



北京当升材料科技股份有限公司 2011 年第三季度季度报告全文

§ 1 重要提示

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 公司负责人白厚善、主管会计工作负责人谢国忠及会计机构负责人(会计主管人员)刘菲声明：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（元）	909,337,664.05	966,802,059.11	-5.94%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	830,765,428.98	845,692,044.61	-1.77%	
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.19	10.57	-50.90%	
	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（元）	-26,580,529.31		83.86%	
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.17		83.86%	
	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
营业总收入（元）	156,267,139.00	-19.37%	470,732,244.73	-15.98%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-1,752,909.52	-131.84%	980,062.70	-95.60%
基本每股收益（元/股）	-0.0110	-131.98%	0.0061	-96.11%
稀释每股收益（元/股）	-0.0110	-131.98%	0.0061	-96.11%
加权平均净资产收益率	-0.18%	-0.85%	0.12%	-4.11%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	-0.19%	-0.81%	0.06%	-4.09%

注：上年度期末相关财务指标按原股本 8,000 万股计算。

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

非经常性损益项目	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	100,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	476,776.93



所得税影响额	-86,516.54
合计	490,260.39

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

报告期末股东总数（户）	12,627	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
深圳市创新资本投资有限公司	18,420,000	人民币普通股
白厚善	10,109,014	人民币普通股
深圳市创新投资集团有限公司	8,320,500	人民币普通股
深圳市同创伟业创业投资有限公司	4,442,494	人民币普通股
韩国 AMTECH 株式会社	3,175,436	人民币普通股
王晓明	1,207,052	人民币普通股
陈彦彬	1,043,576	人民币普通股
刘颖	1,038,994	人民币普通股
中信建投证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	770,200	人民币普通股
谢国忠	700,236	人民币普通股

2.3 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
北京矿冶研究总院	49,523,614	0	0	49,523,614	首发承诺	2013.4.27
全国社会保障基金理事會转持三戶	4,000,000	0	0	4,000,000	首发承诺	2013.4.27
合计	53,523,614	0	0	53,523,614	—	—

§3 管理层讨论与分析

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

<p>一、资产负债表项目</p> <p>1、报告期末，应收票据较期初减少 2,211.73 万元，降低 51.66%，主要是公司采购原材料采用票据支付所致。</p> <p>2、报告期末，预付账款较期初数增加 3,474.63 万元，增长 78.52%，主要是公司报告期加大了从国际市场进口钴矿的数量，导致向国外供应商预付货款增加所致。</p> <p>3、报告期末，应收利息较期初数减少 62.37 万元，降低 32.93%，主要是报告期内公司使用募集资金导致存款减少、存款利息减少。</p> <p>4、报告期末，存货较期初数增加 7,762.32 万元，增长 100.37%，主要是公司为了降低原料采购成本，从国际市场进口钴矿并委托给国内加工商加工回收氯化钴的模式，导致委托加工物资及到库原材料增多；同时，为 10 月销售备货的产成品、在线产品也有所增加。</p> <p>5、报告期末，其他流动资产较期初数增加 578.63 万元，增长 294.78%，主要是待抵扣的进项税增加所致。</p> <p>6、报告期末，在建工程较期初数增加 219.17 万元，增长 1176.73%，主要是募集资金项目二期工程支出所致。</p>
--



7、报告期末，递延所得税资产增加 33.60 万元，增长 39.81%，主要是公司根据相关会计政策，计提资产减值损失所致。

8、报告期末，短期借款较期初数减少 4,667.74 万元，降低 76.85%，主要是报告期内公司归还短期借款所致。

9、报告期末，预收账款较期初数增加 10.43 万元，增长 45.83%，公司收到客户的预付款所致。

10、报告期末，应付职工薪酬较期初数增加 248.27 万元，增长 168.45%，主要是公司计提当月工资保险次月支付所致。

11、报告期末，应交税费较期初数增加 314.26 万元，增长 150.49%，主要是本期应缴纳的增值税增加所致。

12、报告期末，应付利息较期初数减少 21.71 万元，降低 80.16%，主要是借款金额减少导致应付利息减少所致。

13、报告期末，其他应付款较期初数减少 142.32 万元，降低 43.31%，主要是报告期内公司支付上年房租等各项费用所致。

14、报告期末，实收资本较期初增加 8,000.00 万元，增长 100%，主要是报告期内公司配股后，总股本从 8,000 万股变更为 16,000 万股所致。

二、利润表项目

1、2011 年 1-9 月，营业总收入比上年同期减少 8,951.18 万元，降低 15.98%，主要是报告期内公司主要产品钴酸锂销量减少 5.89%，销售单价降低 10.87%所致。

