水平设施组公司。属加金土组业为0.02年在加金土组

为1.96亿澳元。 参差近年来全球范围内新建或拟建碳酸锂项目的建设成本,RB能源公司 原加拿大锂业 2013年在加拿大魁

:人约为2.69亿美元<sub>2</sub>。 ' 数据来源 : http://www.rb .com/s/news-releases.asp?ReportID=634483&\_Type=News-Releases&\_Title=Canada-Lithium-Completes-Updated-Feasibility-Study-Significant-Increase-in

2数据来源:http://www.lithiumamericas.com/2012/07/lithium-americas-files-definitive-feasibility-考虑到银河锂业江苏的选址、装备和工艺设计水平,以及已经调试完成并能实现连续正常生产的现状、新建与标的公司同等规模产能需要付出的时间和市场机会成本、收购后与本公司的协同效应等多种因素、经交易双 方协商谈判,2014年4月29日签署的股权收购协议》确定标的企业价值为2.3亿美元。扣除需要公司承接的债务约

方达南读判。2014年月29日签署的 假权收购协议及确定标的企业价值为2.3亿美元。扣除需要公司承接的债务约1.08亿美元后,以协议方式确定初步交易价格为1.2亿美元。
(二) 修订并重述的股权收购协议对交易价格的调整及其原因
签署 侵权收购协议》后,公司成出了相关颠响机场和自己的技术团队,对银河理业江苏的装备情况、工艺水
"生产现状等各个方面进行了深入细致的调查,并通过代加工协议对其产品质量做出了连续批次的验证。在调查过程中、公司发现、银河理业江苏已经能够实现连续汇常生产,其产品品质及一致性也得到了行业客户的认可,但是,因用于增烧继修石的回转容系以颗粒较粗的凯特琳矿山锂修石为原料而设计,在采用品位更高而粒度更细的泰利森化工级建精矿原料后,其生产线不能达到17.000°吨年的设计产能。
此外、关于银河理业国际2013年以领晚健生产工艺安有技术的银河理业江苏增终2.500万美元。该专有技术在中国境内申请发明与利润次被国家知识产权局驳回,目前,该专利申请仍处于待决状态。无健华衡认为该专有技术的内容主要为工艺流程、设备布局、技术参数、生产控制等,已在固定资产的设计费中体现,因此在估值报告中将该无形设产的账面值核减分零。

中将该无形资产的账面值核减为零。 基于前述两项事项对银河锂业江苏企业价值的影响,公司与交易对方进行了多轮协商,于2015年1月31日最

- ALI	TOTAL DI DE DESCO	110-1-08-04-23 9-23-07	200001111 90000
段权收购协议》	2.3⟨∠	1.08⟨∠	1.22{∠
修订并重述的股权收购协议》	1.732√Z	1.015 ⟨Z	7,170万
调减金额	5,680万	650万	5,030万
仨 )定价合理性分析			

E. 短い行理性分析 1.本次收购才來公司完善产业链布局具有重要战略意义 本次收购主要基于公司产业链布局和长远发展的战略需要,收购银河锂业国际对于扩充公司在锂产品加工 环节的优质产能,与公司键解价"资源买现高度协同,以及进一步拓展全球市场具有重要意义。 本公司经过多年发展,已经成为国内电池级碳酸锂产品最重要的供应商,但锂化工产品完全在四川生产,原 样和产成品运输距离长,在锂电池材料客户集中的区域和交通更为便利的港口地区尚未布局,一定程度上部份 了公司后读市场为无某是海外市场的招展,本公司通过还股澳大利亚举利森锂业,已发明有全球品位最高的锂辉 石资源储备、秦利森现有的生产装备能力和迅速扩产的能力,使得公司在东部沿海地区快速建设或收购现有优 后磁粉塑平价和有了不好的原材保险。

质碳酸锂产能有了充足的原料保障。 佛河理业江苏选址在港山城市的化工园区,主要原料锂精矿可以直接从港口通过传送带运输到厂,其它生 产原料如硫酸等都能在园区内得到稳定供应。其碳酸锂生产线具有国际先进的生产工艺术平,产品质量得到国 内外锂电材料行业客户的认可,使用天然气作为燃料,与国内其它矿石提锂产能相比,既提升了锂辉石煅烧效 因此,收购银河锂业江苏已建成的现代化先进产能,与公司现有产能结合后可以与泰利森锂精矿产能形成

