



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

2010 年年度报告

股票简称：当升科技

股票代码：300073

披露日期：2011年3月29日

目 录

重要提示	3
第一节 公司基本情况简介	4
第二节 财务数据和业务数据摘要	5
第三节 董事会报告	9
第四节 重要事项	38
第五节 股本变动及股东情况	44
第六节 董事、监事及高级管理人员情况	49
第七节 公司治理结构	57
第八节 监事会报告	69
第九节 财务报告	72
第十节 备查文件目录	130

重要提示

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。

本报告全文同时刊载于中国证监会指定网站和公司网站。

公司没有董事、监事、高级管理人员声明对 2010 年年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

公司九名董事，其中八名董事出席了第一届董事会第十九次会议，审议通过了《公司 2010 年年度报告》及其摘要，董事孙东升先生因工作原因委托董事邓亮先生出席本次会议，行使表决权。

公司法定代表人白厚善、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 2010 年年度报告中财务报告的真实、完整。

第一节 公司基本情况简介

一、公司基本情况

(一) 公司名称

中文名称：北京当升材料科技股份有限公司

英文名称：Beijing Easpring Material Technology CO.,LTD.

(二) 法定代表人：白厚善

(三) 公司联系人及联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	曲晓力	曾宪勤
联系地址	北京丰台区南四环西路188号总部基地18区22号楼	北京丰台区南四环西路188号总部基地18区22号楼
联系方式	010-63299940	010-63299940
传真	010-63299947	010-63299947
电子信箱	Securities@easpring.com.cn	Securities@easpring.com.cn

(四) 公司注册地址和办公地址

注册地址：北京南四环西路188号总部基地18区22号

邮政编码：100070

办公地址：北京南四环西路188号总部基地18区22号

邮政编码：100070

公司网址：www.easpring.com.cn

电子邮箱：Securities@easpring.com.cn

二、指定信息披露媒体

信息披露网站：巨潮资讯网，Http: //www.cninfo.com.cn

信息披露报纸：证券时报、中国证券报

公司年度报告备置地点：北京南四环西路188号总部基地18区22号三层证券部

三、上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：当升科技

股票代码：300073

第二节 财务数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
营业总收入 (元)	846,384,178.60	534,579,326.94	58.33	590,809,639.32
利润总额 (元)	40,022,240.36	46,402,139.41	-13.75	40,660,792.80
归属于上市公司股东的净利润 (元)	34,629,472.95	40,119,989.09	-13.69	34,181,533.64
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	34,629,472.95	37,158,482.28	-11.35	34,181,533.64
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-148,474,977.89	27,612,429.99	-637.71	34,727,961.15
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减 (%)	2008 年末
总资产 (元)	966,802,059.11	331,617,848.66	191.54	255,251,480.50
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	845,692,044.61	151,680,821.66	457.55	110,413,832.57
股本 (股)	80,000,000.00	60,000,000.00	33.33	26,562,500.00

二、主要财务指标

	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
基本每股收益(元/股)	0.47	0.67	-29.85	0.57
稀释每股收益(元/股)	0.47	0.67	-29.85	0.57
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.45	0.62	-27.42	0.57
加权平均净资产收益率 (%)	5.69	30.75	-25.06	37.01
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	5.42	28.48	-23.06	37.01
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-1.86	0.46	-503.70	1.31
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减 (%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	10.5712	2.5280	318.16	4.1568

(一) 每股收益的计算

项 目	序 号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	34,629,472.95	40,119,989.09
归属于母公司的非经常性损益	2	1,688,316.70	2,961,506.81
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	32,941,156.25	37,158,482.28
年初股份总数	4	60,000,000.00	60,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 (I)	5		
发行新股或债转股等增加股份数 (II)	6	20,000,000.00	
增加股份 (II) 下一月份起至年末的累计月数	7		8
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数(股)	$12=4+5+6\times 7\div 11-8\times 9\div 11-10$	73,333,333.33	60,000,000.00
基本每股收益 (I)	$13=1\div 12$	0.47	0.67
基本每股收益 (II)	$14=3\div 12$	0.45	0.62
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益 (I) (元/股)	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.47	0.67
稀释每股收益 (II) (元/股)	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.45	0.62

项 目	序 号	本年金额	上年金额
	12+18)		

[注 1]12=4+5+6×7/11-8×9/11-10

(二) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(三) 净资产收益率的计算

单位：元

项 目	序号	2010 年	2009 年度
归属于公司普通股股东的净利润	1	34,629,472.95	40,119,989.09
非经常性损益	2	1,688,316.70	2,961,506.81
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	32,941,156.25	37,158,482.28
归属于公司普通股股东的期初净资产	4	151,680,821.66	110,413,832.57
报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	5	658,624,550.00	
新增净资产次月起至报告期期末的月份数	6	8	
报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	7		
减少净资产次月起至报告期期末的月份数	8		
其他交易或事项引起的净资产增减变动	9	757,200.00	1,147,000.00
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	10		
报告期月份数	11	12	12
归属于公司普通股股东的净资产加权平均数	12[注]	608,078,591.47	130,473,827.12
加权净资产收益率	13=1/12	5.69%	30.75%
扣除非经常损益的加权净资产收益率	14=3/12	5.42%	28.48%

[注]12=4+1*0.5+5*6/11-7*8/11±9*10/11

三、公司非经常性损益变动情况

单位：元

非经常性损益项目	2010 年
非流动性资产处置损益	30,524.17
计入当期损益的政府补助	1,838,175.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	117,555.77
所得税影响	-297,938.24
合计	1,688,316.70

第三节 董事会报告

一、 报告期内公司经营情况回顾

（一）公司总体经营情况

北京当升材料科技股份有限公司（以下简称“当升科技”或“公司”）自 2001 年成立以来，一直保持了良好的发展势头，目前已成长为国内锂电正极材料领域的龙头企业。报告期内，公司秉承“为先锋产品开发新材料，创造美好未来”的经营方针，按照董事会制订的年度经营计划，坚持以技术创新为基础，以市场需求为导向，以市场拓展和产品研发为工作重点，紧紧抓住国家实施节能减排、发展新能源产业的战略机遇，专注于主营业务的发展，通过引进国际化专业人才增强自主创新能力，加强与国际、国内客户的战略合作，深化和巩固了公司在锂电正极材料行业的领先地位，取得了较好的经营业绩。公司在董事会的领导下，2010 年 4 月在深圳证券交易所创业板成功上市，解决了公司多年来资金瓶颈问题，并获得了长期稳定的融资渠道，为公司今后持续、健康地发展奠定了坚实的基础。

公司在生产经营方面保持快速增长。全年产品总销量达到 3980 吨，其中正极材料销量达到 3897 吨，同比增长 58%，公司实现营业收入 84,638 万元，同比增长 58%，实现净利润 3,462.95 万元，同比减少 13.69%；

2010 年 4 月 27 日，经中国证券监督管理委员会批准，公司在全体股东及董事会的大力支持下，成功在深圳证券交易所创业板挂牌上市，公开发行股份 2000 万股，融资 7.2 亿，使公司的净资产达到 8.46 亿元，极大地增强了公司的实力。公司的成功上市为完善公司法人治理结构，进一步拓宽融资渠道，提高品牌知名度并提升市场影响力奠定了坚实的基础。

报告期内，公司在锰酸锂、多元材料等新产品开发方面取得了突破性进展，并率先打入日本市场，目前处于逐步放量的阶段。而且，公司与较多的动力电池客户建立了合作关系，为今后进入动力锂电市场奠定了基础。

报告期内，为加快供应链建设，稳定公司的现有供应渠道，推进多元化采购，公司加大了国际采购的力度；在降低采购成本的同时，与上游供应商建立了战略合作关系，签订长单合作协议，确保公司原材料的供应稳定。

为确保客户对公司产品需求的增长，经董事会审议、股东大会批准，公司决定利用部分

超募资金对现有生产基地进行扩建，2010 年 12 月顺利完成了扩建并投产，使公司的产能得到了大幅度的提升。

报告期内，为适应不断扩大的经营规模，公司进行了机构调整与组织建设。公司完成了研发管理体制建设并成立了研发中心，配备了更多的研发设备和专业人才。为加强工厂的日常规范化管理，公司成立了新乡分公司和通州分公司。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，已取得了较好的效果。公司成立了法审部，加强了风险防控和内部审计工作。同时，为了尽快在动力锂电市场取得突破，公司成立了动力锂电推进部。报告期内，公司还成立了党总支，并积极开展相关活动，充分发挥党组织和党员在公司生产经营中的模范带头作用。

公司在技术研发领域一直名列国内同行业前茅，公司先后被认定为“北京市高新技术企业”、“北京市企业技术中心”和“北京市专利试点企业”，被评为“中关村科技园区创新型试点企业”。公司产品“电池级氧化钴”、“高密度钴酸锂”被国家科技部、国家商务部、国家质检总局和国家环保局联合评为国家重点新产品，高密度钴酸锂同时被评为“北京市自主创新产品”。“钴酸锂材料及其制备方法”获得“中国专利优秀奖”及“北京市发明专利二等奖”。公司自成立以来，陆续取得了 11 项专利，公司正在申请的专利共 13 项，显示出了较高的技术水平和较强的研发能力。“锂离子电池正极材料系列化钴酸锂的开发与产业化项目”获得了中国有色金属工业科学技术二等奖。上市后，公司市场地位、行业影响力进一步增强，获得了中关村国家自主创新示范区首批“十百千工程”重点培育企业。

报告期内，公司的人才引进和培养工作也在稳步而有效地开展。一方面，公司进一步深入强化人才发展战略，吸引更多的人才，充实到研发、市场和管理各部门，使得公司的人才团队更加完备。另一方面，经过公司前几年的精心培养，一批优秀的管理人才在工作中脱颖而出，走上中层领导岗位，使得公司的管理团队更加成熟。

2010 年度公司在各个方面均取得了一定的进展，但同时也存在一些问题。由于主要竞争对手通过扩产、降价等一系列手段增加市场分额，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竞争，导致公司主营业务钴酸锂产品市场的竞争更为激烈，毛利率同比有所下降，而公司新产品锰酸锂、多元材料虽然在年底形成了大批量销售，但是在全年的产品销售所占比例还不高；同时，由于公司生产经营规模的扩大，期间费用大幅上升；另外，根据财政部 2010[25]号文件要求，将部分上市发行相关费用计入当期损益，上述因素导

致公司净利润同比有所下降。公司需要通过加大产品研发创新的力度，改进生产工艺，提高自动化水平，加大新产品的市场推广力度，进行成本革新活动等途径提高盈利能力，从而真正提升公司的市场竞争力。

2011 年对于公司发展将是十分关键的一年，如何抓住上市后的机遇，全面推动公司持续、健康地发展将是董事会的首要工作。公司 2011 年的工作方针是“强化研发；降本增效；大力开发动力电池市场；加强人才团队的建设”。为此，董事会将紧紧抓住发展新能源产业的战略机遇，利用各方资源，努力提升公司研发创新水平，切实做好公司内部控制体系的建立和完善，以加强风险防范和控制水平。

（二）公司主营业务及其经营情况

1、总体经营情况分析

项目	2010 年度	2009 年度	增减幅度
营业收入（万元）	84,638.42	53,457.93	58.33%
营业利润（万元）	3,803.60	4,355.21	-12.67%
利润总额（万元）	4,002.22	4,640.21	-13.75%
净利润（万元）	3,462.95	4,012.00	-13.69%
基本每股收益（元）	0.47	0.67	-29.85%
净资产收益率（%）	5.69	30.75	-25.06%
项目	本报告期末	本报告期初	增减幅度
总资产（万元）	96,680.21	33,161.78	191.54%
所有者权益（万元）	84,569.20	15,168.08	457.55%
股本（万元）	8,000.00	6,000.00	33.33%
每股净资产（元）	10.5712	2.528	318.16%

注：上述净利润、基本每股收益、净资产收益率、所有者权益、每股净资产等指标以归属于上市公司股东的数据填列，基本每股收益、净资产收益率按加权平均法计算。

报告期内，公司营业收入为 84,638.42 万元，较上年同期的 53,457.93 万元增长 58.33%，主要是公司积极开拓市场，主打产品钴酸锂的国际及国内市场均取得了一定幅度的增长所致。

报告期内，归属于公司股东的净利润为 3,462.95 万元，较上年同期下降 13.69%，主要是报告期内钴酸锂市场竞争日趋激烈，产品毛利率降低，期间费用上升较大所致；同时，根据财政部 2010[25]号文件要求，将上市发行相关费用计入当期损益，也造成一定的影响。

报告期末，公司总资产及归属于上市公司股东的所有者权益分别增长 191.54%、457.55%，主要是公司在 2010 年 4 月 27 日成功上市所致。

报告期末，每股净资产为 10.57 元，较上年同期 2.53 元增长 318.16%，主要是公司在 2010 年 4 月上市，股本溢价所致。

报告期内，公司净资产收益率 5.69%，较上年同期 30.75%降低 25.06%，主要是公司上市时股本溢价，导致本期净资产大幅增加所致。

报告期内，公司基本每股收益 0.47 元，较 2009 年同期下降 29.85%，主要原因是公司于 2010 年 4 月发行 A 股，股本由 6,000 万股增加到 8,000 万股，使得基本每股收益摊薄。

2、公司主营业务及主要产品

公司的主营业务属于新能源材料领域，主要从事钴酸锂、多元材料及锰酸锂等小型锂电、动力锂电正极材料的研发、生产和销售。主要产品包括钴酸锂、多元材料和锰酸锂等。

3、主营业务收入情况

(1) 主要产品收入情况：

单位：元

产品	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入同比增减	营业成本同比增减	毛利率同比增减
锂电正极材料	833,807,787.44	756,638,177.91	9.26%	37.01	40.07	-4.40%
电陶产品	12,428,155.74	10,535,348.19	15.23%	55.06%	59.98%	-2.61%
合计	846,235,943.18	767,173,526.10	9.34%	58.71%	66.76%	-4.38%

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	占总营业收入比例	营业收入同比增减
境内	420,952,244.39	49.74%	74.19%

境外	425,283,698.79	50.26%	45.87%
合计	846,235,943.18	100.00%	58.71%

4、主要客户及供应商情况

(1) 前五大客户情况：

单位：元

客户名称	销售金额	占销售总额的比例	应收账款余额	占应收账款总余额比例
客户 1	221,754,218.85	26.20%	36,251,176.32	14.34%
客户 2	143,636,428.17	16.97%	13,111,753.91	5.19%
客户 3	125,757,788.46	14.86%	89,326,747.62	35.34%
客户 4	84,375,000.02	9.97%	15,952,600.01	6.31%
客户 5	72,838,632.52	8.61%	23,512,200.01	9.30%
合计	648,362,068.02	76.60%	178,154,477.87	70.49%

(2) 前五大供应商情况

主要供应商情况：公司目前生产所需的主要原材料是氯化钴和碳酸锂，其中氯化钴占公司生产成本的比例约在 70%以上。

单位：元

供应商名称	采购金额	占采购总额的比例	应付账款余额	占应付账款总余额比例
供应商 1	153,436,177.13	19.19%	0.00	0.00%
供应商 2	94,046,636.32	11.76%	0.00	0.00%
供应商 3	61,433,242.33	7.68%	10,791,299.19	18.87%

供应商 4	58,190,120.08	7.28%	266,908.35	0.47%
供应商 5	47,088,587.33	5.89%	0.00	0.00%
合计	414,194,763.19	51.81%	11,058,207.54	19.33%

5、主要费用

单位：元

费用项目	2010 年	占营业收入的比重	同比增减	2009 年	2008 年
销售费用	9,342,681.33	1.10%	13.01%	8,266,777.95	6,928,872.97
管理费用	26,713,059.53	3.16%	75.67%	15,206,668.17	18,834,414.81
财务费用	2,855,077.63	0.34%	-65.65%	8,312,894.53	13,336,427.32
所得税	5,392,767.41	0.64%	-14.16%	6,282,150.32	6,479,259.16
合计	44,303,585.90	5.23%	16.38%	38,068,490.97	45,578,974.26

报告期内，期间费用及所得税费用共计 4,430.36 万元，同比增长 16.38%，占营业收入的 5.23%，比上年下降 1.89 个百分点。这主要是由于报告期内公司营业收入增长幅度为 58.33%，期间费用及所得税费用增长幅度小于营业收入增长幅度所致。

(1) 销售费用

报告期内，销售费用为 934.27 万元，比上年同期 826.68 万元增长 107.59 万元，增长 13.01%，占营业收入的 1.10%，比 2009 年的 1.55% 降低 0.45%。销售费用增加的主要原因为公司 2010 年扩大销售规模、增设韩国办事处，由此导致运费、差旅费、职工薪酬等有一定幅度上升。

(2) 管理费用

报告期内，管理费用为 2,671.31 万元，比上年同期 1,520.67 万元增加了 1,150.64 万元，增长 75.67%，占营业收入的比例为 3.16%，比 2009 年的 2.85% 增加 0.3%。管理费用增长的主要原因是：

A、公司自 2009 年下半年以来，为实现公司发展战略，持续引进研发、工程及管理等方面高端人才，及员工加薪等因素，导致 2010 年全年与 2009 年全年相比，人工成本有较大幅度的增长。

B、根据财政部《关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做好 2010 年年报工作

的通知》(财会[2010]25 号文), 公司将年度发行权益性证券过程中发生的广告费、路演费及上市酒会费等费用 3,252,662.20 元调整计入管理费用。

(3) 财务费用

报告期内, 财务费用为 285.51 万元, 比上年同期 831.29 万元减少 545.78 万元, 下降 65.65%, 占营业收入的比例为 0.34%, 比 2009 年全年 1.56%下降 1.22%, 主要原因是 2010 年归还部分银行借款, 导致利息支出减少, 同时募集资金存款利息收入增加。

(4) 所得税

报告期内, 所得税为 539.28 万元, 比上年同期 628.22 万元减少 88.94 万元, 主要原因是报告期内利润总额较上年同期有所降低。

6、公司非经常性损益变动情况

单位: 元

非经常性损益项目	2010 年	2009 年	同比增减
非流动性资产处置损益	30,524.17	-2,695.00	-1232.62%
计入当期损益的政府补助	1,838,175.00	1,640,000.00	12.08%
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		634,070.66	-100.00%
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	117,555.77	1,212,750.00	-90.31%
所得税影响	-297,938.24	-522,618.85	-42.99%
合计	1,688,316.70	2,961,506.81	-42.99%

(三) 主要资产和负债项目变化情况

1、主要资产项目变化情况:

单位: 元

资产项目	2010 年末		2009 年末		变动幅度
	金额	比重	金额	比重	
货币资金	412,031,765.66	42.62%	39,751,650.07	11.99%	936.51%
应收账款	247,270,031.34	25.58%	102,938,529.97	31.04%	140.21%

预付款项	44,250,436.26	4.58%	13,555,266.55	4.09%	226.44%
其他应收款	4,680,425.25	0.48%	12,773,522.25	3.85%	-63.36%
存货	77,338,039.15	8.00%	67,502,516.12	20.36%	14.57%
其他流动资产	1,962,912.83	0.20%	4,712,737.75	1.42%	-58.35%
固定资产	111,481,537.70	11.53%	61,783,133.86	18.63%	80.44%
在建工程	186,254.93	0.02%	85,134.00	0.03%	118.78%
无形资产	17,144,448.68	1.77%	17,592,996.36	5.31%	-2.55%
长期待摊费用	4,900,939.35	0.51%	4,592,776.16	1.38%	6.71%
递延所得税资产	843,894.84	0.09%	569,585.57	0.17%	48.16%
资产总额	966,802,059.11	100.00%	331,617,848.66	100.00%	191.54%

(1) 报告期末应收账款净额较期初增长14,433.15万元，增长比例140.21%，主要是销售规模扩大，而公司对主要客户均有一定收款信用期，使得期末应收账款增幅较大。

(2) 报告期末预付账款较期初增长3,069.52万元，增长比例226.44%，主要是公司生产规模扩大，对外采购原设备预付款增加所致。

2、主要负债项目变化情况：

单位：元

负债项目	2010 年末		2009 年末		变动幅度
	金额	比重	金额	比重	
短期借款	60,740,318.56	50.15%	140,978,512.24	78.35%	-56.92%
应付票据	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
应付账款	57,199,372.33	47.23%	32,744,884.57	18.20%	74.68%
应付职工薪酬	1,473,871.21	1.22%	2,756,520.73	1.53%	-46.53%
应缴税费	-2,088,308.70	-1.72%	-2,263,304.11	-1.26%	-7.73%
应付利息	270,787.29	0.22%	255,071.86	0.14%	6.16%
其他应付款	3,286,307.74	2.71%	5,347,204.22	2.97%	-38.54%
其他流动负债	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
其他非流动负债	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
负债总额	121,110,014.50	100.00%	179,937,027.00	100.00%	-32.69%

报告期末应付账款较期初增加2,445.45万元，主要原因是公司生产规模扩大，公司增加

存货储备，期末应付账款余额相应增加。

3、利润表项目

单位：元

项目	2010 年	2009 年	同比变动 (%)
	金额	金额	
一、营业总收入	846,384,178.60	534,579,326.94	58.33
减：营业成本	767,199,368.32	460,376,641.13	66.65
营业税金及附加	256,957.10	333,955.10	-23.06
销售费用	9,342,681.33	8,266,777.95	13.01
管理费用	26,713,059.53	15,206,668.17	75.67
财务费用	2,855,077.63	8,312,894.53	-65.65
资产减值损失	1,981,049.27	-1,469,694.35	-234.79
投资收益	-	-	-
二、营业利润	38,035,985.42	43,552,084.41	-12.67
加：营业外收入	2,098,469.41	2,852,750.00	-26.44
减：营业外支出	112,214.47	2,695.00	4063.80
三、利润总额	40,022,240.36	46,402,139.41	-13.75
减：所得税费用	5,392,767.41	6,282,150.32	-14.16
四、净利润	34,629,472.95	40,119,989.09	-13.69

