



北京当升材料科技股份有限公司
BEIJING EASPRING MATERIAL TECHNOLOGY CO., LTD.

2010 年第三季度季度报告

股票简称：当升科技

股票代码：300073

披露日期：2010 年 10 月 28 日

北京当升材料科技股份有限公司 2010 年

第三季度季度报告全文

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

1.2 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人张建良、主管会计工作负责人白厚善及会计机构负责人谢国忠声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)	
总资产	954,479,070.34	331,617,848.66	187.82	
归属于公司普通股股东的所有者权益 (或股东权益)	829,334,584.65	151,680,821.66	446.76	
归属于公司普通股股东的每股净资产 (元/股)	10.37	2.53	309.88	
	年初至报告期期末		比上年同期增减 (%)	
经营活动产生的现金流量净额	-164,671,871.28		-1,804.63	
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-2.06		-1,378.47	
	报告期	比上年同期增减 (%)	年初至报告期期末	比上年同期增减 (%)
营业收入	193,814,786.94	29.79	560,244,023.26	64.72
归属于公司普通股股东的净利润	5,505,805.58	-48.42	22,281,875.19	-10.51
基本每股收益 (元/股)	0.0688	-61.33	0.3133	-24.51
稀释每股收益 (元/股)	0.0688	-61.33	0.3133	-24.51
净资产收益率 (%)	0.17	-91.72	4.23	-78.85
扣除非经常性损益后的净资产收益率 (%)	0.16	-92.23	4.15	-79.09

非经常性损益项目	年初至报告期末金额
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	338,175.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	172,770.24
所得税影响额	-76,641.79
合计	434,303.45

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数	8,838		
前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类	
华宝信托有限责任公司—单一类资金信托 R2007ZX032	432,998	人民币普通股	
李三梅	313,456	人民币普通股	
张建华	274,765	人民币普通股	
全国社保基金六零三组合	199,982	人民币普通股	
张如彦	136,000	人民币普通股	
孙建国	111,300	人民币普通股	
广州市广永物业管理有限公司	110,040	人民币普通股	
谌贵品	110,000	人民币普通股	
蔡天夫	105,180	人民币普通股	
汤炳全	104,900	人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名无限售流通股股东之间是否存在关联关系及《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人关系。		

2.3 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股份数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
北京矿冶研究总院	24,761,807	-	-	24,761,807	首发承诺	2013年4月27日
深圳市创新资本投资有限公司	11,730,000	-	-	11,730,000	首发承诺	2011年4月27日

深圳市同创伟业创业投资有限公司	5,400,000	-	-	5,400,000	首发承诺	2011年4月27日
白厚善	5,054,507	-	-	5,054,507	首发承诺	2011年4月27日
深圳市创新投资集团有限公司	4,470,000	-	-	4,470,000	首发承诺	2011年4月27日
韩国AMTech株式会社	2,420,168	-	-	2,420,168	首发承诺	2011年4月27日
王晓明	603,526	-	-	603,526	首发承诺	2011年4月27日
陈彦彬	521,788	-	-	521,788	首发承诺	2011年4月27日
刘颖	519,597	-	-	519,597	首发承诺	2011年4月27日
谢国忠	350,118	-	-	350,118	首发承诺	2011年4月27日
张慧清	343,341	-	-	343,341	首发承诺	2011年4月27日
严俊玺	338,824	-	-	338,824	首发承诺	2011年4月27日
刘亚飞	255,247	-	-	255,247	首发承诺	2011年4月27日
彭丽冰	225,882	-	-	225,882	首发承诺	2011年4月27日
张淑琴	225,882	-	-	225,882	首发承诺	2011年4月27日
王芳	225,882	-	-	225,882	首发承诺	2011年4月27日
张立诚	180,706	-	-	180,706	首发承诺	2011年4月27日
郑瑛	146,844	-	-	146,844	首发承诺	2011年4月27日
罗忠义	67,765	-	-	67,765	首发承诺	2011年4月27日
张明祥	45,176	-	-	45,176	首发承诺	2011年4月27日
郑宝臣	45,176	-	-	45,176	首发承诺	2011年4月27日
周峰	45,176	-	-	45,176	首发承诺	2011年4月27日
王博	22,588	-	-	22,588	首发承诺	2011年4月27日
全国社会保障基金理事会转持三户	2,000,000	-	-	2,000,000	首发承诺	2013年4月27日
首次公开发行网下配售股份	4,000,000	4,000,000	-	-	网下配售	2010年7月27日
合计	64,000,000	4,000,000	-	60,000,000	-	-