更好的配套协同。提升公司为理电材料为场理地位为企业扩胀。与公司现有广能的合言。可以与案和标理稍可广能形成更好的配套协同。提升公司为理电材料和场据使的产品服务品质,形成向日本、韩国等重要销售区域的稳定供货能力、从而提高公司在国际锂行业中的综合竞争力。 此外,按照公司的估算,如重新建设与银河锂业江苏同规模。同等装备和工艺设计水平的生产基地,从设计到施工建设。试生产及调试、条户送样通过等阶段,大致需要两到三年的时间。该可能导致公司替夫未来三年内在全球膨胀相市场布局的重要机遇。还可能加剧国内碳酸锂产能重复建设的局面,不利于本公司在锂行业的特金特殊公理

续健康发展。 基于以上考虑,公司与交易对方进行了多轮谈判,最终协商确定了本次交易价格。

2.收购完成后的协同效应 银河锂业江苏于2010年2月开始建设、2012年4月试车、2012年10月正式投产、但由于发生了一起安全事故,及 银河理处江苏子2010年2月开始建设、2012年4月成年、2012年10月止点投产。但由于众生为一元股女生争和、众 其母公司在澳大利亚的调整解贴门的任照特的品位和成本均不理想,直直术能转起工管生产。 2013年底、银河锂业江苏转向泰利森采购主要生产原料,并在2014年3月开始为本公司代加工生产碳酸锂,实 现工持续正常生产、代加工期间、公司对银河锂业江苏进行了充分的技术尽职调查,对其生产流程、装备和工艺 建立了深入的理解。其产成品的质量也得到了公司国内外客户的认可。 如本次收购顺利完成、公司将形成张家港和排进两个生产基地、锂化工品产能长期提升。基本到森的理解,

如本穴权喇喇利元成、公司将形成乐家港科府洪两个生产基地。理化上品产能大幅提升、与泰利森的理销店 能和扩产能力实现更好的应息,进一步奠定公司在全球程序业的领军地位。公司将公即看手进行整合。争取尽 实现以张家港为高品质电池级碳酸锂产品的主要生产基地。射洪为多品类和高附加值锂产品主要生产基地的 司。扩大市场份额,尤其是加大海外市场纪限的力度。 3、本次收购基于市场代定价原则、交易价格公允。合理 本次交易价格为7.170万美元,高于基于资产基础法的评估值,也高于经审计帐面净资产值。公司董事会认

① 估值报告仅基于现有资产状况估值,不能反映标的公司未来价值; ②交易价格综合考虑了估值涵盖范围之外的其他价值,包括但不限于公司战略需求,收购与新建相比节省

的时间成本。未来三年的市场机会,收购后的协同效应等。 ③按照本次交易的价格,银河锂业江苏的价值约为1.73亿美元。与近年来全球新建成的碳酸锂项目相比,RB ③按照本次交易的价格、银河锂业江苏的价值约为1.73亿美元。与近年来全球新建成的碳酸锂项目相比、RB 能源公司 領加拿大锂业 2013年在加拿大魁北克开始试生产的20,000吨的了基地球费理项目的预算投资为2.07亿美元,美洲锂业公司《北hium Americas 2012年发布的最终可行性报告显示,其郑在阿根廷投造的20,000吨年产能盐湖根取碳酸理一期工程资金投入约2.69亿美元。鉴于银河锂业江苏的选址、装备和工艺设计水平,以及已经调试完成能够实现连续正常生产的现状。该交易价格未明显偏离行业投资水平;综上、本次交易符合公司的长期发展战略和行业发展趋势,可实现与公司现有业务的协同效应,进一步提高综合竞争力,为长期可持续发展奠定坚实的基础。本次交易的收购价格系在公司充分知琢除的资产的财务状况及盈利情况的基础上、经交易双方根据标的资产的状况未来发展趋势,结合独立第三方研究机构对标的资产的估值情况协商确定的、公司董事会认为,本次交易达成的交易条款公平合理、交易应价采用市场化该判原则,交易价格公允、不存在损害上市公司和股东合法权益的情形,有利于公司的长远发展和股东的整体利益。