(四) 现金流量构成情况

单位：元

项目	2010 年度	2009 年度	同比增减	2008 年度
一、经营活动产生的现金流量净额	-148,474,977.89	27,612,429.99	-637.71%	34,727,961.15
经营活动现金流入量	575,775,422.18	474,053,027.12	21.46%	557,282,563.43
经营活动现金流出量	724,250,400.07	446,440,597.13	62.23%	522,554,602.28

二、投资活动产生的现金流量净额	-56,790,616.23	-30,518,137.62	-86.09%	-9,613,365.84
投资活动现金流入量				137,400.00
投资活动现金流出量	56,790,616.23	30,518,137.62	86.09%	9,750,765.84
三、筹资活动产生的现金流量净额	578,334,289.00	-3,932,304.00	14807.26%	8,484,757.51
筹资活动现金流入量	1,167,305,806.54	313,027,610.34	272.91%	271,266,772.46
筹资活动现金流出量	588,971,517.54	316,959,914.34	85.82%	262,782,014.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-414,130.84	-138,794.06	-198.38%	-20,446.72
五、现金及现金等价物净增加额	372,654,564.04	-6,976,805.69	5441.33%	33,578,906.10

1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 17,608 万元，同比下降 637.71%，主要原因是收入增长导致销售商品、提供劳务收到的现金增长 6,575 万元，同比增长 14.38%，购买商品接受劳务支付的现金增长 26,444 万元，比上年同期增长 65.55%，由于客户订单需求预期增加而增加了原材料的储备、以及增加了钴矿进口的比例从而导致购买原材料支付的款项相对有较大的增长。

2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 2,627 万元，同比减少 86.09%，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。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 58,227 万元，同比增长 14,807.26%，主要原因是本期成功上市募集资金 7.2 亿元到位。

(五) 公司无形资产情况

1、商标权

截止 2010 年 12 月 31 日，公司拥有经国家工商行政管理局商标局核准的注册商标权共 3 项。具体情况如下：

序号	商标名称	商标注册证号	核定使用商品种类	注册有效期限
1		3222176	第 1 类	自 2004 年 2 月 21 日至 2014 年 2 月 20 日

2	EASPRING	3222177	第 1 类	自 2004 年 2 月 7 日至 2014 年 2 月 6 日
3	当升	3222178	第 1 类	自 2004 年 2 月 7 日至 2014 年 2 月 6 日

2、专利权

(1) 截止 2010 年 12 月 31 日，公司共拥有专利 11 项。其具体来源和取得情况如下：

序号	专利名称	专利号	授权公告日	专利权期限	专利类型	技术来源
1	一种高纯二硫化镍粉末的合成方法	ZL 99 1 09781.5	2001 年 10 月 31 日	二十年	发明	股东出资
2	锂电池级氧化钴及其制备方法	ZL 2003 1 0117052.9	2006 年 7 月 19 日	二十年	发明	自主研发
3	氧化铋微粉的制备方法	ZL 2003 1 0121804.9	2006 年 10 月 4 日	二十年	发明	自主研发
4	氧化钴超细粉末的制备方法	ZL 2003 1 0121805.3	2006 年 7 月 19 日	二十年	发明	自主研发
5	钴酸锂材料的制备方法	ZL 2003 1 0123900.7	2006 年 7 月 19 日	二十年	发明	自主研发
6	金属溶解装置	ZL 2003 2 0113707.0	2005 年 3 月 16 日	十年	实用新型	自主研发
7	一种联合破碎装置	ZL 2003 2 0104274.2	2005 年 1 月 19 日	十年	实用新型	自主研发
8	微米级的粉状物料的洗涤分离装置	ZL 2004 2 0000108.2	2004 年 12 月 29 日	十年	实用新型	自主研发
9	高粘度物料振动铺料装置	ZL 2007 2 0103970.X	2008 年 2 月 20 日	十年	实用新型	自主研发
10	超大粒径和高密度钴酸锂及其制备方法	ZL 200710065340.2	2010 年 11 月 17 日	二十年	发明	自主研发
11	一种粉体进料装置	ZL 200920350677.2	2010 年 11 月 24 日	十年	实用新型	自主研发

(2) 报告期内，公司正在申请的专利共 13 项，其具体来源和取得情况如下表：

序号	专利名称	申请号	技术来源	专利类型	发明人	是否职务发明
1	一种锂离子电池用多层包覆结构的多元材料及其制备方法	200910091243.X	自主研发	发明	白厚善、刘亚飞、陈彦彬、沙金、王汝娜、宋顺林	是
2	一种锰酸锂材料及其制备方法	200910236078.2	自主研	发明	白厚善、陈彦彬、韩	是

			发		坤明、张杰、杨克迪	
3	一种多层包覆结构的球形材料的制备方法	201010238876.1	自主研发	发明	白厚善、陈彦彬、王汝娜、李凤娟、宋顺林、卢洪刚、刘亚飞	是
4	一种重金属化合物生产过程中的废水处理方法	201010232757.5	自主研发	发明	刘亚飞、李凤娟、陈彦彬、邵万兵	是
5	一种锂离子电池正极材料及其制备方法	201010232749.0	自主研发	发明	陈彦彬、于微、魏媛媛、刘亚飞	是
6	一种锂离子电池正极材料前驱体及其制备方法	201010523533.X	自主研发	发明	白厚善、陈彦彬、张杰、韩坤明	是
7	一种新型空压站系统	201020699584.3	自主研发	实用新型	李凤娟、王科	是
8	反应速率测控装置	201020699583.9	自主研发	实用新型	杜贺宝、陈彦彬、刘亚飞	是
9	一种锂电正极材料的制备方法	201010622972.6	自主研发	发明	魏媛媛	是
10	一种锰酸锂前驱体的制备方法	201010622973.0	自主研发	发明	陈彦彬、张杰、韩坤明、刘大亮	是
11	一种磷酸铁锂材料	201010622975.X	自主研发	发明	龚金保	是
12	一种磷酸铁锂材料的制备方法	201010622974.5	自主研发	发明	龚金保	是
13	一种锂离子电池正极材料的制备方法	201010622971.1	自主研发	发明	秦波、蔡智	是

3、非专利技术

截止 2010 年 12 月 31 日，公司拥有的非专利技术共 8 项，均为自主研发取得，具体情况如下：

序号	名称	说明	技术来源	主要研究人员
1	湿物料的固液分离技术	湿物料的固液分离技术。一种自主设计开发的湿物料的固液分离设备，既能保证产品不被污染，又具有产能高、便于卸料等特点。	自主研发	白厚善、陈彦彬、刘亚飞、张慧清
2	湿物料的烘干技术	粉体烘干技术。采用一种自主设计的高效烘干设备，能够使干燥产能提高 2 倍以上，能耗降低 50%以上。	自主研发	白厚善、陈彦彬、刘亚飞、张慧清
3	锂电制造工艺技术	锂电制造工艺技术。处于检验材料目的而建立起来 1 条锂电线，既可评价外样和自己的产品，又能为新品推向市场准备好配套的应用方案。	自主研发	白厚善、陈彦彬、刘亚飞、宋顺林、王汝娜
4	连续式制备高密度球形	一种连续式制备高密度球形粉体的方法。采用一种自主设计的高效专用设备，	自主研发	陈彦彬、刘亚飞、王博、谭先能、宋

序号	名称	说明	技术来源	主要研究人员
	粉体的方法	能够连续制备高密度球形粉体材料，产品球形度好，流动性佳。		长松
5	洁净车间换气系统	洁净车间换气系统。一种简易而有效的进风、排风系统，营造出一个洁净车间，保证了生产过程品和产品不被外界环境污染。	自主研发	陈彦彬、刘亚飞、王博、谭先能、宋长松
6	窑炉轨道防尘技术	窑炉轨道防尘技术。一种用于窑炉轨道的耐热、防尘罩，保证入炉原料和出炉物料不被外界环境污染。	自主研发	陈彦彬、刘亚飞、王博、谭先能、宋长松
7	配料防尘技术	配料防尘技术。一种用于配料间配料设备的防尘罩，保证进入配混的原料和配好的物料不被外界环境污染。	自主研发	白厚善、陈彦彬、刘亚飞、于微、景燕
8	粉体包覆技术	粉体包覆技术。一种向某种粉体材料表面，均匀裹上一层包覆物的技术。新包覆的粉体材料，既具有原始粉体材料的物理化学特性，又具备表层包覆物所特有的新特性。	自主研发	白厚善、陈彦彬、刘亚飞、张明祥

4、土地使用权

2009年10月16日，公司与海门市国土资源局签署了《国有建设用地使用权出让合同》，取得了投资项目用地使用权。报告期内，公司对于前述土地出让价款已经全部支付完毕，并且取得了该块土地的《国有土地使用权证》，具体内容如下：

证号	土地位置	用途	面积	所有权人	账面价值(元)	终止日期	取得方式	他项权力
海国用(2009)第160112号	灵甸港沿江公路南	工业用地	74,514平方米	当升科技	17,422,118.00	2059年11月9日	出让	无

(六) 公司核心竞争力分析

公司在国际和国内两个市场上具有较强的核心竞争力，竞争优势主要体现在研发、品牌与渠道、运营以及质量控制等几个方面。

1、研发优势

作为一家从北京矿冶研究总院发展起来的企业，当升科技从成立伊始就继承了大型研究院所的科研及工程产业化的技术和能力。公司多年来一直致力于围绕顾客需求来开展研发活动，并逐步形成了具备快速响应能力的新产品研发流程。经过不断的创新和完善，形成了以

顾客为导向的高效研发流程和体系，形成了独特的技术营销风格。在公司开发国际高端客户过程中，这种基于流程的快速响应能力得到良好的发挥，成功实现公司产品进入国际主流锂电客户的公司战略。

2、品牌与渠道优势

当升科技凭借突出的自主研发、先进的质量控制系统和快速的市场反应机制，已经建立面向国际及国内主流电池客户的均衡销售渠道。目前，公司的客户资源中已囊括国际前 6 大锂离子电池厂商，分别是三星 SDI、LG 化学、三洋能源、深圳比克和深圳比亚迪、日本索尼，形成了优质的大客户群。借助向国际锂电主流客户提供创新型产品从而不断强化的品牌优势，公司在国内锂电正极材料市场也建立了稳固的地位，并建立起国内外均衡销售的渠道优势。公司上市后，市场知名度以及品牌效应得到进一步的提升。当升科技利用已经构建的品牌优势和渠道优势，依靠与国际锂电主流客户的密切合作关系，未来将在动力锂电市场取得更加显著的进展。

3、运营优势

当升科技在适应经营环境的过程中对经营模式进行了持续创新，并逐步形成了当前的运营模式，这种运营模式与其他市场竞争对手相比具有较大的优势。公司首先建立了按销售订单锁定原材料的制度，然后建立从客户出发，到公司内部工厂，到供应商再返回到客户的全流程信息流、物流和资金流管理程序，使各项资源得到充分利用。即：以顾客为导向，自主研发为驱动，先进的质量管理体系为基础，建立销售渠道和品牌优势，占领新材料产业链的高端，从而实现对上游原材料供应链的管理，追求与上、下游客户的共赢。

4、质量控制优势

由于锂电行业存在较为严格的安全要求，国际锂电厂商为了控制材料质量波动给产品带来的不良影响，要求上游材料供应商必须建立严格的质量控制系统，并能够生产具有高度一致性的锂电正极材料。公司能够敏锐地捕捉市场信息，严格按照市场要求，不断提高和完善自身质量控制水平。一方面，公司多年来大力推行标准化和程序化；另一方面，公司积极开展全员参与的质量改善活动，按照全面质量管理（TQM）理念的要求，从原料采购、生产、产品销售直至售后服务的全过程，对每个环节查找问题，找出质量隐患，按照轻重缓急制定详细的改善计划并落实到各部门的工作中。

公司目前已经形成了以 ISO9001 体系为基础，5S 和 TPM 两大管理方法为支柱，6 西格玛工具为补充的质量管理体系，从而确保了产品的高度一致性与稳定性。未来公司将进一步强

化并保持质量控制优势，赢取更多客户尤其是国际大客户的信赖，质量控制优势为公司保持牢固的市场地位奠定了坚实的基础。

(七) 研发情况

1、研发费用投入

项 目	2010 年	2009 年	2008 年
主营业务收入	84,638.42	53,457.93	59,080.96
研发支出	2,973.53	2,075.28	2,196.04
资本化研发支出额占研发支出总额的比重	0.00	0.00	0.00
研发支出占主营业务收入比重	3.51%	3.88%	3.72%

2、2010 年度研发项目

序号	项目名称	进展情况
1	高电压钴酸锂研发项目	通过改性手段，提高材料在高电压下放电特性，应用于国内外柱形 2.8Ah 的电池领域，目前正在批量测试阶段
2	高压实、高安全性钴酸锂研发项目	开发更高压实密度，更高安全性钴酸锂材料，满足国内外客户使用要求，目前处于生产线量产阶段
3	动力型多元材料、锰酸锂材料研发项目	针对电动工具、E-bike 和电动汽车市场领域开发高循环性能和高温性能的动力多元材料、锰酸锂材料，目前已有量产产品进入国内动力市场，国外客户已有合作意向
4	磷酸铁锂材料研发项目	针对未来动力和储能领域开发更高性能、低成本的磷酸铁锂，目前正在批量测试阶段

(八) 报告期内，公司无子公司或参股公司。

(九) 报告期内，公司不存在控制下的特殊目的主体。

二、董事会工作情况

(一) 董事会履职情况

报告期内，董事会共召开了 5 次会议，会议的召集、召开和表决程序符合法律规定。会议内容及相关公告见“巨潮资讯网”(<http://www.cninfo.com.cn>)。具体情况如下：

序号	会议名称	召开时间	审议通过决议
1	第一届董事会第十次会议	2010 年 5 月 7 日	《关于公司开立募集资金存储专户议案》
			《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》
			《公司使用部分其他与主营业务相关的营运资金偿还银行贷款议案》
			《公司用部分闲置募集资金暂时补充流动资金议案》
2	第一届董事会第十一次会议	2010 年 6 月 9 日	《公司 2009 年度总经理工作报告》
			《关于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的议案》
			《公司 2009 年度公司利润分配的预案》
			《公司 2009 年度董事会工作报告》
			《关于制定〈公司董事、监事和高级管理人员培训制度〉的议案》
			《关于公司 2010 年度日常关联交易预计的议案》
			《关于制定〈公司董事、监事和高级管理人员所持公司股份及变动管理制度〉的议案》
			《关于制定〈公司内幕信息知情人登记制度〉的议案》
			《关于制定〈公司对外信息报送及使用管理制度〉的议案》
			《关于制定〈公司年报信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》
			《关于制定〈公司突发事件处理制度〉的议案》
			《关于制定〈公司投资者来访接待管理制度〉的议案》
			《关于修订〈公司章程（草案）〉的议案》
			《关于修订〈公司股东大会议事规则〉的议案》
			《关于修订〈公司董事会议事规则〉的议案》
			《关于修订〈公司董事会秘书工作细则〉的议案》
			《关于修订〈公司独立董事工作制度〉的议案》
			《关于修订〈公司关联交易管理制度〉的议案》
《关于修订〈公司重大经营与投资决策管理制度〉的议案》			
《关于修订〈公司融资与对外担保管理制度〉的议案》			
《关于修订〈公司募集资金管理办法〉的议案》			
《关于修订〈公司信息披露管理制度〉的议案》			
《关于修订〈公司投资者关系管理制度〉的议案》			
《关于召开 2009 年度股东大会的议案》			
3	第一届董事	2010 年	《关于审议〈公司 2010 年半年度报告〉及其摘要的议

	会第十二次会议	8月24日	案》
4	第一届董事会第十三次会议	2010年10月26日	《关于〈公司2010年三季度报告全文〉及其正文的议案》 《关于江苏海门〈年产3,900吨锂电正极材料生产基地项目〉延期建设的议案》 《关于向中国工商银行股份有限公司北京南礼士路支行申请综合授信的议案》 《关于向北京银行股份有限公司西直门支行申请综合授信额度的议案》 《公司用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》 《关于召开公司2010年第一次临时股东大会的议案》
5	第一届董事会第十四次会议	2010年12月6日	《关于聘任中勤万信会计师事务所有限公司为公司2010年度审计机构的议案》 《关于与公司控股股东北京矿冶研究总院签订房屋租赁合同的议案》 《关于建立〈公司重大信息报告制度〉的议案》 《关于建立〈公司独立董事年报工作规程〉的议案》 《关于建立〈公司董事会审计委员会年报工作规程〉的议案》 《关于修订〈公司内部审计制度〉的议案》 《〈公司章程〉修订案》

（二）董事会审计委员会履职情况

报告期内，董事会审计委员会共召开了3次会议，会议具体内容及履职情况如下：

1、第一届董事会审计委员会第二次会议于2010年1月10日召开。会议审议通过了公司《二〇〇七年度至二〇〇九年度财务报告及其附注》，并同意京都天华会计师事务所有限公司对上述财务报告及其附注出具的标准无保留意见的《二〇〇七年度至二〇〇九年度审计报告》。

2、第一届董事会审计委员会第三次会议于2010年8月23日召开。本次会议审议通过了《关于审议〈公司2010年半年度报告〉及其摘要的议案》。

3、第一届董事会审计委员会第四次会议于2010年10月25日召开。本次会议审议通过了《关于〈公司2010年三季度报告全文〉及其正文的议案》。

（三）董事会战略委员会履职情况

报告期内，董事会战略委员会召开了1次会议，战略委员会全体委员、部分董事、监事及

高管人员参加了会议。会议听取了《公司市场分析报告》、《公司投资分析报告》、《公司工程规划报告》及《公司战略报告》等，并就汇报的内容进行了一系列讨论。与会人员就公司未来的发展战略及经营规划进行了认真而深入的研究。会议认为，公司应该继续发挥自身优势，加强经营管理，强化风险防范与控制，提高公司的核心竞争力，紧紧抓住良好的发展机遇，进一步贯彻落实公司战略方针，在未来三至五年内，将公司打造成高水平的国际型科技企业。

（四）董事会提名委员会履职情况

公司提名委员会由三名成员组成，其中两名为独立董事，并由独立董事担任召集人。

报告期内，董事会提名委员会召开了一次会议，公司提名委员会对公司董事候选人情况、选择标准和程序等事项进行了认真的核定和履行，为董事会改选工作提供支持。

（五）董事会薪酬与考核委员会履职情况

公司薪酬与考核委员会由三名董事组成，其中两名为独立董事，并由独立董事担任召集人。

报告期内，薪酬与考核委员会根据公司薪酬考核制度，在2010年初，对公司董事、高级管理人员的薪酬进行了初步讨论，设定了业绩考核的相关指标；2010年财务报告出具后，董事会薪酬与考核委员会召开了一次会议，对上述人员2010年薪酬情况进行了核定，认为符合目前公司董事会和股东大会确定的相关报酬依据及公司的劳动人事管理制度。

（六）独立董事履职情况

报告期内，公司独立董事宋常先生、吴锋先生及涂赣峰先生，能够严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》等规定，本着对公司、股东高度负责的态度，勤勉尽责，忠实履行职责，积极出席公司相关会议，认真审议各项议案，客观地发表自己的意见及观点，积极了解董事会决议、股东大会决议的执行情况，并利用自己的专业知识作出独立、公正的判断，在报告期内，切实维护了中小股东的利益。

报告期内，三位独立董事对公司研发中心、主要经营地以及生产基地进行了实地考察，对研发流程和生产过程进行了认真调研，及时了解并掌握公司的生产经营情况，并针对相关问题提出一系列的意见和建议。

报告期内，公司三名独立董事对公司董事会的议案及公司其他事项均没有提出异议。

三、对公司未来发展的展望

(一) 公司所处行业宏观发展趋势分析

2009 年，受全球金融危机影响，便携式电子产品市场尤其是手机市场对锂电池的需求有所下降，随着 2010 年全球经济的复苏，手机及笔记本电脑等便携式电子产品的需求量大幅增长。在未来三年里，随着电子类产品的逐渐普及，市场对锂电池的需求量将会进一步增大，锂电正极材料产业也将会迎来新的发展机遇，获得进一步发展。便携式电脑（包括传统笔记本和平板电脑）依然是小型锂电发展的主力军，未来需求年均增长将在 10%以上，诺基亚、LG、三星、苹果等厂商致力于智能手机的发展，智能手机需求年均增长将在 20%以上。

美国、中国和日本把电动汽车作为国家战略进行推进，欧洲在节能减排的驱动下也把重心从柴油机的开发转向电动汽车。2011-2020 年各国政府从国家战略角度对发展电动汽车进行了规划，其中，日本将达到约 1350 万辆、美国 1400 万辆、德国 100 万辆。我国工信部牵头制定的《节能与新能源汽车产业规划（2011-2020 年）》已基本完成，国家已经提出了新能源汽车产业的发展方向、战略目标、主要任务及政策措施。中国新能源汽车在“十二五”期间将快速发展，届时将带动动力锂电池材料快速增长。到 2020 年，新能源汽车产业化和市场规模达到全球第一，其中插电式混合动力车、纯电动汽车、氢燃料电池车等新能源汽车保有量达到 500 万辆；以混合动力车为代表的节能汽车销量达到世界第一。