§3 管理层讨论与分析

3.1 公司主要财务报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

- 2010年1-9月，净资产收益率为4.23%，与上年同期19.99%相比减少15.76%，主要为2010年4月份收到首次公开发行募集资金导致净资产大幅增加所致。
- 2010年1-9月，公司净利润同比下降10.51%，主要为公司主要产品钴酸锂市场竞争日趋激烈，导致单位毛利有所下降，而公司新产品锰酸锂、多元材料等处于大客户的认证开发期，尚未形成大批量销



售；同时，由于公司生产经营规模的扩大，期间费用有所上升。上述两个因素导致公司净利润同比有所下降。

3. 报告期末，货币资金较期初余额增长 1,033.54%，其主要原因系公司 2010 年 4 月收到首次公开发行募集资金，部分资金尚未使用所致。
4. 报告期末，应收票据较期初余额增长 84.06%，主要是由于公司报告期销售量增加，收回的银行承兑汇票增加所致。
5. 报告期末，应收账款较期初余额增长 91.47%，主要是由于公司 2010 年 1-9 月销量同比增加 60.21%，主要集中在合作密切，结算有账期的国际、国内大客户，且部分客户的回款周期有所延长，但是 1 年以内的应收账款占总应收账款的 94.75%，应收账款质量良好。
6. 报告期末，其他应收款较期初余额降低 35.69%，主要原因是公司收到 2009 年应收出口退税所致。
7. 报告期末，预付账款比期初余额增长 481.92%，其主要原因系公司实施募投项目，扩建生产线及技改项目投入的工程款增加，以及为规避原材料涨价风险，从国外进口矿石预付货款所致。
8. 报告期末，存货较期初余额增长 72.84%，主要是公司根据国际钴矿价格走势估计，在低价位上扩大了采购规模，以及报告期销售规模增长的同时相应提升产能所致。
9. 报告期末，在建工程较期初增加了 5,919.83%，主要原因系公司使用部分其他与主营业务相关的营运资金扩建生产线及技改项目投入的工程款增加所致。
10. 报告期末，公司短期借款较期初余额降低 33.69%，主要是归还部分短期借款所致。
11. 报告期末，预收账款较期初余额增长 689.72%，其主要原因系公司报告期对部分客户实行款到发货的营销策略所致。
12. 报告期末，应付职工薪酬较期初余额降低 73.26%，主要原因系公司 2009 年年末计提职工奖金已经于报告期发放所致。
13. 2010 年 1-9 月，销售费用同比增长 39.35%，主要是因为销售量增加，相应的运费同比增加；以及公司新设立的韩国办事处发生的费用增长所致。
14. 2010 年 1-9 月，管理费用同比增长 78.49%，主要是由于公司在报告期内大量引进技术、研发、工程及管理方面高端人才，以及员工加薪等因素，导致管理人员人工成本大幅增长；以及由于生产经营规模的扩大，导致其他费用有所增长。
15. 2010 年 1-9 月，财务费用同比减少 48.85%，主要是因为公司 2010 年 4 月收到首次公开发行募集资金导致存款利息收入增加及使用部分其他与主营业务相关的募集资金偿还部分贷款导致贷款利息支出减少所致。
16. 2010 年 1-9 月，经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 17,433.22 万元，同比下降 1,804.63%，主要是销售商品、提供劳务收到的现金增长幅度低于购买商品接受劳务支出的增长幅度。报告期内对大客户的销量大幅增加导致销售商品、提供劳务收到的现金同比增加 8,656.73 万元，同比增长 29.65%，但由于公司对大客户均有一定的信用期，导致销售商品、提供劳务收到的现金增长幅度相对低于收入



增长的幅度；购买商品接受劳务支付的现金同比增加了 26,505.66 万元，比上年同期增长 100.69%，主要是由于销售规模扩大和客户订单需求预期的增加，公司相应增加了原材料的储备；同时在原材料处于价格低位时增加了采购量，导致购买原材料支付的款项相对有较大的增长。