2、2011 年 1-9 月，营业总成本比上年同期减少 6,426.20 万元，降低 12.02%，主要是报告期内钴酸锂销量同比下降 5.89%，而原材料采购成本同比有所降低所致。

3、2011 年 1-9 月，营业税金及附加比上年同期增加 80.75 万元，增长 352.68%，主要是公司本年应缴纳的增值税增加所致。

4、2011 年 1-9 月，销售费用比上年同期增加 140.91 万元，增长 21.50%，主要是报告期内公司人工、房租等相关费用均有所增长，同时，为了开拓市场，样品费及招待费、差旅费等费用均有所增长所致。

5、2011 年 1-9 月，管理费用比上年同期增加 610.11 万元，增长 44.35%，主要是报告期内公司规模扩大，人员工资及房租有所增长所致。

6、2011 年 1-9 月，财务费用比上年同期减少 272 万元，降低 91.35%，主要是公司在 2010 年 4 月上市，报告期内募集资金产生的利息收入以及贷款减少导致利息支出减少所致。

7、2011 年 1-9 月，资产减值损失比上年同期增加 53.52 万元，增长 31.40%，主要是报告期内公司严格按照谨慎性原则、充分计提坏账准备所致。

8、2011 年 1-9 月，所得税费用比上年同期减少 388.22 万元，降低 106.07%，主要是报告期公司利润总额较上年同期下降以及公司计提减值损失所致。

9、2011 年 1-9 月，公司净利润同比下降 95.60%，主要由于国际市场 LMB 钴价处于低谷波动，导致报告期内公司以前一个月 LMB 钴均价为基础按公式价计算的外销价格较低，尤其是 3 季度价格走低明显，9 月开始价格缓慢回升，而报告期内外销比例占 53.57%，从而使得外销毛利较低，同时由于国内钴酸锂产品市场竞争日趋激烈，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，从而导致公司总毛利较低；另外，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大幅下降。

三、现金流量表项目

1、2011 年 1-9 月，经营活动产生的现金流量净额为-2,658.05 万元，较上年同期增加 13,809.13 万元，增长 83.86%，主要原因是公司报告期内购买商品接受劳务支付的现金减少 14,108.36 万元，同比降低 26.70%所致。

2、2011 年 1-9 月，投资活动产生的现金流量净额为-1,908.59 万元，较上年同期增加 1,520.93 万元，增长 44.35%，主要是报告期内公司支付工程尾款所致。

3、2011 年 1-9 月，筹资活动产生的现金流量净额为-6,426.90 万元，较上年同期减少 67,306.61 万元，降低 110.56%，主要原因是公司 2011 年偿还部分银行贷款、2010 年收到 IPO 募集资金所致。

3.2 业务回顾和展望

一、报告期公司经营情况回顾

2011 年以来，公司终端客户诺基亚等传统手机市场、笔记本电脑市场由于受到苹果等智能手机、平板电脑的冲击出现了大幅萎缩。同时，由于行业的过度投资，使得竞争进一步加剧，从而导致公司毛利率进一步下降。其次，公司新产品放量进程比预期有较大延迟。再次，公司前三季度整体产能利用率较低，固定资产折旧增加较多，导致固定摊销成本过大。此外，公司为尽快将高端产品推向国际市场，加大了国际化人才的招聘力度和员工培训力度，管理费用等同比增加较多。以上因素导致了公司经营业绩同比出现较大幅度下降。公司前三季度实现营业收入 47,073 万元，同比下降 16%，实现净利润 98 万元，同比下降 95.6%。