——独立董事对本次交易应价的意见
本公司独立董事对本次交易的定价进行核查后认为;

本次交易符合公司的长期发展战略和行业发展趋势,可实现与公司现有业务的协同效应,进一步提高综合 竞争力,为长期可持续发展奠定坚实的基础。本次交易的收购价格系在公司充分现场的初级协会企业,是一个证明对于 利情况的基础上,经交易双方根据标的资产现状及未来发展趋势,结合独立第三方研究机构对标的资产的财务状况及盈 情况协商确定的。我们认为,本次交易达成的交易条款公平合理,交易定价采用市场化读判原则,交易价格公允。

的建造成本、重置成本及第三方研究机构Patersons Securities Limited在2013年12月发布的研究报告,经双方协商 确定标的公司企业价值,扣除需由公司承接的尚未偿还的银行贷款1.015亿美元后,以协议方式确定初步交易价

符合相关法律、法规的规定,不存在损害上市公司和股东合法权益的情形,有利于公司的长远发展和股东的整体

三.估值报告 本次交易架构的收购标的为银河锂业国际,但收购的核心目标为银河锂业江苏。交易价格按银河锂业江苏 的企业价值成去需要公司承接的债务确定,不以资产估值结果作为定价依据。按照 镀组办法及有关规定,本公 司聘请了具有证券从业资格的天健华衡对银河锂业江苏进行了估值,估值目的主要为公司股东就本次交易提供

本报告书摘要仅简要披露《估值报告》的主要内容。请全体股东及其他公众投资者认真阅读有关本次交易的

估值结论:在满足估值假设前提下,银河锂业江苏的100%股东权益的市场价值为18,719,93万元人民币。 估值报告使用有效期:本估值报告使用有效期一年,自估算基准日2014年4月30日起,至2015年4月29日止。

1、截止2014年4月30日,银河锂业江苏未弥补亏损金额为59,851,62万元,同时,流动负债为54,710,18万元,济 动资产为17.750.15万元。目前因公司的再融资能力受限、银河锂业江苏的经营活动仅为受托为天齐锂业加工碳酸锂产品、银河锂业江苏的持续经营能力存在重大不确定性。但基于下述因素的考虑,我们假设银河锂业江苏的

1%于印度开将探持行势经宫状态。 4 %等于2014年月29日指介預生处了苏的控制人银河资源、银河锂业澳洲与天养锂业、天养锂业香港签订有 假权收购协议》,拟由银河锂业江苏的控制人转让其特有的银河国际100%的股权。目前,签订股权协议的各方均 压接股权收购协议的约定,积极推进收购进程;同时,银河锂业江苏于2014年3月31日与天养理业签订了。委托加 在6司》,自2014年3月对出于天津理业合作,对其加工理产品。目前看来按 极权收购协议 网程 授权收购的可能 生较大、天养锂业收购完成后银河锂业江苏将获得天东理业在资金和矿石原材料方面的援助,预计公司经营状 2~6451-3746

6) 混河锂业江苏的控股股东银河资源承诺,若上述天齐锂业收购不能完成的情况下,将在接下来的至少一

年內对公司提供財务上以及其他方面的帮助,以使公司能够持续经营。 6)根据银河锂业江苏与债权银行的沟通情况,短期内发生资不抵债资产被拍类或查封而导致破产等清算 事项的可能性不大、公司能够持续经营。