17. 2010 年 1-9 月，投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 83.26%，主要原因是为扩大生产规模而进行的工程改扩建支出较上年增加 1,558.14 万元，支出内容为设备采购及在建工程支出。
18. 2010 年 1-9 月，筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 62,456.12 万元，同比增长 3,961.93%，主要原因为本期收到首次公开发行募集资金 65,537.19 万元。

3.2 业务回顾和展望

一、报告期公司经营情况的回顾

今年以来，由于主要竞争对手通过扩产、降价等一系列手段来获取市场份额，新的竞争对手也在加大进入锂电行业的力度，进一步加剧了市场的恶性竞争激烈程度，尤其在公司主营业务产品钴酸锂市场领域的竞争更为激烈，导致毛利出现一定幅度的续下降；而公司新产品锰酸锂、多元材料等尚处于大客户的认证开发期，仍未形成大批量销售；同时，由于公司生产经营规模的扩大，期间费用有所上升。上述因素导致公司净利润同比有所下降。公司三季度实现锂电正极材料销量 913.38 吨，三季度实现营业收入为 19,381.48 万元，实现净利润 550.58 万元。公司 1-9 月实现锂电正极材料销量 2,512 吨，公司累计实现营业收入 56,024.40 万元，同比增加 64.72%；累计实现净利润 2,228.19 万元，同比下降 10.51%。公司三季度完成了组织架构的调整，完成了研发管理体制建设并成立了研发中心。锰酸锂产品已通过了日本客户的认证，并处于逐步放量的阶段。

1. 为了进一步拓展业务，公司在韩国成立了办事处，并聘请了国外专业人士负责韩国市场现有业务的维护以及新客户的开拓。韩国办事处的成立不仅有利于公司加强与韩国大客户的业务往来，并且能够深入了解客户的业务发展趋势以及对产品的个性化需求等。
2. 报告期内公司研发情况：

1) 研发中心成立

2010 年 9 月 28 日当升科技成立了研发中心。研发中心是在公司完成上市、经营规模快速发展的大环境下，基于创建新型研发运行模式的要求下应运而生的，是提高企业自主创新能力，加快产品研发及升级的必然选择。研发中心的成立，标志着当升科技向着更先进的原创型高科技企业迈出了关键性的一步，是公司发展历程上的又一个重要里程碑。

2) 专利情况

当升科技在三季度继续加大研发力度，并加快专利的申请工作，完成了两项发明专利的申请。

专利名称	实用新型	申报日期	申请号	发明人
一种重金属化合物生产过程中的废水处理方法	发明	2010. 7. 21	201010232757. 5	刘亚飞、李凤娟、陈彦彬、邵万兵



一种锂离子电池正极材料及其制备方法	发明	2010. 7. 21	201010232749. 0	陈彦彬、于微、魏媛媛、刘亚飞
-------------------	----	-------------	-----------------	----------------

3. 报告期内募集资金项目进展情况:

1) 项目简介

2010年6月9日经公司第一届董事会第十一次会议审议,并经公司2009年度股东大会审议通过,公司使用部分其他与主营业务相关的营运资金12,234.31万元扩建生产线暨技改项目,公司独立董事和保荐机构均对该事项发表了明确意见,同意公司使用部分其他与主营业务相关的营运资金用于扩建暨技改项目的议案。

本次项目的建设目标:将锂电正极材料生产线从目前的年产4,400吨(即363吨/月)扩建至年产7,100吨(即588吨/月),项目分两部分,总建设工期计划12个月。

其中:燕郊分公司、新乡分公司主体生产线以及燕郊、通州两工厂技改在项目启动后4个月完成;海门生产线因涉及全面设计,计划工期12个月,拟分二个阶段进行,第一阶段为勘察设计阶段,包括编制可研报告及评估、论证、批复,准备设计资料,厂区测量勘察、初步设计及审批、施工图设计,此阶段计划时间5个月。第二个阶段为施工阶段,包括场地清理、厂房建设、设备安装及调试、人员培训、试生产、正式投产等过程,此阶段计划时间7个月。

2) 进展情况

燕郊年产900吨锂电正极材料扩建工程,已完成整体工程建设,完成了带料调试并正常运行;燕郊年产1,800吨锂电正极材料扩建工程完成主体工程建设,11月中旬完成电力增容,11月底完成调试并投入试运行;燕郊、通州工厂技改(一期)按计划正常进行,年底全部完成。新乡年产1,000吨多元材料前躯体扩建工程已完成主体工程建设,完成了设备单体及带水试车,11月上旬具备投产条件;海门年产2,880吨四氧化三钴新建工程将与海门募投项目一并实施,目前已完成工程规划,设计启动,预计2012年3月竣工;