2020 年新能源汽车产量比例会达到当年汽车产量的 40%，此外，储能电池将在智能电网（调峰、节能）和新能源的调峰并网上使用，也将带动锂电产业的快速增长。未来 20 年小型锂电产值将从 2010 年 700 亿元增长到 1643 亿元，动力锂电将从 34 亿元增长到 2175 亿元。锂电行业巨大的增长空间为公司提供了发展机遇。

(二) 公司未来发展的风险因素分析

1、市场竞争加剧的风险

近年来，随着许多国家推出了新能源产业的鼓励政策及发展规划，尤其是锂电正极材料在新能源汽车产业中的逐步应用，吸引了越来越多的企业加入到该产业之中，进一步加剧了该行业的竞争态势。如果公司不能继续保持研发创新及质量控制水平等优势，加快新产品开发及推广，进一步扩大市场份额，将会在一定程度上影响公司经营目标的实现。为防止日益激烈的市场竞争对公司业绩产生较大影响，公司在未来战略规划中制定了产品研发、新产品推广及供应链建设等重要措施，定位于高端客户，进一步提升质量管理水平，在继续扩大公司现有竞争优势的基础上，进一步开拓日韩市场。

2、动力锂电材料成功开发的技术风险

在动力锂电领域，公司面临难得的战略机遇，同时也面临着技术风险。动力电池正极材料正处于产业化初期，产品还是以技术取胜，日本、韩国竞争对手的竞争实力较强，但是由于未来动力锂电正极材料的需求量巨大，各动力锂电企业在开发日本、韩国供应商的同时，也在同步开发其他供应商。国内众多竞争对手也纷纷看好动力电池的发展，公司尽管具有品牌和国际高端客户的渠道优势，但在动力锂电材料上的技术积累不足，软硬件条件还比较薄弱，存在一定的技术风险。在未来的动力锂电竞争中，公司需要加大研发的投入，从跟随者转变为同步开发者，使公司能够尽快成为动力锂电正极材料的领先企业。

3、产能快速扩张的管理风险

报告期内，随着募集资金的到位和募集资金投资项目的实施，公司的产能已扩大到 7,100 吨/年，随着未来海门募投项目的实施，公司的经营规模将会进一步扩大。虽然通过不断的学习和创新，公司正逐渐演变成为一家具备较完善的管理体系、拥有高效的业务流程、充满活力的企业组织，并已成为与国际接轨的高度市场化的创新型科技企业。但随着经营规模的迅速扩大和分支机构的增多，公司在经营决策、内部管理和风险控制等方面的难度也将增加。因此，如果公司的组织管理体系、制度建设和人才团队建设不能满足业务和资产规模扩大后的要求，可能会对公司的经营目标的实现产生影响。为了规避以上风险，公司上市后立即开展了组织结构调整，人才团队建设，引进高端人才以适应公司经营规模的快速扩张。

4、应收账款的风险

报告期内，公司应收账款余额为 24,727 万元，同比增长 140.21%，占报告期营业收入的比例为 29.22%。公司的应收账款主要集中在现有国际优质大客户，前五大客户占比 70.49%。尽管客户信誉度较高，公司与客户之间保持着良好的长期合作，但由于公司经营规模持续快速增长，应收账款余额也相应较大，如果公司客户的财务状况发生恶化或者经济形势发生不利变化，可能会导致公司的应收账款存在一定的回收风险。为防止应收账款可能存在的风险，公司根据已制定的客户信用管理制度和应收账款管理办法对公司客户履约能力进行定期评估。

5、募集资金投资项目未能按计划顺利实施的风险

公司募集资金投资项目均围绕主营业务进行，用于扩大锂电正极材料的生产规模。虽然项目的分析论证是在公司现有技术水平的基础上，根据目前的产业政策和市场状况经过慎重考虑作出的，但是随着时间的推移，如果市场环境发生不利变化，或者出现由于行业技术进步使得项目技术水平不再具备竞争优势等系统性风险因素，则可能改变项目的投资规模和实施进度，使得募集资金投资项目无法按计划顺利实施，从而影响项目投资收益和公司整体效

益。

6、原材料价格波动的风险

公司目前生产所需的主要原材料为钴化合物包括氯化钴、氧化钴及钴矿石。报告期内，该类原材料占公司生产成本的比例约在 70%以上，是公司目前最主要的原材料。世界金属钴总储量的 90%以上集中在刚果、澳大利亚、古巴、赞比亚和俄罗斯等国家，因分布过于集中，且属于小金属品种，其价格随市场供求及国际金属价格的波动呈现周期性振荡，但如果国际金属钴市场价格出现较大幅度波动，将对公司的经营目标的实现产生一定影响，为了降低因金属钴价格波动带来的采购风险，保证原材料的稳定供应，公司在采购方面不仅继续采取有弹性的按销售订单锁定原材料的采购模式，加大多元化采购；并且根据对金属钴的未来市场价格分析结果，按季度制定采购计划实现低位采购，降低采购成本。为加快供应链建设，上市后公司加大了国际矿石直接采购的力度，在降低采购成本的同时，与上游供应商建立了战略合作关系，签订长单合作协议，以确保公司原材料的供应稳定。

7、汇率波动风险

报告期内，公司出口销售额占营业收入的比例为 50.26%。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 127.35 万元，占公司同期净利润的比例为 3.68%。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。在人民币升值较快时，公司可以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。

8、环境保护风险

公司自成立以来，在经营活动中，严格遵守国家和地方环保法律法规要求，严格执行了项目环境评价、审批和环保设施建设运行和验收等程序，并按照环保部门的要求建设和运行环保设施，取得完整的环保审批手续。公司建立和运行了一套比较完善的环境管理体系。到目前为止，公司无环保违法违规行为，没有出现环境污染事故，没有受到环保处罚。公司现有生产场地及其募集资金投资项目均通过了上市环保核查。随着国家对环保的要求越来越严格，如果政府出台新的规定和政策，锂电正极材料企业的环保实行更为严格的标准和规范，公司有可能需要追加环保投入，从而导致生产经营成本提高，将在一定程度上影响公司的收益水平。

（三）公司发展面临的机遇与挑战

1、未来发展的机遇

（1）积极的政策支持

环境污染以及能源紧缺等全球性问题日益严峻，可持续发展成为世界各国官方及民间的共识。在现阶段，积极发展太阳能、风能及生物燃料等新能源，与在现有能源应用领域节能降耗具备同等重要的意义。次贷危机以来，美国奥巴马政府加大了在新能源领域的投入，积极推动清洁能源技术研究和推广。日本、欧盟、中国、南非等国家也纷纷采取措施鼓励发展新能源及节能降耗技术。新能源及节能降耗已经成为不可阻挡的世界潮流，为锂电池行业带来了良好的发展机遇。锂电池作为综合性能优势最强的二次电池，已经成为便携式电器（包括笔记本、手机、数码相机等）的主流移动电源，而且伴随锂电基础材料和锂电池技术的进步和发展，锂电池在电动汽车以及能源储备领域展现了更大的发展空间。锂电正极材料作为一种重要的新能源材料，一直得到国家科技政策和产业政策的支持，并被列入国家相关产业发展规划及目录。近年来，国家相关部门相继出台了相关法规和政策，为我国锂电正极材料企业的发展提供了良好的外部环境。我国政府在“十二五规划”草案《战略性新兴产业发展规划》中，也明确将新材料、新能源以及新能源汽车行业列入未来的七大战略型新兴产业，为公司所在锂电正极材料行业的发展提供了良好的外部环境，有利于国内锂电正极材料产业在更高的起点上与国际同行竞争。

（2）广阔的市场空间

随着现代电子信息技术的飞速发展，锂电池在工业、国防、科技、生活领域得到越来越多的应用，作为锂电池的核心关键材料，锂电正极材料的市场需求将会不断提高。近年来，便携式电子消费品逐步融入人们的日常生活，电动汽车产业在世界各国政府的大力支持下也将开始商业化推广。从锂电正极材料行业的市场竞争态势来看：小型锂电领域由于中国锂电材料企业在技术、质量和成本上的优势，日韩的大型锂电池企业纷纷转向中国采购小型锂电正极材料，中国具备竞争力的企业会在此次产业转移中迅速成长；而动力锂电领域在未来 5 年是产业化积累的阶段，中国的正极材料企业面临着巨大的发展机遇。

从日本的 IIT 统计数据和相关全球锂电池正极材料市场的调查统计，未来 10 年锂电正极材料将保持快速的增长过程，小型和动力锂电正极材料年均的复合增长率会达到 20%，而动力锂电正极材料需求的增长会达到 44%。

2、未来面临的挑战

（1）公司盈利能力亟待进一步提升

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份额，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，尤其是公司主营产品钴酸锂的市场竞争更为激烈，公司毛利率同比下降较多。公司通过加强费用控制以及开发新的采购渠道等措施降低采购成本。同时通过推出高附加值的新产品提高公司盈利能力。

（2）人才的招聘和培养系统有待进一步完善

公司快速成长需要更多的管理、技术、营销等方面的专业人才，公司未来能否及时培养、引进相应的专业人才将对公司未来发展产生一定程度的影响。

公司近年来引进了一批优秀人才。经过多年的摸索和实践，已经建立起了初步的人才培养体系，还有待于进一步完善。

（3）管理水平和效率有待于进一步提高

公司资产规模、经营规模的快速增长对公司的经营管理提出了更大的挑战。公司需要利用先进的管理理念，建设一支优秀的高效的管理团队，提高公司整体的管理水平和效率，以适应公司内外环境的变化，否则，将直接影响公司发展规划能否顺利实施。

综上所述，公司董事会认为，公司在未来几年的发展中既存在重大的机遇，也面临着挑战，但总体前景较为乐观。董事会将紧紧抓住企业发展的重要战略机遇，强化公司经营管理，推动公司持续、健康地发展。

（四）2011 年度经营计划

2011年，公司董事会将继续严格依照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规的要求，进一步完善公司治理水平，公司2011年的工作方针是“强化研发；降本增效；大力开发动力电池市场；加强人才团队的建设”，重点要做好以下几个方面的工作：

1、加快募投项目的实施

2011年，公司将会根据整体发展战略制定募集资金专项使用计划，持续跟进并实施募集资金投资项目，推动对现有生产线技术的升级和改造，提高募集资金的使用效率，进一步发挥募集资金在公司经营上的积极作用，为公司创造更大的利润空间。

2、抓住动力锂电机遇，加强市场开拓

2011年，公司将紧紧抓住锂电池行业快速发展的机遇，进一步加大用于动力电池的多元

材料和锰酸锂的开发力度，同时加强对磷酸亚铁锂材料的工艺技术研究。公司研发中心分别成立了多元材料、锰酸锂、磷酸亚铁锂研究室，专注于动力锂电正极材料的技术规划、产品设计及开发、技术支持；公司还将进行持续的研发投入，补充研发设施，加强研发团队建设、优化研发流程制度和知识产权体系，为动力锂电材料开发提供系统管理支持。公司成立了动力电池市场推进部，通过完善产品经理制度以及加大营销激励政策等方法，同时借助小型锂电材料在现有客户中取得的经验与品牌效应，进一步推广多元材料和锰酸锂，扩大销售规模。在以日韩市场的技术为导向，立足于扩展海外市场的同时，开发国内有潜力的电池厂家，与其共同成长。

3、加大研发投入，提高盈利能力

2011年，公司将继续加大对研发设施的投入，强化自主创新，吸引和培养优秀的科研人才。此外，公司还将持续研究和开发新产品，尤其是加大对动力锂电产品的研发力度，改进工艺，提升自动化水平，努力提高产品的毛利率，提高公司整体盈利能力。

4、优化人力资源配置，完善激励机制

公司将继续加大人才引进和培养力度，重视发挥人才在公司发展中的重要作用，完善绩效考核体系，特别是对公司高级管理人员的考核制度，优化人力资源配置，努力打造一支素质高、能力强、有责任感的人才团队。公司将建立优秀人才快速成长通道，健全员工培训机制，激发广大员工的积极性和工作热情，从而吸引更多优秀的人才加入公司，进一步增强公司的持续发展能力。

5、加强内部控制，完善内部监督

公司将持续加强内部控制，通过逐步制定并完善各项内部控制制度，并通过严格执行来充分发挥内部控制体系在公司经营管理上的积极作用。建立起切实有效的内部监督机制，强化公司风险防范和控制能力，提升公司的管理水平，从而促进公司持续稳定健康发展。

6、挖掘成本革新项目，实现降本增效

公司将继续强化企业内部信息化建设，着手建立并完善以ERP系统为核心的企业信息管理平台。进一步优化各项业务管理流程，深入挖掘成本革新项目，实现经营管理的标准化和程序化，并使其稳定、高效运行，从而最终达到提高公司管理效率，实现降本增效的目标。

7、科学谨慎地做好业务拓展，适时实施产业并购

公司在强化主营业务发展的同时，进一步利用上市的机遇，本着科学谨慎经营的原则，持续跟踪相关行业的潜力企业，寻求适当的机会，积极向与公司核心业务相近或相关的其它

材料领域渗透，寻求相关新业务的并购机遇，通过注入资金、技术和先进的产业管理理念，提供完善的营销渠道，为公司拓展新的业务、完善产业链，为公司业绩的持续增长提供新的增长点。

(五) 实现未来发展战略的资金需求及使用计划

公司2010年4月公开发行股票，扣除上市发行费用后，募集资金净额为人民币658,624,550.00元，较募集资金投资项目的资金需求超募资金486,655,450.00元。

截止报告期末，公司明确用途的募集资金为39,031.22万元，分别为使用募集资金17,196.91万元建设“年产3,900吨锂电正极材料生产基地项目”；使用部分超募资金9,600万元偿还银行贷款；使用部分超募资金12,234.31万元对锂电正极材料生产线的扩建以及对现有生产线技术的升级改造。尚未指定用途募集资金余额为27,155.25万元，根据公司第一届董事会第十五次会议决定拟使用募集资金1.65亿元建设北京基础研发中心，该项目尚需股东大会审议。

报告期内，公司按照募集资金计划进度，结合实际进展情况，认真组织实施募集资金投资项目的建设任务。首先，公司对超募资金部分进行了充分科学地论证，合理制定使用计划并分步实施；其次，对完成IPO建设任务的项目，公司对超募资金重新制定了使用计划，提高了募集资金的使用效率；最后，公司加强了对募集资金使用的内部和外部监督，确保募集资金使用合法有效。

2011年度，公司将结合业务发展需要和未来发展战略，促进募集资金使用计划的实施，积极推进募集资金投资项目的建设，合理安排并落实超募资金的使用，科学谨慎地做好业务拓展，适时实施产业并购。公司将继续严格按照中国证监会和深圳证券交易所的有关规定，规范、科学、合理地使用募集资金，为公司和股东创造最大的效益。

四、报告期内的投资情况

(一) 募集资金投资项目的情况

单位：万元

募集资金总额	65,862.46	本年募集资金利息净收入	324.01							
报告期内变更用途的募集资金总额	0	累计募集资金利息净收入	324.01							
累计变更用途的募集资金总额	0	可用募集资金总额	66,186.47							
累计变更用途的募集资金总额比例	0%	本年度投入募集资金总额	17,925.46							
本年末暂时补充流动资金余额	10,000.00	已累计投入募集资金总额	17,925.46							
尚未指定用途募集资金余额	27,155.25	可用募集资金余额	38,261.01							
承诺投资项目和超募资金投	是否已变	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入	截至期末投资	项目达到预定可使用状	本年度实现的效益	是否达到	项目可行性是

向	更项目 (含 部分 变更)				金额(2)	进度 (%)(3)= (2)/(1)	态日期		预计 效益	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	1,750.73	1,750.73	10.18%	2012 年 3 月	-	-	否
承诺投资项目小计	-	17,196.91	17,196.91	1,750.73	1,750.73	-	-	-	-	-
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	6574.73	6574.73	53.74%	2012 年 3 月	442.67	-	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	9,600.00	100%	2010 年 5 月 10 日	-	-	-
补充流动资金(如有)										
超募资金投向小计	-	21,834.31	21,834.31	16174.73	16174.73	-	-	442.67	-	-
合计	-	39,031.22	39,031.22	17925.46	17925.46	-	-	442.67	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>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。公司完成上市后,由于使用部分其他与主营业务相关的营运资金对现有生产线进行了技改扩建,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),公司本次在原生产线基础上进行扩建可以充分缩短建设期,有利于公司抢占市场,满足市场快速增长的需要。该项目投产后预计可以满足近期市场需求。</p> <p>此外公司主营业务产品钴酸锂市场领域的竞争加剧,导致毛利率出现一定幅度的下降;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,还未形成大批量销售,为了保障公司利益,公司根据市场变化情况控制投资速度。</p> <p>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。截至目前,公司已经成立了海门工程项目组,项目组已经启动海门项目建设规划及建设初期的筹备工作。</p>									
项目可行性发生重大变化的	无									

情况说明	
超募资金的金额、用途及使用进展情况	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，目前该项目已部分竣工投产；2011 年 1 月 31 日经公司第一届董事会第十五次会议审议，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 16,500.00 万元，尚需股东大会审议。
募集资金投资项目实施地点变更情况	实施地点未发生变更。
募集资金投资项目实施方式调整情况	未发生调整。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	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 17,507,252.00 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 17,507,252.00 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	<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 6,400.00 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 万元人民币归还至公司“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 万元人民币暂时补充的流动资金已一次性归还完毕。</p> <p>经公司 2010 年 10 月 26 日第一届董事会第十三次会议及公司 2010 年 11 月 12 日 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 10,000.00 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。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金中，379,357,456.62 元存放于公司募集资金专户中管理，其中包含有 3,240,169.17 元的存款利息净收入（利息收入 3,241,949.05 元扣除 1,779.88 元银行手续费）；根据财政部（财会【2010】25 号文）规定调整的 3,252,662.20 元已于 2011 年 3 月 25 日归还至募集资金专户中管理。另有暂时补充流动资金 10,000.00 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（二）非募集资金投资的重大项目

报告期内，公司不存在使用非募集资金投资的重大项目。

（三）报告期内，公司没有持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权。

(四) 报告期内, 公司没有持有的以公允价值计量的境内外基金、债券、信托产品、期货、金融衍生工具等金融资产。

五、报告期内, 公司没有发行在外的可转换为股份的各种金融工具、以公允价值计量的负债。

六、会计师事务所意见及会计政策、会计估计变更

经中勤万信会计师事务所审计, 对公司2010年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。报告期内, 公司无会计政策、会计估计变更事项、无重大前期差错更正事项。

七、本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

经中勤万信会计师事务所审计, 公司实现净利润 34,629,472.95 元。根据《公司法》和《公司章程》的有关规定, 按 2010 年度公司实现净利润的 10%提取法定盈余公积金 3,462,947.30 元, 余下未分配利润 31,166,525.65 元, 累计可供分配利润为 80,191,305.30 元。

(一) 现金分红

公司以 2010 年 12 月 31 日公司总股本 8,000 万股为基数, 按每 10 股派发现金红利 2 元 (含税), 共分配现金 1,600 万元 (含税), 剩余未分配利润结转以后年度。

(二) 公积金转增股本

公司以总股本 8,000 万股为基数, 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股, 合计转增股本 8,000 万股, 公司注册资本变更为 1.6 亿。

八、董事会对内部控制责任的声明

根据《中国证券监督管理委员会公告 (2010) 37 号》的规定, 董事会对内部控制责任的声明如下:

公司为规范经营管理, 降低内控风险, 制定了一系列内控管理制度, 搭建了有效的内控管理体系。通过对各项管理制度的规范与落实, 公司的治理水平不断提高, 有效保证了公司各项经营目标的实现。

公司董事会认为, 公司严格遵循了《企业内部控制基本规范》和公司《内部控制总则》的规定, 报告期内在所有重大方面均保持了有效的内部控制。

九、内幕信息知情人管理制度执行情况

为进一步加强对公司内幕信息知情人的管理, 规范重大信息的内部流转程序, 维护公司及全体股东的合法权益, 报告期内, 公司制定了《内幕信息知情人登记制度》, 对公司内幕信息知情人员的范围、登记和保密管理以及法律责任作了明确的规定, 并严格按照规定做好信息的传递、编制、审核、披露各个环节的内幕信息知情人登记及信息的管理工作, 从制度层

面加强了对公司内幕信息的管理。同时，公司还安排专人负责内幕信息的管理，不断加强相关部门对此制度的培训，并在敏感期内向公司董事、监事和高级管理人员发送“关于禁止在敏感期买卖公司股票的通知”。公司定期对内幕信息知情人进行自查，及时向证券监管部门报送规范格式的内幕信息知情人登记表。报告期内，公司未发生内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股票的行为，也未接到监管部门的相关查处和整改通知。

第四节 重要事项

一、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项，也无以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内，公司未发生破产重组等相关事项。