从第三季度开始，在完成组织与流程的再造之后，公司已经将重点转向公司经营。通过整改措施的深入推进，公司新产品开发速度得到加快。目前多项新产品的研发和市场推广工作取得了显著进展，并在加速进行中，且部分新产品已形成销量。9 月份以来公司销售情况已恢复正常水平，并已经开始盈利。

报告期内，公司虽然经历了转型期的一些困难，但仍在多个方面取得了积极的进展。公司管理层在深刻总结上半年经验教训的基础上，紧紧围绕提升公司业绩的工作核心，在全公司范围内开展了“战略伙伴行动”，推进研发、营销、生产等一系



列的整改活动。报告期内，公司前三季度锂电正极材料总销量为 2,364 吨，较上年同期 2,512 吨降低 5.89%。公司部分新产品已开始应用于苹果公司的相关产品上。公司 2011 年第四季度将进入销售旺季，部分新产品将逐步进入量产阶段，届时销售量将会进一步增长。公司将会竭尽全力在第四季度取得好的业绩，为 2012 年有一个良好的经营局面打下坚实的基础。

二、年度经营计划在报告期内执行情况

报告期内，公司年度经营计划未发生变更。公司围绕年度经营计划积极开展了以下几方面工作：

1、推动北京基础研发中心建设

报告期内，围绕“战略伙伴行动”的深入开展，公司相关部门开始了北京基础研发中心的设计工作。北京基础研发中心的建成，将会极大地改善公司研发的硬件条件，提高研发效率，吸引优秀的技术人才，从而提高公司整体研发实力，对公司的发展具有长远的战略意义。

2、积极开展产业并购

报告期内，公司为了完善产业布局，拓展产业链，使用自有资金 2,667 万元增资长沙星城微晶石墨有限公司，并持有其 40% 的股权。公司本次对外投资一方面有利于拓展公司现有的产业链条，完善产业布局，积累和储备锂电负极材料研发经验和人才，为加快实现进军动力锂电市场的战略目标奠定了基础；另一方面将有利于公司寻找新的利润增长点，提高盈利能力。目前，公司已就本投资项目与各方签署了正式的《增资合同书》。

3、积极推进研发整改

报告期内，公司积极推动研发部门的整改。将公司研发中心进一步扩展成为研发事业部，事业部内部建立独立完整的工作流程，吸引了国际化的高端技术管理人才，形成了技术创新协同管理系统，从系统层面为研发部门的发展提供了根本方法。通过此次整改的深入，公司研发流程得到进一步优化，研发效率得到进一步提高，沟通机制更加顺畅，研发人员的积极性得到了极大提高。公司研发水平和效率的提高，逐步带动了客户的需求，形成了良性循环。

4、完善营销激励机制

报告期内，公司为了加大市场开发力度，实施积极竞争的市场策略，开始着手实施和完善营销激励机制，为市场营销人员制定专门的激励政策。该机制实施以来，激发了市场营销人员的积极性和主动性，已初步取得了一定的成效。

三、风险因素分析

1、市场竞争加剧的风险

随着国家新能源产业的鼓励政策陆续推出，尤其是锂电正极材料在新能源汽车产业中的逐步应用，国内越来越多的企业加入到该产业当中，进一步加剧了行业的竞争态势。为了防止日益激烈的市场竞争对公司业绩产生较大影响，公司未来将把产品研发方向定位于中高端客户，进一步提高产品技术含量，提升质量管理水平，在保持公司现有竞争优势的基础上，利用现有国际大客户优良的资源，加快动力锂电正极材料的认证进程。

2、汇率持续走低的风险

报告期内，公司出口销售额占营业收入的比例为 53.57%，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。报告期内，因人民币升值导致的汇兑损失为 227.96 万元，占公司同期净利润的比例为 232.60%。由于公司目前国际出口额仍保持较高比例，如果人民币汇率波动幅度增大，将对公司的经营业绩产生一定影响。目前公司原材料部分采购国际进口钴矿，均以美元进行结算，在一定程度上可以部分抵消人民币升值的影响；同时公司采取及时结汇以及出口发票先行融资等针对性措施，最大限度地减少汇兑损失的影响；另外，公司目前新产品出口的定价已考虑了部分未来人民币升值的影响。