海门募投项目延期情况说明:

1) 项目基本情况

当升科技通过向社会公开发行人民币普通股(A股)2,000万股,每股发行价为36.00元,募集资金总额人民币72,000万元,扣除发行费用6,462.81万元,实际募集资金净额为65,537.19万元。根据招股书披露的内容,其中17,196.91万元用于《年产3,900吨锂电正极材料生产基地项目》在募集资金到位后预计建设期为9个月。该项目已经完成建设用地的购置,工程设计的前期调研,制定了工程项目组织架构及实施计划。

2) 本次项目延期的原因及内容



本次项目延期的主要原因是公司已经利用超募资金对现有生产线进行了扩建（详见当升科技于2010年6月9日披露的《北京当升材料科技股份有限公司使用部分其他与主营业务相关的营运资金扩建生产线及技改项目可行性研究报告》）。公司本次在原生产线基础上进行扩建可以充分节省建设期，有利于公司抢占市场，满足市场快速增长的需要，并且为了保障公司利益，公司根据市场变化情况控制投资速度。同时，公司为了满足未来10年甚至更长时间的发展规划，公司拟重新进行整体规划，按照公司发展战略中的生产产能一次规划设计，分期实施。作为整体规划中一期工程的海门募投项目，因配合公司整体规划需要进一步提高工程自动化装备和工艺技术水平，在不改变募集资金项目投资总额的情况下，需要重新进行论证、规划、设计，导致该募投项目延期建设。公司管理层通过工程规划、设计情况结合战略规划进行分析，拟将海门募投项目建设竣工推迟至2012年3月份。

3) 本次调整对于公司经营的影响

随着公司技改扩建项目的完工并投产，公司在锂电正极材料的产能基本能够满足近期的市场需求，不存在影响公司经营的情况。公司第一届董事会第十三次会议审议通过了海门募投项目延期方案，公司独立董事发表了明确意见，同意公司海门募投项目延期方案，保荐机构也对该延期计划发表了专项意见。

二、风险因素

1. 市场竞争的风险

国家对新能源汽车领域的扶持力度加大，对整个正极材料行业是个刺激，行业内的主要竞争对手通过扩产、降价等一系列手段增加市场分额，而新的竞争对手也在加大进入锂电行业的力度，加剧了市场的恶性竞争，导致市场销售价格走低，尤其在公司主营业务钴酸锂产品上，市场的竞争更为激烈。从而公司产品的毛利率有所降低，对短期经营业绩造成了一定的影响。

针对市场竞争的风险，公司将通过加大一系列新产品推广力度，如多元材料、锰酸锂、钴酸锂的新型号产品，提高产品的价格竞争力，提高附加值，增强产品在市场中的议价能力，从而提高销售毛利率。同时，加大开发日本市场新客户力度，将高端产品推向锂电市场，提高公司的盈利能力。同时，公司将加强费用控制，节省开支。

2. 汇率波动的风险

报告期内，公司出口销售额占营业收入比例较高。公司出口货物以美元计价结算，并且对国际客户通常提供一定的信用期限，由此形成了银行存款（美元）和以美元计价的应收账款等外币资产，因此人民币汇率波动特别是人民币升值将使公司外币资产产生一定程度的汇兑损失，进而对公司经营业绩产生影响。

公司规避或降低汇率波动产生的不利影响措施如下：

公司产品有出口同时原材料也有进口，均采用美元结算，可在一定程度上抵消人民币升值的影响；公司出口业务的结算周期较短，约为T/T60天，且公司有银行授信的出口发票融资额度，货物一出口即可

获得银行相应出口金额的美元贷款，在出口货款到期回款时，立即偿还银行的美元贷款，一可解决公司因销售规模扩大而导致的流动资金缺口，二是美元贷款利率较低，平均在 2%左右的年利率，可以降低融资成本，三是可以规避人民币升值的汇率风险；公司与下游大客户建立了稳定的合作关系，且公司的产品通过了客户的认证，被替代的风险较小，如果升值影响较大，可与客户协商调整提高出口价格转移和分担风险。