三、报告期内，公司未发生重大资产收购、出售及资产重组事项。

四、报告期内，公司未有股权激励事项。

五、报告期内，公司、子公司、公司董事会、监事会、董事、监事及高级管理人员未发生受到监管部门处罚的事项。

六、报告期内，公司没有持有其他上市公司、非上市金融企业和拟上市公司股权的情况。

七、报告期内，公司无证券投资情况。

八、报告期内，公司未发生对外担保事项。

九、报告期内，公司未委托他人进行现金资产管理。

十、报告期内，公司关联方资金占用情况。

报告期内，公司不存在控股股东及其他关联方非经营性占用公司资金及违规占用资金的情况。

十一、报告期内的无重大关联交易事项。

十二、报告期内重大合同及其履行情况

1、借款合同

序号	合同编号	金额 (万元)	发生日期	到期日期	年利率	贷款人
1	0065823	2000.00	2010-3-24	2011-3-23	5.31%	北京银行西直门支行
2	0066310	2000.00	2010-3-30	2011-3-29	5.31%	北京银行西直门支行
3	0067197	3000.00	2010-4-14	2011-4-13	5.31%	北京银行西直门支行

2、综合授信合同

序号	合同编号	授信人	被授信人	最高授信额度 (万元)	有效期限
1	HBCZH2009-012	韩亚银行(中国)有限公司	公司	6,000.00	2009.12.2-2011.6.1
2	HBCLN2010-003	韩亚银行(中国)有限公司	公司	1,500.00	2010.7.19-2011.7.18

3	83876	北京银行西直门支行	公司	20,000.00	2010.12.21-2011.12.20
---	-------	-----------	----	-----------	-----------------------

十三、公司及股东承诺事项履行情况

(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. 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。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. 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，未发现有违反承诺的情形。

(二) 避免同业竞争的承诺

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（以下简称“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。

十四、解聘、聘任会计师事务所情况及支付报酬情况

因《国务院国有资产监督管理委员会关于加强中央企业财务决算审计工作的通知》（国资厅发评价【2005】43号）要求企业合并资产总额在100亿元以下的，其全部境内子企业原则上只能由1家会计师事务所独立审计，且中央企业委托会计师事务所连续承担财务决算审计业务应不少于2年，同一会计师事务所连续承担企业财务决算审计业务不应超过5年，根据以上规定，公司控股股东北京矿冶研究总院2010年度审计机构变更为中勤万信会计师事务所有限公司。因此，根据上述规定，公司聘请的审计机构原则上应与控股股东一致，同时，为保证公司正常审计业务的开展，经公司第一届董事会第十四次会议及2011年第一次临时股东大会审议通过，公司聘请中勤万信会计师事务所有限公司为公司2010年度审计机构，聘期一年，审计费 28 万元。

十五、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责等情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人不存在受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

十六、报告期内，中国证监会及其派出机构没有对公司提出整改意见。

十七、报告期内，公司没有发生《证券法》第六十七条、《上市公司信息披露管理办法》第三十条所列的重大事件，以及公司董事会判断为重大事件的事项。

十八、公司内部审计机构的设置、人员安排和内部审计制度的执行情况

公司成立了法审部，安排了专职的内部审计人员，修订了《内部审计制度》，并遵照执行（详见第七节公司治理结构）。

十九、报告期内，公司公告索引

公告内容	披露时间	披露媒体
------	------	------

首次公开发行股票并在创业板上市招股意向书	2010.4.6	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报、 http://www.cninfo.com.cn
首次公开发行股票并在创业板上市初步询价及推介公告	2010.4.6	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报、 http://www.cninfo.com.cn
首次公开发行股票并在创业板上市提示公告	2010.4.6	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报、 http://www.cninfo.com.cn
2007 年度至 2009 年度审计报告	2010.4.6	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报、 http://www.cninfo.com.cn
2009 年第三次临时股东大会决议公告	2010.4.6	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报、 http://www.cninfo.com.cn
第一届董事会第四次会议决议公告	2010.4.6	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报、 http://www.cninfo.com.cn
首次公开发行股票并在创业板上市网上路演公告	2010.4.12	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报、 http://www.cninfo.com.cn
首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书	2010.4.13	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报、 http://www.cninfo.com.cn
首次公开发行股票并在创业板上市投资风险特别公告	2010.4.13	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报 http://www.cninfo.com.cn
首次公开发行股票并在创业板上市发行公告	2010.4.13	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报、 http://www.cninfo.com.cn
首次公开发行 A 股并在创业板上市网上定价发行申购情况及中签率公告	2010.4.16	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报、 http://www.cninfo.com.cn
首次公开发行股票并在创业板上市网下配售结果公告	2010.4.16	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报、 http://www.cninfo.com.cn
首次公开发行股票并在创业板上市网上定价发行摇号中签结果公告	2010.4.19	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报、 http://www.cninfo.com.cn
首次公开发行股票并在创业板上市公告书提示性公告	2010.4.26	http://www.cninfo.com.cn
首次公开发行股票并在创业板上市公告书	2010.4.26	http://www.cninfo.com.cn http://www.cs.com.cn

		http://www.cnstock.com http://www.stcn.com http://www.ccstock.cn
第一届董事会第十次会议决议公告	2010.5.11	http://www.cninfo.com.cn
第一届监事会第三次会议决议公告	2010.5.11	http://www.cninfo.com.cn
关于其他与主营业务相关的营运资金使用计划的公告	2010.5.11	http://www.cninfo.com.cn
关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的专项公告	2010.5.11	http://www.cninfo.com.cn
关于用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	2010.5.11	http://www.cninfo.com.cn
关于签订募集资金三方监管协议的公告	2010.5.20	http://www.cninfo.com.cn
第一届董事会第十一次会议决议的公告	2010.6.10	http://www.cninfo.com.cn
第一届监事会第四次会议决议的公告	2010.6.10	http://www.cninfo.com.cn
2010 年度日常关联交易预计的公告	2010.6.10	http://www.cninfo.com.cn
关于召开 2009 年度股东大会通知的公告	2010.6.10	http://www.cninfo.com.cn
关于“其他与主营业务相关的营运资金”使用计划（二）的公告	2010.6.10	http://www.cninfo.com.cn
2009 年度股东大会决议公告	2010.7.1	http://www.cninfo.com.cn
关于网下配售股票上市流通的提示性公告	2010.7.22	http://www.cninfo.com.cn
关于完成注册资本工商变更登记的公告	2010.7.24	http://www.cninfo.com.cn
第一届董事会第十二次会议决议的公告	2010.8.26	http://www.cninfo.com.cn
第一届监事会第五次会议决议的公告	2010.8.26	http://www.cninfo.com.cn
2010 年半年度报告	2010.8.26	http://www.cninfo.com.cn
2010 年半年度报告摘要	2010.8.26	http://www.cninfo.com.cn
第一届董事会第十三次会议决议的公告	2010.10.28	http://www.cninfo.com.cn
第一届监事会第六次会议决议的公告	2010.10.28	http://www.cninfo.com.cn
关于江苏海门<年产 3,900 吨锂电正极材料生产基地项目>延期建设的公告	2010.10.28	http://www.cninfo.com.cn
关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	2010.10.28	http://www.cninfo.com.cn
关于超募资金使用相关事项的公告	2010.10.28	http://www.cninfo.com.cn
2010 年第三季度报告	2010.10.28	http://www.cninfo.com.cn
关于召开 2010 年第一次临时股东大会通知的公告	2010.10.28	http://www.cninfo.com.cn
关于办公地址变更公告	2010.11.3	http://www.cninfo.com.cn
关于归还募集资金的公告	2010.11.9	http://www.cninfo.com.cn

关于召开 2010 年第一次临时股东大会的提示性公告	2010.11.10	http://www.cninfo.com.cn
2010 年第一次临时股东大会决议公告	2010.11.13	http://www.cninfo.com.cn
第一届董事会第十四次会议决议的公告	2010.12.7	http://www.cninfo.com.cn
第一届监事会第七次会议决议的公告	2010.12.7	http://www.cninfo.com.cn
关于房屋租赁关联交易的公告	2010.12.7	http://www.cninfo.com.cn

二十、投资者接待工作

公司证券部根据公司《投资者关系管理制度》做好投资者接待工作，通过与股东、各类投资者、财经媒体及潜在投资者沟通，使各类投资者及时有效的了解了公司经营管理等各个方面的情况，提高了投资者特别是机构投资者对公司的深入了解，2010 年，公司通过投资者热线、机构投资者调研接待、深交所互动平台等多种方式，与关注公司的各类投资者和中介机构、财经媒体等进行沟通，共接待投资者电话上百次，机构投资者现场接待 9 次。同时，公司严格遵守《信息披露管理制度》，确保与投资者沟通信息的真实、准确、合规，不提前泄露公司重大敏感信息。

第五节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况

(一) 截止 2010 年 12 月 31 日股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	60,000,000	100.00%		-	-	-		60,000,000	75.00%
1、国家持股	-	-		-	-	-			
2、国有法人持股	26,761,807	44.60%		-	-	-		26,761,807	33.45%
3、其他内资持股	23,305,498	38.84%		-	-	-		23,305,498	29.13%
其中：境内非国有法人持股	21,600,000	36.00%		-	-	-		21,600,000	27.00%
境内自然人持股	1,705,498	2.84%		-	-	-		1,705,498	2.13%
4、外资持股	2,420,168	4.03%		-	-	-		2,420,168	3.03%
其中：境外法人持股	2,420,168	4.03%		-	-	-		2,420,168	3.03%
境外自然人持股	-	-		-	-	-	-	-	-
5、高管股份	7,512,527	12.52%	-	-	-	-	-	7,512,527	9.39%
二、无限售条件股份	-	-	20,000,000	-	-	-		20,000,000	25.00%
1、人民币普通股	-	-	20,000,000	-	-	-		20,000,000	25.00%
2、境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、股份总数	60,000,000	100.00%	20,000,000	-	-	-	-	80,000,000	100.00%

(二) 限售流通股变动情况表

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
合计	60,000,000	-	-	60,000,000	-	-

二、公司前十名股东、前十名无限售条件股东情况（截止 2010 年 12 月 31 日）

股东总数	9,293
前十名股东持股情况	

股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结股份数量
北京矿冶研究总院	国有法人	30.95	24,761,807	24,761,807	0
深圳市创新资本投资有限公司	境内一般法人	14.66	11,730,000	11,730,000	0
深圳市同创伟业创业投资有限公司	境内一般法人	6.75	5,400,000	5,400,000	0
白厚善	境内自然人	6.32	5,054,507	5,054,507	0
深圳市创新投资集团有限公司	境内一般法人	5.59	4,470,000	4,470,000	0
韩国 AMTECH 株式会社	境外法人	3.03	2,420,168	2,420,168	0
全国社会保障基金理事会转持三户	国有法人	2.50	2,000,000	2,000,000	0
王晓明	境内自然人	0.75	603,526	603,526	0
陈彦彬	境内自然人	0.65	521,788	521,788	0
刘颖	境内自然人	0.65	519,597	519,597	0
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		400,000		人民币普通股	
北京大开咨询有限公司		303,151		人民币普通股	
陈耀泉		286,003		人民币普通股	
国联证券—招行—国联金如意 2 号集合资产管理计划		122,190		人民币普通股	
广州市佳俊装饰有限公司		119,700		人民币普通股	
张建华		109,396		人民币普通股	
陈莲英		100,449		人民币普通股	
吴建秀		99,800		人民币普通股	
杭州富坤实业有限公司		95,641		人民币普通股	
吴小骥		90,053		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十大股东之间除了深圳市创新投资集团有限公司与深圳市创新资本投资有限公司为母子公司关系外其他股东之间不存在关联关系。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。				

三、证券发行与上市情况

(一) 股票发行情况

2010 年 4 月 1 日，经中国证券监督管理委员会证监许可【2010】401 号文核准，公司公开发行 2000 万股人民币普通股。本次发行采用网下向股票配售对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，其中网下配售 400 万股，网上向社会公众投资者定价发行

1600 万股，发行价格为 36.00 元/股。

（二）股票上市情况

2010 年 4 月 27 日，经深圳证券交易所（深证上【2010】131 号）同意，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市，股票简称“当升科技”，股票代码“300073”，其中公司公开发行中网上定价发行的 1600 万股股票于 2010 年 4 月 27 日起上市交易。

公司本次发行募集资金人民币 720,000,000 元，扣除承销费、保荐费和其它各项上市费用 64,628,112.20 元，此次公司募集资金净额为人民币 655,371,887.80 元。京都天华会计师事务所有限公司于 2010 年 4 月 19 日对公司本次募集资金的到位情况进行了验证，并出具了京都天华验字（2010）第 043 号《验资报告》。根据财政部规定（财会【2010】25 号文）规定，公司在本年度审计报告中对上市费用进行了调整，详见《公司 2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。

四、控股股东与实际控制人情况

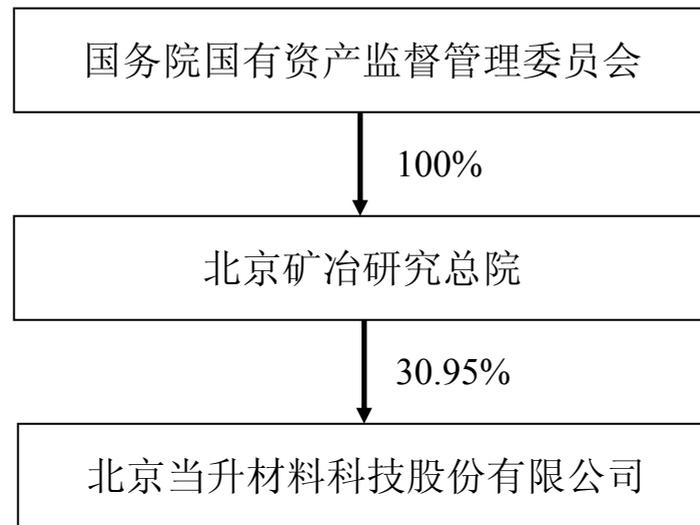
（一）控股股东与实际控制人变动情况

公司控股股东为北京矿冶研究总院（以下简称“矿冶总院”），实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会，截止报告期末，北京矿冶研究总院持有公司 30.95% 的股权。报告期内，公司控股股东与实际控制人，未发生变动。

矿冶总院组建于 1956 年，1999 年改制为中央直属大型科技企业，国务院国资委持有其 100% 股权。矿冶总院注册资本 22,272.20 万元，实收资本 22,272.20 万元，注册地和主要经营地为北京市西城区西外文兴街 1 号。矿冶总院以矿产资源开发利用相关的工程与技术服务、先进材料技术和产品以及金属采选冶和循环利用为三大核心主业，在采矿、选矿、有色金属冶金、工艺矿物学、磁性材料、工业炸药、选矿设备、表面工程技术及相关材料等领域具有较高水平和较强研究能力。

截至 2010 年 12 月 31 日，矿冶总院总资产 353,767 万元，净资产为 168,691 万元，2010 年度实现净利润 21,399 万元（未经审计）。

（二）公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



第六节 董事、监事及高级管理人员情况

一、 董事、监事及高级管理人员持股及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	期末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
蒋开喜	董事长	男	47	2011年03月4日	2012年03月17日	0	0		0.00	是
孙东升	董事	男	53	2009年03月18日	2012年03月17日	0	0		0.60	是
白厚善	董事、总经理	男	47	2009年03月18日	2012年03月17日	5,054,507	5,054,507		75.00	否
于月光	董事	男	44	2011年03月4日	2012年03月17日	0	0		0.00	是
邓亮	董事	男	40	2009年03月18日	2012年03月17日	0	0		0.60	是
李晔	董事	女	48	2009年03月18日	2012年03月17日	0	0		0.60	是
宋常	独立董事	男	46	2009年06月26日	2012年03月17日	0	0		7.20	否
吴锋	独立董事	男	60	2009年06月26日	2012年03月17日	0	0		7.20	否
涂赣峰	独立董事	男	47	2009年06月26日	2012年03月17日	0	0		7.20	否
夏晓鸥	监事	男	53	2011年03月4日	2012年03月17日	0	0		0.00	是
王 维	监事	男	38	2011年03月4日	2012年03月17日	0	0		0.00	是
严俊玺	监事	男	54	2009年06月26日	2012年03月17日	338,824	338,824		0.60	否
刘亚飞	监事	男	43	2009年06月26日	2012年03月17日	255,247	255,247		32.00	否
张明祥	监事	男	35	2009年06月26日	2012年03月17日	45,176	45,176		9.00	否
王晓明	副总经理	男	43	2009年05月15日	2012年03月17日	603,526	603,526		33.00	否
李建忠	副总经理	男	44	2009年05月15日	2012年03月17日	0	0		38.00	否

				日	日					
曲晓力	董事会 秘书	女	45	2009年03月18 日	2012年03月17 日	0	0		38.00	否
陈彦彬	副总经理	男	42	2009年05月15 日	2012年03月17 日	521,788	521,788		42.00	否
张慧清	副总经理	男	44	2009年05月15 日	2012年03月17 日	343,341	343,341		33.00	否
谢国忠	财务总监	男	36	2009年03月18 日	2012年03月17 日	350,118	350,118		33.00	否
合计	-	-	-	-	-	7,512,5 27	7,512,5 27	-		-

二、 现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况。

1. 董事会成员

蒋开喜先生 47 岁，工学博士，研究员，博士生导师，享受国务院政府特殊津贴。曾任江西贵溪冶炼厂技术员，北京矿冶研究总院冶金研究室工程师、北京矿冶研究总院冶金研究所所长，北京矿冶研究总院副院长，现任北京矿冶研究总院院长、党委副书记，担任吉林吉恩镍业股份有限公司独立董事，担任北矿磁材科技股份有限公司第四届董事会董事长。2011 年 3 月起至今担任公司董事长。

董事提名人：矿冶总院，其董事任期自 2011 年 3 月 4 日至 2012 年 3 月 17 日。

孙东升先生，公司副董事长，1958 年出生，1985 年毕业于山东工业大学，硕士研究生学历，1993 年获日本大阪大学博士学位，中国国籍，无永久境外居留权。1985 年至 1990 年在山东工业大学任教，其间曾在日本大阪大学工学部担任客座研究员；1990 年 11 月至 1993 年 12 月在日本大阪大学工学部材料物性工学科学习；1994 年至 2001 年 3 月历任山东工业大学金属材料研究所所长、教授、博士生导师，日本通产省工业技术院研究员等职务；2001 年 4 月至 2005 年 12 月历任深创投集团研究策划总部部长、国际业务总部部长、投资委员会秘书长，2006 年 1 月起至今担任深创投集团副总裁、董事会秘书。2007 年 8 月起担任公司副董事长。

董事提名人：创新资本，其董事任期自 2009 年 3 月 18 日至 2012 年 3 月 17 日。

白厚善先生，公司董事，1964 年出生，毕业于东北工学院（现东北大学），硕士研究生学历，清华大学 MBA，研究员，中国国籍，无永久境外居留权。1984 年 9 月至 1987 年 7 月任沈阳矿冶研究所冶金室技术员、从事冶金科研；1987 年 9 月至 1990 年 3 月在东北大学重金

属火法冶炼专业学习；1990年3月至2001年12月历任矿冶总院冶金室助理工程师、工程师、专题组长，电子粉体材料厂厂长，北矿电子中心经理、矿冶总院冶金室副主任等职务，2001年12月起至今任公司董事、总经理，为当升科技主要创始人。现担任北京市自然科学基金评审专家、科技部中小企业创新基金评审专家、中国电子学会敏感技术分会电压敏专业第五届学部副主任委员、国家863计划材料组新能源材料评审专家、中国化学与物理电源行业协会理事、获2007年度华南锂电论坛（国际）“十大风云人物”称号。

董事提名人：矿冶总院，其董事任期自2009年3月18日至2012年3月17日。

宋常先生，公司独立董事，1965年出生，毕业于中国人民大学，研究生学历，教授，中国国籍，无永久境外居留权。1994年6月起在中国人民大学商学院任教，现为中国人民大学教授、博士生导师、博士后合作导师，会计与财务理论研究所高级研究员。目前，还担任中国内部审计学会常务理事、金风科技独立董事。

董事提名人：公司董事会，其董事任期自2009年6月2日至2012年3月17日。

涂赣峰先生，公司独立董事，1964年出生，毕业于东北大学，博士研究生学历，教授，博士生导师，中国国籍，无永久境外居留权。1999年10月至2002年8月，担任东北大学材料与冶金学院副院长；2002年9月至今任东北大学科技产业集团有限公司总经理；其间在东北大学博士后流动站学习材料科学与工程专业，成为博士后研究人员。

董事提名人：公司董事会，其董事任期自2009年6月2日至2012年3月17日。

吴锋先生，公司独立董事，1951年出生，毕业于太原工学院，硕士研究生学历，学科首席教授，博士生导师，中国国籍，无永久境外居留权。1982年1月至1984年11月，任北京工业学院化工系应用化学研究室教师，1984年12月至1990年12月任化工系副主任；1991年1月至1994年1月，任北京理工大学化工与材料学院副院长、院学术委员会主任；1994年1月至今，任北京理工大学化工与环境学院教授委员会主任、学科首席教授、博士生导师、校学术委员会委员。目前，还兼任北京市人民政府专业顾问、中国电池工业协会副理事长、中国化学与物理电源行业协会副理事长、国家新材料产业发展战略咨询委员会委员、天津巴莫科技股份有限公司独立董事、惠州亿纬锂能股份有限公司独立董事。

董事提名人：公司董事会，其董事任期自2009年6月2日至2012年3月17日。

于月光先生44岁，工学博士，研究员，博士生导师，享受国务院政府特殊津贴，新世纪人才百千万国家级人选。多次获国家、省部级及行业科技奖励。曾任北京矿冶研究总院金属材料研究所副所长、所长，江西省赣州市人民政府党组成员、市长助理（挂职），院副总工