事项的可能性不大、公司能够持续经营。
2.对于估算对象及其所涉及资产的法律描述或法律事项 包括其权属或负担性限制),估值人员进行了一般性的调查,除在估值报告中已得弱示外,假定估算对象及其所涉及资产的权属为良好和可在市场上进行交易的;同时也不涉及任何冒置权、地投权,沒有受侵犯或其他负担性限制。
3.对于价值估算结论所依据而由委托方及相关当事方提供的信息资料,估值人员假定其为可信并履行了必要的价值估算程序进行了必要的验证。但这些信息资料的真实性、合法性、完整性由委托方及相关当事方负责、估值人员对这些信息资料的真实性、合法性、完整性由委托方及相关当事方负责、估值人员对这些信息资料的真实性、合法性、完整性不做任何保证。
4.对于价值估算所能的资产使用方式所需由有关地方。国家政府机构、私人组织或团体签发的一切执照、使用许可证、同意函或其他法律性或行致性授权文件假定已经或可以随时获得更新。
5.假定银河理业江苏管理层 钺未来管理层 负责任地履行资产所有者的义务并称职地对相关资产实行了有效帐管理。

6、除估值报告中有关说明,现行税收法律制度将不发生重大变化,税率将保持不变,所有适用的法规都将得 7、国家现行的有关法律法规及政策、国家宏观经济形势无重大变化,本次交易各方所处地区的政治、经济和 社会环境无重大变化,无其他不可预测和不可抗力因素造成的重大不利影响。

告》。 涉及的估算范围如下:

	项目	账面价值
1	流动资产	17,750.15
2	非流动资产	77,907.39
3	其中:固定资产	76,197.73
4	无形资产	1,709.67
5	资产总计	95,657.54
6	流动负债	54,710.18
7	非流动负债	23,779.13
8	负债合计	78,489.31
9	股东权益	17,168.23
	)估值方法 次估算以持续经营为前提,综合考虑各种影响因素,采	用资产基础法对估值对象进行估值。企业价值估算

的资产基础法,是指以被估算企业估算基准日的资产负债表为基础,合理估算企业表内及表外各项资产、负债 价值,确定估值对象价值的方法。 ① 基于以下理由,本次不具备使用市场法估算的条件,故不采用市场法估算:

银河理业江苏属丰上市公司,资本市场中不存在足够数量的与估值对象相同或相似的参考企业;且不存在足够数量的与银河理业江苏相关行业、相关规模企业的股权交易案例,或虽有交易案例,但无法获取该等交易案例的市场信息、财务信息及其他相关资料。

9 基于以下理由,未采用收益法对企业价值进行估算: 20基于以下理由,未采用收益法对企业价值进行估算: 203年12月因原材料供应出现问题停产之后,原材料供应由天齐锂业的于公司澳大利亚泰利森公司西格林 布什省"快应,204年3月,银河健业红江苏与天泽锂业全订了代加工协议,为天齐锂业加工产品,因此银河锂业江苏 实质为天齐锂业的代加工厂,银河锂业江苏设由独立的市场经营地位、银河锂业江苏难以对未来收益进行合理

在估算基准日2014年4月30日,在满足估值徵设制强卜,张四程业让少时71007600不为人服力。
四、董幸会对评估机构的独立性、假设前提的合理性、估值方法与目的的相关性的意见
(一评估机构的独立性分析
担任本次资产评估工作的天健华衡具有证券、期货相关业务资格,并且与公司及标的公司不存在关联关系,亦不存在现实及预期的利益或冲突,具有独立性。

C 站值假设前提的合理性、估值方法与估值目的的相关性分析
本次估值假设前提为各理性。估值方法与结位目的的相关性分析
本次估值假设前提为各理性。结值方法与结成自种性及估值对象的具体情况。本次估值仅采用了资产基础法一种方法,在估值方法选取为面,根据估值方法的适用性及估值对象的具体情况。本次估值仅采用了资产基础法一种方法对交易标的的核心资产——银河理业亿苏进行了估值,为公司股东对本次交易提供决策参考。公司董事会认为,本次估值和规定的计算经常便设前提及其体估值被设前提具有合理性;未采用收益法、市场法,仅采用资产基础法进行价值估算的估值方法恰当。但由于本次交易可的进具有合理性;未采用收益法、市场法,仅采用资产基础法进行价值估算的估值方法恰当。但由于本次交易不以估值结果作为定价依据,且任何一种估值方法均具有其局限性、难以全面评估反映标的资产的价值。估值目的为公司股东对本次交易提供获参考。