三、四季度经营情况预计

公司四季度将根据公司年度经营计划完成各项工作，加大应收账款的催收力度，做好年底资金的回笼工作。同时，公司将以订单为驱动，稳定组织生产，同时使技改扩建生产线竣工后能够平稳的运行；公司各部门将进一步增强成本意识，节省费用，提升管理效率，有效控制各项费用的上升，力争取得较好的经营业绩。继续加大新产品的开发力度，加快多元材料的认证过程，为 2011 年做好充分的市场准备。

为了适应公司规模的不扩大，公司将在 2010 年 11 月进行管理总部办公地点的搬迁，办公地址由现在的北京市西直门外文兴街 1 号搬迁至北京市南四环西路 188 号总部基地 18 区 22 号楼。

为合理使用超募资金，且本着确保资金使用安全和提高资金使用效率的原则，公司管理层正积极进行调研、论证新项目，关注行业内的并购机会。公司将严格按照中国证监会和深交所的有关规定，围绕主业、合理规划、谨慎实施，促进公司技术创新、产品结构优化，以进一步提高公司的自主创新能力、市场抗风险能力和综合竞争力，巩固和强化公司在行业的领先地位。根据公司的发展战略及实际生产经营需求，公司将尽快确定并妥善安排超募资金的使用计划，履行相关审议程序后及时披露。

§ 4 重要事项

4.1 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

√ 适用 □ 不适用

（一）公司股票上市前股东所持有股份的流通限制和自愿锁定的承诺

1. 本公司控股股东北京矿冶研究总院承诺：除根据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》的相关要求，向全国社会保障基金理事会转让所持公司 200 万股份以外，自发行人股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购其持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。本公司股票首次发行并上市后，北京矿冶研究总院转由全国社会保障基金理事会持有的公司国有股，全国社会保障基金理事会将承继原股东的禁售期义务。

2. 本公司其他法人股东深圳市创新投资集团有限公司、深圳市创新资本投资有限公司、深圳市同创伟业创业投资有限公司、韩国 AMTech 株式会社和自然人股股东白厚善、王晓明、陈彦彬、刘颖、谢国忠、张慧清、严俊玺、刘亚飞、彭丽冰、张淑琴、王芳、张立诚、郑瑛、罗忠义、张明祥、郑宝臣、周峰、王

博承诺：自发行人股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购其持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。

3. 作为公司董事、监事和高级管理人员的股东白厚善、王晓明、陈彦彬、谢国忠、张慧清、刘亚飞、严俊玺、张明祥还承诺：除前述锁定期外，在各自任职期内每年转让的股份不超过各自直接或间接所持有公司股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让各自所持有的公司股份。

报告期内，上述股东遵守了所做的承诺，未发现违反承诺的情形。

(二) 避免同业竞争的承诺

本公司控股股东矿冶总院书面承诺：

“截至本承诺书出具日，本院及本院所属的除当升科技以外的其它控股子公司(以下称“其他子企业”)均未控制任何与当升科技存在有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体，未经营也没有为他人经营与当升科技相同或类似的业务；本院及本院其他子企业与当升科技不存在同业竞争。

本院自身不会并保证将促使本院所属其他子企业不开展对与当升科技生产、经营有相同或类似业务的投入，今后不会新设或收购从事与当升科技有相同或类似业务的子企业、子公司、分公司等经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与当升科技业务直接竞争或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免对当升科技的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。

上述各项承诺在本院作为当升科技控股股东期间及转让全部股份之日起一年内均持续有效且不可变更或撤销。”

报告期内，公司控股股东遵守了承诺，未发现违反上述承诺的情形。

4.2 募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额		65,537.19				本季度投入募集资金总额		4,169.69				
变更用途的募集资金总额		0.00				已累计投入募集资金总额		15,520.42				
变更用途的募集资金总额比例		0.00%										
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本季度实际投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)= (2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本季度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化