程师，现任北京矿冶研究总院副院长。2010年5月起担任北矿磁材科技股份有限公司第四届董事会董事，2011年3月起至今担任公司董事。

董事提名人：矿冶总院，其董事任期自2011年3月4日至2012年3月17日。

李晔女士，公司董事，1963年出生，毕业于大连理工大学，中国人民大学MBA，研究员，中国国籍，无永久境外居留权。1984年8月至2004年3月历任矿冶总院冶金研究所高级工程师、人力资源部高级工程师、科研管理处副处长、研究员；现任矿冶总院国家金属矿产资源综合利用工程技术研究中心办公室主任和无污染有色金属提取及节能技术国家工程研究中心办公室主任，任矿冶总院科技发展部主任；2001年12月起至今担任公司董事。目前还担任中国环境学会固废分会委员、中国科技成果管理研究会理事等职务。

董事提名人：矿冶总院，其董事任期自2009年3月18日至2012年3月17日。

邓亮先生，公司董事，1971年出生，毕业于北京航空航天大学，博士研究生学历，中国国籍，无永久境外居留权。1998年8月至2000年8月先后在平安证券研究咨询部和国信证券研究策划中心从事高科技行业及上市公司的研究，主要专长于新材料产业和信息产业；2000年9月起任深创投集团高级投资经理，现兼任深创投集团湖南、江西区域总经理；2007年8月起至今担任公司董事。

董事提名人：深创投集团，其董事任期自2009年3月18日至2012年3月17日。

2. 监事会成员

夏晓鸥先生 53岁 工学博士，研究员，博士生导师，享受国务院政府特殊津贴，北京西城区人大代表。曾任航空工业部125厂机动科助理工程师，北京矿冶研究总院设备研究所副所长、丹东冶金机械厂副厂长，北京矿冶研究总院副院长，现任北京矿冶研究总院党委书记、副院长，兼任北矿磁材科技股份有限公司第四届监事会主席。2011年3月起至今担任公司监事会主席。

监事提名人：矿冶总院，其监事任期自2011年3月4日至2012年3月17日。

王维先生 38岁，硕士研究生学历，毕业于中南大学，中国国籍，无永久境外居留权。1996年至1997年任职于中国汇凯集团五矿进出口部；1997年至2003年，任海通证券投资银行总部融资三部总经理；2003年至2006年任天华国际投资有限公司副总经理；2007年至2008年任深圳财景在线有限公司总经理；2009年至今任深圳市同创伟业创业投资有限公司副总裁。2011年3月起至今担任公司监事。

监事提名人：同创伟业，其监事任期自2011年3月4日至2012年3月17日。

严俊玺先生，1957 年出生，毕业于东北大学，本科学历，中国国籍，无永久境外居留权。1982 年 2 月至 1989 年 11 月在包头稀土研究院工作；1989 年 12 月至 1992 年 2 月，以访问学者身份在美国 Iowa State University 学习；1992 年 3 月至 2005 年 12 月，历任包头稀土研究院信息中心副主任、高级工程师、中国稀土信息中心主任、英文版“China Rare Earth Information”杂志主编、AMR 技术公司中国磁产品总经理；2006 年 2 月至 2009 年 3 月担任公司商务顾问，2009 年 1 月至今任包头稀土研究院高级工程师；2006 年 7 月至 2009 年 6 月担任公司董事。2009 年 6 月份至今担任公司监事。

监事提名人：韩国 AMT，任期自 2009 年 6 月 2 日至 2012 年 3 月 17 日。

刘亚飞先生，1968 年出生，毕业于中国科学技术大学，博士研究生学历，研究员，中国国籍，无永久境外居留权。1990 年 8 月至 1995 年 8 月在山西南风化工集团公司从事生产技术、质量管理、研发工作；1995 年 9 月至 2001 年 7 月在中国科学技术大学学习，获得博士学位；2001 年 7 月进入公司工作，主要从事新产品开发工作，为公司核心技术人员。

刘亚飞先生为公司职工代表监事，任期自 2009 年 6 月 2 日至 2012 年 3 月 17 日。

张明祥先生，1976 年出生，毕业于武汉汽车工业大学，大专学历，中国国籍，无永久境外居留权。2002 年 11 月进入公司工作，先后在实验室、质量控制部门担任研发实验室主管、质量经理助理职务，从事产品试验、质量管理工作，目前担任公司质量安全部副经理。

张明祥先生为公司职工代表监事，任期自 2009 年 6 月 2 日至 2012 年 3 月 17 日。

3. 高级管理人员

白厚善先生，公司总经理，其简历见本节“一、董事、监事、高级管理人员及其他核心人员情况”之“（一）董事会成员”。

王晓明先生，1968 年出生，毕业于中国人民大学，硕士研究生学历，中国国籍，无永久境外居留权。1991 年 7 月至 1993 年 5 月任矿冶总院分析室助理工程师；1993 年 5 月至 2000 年 4 月先后在美国 PE 公司任销售工程师、澳大利亚 GBC 科学仪器公司任销售经理、美国 MTI 公司任项目经理；2000 年 4 月进入公司，2003 年 1 月至 2004 年 4 月任公司国际业务部经理，2004 年 5 月至 7 月担任公司营销总监，2004 年 7 月起至今任公司市场总监，现任公司副总经理兼市场总监，负责公司市场和营销工作，任期自 2009 年 5 月 15 日至 2012 年 3 月 17 日。

李建忠先生，1967 年出生，毕业于沈阳工业大学，澳门科技大学 MBA，高级经济师，中国国籍，无永久境外居留权。1989 年 8 月至 1998 年 12 月，历任常州东风农机集团公司企管办主任、经营处长、集团销售公司总经理、集团国际贸易部总经理；1999 年 1 月至 2002 年 12 月，任常州微特电机总厂副厂长，2003 年 1 月至 2005 年 9 月，进入北京明天控股集团工

作，先后担任下属企业包头华资实业股份有限公司副总经理、上海新业中企业发展有限公司副总经理；2005年9月至2008年5月，先后任常州东风农机集团公司副总经理、北京联东投资（集团）公司模板钢构事业部 COO、北京联东模板有限公司总经理；2008年5月进入公司工作，现任公司副总经理兼行政总监，负责公司人事、行政及采购等管理工作，任期自2009年5月15日至2012年3月17日。

曲晓力女士，1966年出生，毕业于东北工学院（现东北大学），硕士研究生学历，高级工程师，中国国籍，无永久境外居留权。1988年7月进入矿冶总院工作，先后在矿冶总院生产经营处、科技产业处、上市办公室工作，在矿冶总院工作期间先后借调到中国工程院、中国科学院、中国有色金属工业总公司外事局工作，并在北京大学工商管理专业深造，获得硕士学位；2000年8月至2008年5月担任北矿磁材科技股份有限公司董事会秘书；2008年6月加入公司，现任公司副总经理兼董事会秘书，任期自2009年3月18日至2012年3月17日。

陈彦彬先生，1969年出生，毕业于北京科技大学，博士研究生学历，教授级高级工程师，中国国籍，无永久境外居留权。1994年7月至1998年9月在郑州轻工业学院电化学工程系任教，讲师；1998年9月至2001年6月在北京科技大学固体电解质国家重点实验室深造，获工学博士学位；2001年7月至2003年2月在中国国际信托投资公司工作；2003年2月进入公司任公司研发部经理，2004年5月至今任公司技术总监，现任公司副总经理兼技术总监，负责公司技术研发工作，任期自2009年5月15日至2012年3月17日。

张慧清先生，1967年出生，毕业于北京化工大学，北京科技大学 MBA，中国国籍，无永久境外居留权。1989年至1998年历任济南三爱富氟化工有限公司生产调度、生产计划处副处长、处长、生产部经理、综合管理部经理；1999年1月至2000年2月任山东胜利股份有限公司胜邦绿野集团事业部生产经理；2000年3月至2001年12月任北京福润达化工有限公司生产经理；2002年初进入公司，历任公司工厂生产厂长、总经理助理、生产总监、运营总监，现任公司副总经理兼生产总监，任期自2009年5月15日至2012年3月17日。

谢国忠先生，1975年出生，毕业于北京工业大学，硕士研究生学历，中国注册会计师、注册税务师、注册评估师、高级会计师，中国国籍，无永久境外居留权。1994年7月至1998年8月在江西新余钢铁公司薄板厂从事生产管理、厂务管理；1998年9月至2001年6月在北京工业大学学习获硕士学位，2001年进入公司，至今一直担任公司财务总监，任期自2009年3月18日至2012年3月17日。

三、 报告期内董事、监事、高管发生变动情况。

公司董事会于 2011 年 1 月 31 日收到公司董事长张建良先生、董事李士伦先生的辞职报告。张建良先生因年龄原因申请辞去公司董事长、董事及法定代表人职务，李士伦先生因已退休申请辞去公司董事职务。公司股东北京矿冶研究总院提名蒋开喜先生、于月光先生为公司董事候选人。公司第一届董事会第十五次会议于 2011 年 1 月 31 日在当升科技六层会议室召开。审议通过了《关于部分董事辞职及补选第一届董事会董事的议案》，并提交 2011 年第一次临时股东大会选举。

公司监事会于 2011 年 1 月 31 日收到公司监事会主席张晓春女士、监事符麟军先生的辞职报告。监事会主席张晓春女士因个人原因申请辞去其监事会主席、监事的职务，监事符麟军先生因工作变动原因申请辞去监事的职务。公司股东北京矿冶研究总院提名夏晓鸥先生、深圳市同创伟业创业投资有限公司提名王维先生为公司监事候选人。公司第一届监事会第八次会议于 2011 年 1 月 31 日在当升科技六层会议室召开。审议通过了《关于部分监事辞职及补选第一届监事会监事的议案》，并提交 2011 年第一次临时股东大会选举。

2011 年 3 月 4 日经北京当升材料科技股份有限公司 2011 年第一次临时股东大会选举蒋开喜先生、于月光先生为公司第一届董事会董事，夏晓鸥先生、王维先生为公司第一届监事会监事。同日召开的第一届董事会第十七次会议选举蒋开喜先生为公司董事长，第一届监事会第九次会议选举夏晓鸥为公司监事会主席。

报告期内，公司高级管理人员没有发生变动。

四、 报告期内，公司核心技术团队和关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）没有发生变动。

五、 公司员工情况

截止 2010 年 12 月 31 日，公司员工总数为 799 人（包括分公司），公司员工的专业结构、教育程度、年龄划分结构以及其社会保障情况如下：

（一）按专业结构划分

专业结构	人数	占总人数比例
管理人员	113	14.14%
生产人员	549	68.71%
技术人员	113	14.14%
销售人员	10	1.25%
财务人员	14	1.75%
合计	799	100.00%

(二) 按受教育程度划分

受教育程度	人数	占总人数比例
本科及本科以上	158	19.77%
大专	79	9.89%
大专以下	562	70.34%
合计	799	100.00%

(三) 按年龄划分

年龄	人数	占总人数比例
50 以上	13	1.63%
40-50	130	16.27%
30-40	173	21.65%
30 以下	483	60.45%
合计	799	100.00%

公司没有需要承担费用的离退休职工。

第七节 公司治理结构

一、 公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和其他的有关法律法规、规范性文件的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全公司内部控制制度，以进一步提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的法律法规和规范性文件的要求。

（一） 关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。对公司的相关事项做出的决策程序规范，决策科学，效果良好。

（二） 关于公司与控股股东

公司控股股东北京矿冶研究总院严格按照相关规范运作要求规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

（三） 关于董事和董事会

公司已经制定《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等制度确保董事会规范、高效运作和审慎、科学决策。公司董事会由九名成员组成，其中独立董事三名，人员符合相关法律、法规、章程等的要求，具有履行职务所必须的知识、技能和素质。董事会会议严格按照董事会会议规则召开，本年共召开董事会会议 5 次。公司按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求，董事会下设有战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会四个专门委员会。

（四） 关于监事和监事会

公司已制定《监事会议事规则》确保监事会向全体股东负责，对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督，维护公司及股东的合法权益。公司也采取了有效措施保障监事的知情权，能够独立有效地对董事、高级管理人员进行监督。

（五）关于绩效评价与激励约束机制

公司正逐步建立和完善公正、透明的高级管理人员的绩效考核标准和激励约束机制。高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

（六）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者的咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《证券时报》、《中国证券报》为公司信息披露的指定网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

（七）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

二、 公司股东大会召开情况

报告期内，公司共召开了一次股东大会和一次临时股东大会。会议严格依照《中华人民共和国公司法》（以下称《公司法》）、《北京当升材料科技股份有限公司章程》（以下称《公司章程》）和《股东大会议事规则》等规定，对公司相关事项作出了决议，程序规范，决策科学，效果良好。具体情况如下：

序号	会议名称	召开时间	审议通过决议
1	2009 年度股东大会	2010 年 6 月 30 日	《公司 2009 年度董事会工作报告》
			《公司 2009 年度监事会工作报告》
			《公司 2009 年度公司利润分配的议案》
			《公司用部分“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》
			《关于修订〈公司章程〉的议案》
			《关于修订〈公司股东大会议事规则〉的议案》
			《关于修订〈公司董事会议事规则〉的议案》
			《关于修订〈公司监事会议事规则〉的议案》
			《关于修订〈公司独立董事工作制度〉的议案》

			《关于修订〈公司关联交易管理制度〉的议案》
			《关于修订〈公司重大经营与投资决策管理制度〉的议案》
			《关于修订〈公司融资与对外担保管理制度〉的议案》
			《关于修订〈公司募集资金管理办法〉的议案》
2	2010 年第一次临时股东大会	2010 年 11 月 12 日	《关于向中国工商银行股份有限公司申请综合授信的议案》
			《关于向北京银行股份有限公司西直门支行申请综合授信额度的议案》
			《公司用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》

三、 董事会召开情况及独立董事履职情况

(一) 董事会召开情况

报告期内董事会共召开了 5 次会议，会议的召集、召开和表决程序符合法律规定。会议内容及相关公告见“巨潮资讯网”（<http://www.cninfo.com.cn>）。具体内容见第三节董事会报告。

(二) 董事会下设委员会工作情况总结

1. 董事会审计委员会工作情况总结

公司审计委员会成员由三名董事组成，其中两名独立董事，一名为会计专业人士，并由独立董事担任召集人。

2010 年度，董事会审计委员会共召开了 3 次会议，会议具体内容及履职情况如下：

1、第一届董事会审计委员会第二次会议于 2010 年 1 月 10 日召开。会议应到委员 3 名，实到 3 名，符合《公司法》、《公司章程》及《公司审计委员会议事规则》的规定。会议审议通过了公司《二〇〇七年度至二〇〇九年度财务报告及其附注》，并同意京都天华会计师事务所有限公司对上述财务报告及其附注出具的标准无保留意见的《二〇〇七年度至二〇〇九年度审计报告》。

2、第一届董事会审计委员会第三次会议于 2010 年 8 月 23 日召开。会议应出席委员 3 名，实际出席委员 3 名。本次会议的召集、召开程序符合《公司法》和本《公司章程》的有关规定。本次会议审议通过了《关于审议〈公司 2010 年半年度报告〉的议案》。

3、第一届董事会审计委员会第四次会议于 2010 年 10 月 25 日召开。会议应出席委员 3 名，实际出席委员 3 名。本次会议的召集、召开程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。本次会议审议通过了《关于〈公司 2010 年三季度报告全文〉及其正文的议案》。

2. 董事会薪酬与考核委员会工作情况总结

公司薪酬与考核委员会由三名董事组成，其中两名为独立董事，并由独立董事担任召集人。

报告期内，薪酬与考核委员会根据公司薪酬考核制度，在 2010 年初，对公司董事、高级管理人员的薪酬进行了初步讨论，设定了业绩考核的相关指标；2010 年财务报告出具后，对上述人员 2010 年薪酬情况进行了核定，认为符合目前公司董事会和股东大会确定的相关报酬依据及公司的劳动人事管理制度。

3. 董事会战略委员会工作情况总结

报告期内，董事会战略委员会召开了一次会议，战略委员会全体委员、部分董事、监事及高管人员参加了会议，会议由战略委员会主任白厚善先生主持。会议听取了《公司市场分析报告》、《公司投资分析报告》、《公司工程规划报告》、《公司战略报告》，并就汇报的内容进行了一系列讨论。与会的委员们就公司未来的发展战略及经营规划进行了认真而深入的研究。会议认为，公司应该继续发挥自身优势，加强经营管理，强化风险防范与控制，提高公司的核心竞争力，紧紧抓住良好的发展机遇，进一步贯彻落实公司战略方针，在未来三至五年内，将公司打造成高水平的国际型科技企业。

4. 董事会提名委员会工作情况总结

公司提名委员会由三名成员组成，其中两名为独立董事，并由独立董事担任召集人。

报告期内，公司提名委员会对公司董事候选人情况、选择标准和程序等事项进行了认真的核定和履行，为董事会改选工作提供支持。

（三）独立董事履职情况

报告期内，公司独立董事宋常先生、吴锋先生及涂赣峰先生，能够严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》等规定，本着对公司、股东高度负责的态度，勤勉尽责，忠实履行职责，积极出席公司相关会议，认真审议各项议案，客观地发表自己的意见及观点，积极了

解董事会决议、股东大会决议的执行情况，并利用自己的专业知识作出独立、公正的判断，在报告期内，切实维护了中小股东的利益。

报告期内，三位独立董事对公司研发中心、主要经营地以及生产基地进行了实地考察，对研发流程和生产过程进行了认真调研，及时了解并掌握公司的生产经营情况，并针对相关问题提出一系列的意见和建议。

报告期内，公司三名独立董事对公司董事会的议案及公司其他事项均没有提出异议。

四、 监事会召开情况

报告期内，公司监事会共召开 5 次会议，会议的具体情况见第八节监事会报告。

五、 公司与控股股东在业务、人员、资产等方面的情况

公司拥有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，公司与控股股东、实际控制人在资产、人员、财务、机构和业务等方面完全分开。

（一） 业务独立情况

公司业务独立于公司控股股东。作为高新技术企业，公司拥有完整独立的研发、运营和营销系统，具有独立并较完善的业务体系及面向市场独立经营的能力。不依赖于股东或其他任何管理方。公司控股股东，未投资或参与经营管理其他与公司业务相同或相似的企业，控股股东向公司出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺其控制的下属企业与公司之间现在不存在、将来也不会发生同业竞争。公司的业务发展规划、目标等均由公司股东大会、董事会决定，不存在受公司主要股东及其控制的下属企业控制的情形。

（二） 人员独立情况

公司人员、劳动、人事及工资完全独立。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业（公司的分公司及全资子公司除外）中担任除董事、监事的其他职务或领薪，财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业（公司的分公司及全资子公司）中兼职。

（三） 资产完整情况

公司资产完整，与控股股东及实际控制人控制的其他公司产权关系界定清晰，拥有独立的资产产权，独立拥有注册商标、非专利技术等无形资产。公司没有以其资产、权益或信誉为股东的债务提供担保，公司对自身所有资产具有完全控制支配权，不存在资产、资金被股

东占用而损害公司利益的情况。

（四） 机构独立情况

公司的董事会、监事会和其他内部机构独立运行，独立行使经营管理职权。有完整独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司开设了独立的银行账户，依法独立纳税，不存在与股东及股东控制的其他单位混合纳税的情况。不存在其他单位干预公司资金使用的情况。

六、 公司内部控制制度的建立健全情况

（一） 法人治理

根据《公司法》、《证券法》等法律和《公司章程》的要求，公司建立了较为完善的法人治理结构。股东大会是公司最高权力机构，通过董事会对公司进行管理和监督。董事会是公司的常设决策机构，向股东大会负责，按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和政府各有关监管机构颁发的相关规定赋予的职责和程序，对公司经营活动中的重大决策问题进行审议并做出决定，提交股东大会审议。监事会是公司的监督机构，向股东大会负责，负责对公司董事、经理的行为及公司财务进行监督。公司总经理由董事会聘任，全面负责公司的日常经营管理活动，组织实施董事会决议。公司的权力机构、决策机构和监督机构之间权责明确、各司其职、相互协作、相互制约。2010年度，公司修订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》和《董事会秘书工作细则》等制度，对公司股东大会、董事会和监事会的运作机制以及董事、监事和高级管理人员的职责权限作了更加明确和详细的规定，使其能够进一步适应公司经营管理的需要。董事会各下属委员会能够严格遵守《董事会战略委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《董事会审计委员会工作细则》等制度的规定开展工作，经理层能严格遵守《总经理工作细则》等制度的规定开展工作。2010年度，公司制定了《董事、监事和高级管理人员培训制度》，组织董事、监事、部分高级管理人员参加了上市公司董事、监事、董秘和财务总监培训班，进一步强化和提高了董事、监事、高级管理人员对规范运作与诚信意识的认识和理解，牢固树立公司规范化运作的理念。

（二） 控制活动

为了控制生产经营中的风险，实现企业持续平稳发展，公司根据相关法律法规的规定，

结合公司自身的实际情况，进行了制度的规划和设计，制定了《内部控制总则》以及各项具体业务管理制度，明确了内部控制的基本规范，提出了明确的要求和规定，确保各项业务流程中不相容岗位相互分离、制约和监督，为内部控制有效运行奠定基础；公司对各项业务实行授权批准制度，严格申请和审批程序，为内部控制的有效运行提供了保障。