五 知立帝重对本次令易评估事项的意见

交易提供决策参考。
五、独立董事对本次交易评估事项的意见
本公司独立董事对本次交易涉及的评估事项进行核查后认为:
公司聘请的评估机构具有证券从业资格,选聘程序合规,评估机构及经办评估师与评估对象无利益关系,与
相关当事方无利益关系,评估机构具有充分的独立性。
公司本次重大资产重组涉及估值报告的估值假设前提能按照国家有关法规与规定进行,遵循了市场的通用
惯例或准则,符合估值对象的实际情况,基于本次交易目的的持续经营假设前提及其他估值假设前提具有合理 性;未采用收益法、市场法,仅采用资产基础法进行价值估算的估值方法恰当。但由于本次交易不以估值结果作 为定价依据,且任何一种估值方法均具有其局限性,难以全面评估反映标的资产的价值。估值目的为公司股东对 本次交易提供决策参考。

第四章 本次交易主要合同

、本次交易方案概述 

业香港将以现金方式收购银河锂业澳洲持有的银河锂业国际及其全资子公司银河锂业汀苏100%的股权。

Galaxy Lithium International Limited 银河锂业国际)100%的股权。银河锂业国际没有开展实体生产经营活 动,主要资产为Galaxy Lithium fliangsu ) Co., Ltd. 银河锂业江苏 )100%股权,因此,本次收购标的实际包括的公司为银河锂业国际和银河锂业江苏。

本次交易的初步交易价格为1.22亿美元。

本の父弟的利助交易的格为1.22亿美元。 伝 定价化据 初步交易价格=本次收购的标的企业价值减去需要公司承接的债务。 四 対助交易价格的调整 業方須在交割目前至少5个工作日向买方提供按协议约定的方式计算的预计调整金额 Estimated Adjustment Amount ).即:最終运营资金 Completion Working Capital 減去初始运营资金 Preliminary Working Capital ),建设调整值 C&E Adjustment Amount 利负债调整值 Liability Adjustment Amount ),如果该值:

完成后一个月内, 买方须编制银河锂业厂苏以交割日为基准日的会并资产负债表并进行审计, 如果预 计调整金额 Estimated Adiu

A、小于交割日的最终调整金额(Completion Adjustment Amount),则买方须将差额在初步交易价格基础上,向要方支付额外的调整金额;
B、大于交割日的最终调整金额(Completion Adjustment Amount),则卖方须将差额在初步交易价格基础上,向要为一个不是一个不是一个 ·司需召开股东大会,批准诚意金的支付(城意金总额为初步交易价格的10%),即1.22亿美元×10%=1,220

万美元。卖方需就该笔诚意金向头方提供所持银河锂业国际及银河锂业江苏股权的10%作为担保,并支付相应利息 2014年9月30日前利率为6%,2014年10月1日起为4%,直至交割日);如最终交易未能完成,卖方应归还该笔诚 。 2、初步交易价格的支付 在交割日当天,如交易完成的先决条件得以满足,在银河资源及银河锂业澳洲按协议约定充分履行了相关 义务后,公司及天齐锂业香港向其支付扣除诚意金和诚意金应计利息后的初步交易价格,同时扣除按协议约定

允许扣除、代扣或保留的款额。 1、买方分手费为500万美元。若:1)协议约定的先决条件因买方违反应积极促成先决条件的义务而不能成就:

2、如果先决条件在2014年12月31日前满足、被放弃或不再适用,则在该等先决条件满足、被放弃或不再适用 后的1个月; 3、任意买方和卖方约定的更晚时间。

3.1.1.8次分所疾力等处的发现时间。 () 交易成变的先决条件 1.银河资源的股东大会批准; 2.公司股东大会批准按收购协议规定支付诚意金; 3.公司股东大会批准按收购协议进行交易; 公司股东大会批准按收购协议进行交易;

例如到以下批文: 证监会关于本次交易的批文; (省发改委关于境外投资项目的批文; (省商务厅关于境外投资项目的批文;

4.公司收到以下批文: ①中国证监会关于本次交易的批文; ②四川省发改委关于境外投资项目的批文; ③四川省商务厅关于境外投资项目的批文;