年产3,900吨锂电正极材料生产基地项目	否	17,196.91	-	1,750.73	-	1,750.73	-	100%	2012年8月	-	-	否
使用部分其他与主营业务相关的营运资金扩建生产线及技改项目	否	12,234.31	-	4,169.69	4,169.69	4,169.69	-	100%	-	产能增加	-	否
使用部分其他与主营业务相关的营运资金偿还银行贷款	否	9,600.00	-	9,600.00	-	9,600.00	-	100%	2010年5月10日	-	-	-
合计	-	39,031.22	--	15,520.42	4,169.69	15,520.42	-	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>由于公司利用超募资金对现有生产线进行了扩建。公司本次在原生产线基础上进行扩建可以充分节省建设期，有利于公司抢占市场，满足市场快速增长的需要。根据公司对市场情况的预测及公司销量增长情况，通过本次扩建和合理安排生产计划，公司扩建后的产能可满足2011年市场需求。同时公司为了满足未来10年甚至更长时间的发展规划，公司拟重新进行整体规划，以按公司发展战略中的生产产能一次规划设计，分期实施。作为整体规划中一期工程的海门募投项目，因配合公司整体规划需要进一步提高工程自动化装备和工艺技术水平，在不改变募集资金项目投资总额的情况下需要重新进行论证、规划、设计，导致募投项目延期建设。公司管理层通过工程规划、设计情况结合战略规划进行分析，拟将海门募投项目建设竣工推迟至2012年3月份。</p>											
项目可行性发生重大变化的情况说明	无											
募集资金投资项目实施地点变更情况	无											
募集资金投资项目实施方式调整情况	无											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>2010年5月7日经公司第一届董事会第十次会议审议通过，决定以募集资金1,750.73万元置换预先已投入的募集资金投资项目的自筹资金，该事项已经京都天华会计师事务所有限公司进行了专项审核。公司独立董事、监事会和保荐机构均对本议案发表了明确意见，同意公司用募集资金1,750.73万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。</p>											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>2010年5月7日经公司第一届董事会第十次会议审议通过，从“年产3,900吨锂电正极材料生产基地项目”募集资金17,196.91万元中，用6,400万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起6个月，到期将归还至募集资金专户。公司独立董事、监事会和保荐机构均对本议案发表了明确意见，同意公司用6,400万元闲置募集资金暂时补充流动资金。</p>											
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无											
其他与主营业务相关的营运资金的使用情况	<p>2010年5月7日经公司第一届董事会第十次会议审议通过，公司用其他与主营业务相关的营运资金中9,600万元用于偿还银行贷款；2010年6月9日经公司第一届董事会第十一次会议审议，并经公司2009年度股东大会决</p>											

	议通过公司使用部分其他与主营业务相关的营运资金 12,234.31 万元扩建生产线暨技改项目，公司独立董事和保荐机构均对该事项发表了明确意见，同意公司使用部分其他与主营业务相关的营运资金用于扩建暨技改项目的议案。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金 50,057.32 万元，其中 43,657.32 万元分别以 6 个月、3 个月和 7 天的定期存款形式存放于公司募集资金专户中管理，其中北京银行股份有限公司西直门支行 20,483.09 万元，韩亚银行（中国）有限公司总行营业部 11,126.37 万元，中国工商银行股份有限公司北京南礼士路支行专户 10,047.84 万元，中国民生银行股份有限公司北京正义路支行专户 2,000.02 万元； 6,400 万元用于暂时性补充流动资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

4.3 报告期内现金分红政策的执行情况

适用 不适用

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

适用 不适用

4.5 向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

适用 不适用

向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的涉及金额万元。

4.6 证券投资情况

适用 不适用

4.7 按深交所相关指引规定应披露的报告期日常经营重大合同的情况

适用 不适用

§ 5 附录

5.1 资产负债表

编制单位：北京当升材料科技股份有限公司

2010年9月30日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	450,601,924.53	450,601,924.53	39,751,650.07	39,751,650.07
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				