1、控制制度

1) 内部控制总则

为了加强公司内部控制制度建设，强化企业管理，健全自我约束机制，促进公司健康可持续发展，保障公司经营战略目标的实现，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国会计法》、《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、《上市公司治理准则》和其他相关的法律法规，制定了《内部控制总则》。对公司的内部控制建设的内部职责分工、内部环境、风险评估、控制措施、信息与沟通、监督与检查等方面作了详细的规定。

2) 重大经营与投资决策

为了规范公司的重大经营及对外投资决策程序，建立系统完善的重大经营及对外投资决策机制，确保决策的科学、规范、透明，有效防范各种风险，保障公司和股东的利益，2010年度，依照相关法律的规定，公司修订了《重大经营与投资决策管理制度》，进一步详细规定了投资的决策的范围、决策程序、决策的执行及监督检查、法律责任等内容。

3) 融资与对外担保

为了加强对公司融资和对外担保的管理，有效控制公司融资风险和对外担保风险，保护公司财务安全和投资者的合法权益，2010年度，依照相关法律的规定，公司修订了《融资与对外担保管理办法》。进一步详细规定了公司融资事项的审批程序、对外提供担保的条件、对外提供担保的审批、公司融资及对外担保的执行和风险管理、公司融资及对外提供担保的信息披露、有关人员的责任等。

4) 关联交易

为了保证公司与关联人之间发生的关联交易符合公平、公正、公开的原则，确保公司关联交易行为不损害公司和股东的利益，特别是中小投资者的合法权益，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《企业会计准则第 36 号——关联方披露》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关法律、法规和规范性文件，以及公司章程的规定，2010年度，公司修订了《关联交易管理制度》。详细规定了关联人和关联交易的范围、关联交易价格的确定和管理、关联交易的程序与披露、回避表决等内容，使其能够进一步规范公司于关

联企业之间的交易行为。

5) 募集资金

为了进一步保证募集资金的安全，规范公司募集资金的使用，提高募集资金的使用效率，保障投资者的划分权益，2010 年度，公司根据《公司法》、《证券法》和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规的规定，修订了公司《募集资金管理办法》，对募集资金专户存储、募集资金三方监管、募集资金的使用和管理作了更加明确的规定，加强了对公司募集资金的监督管理。

6) 信息披露

公司自发行上市以来一直高度重视信息披露工作，认真履行信息披露义务。为了充分保障投资者的合法权益，保证披露信息的真实、准确、完整、及时、公平，2010 年度，公司修订了《信息披露管理办法》、《董事会秘书工作细则》，并制定了《对外信息报送及使用管理制度》、《内幕信息知情人登记制度》、《重大信息报告制度》、《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》、《独立董事年报工作规程》、《董事会审计委员会年报工作规程》、《投资者来访接待管理制度》和《投资者关系管理制度》等制度。通过修订和制定一系列的制度，公司进一步加强和规范了公司信息披露工作，严格规定了信息披露的流程、时间、责任人和责任内容，保证了公司信息披露工作更加真实、准确和及时，切实维护了广大股东的权益。

7) 全面预算管理

公司根据《中华人民共和国会计法》、《企业内部控制配套指引》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、《上市公司治理准则》和其他相关的法律法规，制定了《全面预算管理制度》。从预算管理的总则、组织机构、预算的考核与激励、预算编制和董事会批准实施、预算的执行、控制与差异分析、预算管理体制和预算体系等方面做了详细的规定，公司推行了全面的预算管理，严格控制预算外支出。

8) 印鉴管理

根据《企业内部控制配套指引》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、《上市公司治理准则》、《公司内部控制总则》，公司建立了《印鉴管理制度》。对印章的种类、刻制、保管、登记使用、用印要领等方面进行规范化、合理化的严格管理，以保证公司各项业务的正常运作，减少风险。

9) 合同管理

根据《中华人民共和国民法通则》、《中华人民共和国合同法》、《企业内部控制配套指引》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、《上市公司治理准则》等法律法规以及公司《公

司内部控制总则》有关规定，公司制定了《合同管理办法》。加强了公司的合同管理工作，保证依法签订、履行、变更和解除合同，防范合同风险，维护公司的合法权益，促进公司的发展，对合同进行审查、监督、管理，包括资信调查、意向接触、商务谈判、合同签订、履行、变更、解除及纠纷处理等全过程的管理，是企业规范化管理的重要内容。

10) 货币资金

为了对货币资金流程进行严格的控制，公司根据国家相关法律法规的规定，建立了《货币资金内部控制制度》，严格实行钱、账分管，由财务经理进行日常业务的监督，明确了各岗位的职责权限，加强了对公司货币资金收入、支出流程、审批、分工和授权等方面的内部控制，保证货币资金的安全，降低资金使用成本。

11) 销售与收款

根据《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制配套指引》、《公司内部控制总则》，公司建立了《销售与收款内部控制制度》，加强了对公司接受客户订单、核准客户信用、签订销售合同、发运商品、开具发票并收取相关款项等一系列销售与收款环节的行为进行内部控制，防范了销售与收款过程中的差错与舞弊。

根据公司《内部控制总则》，建立了《客户信用管理制度》。加强了公司对客户信用的管理、降低财务风险，同时简化了销售人员及财务人员对于有关发货问题的审核、方便营销业务的开展。

12) 采购与付款

根据《企业内部控制配套指引》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、《上市公司治理准则》、《公司内部控制总则》，公司结合自身的实际情况，建立了《采购与付款内部控制制度》。建立了采购与付款的岗位责任制，明确相关部门和岗位的职责、权限，明确规定了采购与付款的授权批准程序和相关控制措施并严格执行，规范加强了对公司物资采购与付款环节流程的内部控制，堵塞采购漏洞，减少采购风险，保证了采购和付款业务的真实、准确、合理和完整。

13) 存货和生产成本

为了实现对存货和生产成本更好的控制和管理，公司根据《企业内部控制配套指引》、《内部控制总则》，结合公司的具体情况建立了《存货与生产成本内部控制制度》。加强了对公司库存物资与生产环节的内部控制，保证库存物资入库、存储保管和领料出库业务的规范有序，防范存货业务中的差错和舞弊，保护存货的安全、完整。

14) 固定资产

为了建立科学的固定资产管理程序及工程项目决策程序，公司根据《企业内部控制配套指引》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、《上市公司治理准则》、《公司内部控制总则》等相关法律法规，结合公司的实际情况建立了《固定资产内部控制制度》。加强了对公司固定资产的内部控制，加大对固定资产的动态管理，从购建的审批权限到入账、维护、保养、盘点、内部调拨、报废清理等全过程实施监控，保证了固定资产投入、使用等环节的规范有序，资产不流失。

15) 筹资

公司根据《企业内部控制配套指引》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、《上市公司治理准则》、《公司内部控制总则》等相关法律法规，结合公司的实际情况建立了《公司筹资内部控制制度》。加强了对公司筹资活动的内部控制，形成了较为完整的筹资业务管理制度，大额的筹资均经由董事会或股东大会审议批准，并能较合理的确定筹资规模，选择筹资方式，较严格地控制财务风险，以降低资金成本，保证了筹资活动的合法性和效益性。

16) 费用

根据《企业内部控制配套指引》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、《上市公司治理准则》、《公司内部控制总则》，公司建立了《费用内部控制制度》。公司财务设立稽核岗位，公司所有的支出均需按照公司流程，以及预算和部门指标核定，所有票据均需经审核，确保了公司的财产安全。

17) 档案管理

根据国家等相关法律法规，结合公司的实际情况建立了《档案管理制度》。规范加强了对公司文书立卷、财务档案，声像档案的内部管理，使公司的档案合法有效的管理，避免了丢失风险。

18) 突发事件

为了更好的应对突发事件对公司业务的影响，最大限度地预防和减少突发事件对公司生产和经营造成的损失，公司根据相关法律法规，制定了《突发事件处理制度》。本制度确定了“以预防为主、预防和应急相结合”的处理原则，并对公司日常生产经营过程中的突发性事件规定了详细和完整的处置措施，提高了公司处置突发事件的能力，保障了公司生产经营的安全、有序。

(三) 内控自我评价

公司严格按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》、《深圳证券交易所

上市公司内部控制指引》、《创业板上市公司规范运作指引》等法律法规的要求，对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求，结合公司规模、行业特征、风险水平等因素，研究确定了适用公司的内部控制缺陷具体认定标准。根据公司认定标准，结合日常监督和专项监督情况，公司没有发现报告期内存在重大缺陷和重要缺陷。

报告期内发现的内部控制存在个别一般缺陷，公司采取了相应的整改措施，并在报告期末完成了整改。截至 2010 年 12 月 31 日，公司的内部控制制度比较完整，控制机制运行正常，但尚未按照五部委的《基本规范》以及《评价指引》的要求，制定《内部控制手册》形成内部控制规范体系，仅此不会给公司目前生产经营带来相关的重大风险。

随着外部环境的变化、生产经营的发展、业务规模的不断扩大及管理要求的提高，公司内部控制制度仍需不断进行修订和完善，以加强风险防范和控制水平，不断推动管理创新，仍需持续不断地提高管理层在内部控制方面的能力和素质。

经过认真检查和分析公司内部控制情况，公司管理层认为：

1、在完整性方面，公司现有的内部控制制度贯穿了经营管理活动的全过程，基本涵盖了采购、研发、生产、销售、服务各环节，能够做到事前统筹、事中控制和事后检查相结合，且体系较为完整，内容较为完备。

2、在合理性方面，公司根据主营业务的特点及多年的市场拓展和营销的实践经验，形成了公司预算管理与部门收支目标管理责任考核的分级管理体系，以实现全员参与分级授权的责、权、利结合的全过程的管理理念，不存在重大缺陷。

3、在有效性方面，公司内部控制既能有效地满足经营管理的需要，又能对经营的潜在风险做到防患于未然；既保证了公司资产的安全与完整，同时也对提高公司经营效益起到积极作用。

4、在执行方面，公司各项内部控制制度均得到了切实认真地执行，且执行效果良好。内部控制体系有效运作，保障了公司整个经营管理流程的顺畅。

公司管理层认为：公司内部控制制度有力地保证了公司经营业务的有效进行，促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现，保护了资产的安全和完整，保证了公司财务资料的真实、合法、完整。公司现有的内部控制制度全面覆盖了公司经营活动的各方面，在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷。

（四）内部控制相关情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选
----------	---------	----------

		择否或不适用， 请说明具体原因)
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并由会计专业独董担任召集人	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
2010 年度，公司审计委员会共召开了三次会议，审阅了公司的定期财务报表，就公司半年度报告、三季度报告出具了审核意见，同时，就年度报告审计事项与公司财务部、会计师事务所进行了充分沟通，提出了年度审计相关要求，同时，在审计委员会的领导下，公司法审部根据公司经营需要，开展业务审计，通过内部审计及内部控制制度的符合性和实质性测试，对公司各项内部控制制度的完整性、合理性及其实施的有效性进行检查和评估。每个季度对公司募集资金存放和使用情况进行核查。审计委员会及法审部开展的相关工作，切实的保证了公司定期报告财务数据的真实性、准确性、完整性，保障了公司股东的合法权益，降低了公司运营风险。		
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）：无		

第八节 监事会报告

2010 年度，公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》以及《监事会议事规则》等有关规定的要求，本着对公司及全体股东负责的精神，认真履行法律、法规赋予的职责，积极有效地开展工作。监事会依法列席了董事会会议，参加了股东大会，对公司依法运作情况以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行了有效监督，充分发挥了监事会应有的作用。现将 2010 年度监事会工作情况报告如下：

一、监事会会议召开情况

报告期内，公司监事会共召开 5 次会议，会议的具体情况如下：

序号	会议名称	召开时间	审议通过的议案	信息披露媒体
1	第一届监事会第三次会议	2010-05-07	《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》 《公司用部分闲置募集资金暂时补充流动资金议案》	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2	第一届监事会第四次会议	2010-06-09	《公司 2009 年度监事会工作报告》 《关于修订〈公司监事会议事规则〉的议案》 《公司 2009 年度公司利润分配的预案》 《公司 2010 年度日常关联交易预计的议案》	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
3	第一届监事会第五次会议	2010-08-24	《关于审议〈公司 2010 年半年度报告〉及其摘要的议案》	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
4	第一届监事会第六次会议	2010-10-26	《关于〈公司 2010 年三季度报告全文〉及其正文的议案》 《关于江苏海门〈年产 3,900 吨锂电正极材料生产基地项目〉延期建设的议案》 《公司用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
5	第一届监事会第七次会议	2010-12-06	《关于与公司控股股东北京矿冶研究总院签订房屋租赁合同的议案》	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

二、监事会对公司有关事项的独立意见

2010 年度，监事会列席了公司 5 次董事会会议和 2 次股东大会，1 次战略委员会会议，并参与了公司的有关活动，及时了解并掌握了公司生产、经营、管理和投资等方面的情况，对董事会议案和决议的合法性、会议召开程序等进行监督，保证股东大会各项决议的贯彻。监事会认为，董事会在过去一年的工作中严格履行职责、工作认真负责，切实贯彻执行了股东大会决议，决策程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定；公司管理规范有效，经营决策科学、合理，较好地完成了公司年度生产经营目标。公司的董事会及全体高级管理人员在执行职务时未发现违反国家法律、法规、《公司章程》以及损害公司利益和股东权益的行为。

（一）公司依法运作情况

报告期内，公司董事会运作规范，决策合理、程序合法，能够认真执行股东大会的各项决议，忠实履行诚信义务。公司董事、高级管理人员执行公司职务时不存在违反法律、法规和《公司章程》的行为。

（二）公司财务状况

监事会对 2010 年度公司的财务状况、财务管理情况进行了认真、有效地监督、检查和审核，认为公司财务制度较为健全，财务运作规范、财务状况良好。中勤万信会计师事务所有限公司出具的公司 2010 年度审计报告真实、客观、准确地反映了公司 2010 年度的财务状况和经营成果。

（三）募集资金使用情况

报告期内，公司在北京银行有限公司西直门支行、韩亚银行（中国）有限公司总行营业部、中国工商银行有限公司北京南礼士路支行和中国民生银行股份有限公司北京正义路支行设立了募集资金存储专用账户。

报告期内，公司募集资金主要用于四个方面：首先是对锂电正极材料生产线的扩建以及对现有生产线技术的升级改造；其次是使用部分募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金；再次是使用部分募集资金偿还银行贷款；最后为了提高资金的使用效率，公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，并已按照规定期限归还至募集资金专户。

监事会认为，公司募集资金的管理和使用能够严格依照公司《募集资金管理办法》执行，所有决议均是经过董事会和股东大会认真审议后作出，决策程序规范、公开、透明，资金的使用情况能够及时披露，符合法律法规的要求和公司章程的规定。资金的实际使用与预先设定的目标相一致，无变更用途的情况发生。

（四）关联交易情况

监事会认为，报告期内公司与控股股东及其控制的企业发生的关联交易，履行了相关审批流程，符合公司实际生产经营的需要，是在遵守了“公正公平、诚实信用、等价有偿”的一般市场原则基础上，协商一致所达成的。符合公司及全体股东的利益，不存在违反法律、法规和《公司章程》的行为。

（五）对外担保情况及资产置换情况

报告期内，公司未发生对外担保、债务重组、非货币性交易事项及资产置换情况，也未发生损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况。

（六）对内部控制自我评价报告的意见

监事会认为，2010 年度公司按照《公司法》、《证券法》以及深圳证券交易所创业板上市公司的有关规定，建立健全了各项内控制度，形成了比较系统的公司治理框架，完善了公司法人治理结构，建立了公司规范运行的内部控制环境。保证了公司各项业务活动的有序、有效开展，保护了公司资产的安全、完整，维护了公司及股东的利益。公司内部控制组织机构完整，内部控制重点活动执行及监督充分有效。公司 2010 年度内部控制自我评价报告是真实、有效的。监事会对公司董事会出具的内部控制自我评价报告没有异议。

（七）对 2010 年年度报告及其摘要的意见

监事会根据《公司法》、《证券法》、《创业板上市公司年度报告的内容与格式》和《公司章程》的相关规定，对公司董事会编制的2010年年度报告及其摘要进行了认真严格的审核。监事会认为：公司董事会编制2010年年度报告及其摘要的程序规范，符合法律、行政法规和中国证监会的有关规定。该年度报告内容真实、准确，能够完整、客观地反映公司2010年度生产和经营的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形。

第九节 财务报告

审计报告

(2011)中勤审字第 03116-1-17 号

北京当升材料科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京当升材料科技股份有限公司财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表，2010 年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照《企业会计准则》（财政部 2006 年 2 月 15 日发布）的规定编制财务报表是北京当升材料科技股份有限公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见



我们认为，北京当升材料科技股份有限公司财务报表已经按照《企业会计准则》（财政部 2006 年 2 月 15 日发布）的规定编制，在所有重大方面公允反映了北京当升材料科技股份有限公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

中勤万信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：

二〇一一年三月二十九日

中国注册会计师：

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 12 月 31 日

币种及单位：人民币元

资 产	附注	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	四、1	412,031,765.66	39,751,650.07
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	四、2	42,817,268.30	5,760,000.00
应收账款	四、3	247,270,031.34	102,938,529.97
预付款项	四、4	44,250,436.26	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	四、5	1,894,104.82	-
应收股利			
其他应收款	四、6	4,680,425.25	12,773,522.25
买入返售金融资产			
存货	四、7	77,338,039.15	67,502,516.12
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	四、8	1,962,912.83	4,712,737.75
流动资产合计		832,244,983.61	246,994,222.71
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	四、9	111,481,537.70	61,783,133.86
在建工程	四、10	186,254.93	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	四、11	17,144,448.68	17,592,996.36
开发支出			

商誉			
长期待摊费用	四、12	4,900,939.35	4,592,776.16
递延所得税资产	四、13	843,894.84	569,585.57
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		134,557,075.50	84,623,625.95
资产总计		966,802,059.11	331,617,848.66

法定代表人：白厚善

主管会计工作负责人：白厚善

会计机构负责人：谢国忠

资产负债表（续）

编制单位：北京当升材料科技股份有限公司

2010 年 12 月 31 日

币种及单位：人民币元

负债和股东权益	附注	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	四、15	60,740,318.56	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	四、16	57,199,372.33	32,744,884.57
预收款项	四、17	227,666.07	118,137.49
买出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	四、18	1,473,871.21	2,756,520.73
应交税费	四、19	-2,088,308.70	-2,263,304.11
应付利息	四、20	270,787.29	255,071.86
应付股利			
其他应付款	四、21	3,286,307.74	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		121,110,014.50	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		121,110,014.50	179,937,027.00
所有者权益（股东权益）：			
实收资本（或股本）	四、22	80,000,000.00	60,000,000.00
资本公积	四、23	669,781,597.10	30,399,847.10
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	四、24	15,719,142.21	12,256,194.91
一般风险准备			
未分配利润	四、25	80,191,305.30	49,024,779.65
外币报表折算差额			
归属于母公司的所有者权益合计			
少数股东权益			
所有者权益合计		845,692,044.61	151,680,821.66
负债和所有者权益合计		966,802,059.11	331,617,848.66

法定代表人：白厚善

主管会计工作负责人：白厚善

会计机构负责人：谢国忠

利 润 表

币种及单位：

编制单位：北京当升材料科技股份有限公司 2010 年度

人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入	四、26	846,384,178.60	534,579,326.94
其中：营业收入		846,384,178.60	534,579,326.94
利润收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	四、26	808,348,193.18	491,027,242.53

其中：营业成本		767,199,368.32	460,376,641.13
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	四、27	256,957.10	333,955.10
销售费用	四、28	9,342,681.33	8,266,777.95
管理费用	四、29	26,713,059.53	15,206,668.17
财务费用	四、30	2,855,077.63	8,312,894.53
资产减值损失	四、31	1,981,049.27	-1,469,694.35
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		-	-
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		38,035,985.42	43,552,084.41
加：营业外收入	四、32	2,098,469.41	2,852,750.00
减：营业外支出	四、33	112,214.47	2,695.00
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损以“－”号填列）		40,022,240.36	46,402,139.41
减：所得税费用	四、34	5,392,767.41	6,282,150.32
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		34,629,472.95	40,119,989.09
归属于母公司所有者的净利润		34,629,472.95	40,119,989.09
少数股东损益			
六、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
七、其他综合收益		-	-
八、综合收益总额		34,629,472.95	40,119,989.09
归属于母公司所有者的综合收益总额		34,629,472.95	40,119,989.09
归属于少数股东的综合收益总额			-

法定代表人：白厚善

主管会计工作负责人：白厚善

会计机构负责人：谢国忠

现金流量表

编制单位：北京当升材料科技股份有限公司 2010 年度 币种及单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
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		523,115,016.24	457,360,430.77
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			
保护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		47,307,835.16	14,976,200.15
收到其他与经营活动有关的现金	四、36	5,352,570.78	1,716,396.20
经营流动 现金流入小计		575,775,422.18	474,053,027.12
购买商品、接受劳务支付的现金		667,842,472.59	403,402,098.06
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		33,308,255.30	22,147,260.90
支付的各项税费		6,295,699.11	9,615,177.95
支付其他与经营活动有关的现金	四、36	16,803,973.07	11,276,060.22
经营活动现金流出小计		724,250,400.07	446,440,597.13
经营活动产生的现金流量净额		-148,474,977.89	27,612,429.99
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		56,790,616.23	30,518,137.62
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		56,790,616.23	30,518,137.62
投资活动产生的现金流量净额		-56,790,616.23	-30,518,137.62
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	
其中：子公司收取少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		502,148,606.54	219,792,868.33
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	四、36	757,200.00	93,234,742.01
筹资活动现金流入小计		1,167,305,806.54	313,027,610.34
偿还债务支付的现金		580,487,075.31	171,814,356.09
分配股利、利润和偿付利息支付的现金		4,327,743.43	5,093,103.23
其中：子公司支付给少数股东的权益、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	四、36	4,156,698.80	140,052,455.02
筹资活动现金流出小计		588,971,517.54	316,959,914.34
筹资活动产生的现金流量净额		578,334,289.00	-3,932,304.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-414,130.84	-138,794.06
五、现金及现金等价物净增加额		372,654,564.04	-6,976,805.69
加：期初现金及现金等价物余额		39,018,301.39	45,995,107.08
六、期末现金及现金等价物余额		411,672,865.43	39,018,301.39