④国家外汇管理局四川省分局关于境外投资项目的批文。

项目	《段权收购协议》	修订并重述的股权收购协议》
签约方	公司及公司全资子公司天齐锂业香港(以下也称 实方")、银河资源及其全资子公司银河锂业澳洲(以下也称 实方")	公司及公司全资子公司天齐锂业香港(以下也称 买方")、银河资源及其全资子公司银河锂业澳洲(以下也称 实方")
收购主 体	公司通过全资子公司天齐锂业香港收购	公司通过全资子公司天齐锂业香港或天齐锂业香港指定的7 齐锂业的其他全资子公司收购
交易标 的	交易标的为银河资源通过其全资子公司银河锂业澳洲持有的银河锂业国际100%股权、银河锂业国际的目前主要资产为银河锂业工苏100%股权。	交易标的为银河资源通过其全资子公司银河锂业澳洲持有的银河锂业国际100%股权,银河锂业国际的目前主要资产为约河锂业江苏100%股权。
交易价款及付款款安排	本次交易的剥吵交易价格为1.2亿美元。	年10月1日后的與且根据44的年利率计算。 包期沙安场价格的支付 它期间步先、如克易克成的先选条件得以满足。在假 资源及银河理业、加文岛克成的无选条件得以满足。在假 对沙安场价格。同时油酸经验过度全价加速增金应计利息所 总额。 1种沙安场价格的调整 自2015年2月1日是至全货成日期间经又方确认的锻 键业国际和银河健业江苏发生的预算内付现成本由交易双 安报1005年2月1日是至全货成日期间经又方确认的锻 键业国际和银河健业江苏发生的预算内付现成本由交易双 安报15005年20日间,但整金额目交易完成日至安付日 包括该日期间侧的月息。调整金额目交易完成日安付日按过 调整金额年利率《IBOR+0.5% 計算单利计息一并支付。
分手费	○ 以另分手费为500万美元。若1 勤就经定的先来条件包 次方便反明极股效应条件的公务和不能被求1,通图头方 连反协议规格相关约定且在平均方储治后的不履行协议交易。 建设协力等的办法。从2000年,2000年,2000年,2000年 (12.2)协议分析的公司。2000年,2000年,2000年,2000年 (12.2)协议分析的公司。2000年,2000年,2000年,2000年 (12.2)协议分析的公司。2000年,2000年,2000年,2000年 (20.1年,2000年)2000年,2000年,2000年,2000年 (12.2)本价。2000年,2000年,2000年,2000年,2000年 (12.2)本价。2000年,2000年,2000年,2000年,2000年 (13.2)本价。2000年,	0 页方分手费为408,707美元。看1.物区约定的先头径因实力地反应解提供应次为进度的基础。 使因实力进度的操设使心态。 天方进度协议性他相关约定且在宁约方推告后仍不履行的 次分,等要实方有较解的协议。另次面面成为分分子费。 的议之,新区约定约完协会。
交易结 東时间	0 )2015年1月30日; 6 )加果先决条件在2014年12月31日前满足、被放弃或不再 适用,则在该等先决条件满足。被放弃或不再适用后的1个月; 6 )任意买方和卖方约定的更晚时间。	<ul><li>(1)2015年5月29日</li><li>(2) <ul><li>(2) <ul><li>(2) <ul><li>(3) <ul><li>(4) <ul><li>(5) <ul><li>(6) <ul><li>(7) <ul><li>(7) <ul><li>(7) <ul><li>(8) <ul><li>(7) <ul><li>(8) <ul><li>(8) <ul><li>(9) <ul><li>(9) <ul><li>(10) <ul><li>(1</li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul></li></ul>
交易成 交的先	0 解河资源的股东大会批准; 2 泌司股东大会批准按收购协议规定支付减额金; 6 泌司股东大会批准按收购协议进行交易; (4 泌司收到以下批文; 4 由隔距处会并未对水场局的批立。	0 ) 据河资源的股东大会批准。 2 )公司股东大会批准按收购协议进行交易。 (5 )公司收到以下批文。 4 ) 即以总量为资本生活物机场而且的财金。