应收票据	10,602,000.00	10,602,000.00	5,760,000.00	5,760,000.00
应收账款	197,100,913.82	197,100,913.82	102,938,529.97	102,938,529.97
预付款项	78,881,297.35	78,881,297.35	13,555,266.55	13,555,266.55
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	2,780,228.31	2,780,228.31		
应收股利				
其他应收款	8,214,583.72	8,214,583.72	12,773,522.25	12,773,522.25
买入返售金融资产				
存货	116,670,729.30	116,670,729.30	67,502,516.12	67,502,516.12
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	244,237.17	244,237.17	4,712,737.75	4,712,737.75
流动资产合计	865,095,914.20	865,095,914.20	246,994,222.71	246,994,222.71
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资				
投资性房地产				
固定资产	61,263,403.36	61,263,403.36	61,783,133.86	61,783,133.86
在建工程	5,124,920.50	5,124,920.50	85,134.00	85,134.00
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	17,261,385.60	17,261,385.60	17,592,996.36	17,592,996.36
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	4,908,159.87	4,908,159.87	4,592,776.16	4,592,776.16
递延所得税资产	825,286.81	825,286.81	569,585.57	569,585.57
其他非流动资产				
非流动资产合计	89,383,156.14	89,383,156.14	84,623,625.95	84,623,625.95
资产总计	954,479,070.34	954,479,070.34	331,617,848.66	331,617,848.66
流动负债：				
短期借款	93,489,153.10	93,489,153.10	140,978,512.24	140,978,512.24
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	28,314,831.92	28,314,831.92	32,744,884.57	32,744,884.57

预收款项	932,959.44	932,959.44	118,137.49	118,137.49
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	737,202.99	737,202.99	2,756,520.73	2,756,520.73
应交税费	-5,024,204.04	-5,024,204.04	-2,263,304.11	-2,263,304.11
应付利息	273,266.04	273,266.04	255,071.86	255,071.86
应付股利				
其他应付款	6,421,276.24	6,421,276.24	5,347,204.22	5,347,204.22
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	125,144,485.69	125,144,485.69	179,937,027.00	179,937,027.00
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计				
负债合计	125,144,485.69	125,144,485.69	179,937,027.00	179,937,027.00
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	80,000,000.00	80,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00
资本公积	665,771,734.90	665,771,734.90	30,399,847.10	30,399,847.10
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	12,256,194.91	12,256,194.91	12,256,194.91	12,256,194.91
一般风险准备				
未分配利润	71,306,654.84	71,306,654.84	49,024,779.65	49,024,779.65
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	829,334,584.65	829,334,584.65	151,680,821.66	151,680,821.66
少数股东权益				
所有者权益合计	829,334,584.65	829,334,584.65	151,680,821.66	151,680,821.66
负债和所有者权益总计	954,479,070.34	954,479,070.34	331,617,848.66	331,617,848.66

5.2 本报告期利润表

编制单位：北京当升材料科技股份有限公司

2010年7-9月

单位：元



项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	193,814,786.94	193,814,786.94	149,328,135.36	149,328,135.36
其中：营业收入	193,814,786.94	193,814,786.94	149,328,135.36	149,328,135.36
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	187,873,151.24	187,873,151.24	136,952,123.73	136,952,123.73
其中：营业成本	181,633,940.75	181,633,940.75	130,683,324.32	130,683,324.32
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	152,441.72	152,441.72	35,485.06	35,485.06
销售费用	1,582,821.24	1,582,821.24	1,231,515.04	1,231,515.04
管理费用	4,330,793.05	4,330,793.05	2,886,857.61	2,886,857.61
财务费用	-557,754.88	-557,754.88	2,114,941.70	2,114,941.70
资产减值损失	730,909.36	730,909.36		
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	5,941,635.70	5,941,635.70	12,376,011.63	12,376,011.63
加：营业外收入	435,365.24	435,365.24	182,000.00	182,000.00
减：营业外支出				
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	6,377,000.94	6,377,000.94	12,558,011.63	12,558,011.63
减：所得税费用	871,195.36	871,195.36	1,883,701.75	1,883,701.75
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	5,505,805.58	5,505,805.58	10,674,309.88	10,674,309.88
归属于母公司所有者的净利润	5,505,805.58	5,505,805.58	10,674,309.88	10,674,309.88
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.0688	0.0688	0.1779	0.1779



(二) 稀释每股收益	0.0688	0.0688	0.1779	0.1779
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	5,505,805.58	5,505,805.58	10,674,309.88	10,674,309.88
归属于母公司所有者的综合收益总额	5,505,805.58	5,505,805.58	10,674,309.88	10,674,309.88
归属于少数股东的综合收益总额				