法定代表人：白厚善

主管会计工作负责人：白厚善

会计机构负责人：谢国忠

利 润 表

编制单位：北京当升材料科技股份有限公司 2010 年度

币种及单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入		846,384,178.60	534,579,326.94
其中：营业收入	四、26	846,384,178.60	534,579,326.94
利润收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		808,348,193.18	491,027,242.53
其中：营业成本	四、26	767,199,368.32	460,376,641.13
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	四、27	256,957.10	333,955.10
销售费用	四、28	9,342,681.33	8,266,777.95
管理费用	四、29	26,713,059.53	15,206,668.17
财务费用	四、30	2,855,077.63	8,312,894.53
资产减值损失	四、31	1,981,049.27	-1,469,694.35
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			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		38,035,985.42	43,552,084.41
加：营业外收入	四、32	2,098,469.41	2,852,750.00
减：营业外支出	四、33	112,214.47	2,695.00
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损以“－”号填列）		40,022,240.36	46,402,139.41
减：所得税费用	四、34	5,392,767.41	6,282,150.32
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		34,629,472.95	40,119,989.09
归属于母公司所有者的净利润		34,629,472.95	40,119,989.09
少数股东损益			
六、每股收益			
（一）基本每股收益		0.47	0.67
（二）稀释每股收益		0.47	0.67
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		34,629,472.95	40,119,989.09
归属于母公司所有者的综合收益总额		34,629,472.95	40,119,989.09
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：白厚善

主管会计工作负责人：白厚善

会计机构负责人：谢国忠

所有者权益（股东权益）变动表

编制单位：北京当升材料科技股份有限公司

2010 年度

币种及单位：人民币元

项 目	本年金额								
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	60,000,000.00	30,399,847.10	-	-	12,256,194.91	-	49,024,779.65	-	151,680,821.66
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他									-
二、本年年初余额	60,000,000.00	30,399,847.10	-	-	12,256,194.91	-	49,024,779.65	-	151,680,821.66
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）	20,000,000.00	639,381,750.00	-	-	3,462,947.30	-	31,166,525.65	-	694,011,222.95
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	34,629,472.95	-	34,629,472.95
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	34,629,472.95	-	34,629,472.95
（三）所有者投入和减少资本	20,000,000.00	639,381,750.00	-	-	-	-	-	-	659,381,750.00
1. 所有者投入资本	20,000,000.00	638,624,550.00	-	-	-	-	-	-	658,624,550.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 其他	-	757,200.00	-	-	-	-	-	-	757,200.00
(四) 利润分配	-	-	-	-	3,462,947.30	-	-3,462,947.30	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	3,462,947.30	-	-3,462,947.30	-	-
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 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. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(七) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	80,000,000.00	669,781,597.10	-	-	15,719,142.21	-	80,191,305.30	-	845,692,044.61

法定代表人：白厚善

主管会计工作负责人：白厚善

会计机构负责人：谢国忠

北京当升材料科技股份有限公司

北京当升材料科技股份有限公司

2010 年度财务报表附注

一、公司基本情况

（一）历史沿革

北京当升材料科技股份有限公司（以下简称“本公司”）的前身是北京北矿电子材料发展中心，2001年12月25日经改制，由北京矿冶研究总院（以下简称“矿冶总院”）和白厚善等29位自然人共同出资设立北京当升材料科技有限公司，并在北京市工商行政管理局领取注册号为110106129542的《企业法人营业执照》；原法定代表人为邱定蕃，注册资本1,459万元。

2006年7月本公司股东会决议引进韩国代理商韩国AMTech株式会社的股权投资形成战略合作，同时本公司部分职工以现金增资，共增加注册资本241万元，增资后的注册资本为1,700万元。

2007年2月本公司原股东与深圳市创新投资集团有限公司（以下简称“深创投集团”）、深圳市创新资本投资有限公司（以下简称“创新资本”）和深圳市同创伟业创业投资有限公司（以下简称“同创伟业”）签订增资合同，上述3家公司向本公司投资2,900万元，取得本公司956.25万元股权，注册资本增加至2,656.25万元。

经北京市商务局和国务院国资委批准，本公司以2008年6月30日基准日净资产88,316,047.10元折合股本6,000万股，由北京当升材料科技有限公司依法整体变更为股份公司。变更后的北京当升材料科技股份有限公司于2009年3月25日领取企业法人营业执照，注册号为110106002954200，注册资本6,000万元。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]401号文核准，本公司采用网下向询价对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，向社会公众公开发行普通股（A股）股票2,000万股，发行价为每股人民币36.00元。本公司共募集资金72,000.00万元，扣除发行费用6,462.81万元后，募集资金净额为65,537.19万元。2010年4月27日在深圳证券交易所创业板挂牌交易。募集资金到位后注册资本增加至8,000万元。目前法人营业执照手续已变更完毕。

2008年1月本公司成立燕郊分公司，注册号131082500000203。经营范围在隶属公司核定的经营范围内研发、生产新型正极材料高密度钴酸锂产品，电池极三元材料，锰酸锂，电池极氧化钴产品，氧化铋，

氧化亚镍，氧化硅，碳酸锰等电子陶瓷系列产品；销售自产产品并提供相关技术服务。

2010年3月本公司成立新乡分公司，注册号410700510010188。经营范围在隶属公司核定的经营范围内研发、生产和销售锂离子电池正极材料及其他新材料，销售自产产品并提供相关技术服务。

2010年11月本公司成立通州分公司，注册号110000450157092。经营范围在隶属公司核定的经营范围内研发、生产和销售锂离子电池正极材料及其他新材料，销售自产产品并提供相关技术服务。

（二）行业性质

本公司所属行业为新能源材料。

（三）注册地址、经营范围

公司注册地址和总部地址：总部注册地址位于北京市丰台区西四环南路188号总部基地18区22号楼。

经营范围：研究开发、生产和销售锂离子电池正极材料、电子粉体材料和新型金属材料、非金属材料及其他新材料，并提供相关的技术咨询、技术服务；货物进出口（涉及配额许可证、国营贸易、专项规定管理的商品按照国家有关规定办理）。

（四）主要产品

公司主营为钴酸锂等。

（五）基本组织架构

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前职能部门主要有：研发中心、市场部、营销部、运营部、商务部、投资部、财务部、人力资源部、采购中心、质量安全部、证券部、法审部等部门。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表的编报基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

（二）遵循企业会计准则的声明

本公司声明：本公司编制的财务报表已按《企业会计准则》（财政部 2006 年 2 月 15 日发布，下同）及其相关规定编制，符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量情况。

本公司董事会、监事会及全体董事、监事、高级管理人员承诺：本公司编制的财务报表不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

（三）会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）现金等价物

现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（六）外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

期末，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因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，计入当期损益；对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；对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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

（七）金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

1、金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

A、收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

B、该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

2、金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。交易性金融资产包括为了在短期内出售而取得的金融资产，以及衍生金融工具。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

3、金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确

认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

4、金融工具的公允价值

本公司初始确认金融资产和金融负债时，应当按照公允价值计量。金融工具初始确认时的公允价值通常指交易价格（即所收到或支付对价的公允价值），但是，如果收到或支付的对价的一部分并非针对该金融工具，该金融工具的公允价值应根据估值技术进行估计。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

5、金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

6、金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（八）应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

本公司将单项金额超过 500 万元的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，以账龄为信用风险组合依据账龄分析法计提坏账准备，

2、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

单项金额不重大但按类似信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项：指期末单项金额未达到上述 500 万元标准的，按照逾期状态进行组合后风险较大的应收款项，具体包括账龄在 1 年以上的客户应收款项。按信用风险特征组合后风险较大的应收款项坏账准备的计提方法：以账龄为信用风险组合依据账龄分析法并结合个别认定计提坏账准备。

根据应收款项组合余额的以下比例计提坏账准备：

账龄	计提比例%
信用期内	1
信用期外至一年以内	5
一至二年	10
二至三年	30
三至四年	50
四至五年	70
五年以上	100

3、单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

（九）存货

1、存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、包装物、在途物资、库存商品、委托加工物资等。

2、存货发出的计价及摊销

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

3、存货跌价准备计提方法

本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。

本公司通常按照存货类别计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

4、存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

（十）长期股权投资

1、长期股权投资的初始计量

本公司长期股权投资在取得时按初始投资成本计量。初始投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

2、长期股权投资的后续计量

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；对长期股权投资初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入当期损益。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益。

（十一）固定资产及其累计折旧

1、固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、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年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

2、固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

固定资产类别	使用年限	残值率%	年折旧率%
机器设备	5-10	5	19.00-9.50
运输设备	5-6	5	19.00-15.83
办公设备	5-10	5	19.00-9.50

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

3、大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

4、持有待售的固定资产

同时满足下列条件的固定资产划分为持有待售：一是本公司已经就处置该固定资产作出决议；二是本公司已经与受让方签订了不可撤消的转让协议；三是该项转让很可能在一年内完成。

持有待售的固定资产包括单项资产和处置组。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，企业应当停

止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

A、该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

B、决定不再出售之日的再收回金额。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

（十二）在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

（十三）无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

（十四）研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明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，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；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支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

（十五）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

A、资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

B、借款费用已经发生；

C、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

（十六）资产减值

本公司对除存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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。本公司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。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

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，且不大于本公司确定的报告分部。

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，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十七）长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

（十八）预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

（十九）收入的确认原则

1、销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

2、提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

3、让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

（二十）政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并在能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

（二十一）租赁

本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁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。

（二十二）职工薪酬

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间内确认。对于资产负债表日后 1 年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

（二十三）所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的

所得税金额计量。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果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的利益，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。

（二十四）关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

下列各方构成本公司的关联方：

A、本公司的母公司；

B、本公司的子公司；

C、与本公司受同一母公司控制的其他企业；

- D、对本公司实施共同控制的投资方；
- E、对本公司施加重大影响的投资方；
- F、本公司的合营企业；
- G、本公司的联营企业；
- H、本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- I、本公司的关键管理人员或母公司关键管理人员，以及与其关系密切的家庭成员；
- J、本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的其他企业；
- K、企业设立的企业年金基金。

仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

（二十五）利润分配

根据国家有关法律、法规的要求及本公司《章程》的规定，各年度的税后利润按照下列顺序分配：

- 1、弥补以前年度亏损；
- 2、提取 10%法定盈余公积；
- 3、提取任意盈余公积金，具体比例由股东大会决定；
- 4、分配普通股股利。由董事会提出预分方案，经股东大会决定，分配股利。

（二十六）主要会计政策、会计估计的变更

无

（二十七）前期会计差错更正

无

三、主要税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率
增值税	应税收入	17%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税*	应纳流转税额	5%、7%

税种	计税依据	法定税率
企业所得税	应纳税所得额	25%

*本公司之燕郊分公司的城市维护建设税税率为 5%。

2、税收优惠及批文

(1) 增值税

根据《财政部、国家税务总局关于进一步推进出口货物实行免抵退税办法的通知》(财税[2002]7号)规定：生产企业自营或委托外贸企业代理出口自产货物，除另行规定外，增值税一律实行免、抵、退税管理办法。本公司出口自产货物免征生产销售环节的增值税；本公司本年出口产品应退税额可以抵顶内销产品应纳税额；本公司在当月内应抵顶的进项税额大于应纳税额时，对未抵顶完的部分予以退税。

(2) 所得税

本公司于 2008 年 12 月 18 日获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局颁发的高新技术企业认证证书，证书编号 GR200811000069，有效期三年（自 2008 年 1 月 1 日起至 2010 年 12 月 31 日止），根据《中华人民共和国企业所得税法》，适用的企业所得税率为 15%。

四、会计报表重要项目注释

1、货币资金

(1) 余额

项目	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金			40,995.12			7,487.45
人民币			40,995.12			7,487.45
银行存款			411,631,870.31			39,010,813.94
人民币			390,156,505.00			26,091,824.24
美元	3,242,690.34	6.6227	21,475,365.31	1,892,005.17	6.8282	12,918,989.70

项目	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
其他货币资金			358,900.23			733,348.68
人民币			358,900.23			
美元				107,400.00	6.8282	733,348.68
合计			412,031,765.66			39,751,650.07

(2) 2010 年 12 月 31 日货币资金余额较 2009 年 12 月 31 日增长 936.51%，主要原因是 2010 年度本公司在创业板上市募集资金到位增加所致。

(3) 2010 年 12 月 31 日其他货币资金余额为信用证保证金。

2、应收票据

(1) 票据种类

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	8,817,268.30	260,000.00
商业承兑汇票	34,000,000.00	5,500,000.00
合计	42,817,268.30	5,760,000.00

(2) 截止 2010 年 12 月 31 日，本公司不存在用于质押的票据。

(3) 截止 2010 年 12 月 31 日，不存在因出票人无力履约而转为应收账款的票据。

(4) 截止 2010 年 12 月 31 日，本公司已经背书给他方但尚未到期的票据前 5 名情况：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
深圳市比克电池有限公司	2010-11-17	2011-5-17	10,000,000.00	
上海比亚迪有限公司	2010-9-26	2011-2-26	9,626,000.00	
深圳市比克电池有限公司	2010-11-30	2011-5-30	9,000,000.00	
上海比亚迪有限公司	2010-8-12	2011-1-12	6,938,000.00	
上海比亚迪有限公司	2010-11-12	2011-4-12	6,767,950.01	
合计			42,331,950.01	

(5) 应收票据账户余额中，无应收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东票据。

(6) 应收票据 2010 年末比 2009 年末增加 643.36%，主要由于销售量增加收回的货款。

3、应收账款

(1) 明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并 单项计提坏账准 备的应收款项								
按组合计提坏账准备的应收账款：								
按账龄计提坏账 准备应收款项	251,718,443.91	99.59%	4,448,412.57	81.24%	105,304,555.40	98.93%	2,366,025.43	67.58%
组合小计	251,718,443.91	99.59%	4,448,412.57	81.24%	105,304,555.40	98.93%	2,366,025.43	67.58%
单项金额虽不重 大但单项计提坏 账准备的应收账 款	1,026,947.78	0.41%	1,026,947.78	18.76%	1,135,105.46	1.07%	1,135,105.46	32.42%
合 计	252,745,391.69	100.00%	5,475,360.35	100.00%	106,439,660.86	100.00%	3,501,130.89	100.00%

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内：						
其中：信用期内	228,596,988.45	90.81%	2,285,969.88	87,972,180.65	83.54%	879,721.81
信用期至 1 年	17,405,626.80	6.91%	870,281.34	16,318,909.82	15.50%	815,945.49
1-2 年	4,675,905.35	1.86%	467,590.53	242,067.03	0.23%	24,206.70
2-3 年	241,392.03	0.10%	72,417.61	60,331.09	0.06%	18,099.33
3-4 年	55,331.09	0.02%	27,665.55	99,813.41	0.09%	49,906.70
4-5 年	62,375.11	0.02%	43,662.58	110,360.00	0.10%	77,252.00
5 年以上	680,825.08	0.27%	680,825.08	500,893.40	0.48%	500,893.40
合 计	251,718,443.91	100%	4,448,412.57	105,304,555.40	100%	2,366,025.43

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面金额	坏账金额	计提比例	计提原因
青岛澳柯玛新能源配套公司	812,314.88	812,314.88	100%	期限较长
抚顺华泰电瓷电气制造公司	176,656.50	176,656.50	100%	期限较长
广东省佛山科星电子公司	34,830.00	34,830.00	100%	期限较长
武进兴勤公司	3,146.40	3,146.40	100%	期限较长
合计	1,026,947.78	1,026,947.78		

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
深圳市比克电池有限公司	非关联方	89,326,747.62	信用期内	35.34%
LG	非关联方	36,251,176.32	信用期内	14.34%
上海比亚迪有限公司	非关联方	23,512,200.01	信用期内	9.30%
SANYO Enery-SEC	非关联方	20,786,429.96	信用期内	8.22%
深圳比亚迪电池有限公司	非关联方	15,952,600.01	信用期内	6.31%
合计		185,829,153.92		73.51%

(5) 本年末无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的欠款。

(6) 应收账款 2010 年末比 2009 年末增加 140.21%，主要原因是公司销量同比增加 56.35%，以及公司主要客户均有信用账期。

(7) 本公司期末应收账款中 23,845,773.09 元已质押，向工商银行南礼士路支行取得出口发票融资借款 23,845,773.09 元。

4、预付款项

(1) 预付款项账龄分析

项目	年末金额		年初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	42,609,683.34	96.29%	12,864,266.79	94.90%

项 目	年末金额		年初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1-2 年	1,011,397.09	2.29%	690,999.76	5.10%
2-3 年	629,355.83	1.42%		
合 计	44,250,436.26	100.00%	13,555,266.55	100.00%

(2) 预付款项金额前 5 名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
上海大微国际货运有限公司	非关联方	9,447,544.59	1 年以内	海关增值税保证金
Shalina Resources Ltd	非关联方	9,076,287.11	1 年以内	进口矿石未到
上海宇灏投资有限公司	非关联方	5,307,050.01	1 年以内	材料未到
北京中关村丰台园道丰科技商务园建设发展有限公司	非关联方	4,000,000.00	1 年以内	办公场所订金
兰州金川金属材料技术有限公司	非关联方	2,409,201.98	1 年以内	材料未到
合计		30,240,083.69		

(3) 本年末无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的欠款。

(4) 预付账款 2010 年末比 2009 年末增加 226.44%，主要原因是公司为规避材料价格波动风险，扩大了国外矿石采购量。

5、应收利息

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
应收定期银行存款利息		4,852,119.49	2,958,014.67	1,894,104.82

6、其他应收款

(1) 其他应收款风险分类

种类	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收					12,317,780.94	95.82%		

种类	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
款项								
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
按账龄计提坏账准备应收款项	202,070.78	4.24%	88,222.61	100.00%	113,574.07	0.88%	81,402.80	100.00%
组合小计	202,070.78	4.24%	88,222.61	100.00%	113,574.07	0.88%	81,402.80	100.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,566,577.08	95.76%			423,570.04	3.30%		
合计	4,768,647.86	100.00%	88,222.61	100.00%	12,854,925.05	100.00%	81,402.80	100.00%

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	74,461.67	1.57%	3,723.09	33,864.50	0.26%	1,693.23
1-2 年	47,899.54	1.00%	4,789.95			
2-3 年						
3-4 年						
4-5 年						
5 年以上	79,709.57	1.67%	79,709.57	79,709.57	0.62%	79,709.57
合计	202,070.78	4.24%	88,222.61	113,574.07	0.88%	81,402.80

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收补贴款	3,426,973.52			出口退税款
当升公司韩国办事处	385,061.05			房租押金及备用金
三河供电局燕郊支局等 5 家	469,400.00			押金

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
个人备用金	235,957.10			职工备用金
代扣职工保险	49,185.41			职工保险
合计	4,566,577.08			

(4) 期末根据谨慎性原则，对期初个别认定未计提坏账准备的部分款项，按账龄分析法计提了坏账准备。

(5) 本年末无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的欠款。

(6) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例（%）	性质或内容
应收出口退税	非关联方	3,426,973.52	1 年以内	71.86%	出口退税款
韩国办事处	分支机构	385,061.05	1 年以内	8.07%	押金及备用金
三河供电局燕郊支局	非关联方	400,000.00	2 年以内	8.39%	押金
职工备用金	职工	235,957.10	2 年以内/	4.95%	职工备用金
三河华隆建筑公司	非关联方	58,000.00	1-2 年	1.22%	押金
合计		4,505,991.67		94.49%	

(7) 2010 年末比 2009 年末其他应收款减少 63.36%，主要因为收到出口退税款。

7、存货

(1) 存货按类别列示

项目	年末金额			年初金额		
	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	11,643,802.69		11,643,802.69	6,189,742.07		6,189,742.07
在产品	50,995,329.49		50,995,329.49	43,028,061.84		43,028,061.84
库存商品	3,950,382.07	62,382.66	3,887,999.41	11,467,537.32	214,703.46	11,252,833.86
周转材料	224,175.19		224,175.19	548,674.20		548,674.20
委托加工物资	10,586,732.37		10,586,732.37	6,483,204.15		6,483,204.15
合计	77,400,421.81	62,382.66	77,338,039.15	67,717,219.58	214,703.46	67,502,516.12

(2) 存货跌价准备

项 目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
库存商品	214,703.46			152,320.80	62,382.66

原计提存货跌价准备的库存商品部分已销售。

(3) 本公司期末以 27,486,916.40 元的原材料（其中 8,997,192.99 元的原材料在途），向工商银行南礼士路支行取得进口押汇融资 21,894,545.47 元。

8、其他流动资产

(1) 明细项目

项 目	期末数	期初数	备注
待抵扣进项税	1,962,912.83	2,698,637.30	
待退企业所得税		2,014,100.45	
合计	1,962,912.83	4,712,737.75	