3、新产品开发放缓的风险

随着锂电池在各种电子产品及电动汽车方面应用越来越广泛，客户对锂电正极材料的性能和质量将提出越来越高的要求。公司若不能敏锐地把握住市场动态，吸引高端研发人才，集中精力不断开发出适应客户需求的新产品，就可能在技术方面逐渐失去优势。为了进一步巩固和开拓市场份额，保持在国内锂电正极材料领域的技术优势，公司将继续加大对研发部门的投入力度，吸引国际高端技术人才，加大与国外同行的交流与合作，加快新产品的开发速度，不断开发出技术更加领先，质量水平更高的新产品。

四、下一阶段经营计划

第四季度，公司将继续围绕提升业绩的工作重心，紧紧抓住销售旺季到来的机遇，积极做好以下几方面工作：

1、推动新产品开发速度

公司将继续坚持以市场为导向，研发为基础，根据国内外大客户的需求，加快新产品的开发以及认证的速度，牢固树立技术领先优势，同时严把质量关，保证产品的高质量。

2、推动“战略伙伴行动”

继续在全公司范围内推动“战略伙伴行动”。在进一步明确公司战略目标的同时，针对市场瞬息万变的形势，建立生产、采购、销售、研发、运营等部门快速反应及联动机制，保证公司始终掌握市场脉搏、巩固市场地位、赢取市场份额。

3、推动组织结构调整

继续推动组织结构和人力资源调整，改革现有与公司发展不相符的工作流程，同时，加大员工的职业化培训力度。通过优化资源配置，促进公司盈利能力的进一步提升。

§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

<p>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</p> <p>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。</p> <p>2、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、严俊玺、刘亚飞、张明祥还承诺：所持有公司股票解禁后，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。</p> <p>报告期内，以上股东均严格遵守了所做的承诺，未发现违反承诺的情形。</p>
<p>二、避免同业竞争的承诺</p> <p>本公司控股股东北京矿冶研究总院书面承诺：</p> <p>“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。</p> <p>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。</p> <p>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。”</p> <p>报告期内，公司控股股东遵守了上述承诺，未发现违反上述承诺的情形。</p>

4.2 募集资金使用情况对照表

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额		65,862.46		本季度投入募集资金总额		307.65				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		28,947.93				
累计变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		28,947.93				
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%		已累计投入募集资金总额		28,947.93				
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本季度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本季度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 3,900 吨锂电正极材料生产基地项目	否	17,196.91	17,196.91	0.00	1,776.83	10.33%	2012 年 03 月 01 日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	17,196.91	17,196.91	0.00	1,776.83	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
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	12,234.31	307.65	7,971.10	65.15%	2012 年 03 月 01 日	0.00	是	否