5.3 年初到报告期末利润表

编制单位：北京当升材料科技股份有限公司

2010年1-9月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	560,244,023.26	560,244,023.26	340,112,658.15	340,112,658.15
其中：营业收入	560,244,023.26	560,244,023.26	340,112,658.15	340,112,658.15
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	534,813,256.07	534,813,256.07	311,041,270.84	311,041,270.84
其中：营业成本	509,591,702.65	509,591,702.65	293,655,621.13	293,655,621.13
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	228,955.89	228,955.89	72,632.90	72,632.90
销售费用	6,553,596.63	6,553,596.63	4,703,124.61	4,703,124.61
管理费用	13,756,663.21	13,756,663.21	7,707,078.45	7,707,078.45
财务费用	2,977,662.73	2,977,662.73	5,821,992.86	5,821,992.86
资产减值损失	1,704,674.96	1,704,674.96	-919,179.11	-919,179.11
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	25,430,767.19	25,430,767.19	29,071,387.31	29,071,387.31



列)				
加：营业外收入	510,945.24	510,945.24	237,993.50	237,993.50
减：营业外支出			200.00	200.00
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	25,941,712.43	25,941,712.43	29,309,180.81	29,309,180.81
减：所得税费用	3,659,837.24	3,659,837.24	4,409,852.30	4,409,852.30
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	22,281,875.19	22,281,875.19	24,899,328.51	24,899,328.51
归属于母公司所有者的净利润	22,281,875.19	22,281,875.19	24,899,328.51	24,899,328.51
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.3133	0.3133	0.4150	0.4150
（二）稀释每股收益	0.3133	0.3133	0.4150	0.4150
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	22,281,875.19	22,281,875.19	24,899,328.51	24,899,328.51
归属于母公司所有者的综合收益总额	22,281,875.19	22,281,875.19	24,899,328.51	24,899,328.51
归属于少数股东的综合收益总额				

5.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：北京当升材料科技股份有限公司

2010年1-9月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	378,562,974.41	378,562,974.41	291,995,659.59	291,995,659.59
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				



回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	40,170,218.95	40,170,218.95	14,976,200.15	14,976,200.15
收到其他与经营活动有关的现金	1,108,527.82	1,108,527.82	919,214.28	919,214.28
经营活动现金流入小计	419,841,721.18	419,841,721.18	307,891,074.02	307,891,074.02
购买商品、接受劳务支付的现金	528,306,073.96	528,306,073.96	263,249,521.15	263,249,521.15
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	22,995,193.88	22,995,193.88	15,963,800.45	15,963,800.45
支付的各项税费	7,198,937.57	7,198,937.57	4,116,073.71	4,116,073.71
支付其他与经营活动有关的现金	26,013,387.05	26,013,387.05	14,901,390.15	14,901,390.15
经营活动现金流出小计	584,513,592.46	584,513,592.46	298,230,785.46	298,230,785.46
经营活动产生的现金流量净额	-164,671,871.28	-164,671,871.28	9,660,288.56	9,660,288.56
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				
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				
投资活动现金流入小计				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34,295,175.96	34,295,175.96	18,713,738.13	18,713,738.13
投资支付的现金				
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				
投资活动现金流出小计	34,295,175.96	34,295,175.96	18,713,738.13	18,713,738.13
投资活动产生的现金流量净额	-34,295,175.96	-34,295,175.96	-18,713,738.13	-18,713,738.13
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	664,400,000.00	664,400,000.00		



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	380,667,566.21	380,667,566.21	84,167,554.79	84,167,554.79
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	1,045,067,566.21	1,045,067,566.21	84,167,554.79	84,167,554.79
偿还债务支付的现金	428,240,606.27	428,240,606.27	95,028,260.00	95,028,260.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,623,960.02	3,623,960.02	4,903,356.59	4,903,356.59
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	4,405,890.38	4,405,890.38		
筹资活动现金流出小计	436,270,456.67	436,270,456.67	99,931,616.59	99,931,616.59
筹资活动产生的现金流量净额	608,797,109.54	608,797,109.54	-15,764,061.80	-15,764,061.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-167,509.30	-167,509.30	-173,897.40	-173,897.40
五、现金及现金等价物净增加额	409,662,553.00	409,662,553.00	-24,991,408.77	-24,991,408.77
加：期初现金及现金等价物余额	39,018,301.39	39,018,301.39	45,995,107.08	45,995,107.08
六、期末现金及现金等价物余额	448,680,854.39	448,680,854.39	21,003,698.31	21,003,698.31

5.5. 审计报告

适用 不适用

审计意见：

审计报告正文