四、本次交易资金来源 本次交易的初步交易价格为7.170万美元,按照6.25的汇率折算,折合人民币约为4.48亿元。根据本公司资产负债情况。本公司第全部以且筹资金完成本次重大资产购买。 五、收购完成后对银河锂业江苏的安排

一)本次收购完成前的业务联系

2014年,公司与银河锂业江苏签署了《委托加工合同》及补充合同,由公司提供锂辉石原料,公司委托银河锂 业江苏加工符合国家标准CBT11075-2003的工业级碳酸锂.行业标准YST382-2013的电池级碳酸锂. 具体规格以公司订单为准), 锂辉石的原材料提供包括由天齐锂业提供锂辉石和银河锂业江苏自行向天齐锂业的子公司采

委托加工合同 )及其补充协议的主要内容如下: 1.银河锂业江苏应优先加工天齐锂业提供或向天齐锂业或其子公司购买的锂辉石,且只要银河锂业江苏的 库存仍有来源于天齐锂业的锂辉石,则银河锂业江苏不得加工除天齐锂业以外的任何其他方提供或购买的锂辉

2、如果由天齐锂业提供锂辉石,则银河锂业江苏自行承担加工所需的除锂辉石及除包装袋外的其他全部费

用,每吨加工成品的加工费为10,500元; 如果由银河锂业江苏自行从天齐锂业或其子公司购买锂辉石,则银河锂业江苏承担除包装袋外包括所需锂 辉石的全部费用,计算公式为;

等中间上面或用,们身在大人为: 每吨加工成品的加工费用=银河锂业江苏自行采购锂辉石的实际到厂单价x碳酸锂产品标准单耗+吨产品基础加工费用。 双方均有权就辅助解析的波对提出调整。

※乃少青化於西湖原於中以及內坡田间經濟。
3.委托加氏成品的数量在合同期內为8,000吨,具体数量以天齐锂业的订单为准。
4.合同有效期为2014年3月13日起至2015年3月12日止。如该合同的一方希望在合同有效期届满后终止,则该方应于该合同有效期届满前30日内书面通知另一方,否则合同自动顺延12个月。
本次交易完成后,公司将通过银河锂业国际持有银河锂业区为100%的股权、银河锂业江苏将作为公司间接

持股的全资子公司,前述《委托加工合同》及其补充协议将不再实施。 (二) 收购完成后的安排 行政权的至效于公司、明述《全社》从上言问"赵头杆"心的从特个书头观。 C 東坡時完成后的安排 公司本次重大资产收购完成后,将持有银河狸业国际100%的股权,从而间接持有银河狸业江苏100%的股 权、银河狸业江苏将纳人公司的一体化管理、前述《托加工公司》将不再实施。基于银河狸业江苏生产自动化程 度高,距离主要生产原料及终端产品市场,尤其日本、韩国等国际市场比较接近的优势、公司将大力开拓国际市场。充分利用银河狸业江苏的产能生产电池级碳酸锂,以满足国际市场对高品质电池级碳酸锂不断增长的需求。 社社公园市社长盛型的活化经验公园市场。

场,充分利用银河裡业江苏的产能生产电池级磷酸锂,以满足国际中场对高品原电化级碳联环中的产品,197mm,并结合国内市场需要设定性处部分国内客户。
公司封建生产基地将根市场情况持续生产工业级,电池级碳酸锂产品,并生产银河锂业江苏尚不能生产的复氧化锂、无水氯化锂、金属锂等差异化产品。公司将根据市场需求情况和成本管控情况在射洪本部、银河锂业江苏两个基地之间进行速度产能调剂,充分发挥网地协同效应,促进公司利益最大化。
此外,为修低标的公司的生产及管理成本,提升其未来的盈利能力,者假公司与东的公司未来的业务整合,
发挥各自优势和规模效应,公司拟在本次重大资产收购完成后,对标的公司管理层、包括销售部门在内的中后台营运部门和研发部门进行适当调整,具体调整方案尚在制定中。
第五章 财务会计信息