建立北京基础研发中心项目	否	15,617.91	15,617.91	0.00	0.00	0.00%	2012年02月	0.00	不适用	否
归还银行贷款（如有）	-	9,600.00	9,600.00	0.00	9,600.00	100.00%	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	9,600.00	9,600.00	0.00	9,600.00	100.00%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	47,052.22	47,052.22	307.65	27,171.10	-	-	21.35	-	-
合计	-	64,249.13	64,249.13	307.65	28,947.93	-	-	21.35	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	公司于2010年4月份募集资金到位，根据原年产3,900吨锂电正极材料生产基地项目预计建设周期，该项目原定于2011年3月份竣工投产。公司为了满足未来10年甚至更长时间的发展规划，公司已重新进行整体规划，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海门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，将本项目建设竣工推迟至2012年3月。截止报告期末，公司进行了项目地址的勘察，开始了初步的护栏和土建工程建设，完成了设计院的招标和新型工艺设备的考察试验及确定。公司通过多次考察国内外同行，积极引入最先进的设计理念，进一步完善工程设计方案。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	2011年年初，超募资金项目—北京基础研发中心项目原计划购买的楼房价格上涨了12.4%，为了节约公司募集资金，公司决定修订北京基础研发中心项目建设方案，购买控股股东北京矿冶研究总院所拥有的座落于同一区域的北京市丰台区南四环西路188号18区的21、22号楼，两栋楼共计建筑面积7,115.04平方米，总金额119,532,672元。2011年7月9日，上述修订案已通过公司2011年第三次临时股东大会审议。目前公司正在紧张地开展北京基础研发中心的设计工作。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 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，目前该项目已经完成了大部分工程配套设施的改造，设备的安装和调试工作。 2011年5月10日，公司第一届董事会第二十二次会议审议通过了《公司使用部分其他与主营业务相关的营运资金永久补充流动资金的议案》，决定使用超募资金9,600万人民币永久补充流动资金。 2011年6月15日经公司第一届董事会第二十三次会议审议，通过公司“关于使用部分其他与主营业务相关的营运资金建立北京基础研发中心项目”投资预算15,617.91万元。该项议案已经公司2011年第三次临时股东大会批准通过。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 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17,507,252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17,507,252元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 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。2010年11月8日，公司将6,400万人民币归还至公司“年产3,900吨锂电正极材料生产基地项目”募集资金专户。至此，公司使用闲置募集资金6,400万人民币暂时补充的流动资金已一次性归还完毕。 经公司2010年11月12日召开的2010年第一次临时股东大会审议通过，公司从“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10,000万元闲置募集资金暂时补充流动资金，期限不超过6个月，到期将归还至募集资金专户。2011年5月11日，公司将10,000万元按时归还至“年产3,900吨锂电正极材料生产基地项目”募集资金专用账户中，并将上述募集资金的归还									



	情况通知了保荐机构和保荐代表人。 2011年5月16日，公司2011年第二次临时股东大会审议通过了《公司用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，决定使用10,000万元闲置募集资金暂时补充流动资金，期限不超过6个月，并承诺到期即归还至公司募集资金专用账户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金中，277,546,141.72元存放于公司募集资金专户中管理，其中包含本季度产生的利息净收入1,065,208.25元（利息收入1,066,152.85元扣除944.60元银行手续费）；另有10,000万元募集资金已用于暂时补充流动资金，将于2011年11月16日之前归还至募集资金专户。
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

<p>预计本年年年初至下一报告期期末，公司预计净利润同比下降75%-85%。</p> <p>业绩大幅下降的主要原因是：2011年以来，公司终端客户诺基亚等传统手机市场、笔记本电脑市场由于受到苹果等智能手机、平板电脑的冲击出现大幅萎缩。同时，由于行业的过度投资，使得竞争进一步加剧，且报告期内，公司主要产品钴酸锂销售单价进一步下降，从而直接导致公司毛利率下降；其次，公司新产品放量进程比年初预计有较大延迟。公司整体产能利用率较低，固定资产折旧增加较多，导致固定摊销成本过大；此外，公司为尽快将高端产品推向国际市场，加大了国际化人才的招聘力度和员工培训力度，管理费用等同比增加较多，致使公司经营业绩同比将出现较大幅度的下降。</p> <p>本预测是根据公司财务部初步核算得出，未经过注册会计师预审计。敬请广大投资者审慎决策，注意投资风险。</p>

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

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

2011年09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	301,346,179.72	301,346,179.72	412,031,765.66	412,031,765.66



结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	20,700,000.00	20,700,000.00	42,817,268.30	42,817,268.30
应收账款	212,375,738.57	212,375,738.57	247,270,031.34	247,270,031.34
预付款项	78,996,734.82	78,996,734.82	44,250,436.26	44,250,436.26
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	1,270,392.92	1,270,392.92	1,894,104.82	1,894,104.82
应收股利				
其他应收款	4,901,424.76	4,901,424.76	4,680,425.25	4,680,425.25
买入返售金融资产				
存货	154,961,256.01	154,961,256.01	77,338,039.15	77,338,039.15
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	7,749,207.50	7,749,207.50	1,962,912.83	1,962,912.83
流动资产合计	782,300,934.30	782,300,934.30	832,244,983.61	832,244,983.61
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
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	102,381,206.43	102,381,206.43	111,481,537.70	111,481,537.70
在建工程	2,377,963.99	2,377,963.99	186,254.93	186,254.93
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	16,812,837.92	16,812,837.92	17,144,448.68	17,144,448.68
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	4,284,840.86	4,284,840.86	4,900,939.35	4,900,939.35
递延所得税资产	1,179,880.55	1,179,880.55	843,894.84	843,894.84
其他非流动资产				
非流动资产合计	127,036,729.75	127,036,729.75	134,557,075.50	134,557,075.50
资产总计	909,337,664.05	909,337,664.05	966,802,059.11	966,802,059.11
流动负债：				
短期借款	14,062,878.32	14,062,878.32	60,740,318.56	60,740,318.56
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	57,249,658.32	57,249,658.32	57,199,372.33	57,199,372.33
预收款项	332,002.66	332,002.66	227,666.07	227,666.07
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	3,956,555.70	3,956,555.70	1,473,871.21	1,473,871.21
应交税费	1,054,340.82	1,054,340.82	-2,088,308.70	-2,088,308.70
应付利息	53,733.64	53,733.64	270,787.29	270,787.29
应付股利				
其他应付款	1,863,065.61	1,863,065.61	3,286,307.74	3,286,307.74
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	78,572,235.07	78,572,235.07	121,110,014.50	121,110,014.50
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	78,572,235.07	78,572,235.07	121,110,014.50	121,110,014.50
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	160,000,000.00	160,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00
资本公积	589,781,597.10	589,781,597.10	669,781,597.10	669,781,597.10
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	15,719,142.21	15,719,142.21	15,719,142.21	15,719,142.21
一般风险准备				
未分配利润	65,264,689.67	65,264,689.67	80,191,305.30	80,191,305.30
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	830,765,428.98	830,765,428.98	845,692,044.61	845,692,044.61
少数股东权益				
所有者权益合计	830,765,428.98	830,765,428.98	845,692,044.61	845,692,044.61
负债和所有者权益总计	909,337,664.05	909,337,664.05	966,802,059.11	966,802,059.11



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

2011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	156,267,139.00	156,267,139.00	193,814,786.94	193,814,786.94
其中：营业收入	156,267,139.00	156,267,139.00	193,814,786.94	193,814,786.94
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	158,384,962.88	158,384,962.88	187,873,151.24	187,873,151.24
其中：营业成本	149,468,378.33	149,468,378.33	181,633,940.75	181,633,940.75
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	437,378.28	437,378.28	152,441.72	152,441.72
销售费用	2,241,493.29	2,241,493.29	1,582,821.24	1,582,821.24
管理费用	7,083,354.77	7,083,354.77	4,330,793.05	4,330,793.05
财务费用	-300,301.27	-300,301.27	-557,754.88	-557,754.88
资产减值损失	-545,340.52	-545,340.52	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）	-2,117,823.88	-2,117,823.88	5,941,635.70	5,941,635.70
加：营业外收入	153,113.93	153,113.93	435,365.24	435,365.24
减：营业外支出	1,300.00	1,300.00		
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-1,966,009.95	-1,966,009.95	6,377,000.94	6,377,000.94
减：所得税费用	-213,100.43	-213,100.43	871,195.36	871,195.36
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,752,909.52	-1,752,909.52	5,505,805.58	5,505,805.58
归属于母公司所有者的净利润	-1,752,909.52	-1,752,909.52	5,505,805.58	5,505,805.58
少数股东损益				



六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.0110	-0.0110	0.0344	0.0344
（二）稀释每股收益	-0.0110	-0.0110	0.0344	0.0344
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	-1,752,909.52	-1,752,909.52	5,505,805.58	5,505,805.58
归属于母公司所有者的综合收益总额	-1,752,909.52	-1,752,909.52	5,505,805.58	5,505,805.58
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