一、银河理业国际财务报表 根据天养理业、天养理业、香港与交易对方银河资源及其全资子公司银河锂业澳洲签署的《极权收购协议》和 修订并重述的股权收购协议》、确定拟收购银河锂业国际100%股权包含的子公司仅为银河锂业江苏、为了 向财务报表使用者提供更有用的会计信息,有助于报表使用者决策、银河锂业国际模拟财务报告以《极权收的 协议》和《6订并重逢的股权收购协议》确定的收购范围为基础、编制模拟财务报表,即对截止日已完成转让的 Galaxy Lithium Holdings B.V.及其下属子公司,在转让前的收入、费用、利润、现金流量不纳人合并财务报告范

银河锂业国际2012年、2013年及2014年1-10月模拟财务报表已经信永中和审计,并出具了标准无保留意见的 审计报告。具体如下: (一)模拟合并资产负债表

16 目	**************************************	/T FI FI	单位:
-	2014年10月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
流动资产:			
货币资金	3,409,784.80	1,491,440.49	6,671,543.07
以公允价值计量且其变动计人 当期损益的金融资产	_	-	-
应收票据	100,000.00	8,329,956.00	5,497,631.53
应收账款	14,655,336.57	43,656,191.96	8,988,645.30
预付款项	2,460,964.95	7,482,636.95	9,516,291.58
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	41,024,281.85	42,989,805.47	4,434,370.16
存货	13,367,711.77	26,365,960.79	108,879,629.81
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	72,759,926.57	68,411,383.10	72,374,883.06
流动资产合计	147,778,006.51	198,727,374.76	216,362,994.51
非流动资产:			
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资		15,137,258.66	28,438,683.56
投资性房地产	-	-	-
固定资产	724,334,236.85	788,619,407.67	867,502,698.69
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	16,910,007.94	160,001,564.70	17,591,363.27
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	741,244,244.79	963,758,231.03	913,532,745.52
资产总计	889,022,251.30	1,162,485,605.79	1,129,895,740.03

2012年12月31日 2013年12月31日 2014年10月31日 158,790,000.0 180,109,700.4 223,171,233,36 92,039,151. 96,624,721.4 98,885,424.2 8,023,287.1 171,040.40 297,789.66 寸职工薪酬 970,941.18 2,664,659.82 681,645.87 249,414.9 1,927,658.82 85,755,748.20 9,751,337.20 13,468,311.67 131,283,525.3 477,359,068.9 480,808,355.5 428,698,340.6 333,962,927.47 397,476,230.96 283,786,593.0 342,715,972.4 292,692,663.1 406,565,931.3 负债合计 820,075,041.4 773,501,018.7 835,264,271.9 中:优先股 -3,229,085.0 -3,285,581.2 1,945,089.4 742,948,291 -421,025,419. 192,355,785.8 68,947,209.9 388,984,587.0 294,631,468.1 889,022,251,30 1,162,485,605,79 1,129,895,740.03 2012年12月31日、2013年12月31日及2014年10月31日流动资产逐年下降,主要是应收账款和存货大幅下降累 响;2014年10月31日非流动资产较2013年12月31日下降22,251.40万元,除固定资产折日影响外,银河锂业江苏对 专有技术全额计提减值准备也是非流动资产主要下降原因。

2013年12月31日所有者权益较2012年12月31日增加,主要是银河锂业澳洲对银河锂业国际增资影响,2014年10月31日,受银河锂业江苏持续亏损影响,银河锂业国际所有者权益大幅下降。

2014年10月31日 2013年12月31日

- 例 日	2014年10月31日	2015年12月31日	2012年12月31日
流动资产:			
货币资金	127,886.57	20,609.45	124,296.01
以公允价值计量且其变动计人 当期损益的金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	16,588,870.14	3,658,140.00	16,624,150.06
存货			
划分为持有待售的资产			
一年內到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	16,716,756.71	3,678,749.45	16,748,446.07
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	440,612,118.52	741,507,008.63	437,912,824.39
投资性房地产			
固定资产			
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			_
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			_

457,328,875.2

745,185,758.08

454,661,270.46