2011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	470,732,244.73	470,732,244.73	560,244,023.26	560,244,023.26
其中：营业收入	470,732,244.73	470,732,244.73	560,244,023.26	560,244,023.26
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	470,551,284.05	470,551,284.05	534,813,256.07	534,813,256.07
其中：营业成本	439,196,777.90	439,196,777.90	509,591,702.65	509,591,702.65
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	1,036,432.80	1,036,432.80	228,955.89	228,955.89
销售费用	7,962,726.96	7,962,726.96	6,553,596.63	6,553,596.63
管理费用	19,857,761.77	19,857,761.77	13,756,663.21	13,756,663.21
财务费用	257,679.92	257,679.92	2,977,662.73	2,977,662.73
资产减值损失	2,239,904.70	2,239,904.70	1,704,674.96	1,704,674.96
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）	180,960.68	180,960.68	25,430,767.19	25,430,767.19



加：营业外收入	578,076.93	578,076.93	510,945.24	510,945.24
减：营业外支出	1,300.00	1,300.00		
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	757,737.61	757,737.61	25,941,712.43	25,941,712.43
减：所得税费用	-222,325.09	-222,325.09	3,659,837.24	3,659,837.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	980,062.70	980,062.70	22,281,875.19	22,281,875.19
归属于母公司所有者的净利润	980,062.70	980,062.70	22,281,875.19	22,281,875.19
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.0061	0.0061	0.1567	0.1567
（二）稀释每股收益	0.0061	0.0061	0.1567	0.1567
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	980,062.70	980,062.70	22,281,875.19	22,281,875.19
归属于母公司所有者的综合收益总额	980,062.70	980,062.70	22,281,875.19	22,281,875.19
归属于少数股东的综合收益总额				

年初到报告期末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。

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

2011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	385,541,889.35	385,541,889.35	378,562,974.41	378,562,974.41
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	25,605,134.60	25,605,134.60	40,170,218.95	40,170,218.95



收到其他与经营活动有关的现金	5,895,414.04	5,895,414.04	1,108,527.82	1,108,527.82
经营活动现金流入小计	417,042,437.99	417,042,437.99	419,841,721.18	419,841,721.18
购买商品、接受劳务支付的现金	387,222,428.28	387,222,428.28	528,306,073.96	528,306,073.96
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	28,578,396.21	28,578,396.21	22,995,193.88	22,995,193.88
支付的各项税费	12,814,828.29	12,814,828.29	7,198,937.57	7,198,937.57
支付其他与经营活动有关的现金	15,007,314.52	15,007,314.52	26,013,387.05	26,013,387.05
经营活动现金流出小计	443,622,967.30	443,622,967.30	584,513,592.46	584,513,592.46
经营活动产生的现金流量净额	-26,580,529.31	-26,580,529.31	-164,671,871.28	-164,671,871.28
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	35,000.00	35,000.00		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	35,000.00	35,000.00		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,120,920.49	19,120,920.49	34,295,175.96	34,295,175.96
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	19,120,920.49	19,120,920.49	34,295,175.96	34,295,175.96
投资活动产生的现金流量净额	-19,085,920.49	-19,085,920.49	-34,295,175.96	-34,295,175.96
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	249,262,338.26	249,262,338.26	380,667,566.21	380,667,566.21
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	249,262,338.26	249,262,338.26	1,045,067,566.21	1,045,067,566.21
偿还债务支付的现金	295,628,213.08	295,628,213.08	428,240,606.27	428,240,606.27
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,526,694.18	17,526,694.18	3,623,960.02	3,623,960.02
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	376,401.11	376,401.11	4,405,890.38	4,405,890.38
筹资活动现金流出小计	313,531,308.37	313,531,308.37	436,270,456.67	436,270,456.67
筹资活动产生的现金流量净额	-64,268,970.11	-64,268,970.11	608,797,109.54	608,797,109.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-391,265.80	-391,265.80	-167,509.30	-167,509.30
五、现金及现金等价物净增加额	-110,326,685.71	-110,326,685.71	409,662,553.00	409,662,553.00
加：期初现金及现金等价物余额	411,672,865.43	411,672,865.43	39,018,301.39	39,018,301.39
六、期末现金及现金等价物余额	301,346,179.72	301,346,179.72	448,680,854.39	448,680,854.39

5.5 审计报告

审计意见： 未经审计

北京当升材料科技股份有限公司

法定代表人：白厚善

2011年10月24日