(2) 其他流动资产 2010 年末比 2009 年末减少 58.35%，减少原因为 2010 年退回了以前年度多缴的企业所得税。

9、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、账面原值合计：	82,099,324.61	58,121,596.48	203,605.00	140,017,316.09
其中：机器设备	79,050,281.54	54,064,939.21	-	133,115,220.75
运输设备	1,465,422.90	2,800,953.00	203,605.00	4,062,770.90
办公设备	1,583,620.17	1,255,704.27	-	2,839,324.44
二、累计折旧合计：	20,316,190.75	8,419,389.89	199,802.25	28,535,778.39
其中：机器设备	18,609,623.21	7,861,361.53	-	26,470,984.74
运输设备	780,136.79	332,071.48	199,802.25	912,406.02
办公设备	926,430.75	225,956.88	-	1,152,387.63
三、固定资产账面净值	61,783,133.86	-	-	111,481,537.70
其中：机器设备	60,440,658.33	-	-	106,644,236.01

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
运输设备	685,286.11	-	-	3,150,364.88
办公设备	657,189.42	-	-	1,686,936.81
四、减值准备合计				
其中：机器设备				
运输设备				
办公设备				
五、固定资产账面价值	61,783,133.86	-	-	111,481,537.70
其中：机器设备	60,440,658.33	-	-	106,644,236.01
运输设备	685,286.11	-	-	3,150,364.88
办公设备	657,189.42	-	-	1,686,936.81

(2) 本年增加的固定资产中，在建工程转入 53,324,938.75 元。本年增加的累计折旧中，本年计提 8,419,389.89 元。

(3) 固定资产 2010 年末比 2009 年末增加 80.44%，主要原因是公司本年度生产线改扩建工程支出增加、固定资产投资增加。

10、在建工程

(1) 工程明细

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
海门 3,900 吨锂电正极材料生产基地项目	160,254.93		160,254.93	85,134.00		85,134.00
通州工厂技改	26,000.00		26,000.00	-		-
合计	186,254.93		186,254.93	85,134.00		85,134.00

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数 (万元)	年初余额	本期增加数	本期减少数	
				转入固定资产	其他减少
海门 3,900 吨锂电正极材料生产基地项目	17,196.91	85,134.00	75,120.93		
燕郊 366 吨/月扩建	1,460.93		4,404,765.25	4,404,765.25	

工程名称	预算数 (万元)	年初余额	本期增加数	本期减少数	
				转入固定资产	其他减少
燕郊年产 900 吨锂电正极材料扩建	749.59		8,640,632.15	8,640,632.15	
燕郊年产 1800 吨锂电正极材料扩建	2,430.98		20,404,764.16	20,404,764.16	
新乡年产 1000 吨前躯体扩建	956.08		14,279,832.60	14,279,832.60	
燕郊工厂技改	532.30		4,360,641.23	4,360,641.23	
通州工厂技改	334.10		1,260,303.36	1,234,303.36	
合计		85,134.00	53,426,059.68	53,324,938.75	

续上表

工程名称	工程进度	工程投入占 预算比例	利息资本化 累计金额	本期资本 化金额
海门 3,900 吨锂电正极材料生产基地	10.22%	10.22%		
燕郊 366 吨/月扩建	100%	30.15%		
燕郊年产 900 吨锂电正极材料扩建	100%	115.27%		
燕郊年产 1800 吨锂电正极材料扩建	83.94%	83.94%		
新乡年产 1000 吨前躯体扩建	86.53%	149.36%		
燕郊工厂技改	81.92%	81.92%		
通州工厂技改	37.72%	37.72%		
合计				

续上表

工程名称	利息资本 化年利率	资金来源	期末余额
海门 3,900 吨锂电正极材料生产基地项目		募集资金	160,254.93
燕郊 366 吨/月扩建		自筹资金	
燕郊年产 900 吨锂电正极材料扩建		募集资金	-
燕郊年产 1800 吨锂电正极材料扩建		募集资金	-
新乡年产 1000 吨前躯体扩建		募集资金	-
燕郊工厂技改		募集资金	-
通州工厂技改		募集资金	26,000.00

工程名称	利息资本化年利率	资金来源	期末余额
合计			186,254.93

(3) 本公司在建工程不存在可收回金额低于账面价值的情况，未计提减值准备。

(4) 在建工程本期减少数系工程完工转入固定资产。

(5) 本公司在建工程本期无借款费用资本化金额。

(6) 上述工程中，燕郊年产 900 吨锂电正极材料扩建工程、燕郊年产 1800 吨锂电正极材料扩建工程、新乡年产 1000 吨前躯体扩建工程、海门年产 2880 吨四氧化三钴新建工程、燕郊工厂技改工程、通州工厂技改工程等 6 项工程为 2010 年 6 月召开的第一届董事会第十一次会议和 2009 年度股东大会审议通过的《关于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的议案》的组成部分，投资总额为 12,234.31 万元。其中海门年产 2880 吨四氧化三钴工程预算 4,639.16 万元，2010 年尚未开始建设。上述工程中的部分分项工程于 2010 年达到可使用状态，办理了竣工决算转为固定资产，但总体工程尚未完工；另外，为符合当地政府环保投入的要求，新乡年产 1000 吨前躯体扩建工程调整了投资支出，但全部工程支出仍控制在投资总额 12,234.31 万元以内。

(7) 海门 3,900 吨锂电正极材料生产基地项目预算 17,196.91 万元，已发生购买土地支出 1,742.21 万元，通过无形资产科目核算，工程项目支出 16.03 万元，累计投入占预算比例 10.22%。

11、无形资产

(1) 账面原值

项 目	年初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
土地	17,422,118.00			17,422,118.00
专利技术	105,485.00			105,485.00
专有技术	880,800.00			880,800.00
合 计	18,408,403.00			18,408,403.00

(2) 累计摊销

项 目	年初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
土地	58,073.72	348,442.32		406,516.04
专利技术	45,352.92	12,025.36		57,378.28
专有技术	711,980.00	88,080.00		800,060.00

项 目	年初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
合 计	815,406.64	448,547.68		1,263,954.32

(3) 账面净值

项 目	年初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
土地	17,364,044.28		348,442.32	17,015,601.96
专利技术	60,132.08		12,025.36	48,106.72
专有技术	168,820.00		88,080.00	80,740.00
合 计	17,592,996.36		448,547.68	17,144,448.68

(4) 减值准备

项 目	年初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
土地				
专利技术				
专有技术				
合 计				

(5) 账面价值

项 目	年初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
土地	17,364,044.28			17,015,601.96
专利技术	60,132.08			48,106.72
专有技术	168,820.00			80,740.00
合 计	17,592,996.36			17,144,448.68

(6) 截止 2010 年 12 月 31 日，本公司无形资产未发现减值情形，未计提减值准备。

12、长期待摊费用

项 目	年初数	本期增加数	本期减少数	期末数
本部办公室装修费	155,750.05	2,215,656.58	6,485.43	2,364,921.20

项 目	年初数	本期增加数	本期减少数	期末数
燕郊厂房装修	2,871,551.83		335,533.68	2,536,018.15
新乡工厂生产线改良支出	1,565,474.28	131,310.40	1,696,784.68	-
合 计	4,592,776.16	2,346,966.98	2,038,803.79	4,900,939.35

13、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末余额	年初余额
资产减值准备	843,894.84	569,585.57

(2) 期末已确认递延所得税资产的暂时性差异项目

项 目	期末余额	年初余额
坏账准备	5,563,582.96	3,582,533.69
存货跌价准备	62,382.66	214,703.46
合 计	5,625,965.62	3,797,237.15

14、资产减值准备

项目	年初余额	本期增加	其他 增加	本期减少		期末余额
				转回	转销	
坏账准备	3,582,533.69	1,981,049.27				5,563,582.96
存货跌价准备	214,703.46				152,320.80	62,382.66
合 计	3,797,237.15	1,981,049.27	-	-	152,320.80	5,625,965.62

15、短期借款

(1) 明细项目

借款条件	期末余额	年初余额
质押借款	45,740,318.56	47,978,512.24
保证借款		93,000,000.00
信用借款	15,000,000.00	

借款条件	期末余额	年初余额
合 计	60,740,318.56	140,978,512.24

(2) 短期借款 2010 年末比 2009 年末降低 56.92%，主要原因是归还部分借款。

(3) 质押借款期末余额分别为：

A、工商银行南礼士路支行进口押汇融资借款 21,894,545.47 元。

B、工商银行南礼士路支行出口发票融资借款 23,845,773.09 元。

16、应付账款

(1) 账龄分析

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	55,477,622.80	30,768,327.71
1-2 年	829,754.17	1,440,747.31
2-3 年	558,784.84	307,650.51
3 年以上	333,210.52	228,159.04
合 计	57,199,372.33	32,744,884.57

(2) 期末账龄超过一年的应付账款主要系工程设备材料施工款及备品备件低值品款。

(3) 2010 年 12 月 31 日应付账款余额与 2009 年 12 月 31 日相比上升 74.68%，主要因公司扩大生产规模，增加原材料采购量所致。

(4) 截止 2010 年 12 月 31 日，应付款项余额中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的应付账款。

17、预收款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内	133,723.66	117,130.08
1-2 年（含 2 年）	92,935.00	-
2-3 年（含 3 年）	-	584.00
3 年以上	1,007.41	423.41

合计	227,666.07	118,137.49
----	------------	------------

(2)、截止 2010 年 12 月 31 日公司预收账款前五名债权单位总金额为 223,388.66 元，占本公司期末预收账款总额的 98.12%。

(3) 2010 年 12 月 31 日预收款项余额中，无预收持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

18、应付职工薪酬

(1) 余额

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	2,560,000.00	26,650,070.50	27,888,343.97	1,321,726.53
职工福利费	-	1,157,758.40	1,157,758.40	-
社会保险费	164,507.73	4,747,334.04	4,818,461.09	93,380.68
其中：医疗保险费	64,846.64	1,132,125.18	1,103,591.14	93,380.68
基本养老保险费	88,176.80	3,409,343.75	3,497,520.55	-
失业保险费	4,448.84	102,255.82	106,704.66	-
生育保险	2,348.77	40,738.55	43,087.32	-
工伤保险	4,686.68	62,870.74	67,557.42	-
工会经费	-	25,000.00	25,000.00	-
职工教育经费	-	-	-	-
住房公积金	32,013.00	689,792.00	663,041.00	58,764.00
合计	2,756,520.73	33,269,954.94	34,552,604.46	1,473,871.21

(2) 应付职工薪酬期末余额中无拖欠性质的工资。

(3) 应付职工工资、奖金、津贴和补贴余额已于 2011 年 1 月发放。

19、应交税费

(1) 明细项目

税种	适用税率	期末余额	年初余额
增值税	17.00%	-2,966,374.56	-2,331,538.39

企业所得税	15.00%	677,582.28	
城建税	7.00%	53,019.12	10,416.65
教育费附加		52,374.23	8,269.63
个人所得税		95,090.23	49,548.00
合计		-2,088,308.70	-2,263,304.11

(2) 其他说明:

燕郊分公司教育费附加按应纳流转税 3%缴纳、地方教育费附加 2010 年 1 至 3 月按应纳流转税 1%缴纳, 4 至 12 月按应纳流转税 2%缴纳。公司本部及新乡分公司按应纳流转税 3%缴纳教育费附加。

20、应付利息

项 目	年末金额	年初金额
银行借款利息	270,787.29	255,071.86

21、 其他应付款

(1) 账龄分析

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内	2,617,697.04	4,348,226.59
1-2 年	-	330,366.93
2-3 年	-	-
3 年以上	668,610.70	668,610.70
合 计	3,286,307.74	5,347,204.22

(2) 2010 年 12 月 31 日其他应付款余额中, 欠持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东北京矿冶研究总院房租、物业费等 2,338,788.65 元。

(3) 其他应付款 2010 年末比 2009 年末减少 38.54%, 主要原因为上年部分款项在本期支付。

22、股本

(1) 明细情况

股份总数	60,000,000.00	20,000,000.00	本	次	变	动	增	减	(+、-)	20,000,000.00	80,000,000.00	
项 目	年初余额	发行新股	送	公	积	金	转	股	其	他	小计	期末余额

(2) 股本变动说明

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2010]401 号文《关于核准北京当升材料科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》，公司向社会公开发行人民币普通股 2,000 万股，发行价为每股人民币 36.00 元。于 2010 年 4 月 27 日在深圳证券交易所挂牌交易，募集资金到位后注册资本增加至 8,000 万元。上述注册资本变更已经京都天华会计师事务所有限公司验证，并出具京都天华验字（2010）第 043 号验资报告。

23、资本公积

(1) 明细情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	26,305,935.15	638,624,550.00		664,930,485.15
其他资本公积	4,093,911.95	757,200.00		4,851,111.95
合计	30,399,847.10	639,381,750.00		669,781,597.10

(2) 其他情况说明

本期股本溢价增加系公司获准向社会公开发行人民币普通股 2,000 万股，共募集资金 72,000.00 万元，扣除发行费用 6,137.55 万元后，募集资金净额为 65,862.45 万元，产生资本溢价 63,862.45 万元。

其他资本公积为根据北京市高新技术成果转化服务中心《关于拨付 2010 年度北京市高新技术成果转化项目财政专项资金的通知》，本公司享受 2010 年度北京市高新技术成果转化项目财政专项资金 75.72 万元，根据该通知要求，作增加资本公积处理。

24、盈余公积

(1) 明细情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	5,828,097.46	3,462,947.30		9,291,044.76
任意盈余公积金	6,428,097.45			6,428,097.45
合计	12,256,194.91	3,462,947.30		15,719,142.21

(2) 其他情况说明：本公司按净利润的 10%计提了法定盈余公积。

25、未分配利润

项目	期末余额	提取或分配比例
----	------	---------

项目	期末余额	提取或分配比例
期初未分配利润	49,024,779.65	
加：本年净利润	34,629,472.95	
减：提取法定盈余公积	3,462,947.30	母公司净利润的 10%
已分配普通股股利		
期末未分配利润	80,191,305.30	

26、营业收入及成本

(1) 明细情况

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	846,235,943.18	533,207,633.77
主营业务成本	767,173,526.10	460,040,564.20

(2) 按产品品种列示的营业收入及成本

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
锂电正极材料	833,807,787.44	756,638,177.91	525,192,598.74	453,455,057.10
电陶材料	12,428,155.74	10,535,348.19	8,015,035.03	6,585,507.10
合计	846,235,943.18	767,173,526.10	533,207,633.77	460,040,564.20

(3) 按地区列示的营业收入及成本

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	420,952,244.39	380,712,946.27	241,661,312.43	206,816,986.08
境外	425,283,698.79	386,460,579.83	291,546,321.34	253,223,578.12
合计	846,235,943.18	767,173,526.10	533,207,633.77	460,040,564.20

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
客户 1	221,754,218.85	26.20%
客户 2	143,636,428.17	16.97%

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
客户 3	125,757,788.46	14.86%
客户 4	84,375,000.02	9.97%
客户 5	72,838,632.52	8.61%
合 计	648,362,068.02	76.60%

(5) 营业收入本期金额与上期金额相比增长 58.71%，主要原因是本年销量比 2009 年增长 56.35%。

27、营业税金及附加

项目	本期金额	上年同期	计缴标准
营业税	1,600.00	2,407.50	应税收入 5%
城建税	130,215.25	184,227.90	应纳流转税 5%、7%
教育费附加	125,141.85	147,319.70	见附注（四）19
合计	256,957.10	333,955.10	

28、销售费用

项目	本期金额	上年同期
运费	2,426,246.03	2,206,951.18
工资及福利费	2,280,256.07	961,631.27
代理费	1,669,092.66	3,682,102.59
业务招待费	670,731.60	205,423.05
差旅费	565,552.97	400,606.16
劳务费	485,400.00	170,401.00
房租、水电、物业费	319,610.55	95,512.30
试验费	214,663.53	111,838.55
其他	711,127.92	432,311.85
合计	9,342,681.33	8,266,777.95

29、管理费用

(1) 明细项目

项目	本期金额	上年同期
----	------	------

项目	本期金额	上年同期
工资及福利费	12,079,904.04	8,321,449.73
上市发行费	3,252,662.20	-
长期待摊费用摊销	1,696,643.16	20,749.96
房租、水电、物业费	1,610,830.93	410,269.42
质量检测认证	2,160,312.21	888,749.80
差旅费	660,368.40	577,730.08
折旧	552,756.63	398,929.06
业务招待费	482,360.92	540,049.78
其他	4,217,221.04	4,048,740.34
合计	26,713,059.53	15,206,668.17

(2) 管理费用 2010 年较 2009 年增长 75.67%，主要原因为

A、公司自 2009 年下半年以来，为实现公司发展战略，持续引进研发、工程及管理等方面高端人才，及员工加薪等因素，导致 2010 年全年与 2009 年全年相比，人工成本有较大幅度的增长。

B、根据财政部《关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做好 2010 年年报工作的通知》（财会[2010]25 号文），公司将年度发行权益性证券过程中发生的广告费、路演费及上市酒会费等费用 3,252,662.20 元调整计入管理费用。

30、财务费用

(1) 项目明细

项目	本期金额	上期金额
利息支出	4,327,743.43	6,439,184.67
减：利息收入	5,176,542.26	44,296.20
承兑汇票贴息	1,191,203.95	1,101,056.16
汇兑损益	1,273,482.10	369,050.91
手续费支出	106,841.84	138,532.64
融资费用	1,132,348.57	309,366.35
合计	2,855,077.63	8,312,894.53

(2) 财务费用本期金额与上期金额相比减少 65.65%，主要原因是本年归还部分银行借款，导致利息

支出减少，同时募集资金存款利息收入增加。

31、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账准备	1,981,049.27	-1,469,694.35

32、营业外收入

(1) 营业外收入明细

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	30,524.17		30,524.17
政府补助	1,838,175.00	1,640,000.00	1,838,175.00
违约赔偿收入	3,630.00		3,630.00
其他	226,140.24	1,212,750.00	226,140.24
合 计	2,098,469.41	2,852,750.00	2,098,469.41

(2) 政府补助明细

项 目	本年金额	上年金额	来源和依据
中关村管理委员会上市资助资金	1,500,000.00	1,200,000.00	中科园发【2009】25号
科技专项经费		240,000.00	
政府贡献奖励		152,000.00	丰园委发【2007】16号
韩国知识产权研究课题经费		48,000.00	
中关村自主创新科技型小企业 信用贷款扶持资金	338,175.00		中科园发【2009】27号
合 计	1,838,175.00	1,640,000.00	

33、营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失		2,695.00	
赔偿金、违约金、滞纳金	112,214.47		112,214.47
合计	112,214.47	2,695.00	112,214.47

34、所得税费用

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	5,667,076.68	5,876,598.92
递延所得税调整	-274,309.27	405,551.40
所得税费用合计	5,392,767.41	6,282,150.32

35、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1)、每股收益的计算

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	34,629,472.95	40,119,989.09
归属于母公司的非经常性损益	2	1,688,316.70	2,961,506.81
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	32,941,156.25	37,158,482.28
年初股份总数	4	60,000,000.00	60,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 (I)	5		
发行新股或债转股等增加股份数 (II)	6	20,000,000.00	
增加股份 (II) 下一月份起至年末的累计月数	7	8	
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	73,333,333.33	60,000,000.00
基本每股收益 (I)	13=1÷12	0.47	0.67
基本每股收益 (II)	14=3÷12	0.45	0.62
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益 (I)	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.47	0.67

项 目	序 号	本年金额	上年金额
稀释每股收益（II）	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.45	0.62

[注 1] $12=4+5+6\times 7/11-8\times 9/11-10$

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

36、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
利息收入	3,282,437.44	44,296.20
政府补助	1,838,175.00	1,640,000.00
其他	231,958.34	32,100.00
合 计	5,352,570.78	1,716,396.20

(2) 支付的金额较大的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
付现费用	16,340,658.02	11,276,060.22
往来款	463,315.05	
合 计	16,803,973.07	11,276,060.22

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
高新技术成果转化费	757,200.00	1,147,000.00
矿冶总院借款、科研经费		92,087,742.01
合 计	757,200.00	93,234,742.01

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
归还矿冶总院借款		135,100,000.00

项 目	本期金额	上期金额
归还矿冶总院借款利息		1,932,455.02
融资中介费、融资担保费	2,665,450.00	3,020,000.00
发票融资手续费	1,132,348.57	
保证金	358,900.23	
合 计	4,156,698.80	140,052,455.02

37、现金流量表补充资料

项 目	本年金额	上年金额
将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	34,629,472.95	40,119,989.09
加：资产减值准备	1,981,049.27	-1,469,694.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,419,389.89	6,569,343.12
无形资产摊销	448,547.68	151,779.08
长期待摊费用摊销	2,038,803.79	356,283.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	-30,524.17	2,695.00
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损益（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	5,460,092.00	6,577,978.73
投资损失（收益以“-”填列）		
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-274,309.27	405,551.40
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	-	
存货的减少（增加以“-”填列）	-9,835,523.03	-28,178,499.80
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-175,080,248.91	-26,832,604.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-16,231,728.09	29,909,608.44
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-148,474,977.89	27,612,429.99
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

项 目	本年金额	上年金额
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	411,672,865.43	39,018,301.39
减: 现金的期初余额	39,018,301.39	45,995,107.08
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	372,654,564.04	-6,976,805.69

(1) 现金和现金等价物的构成

项 目	本年金额	上年金额
现金		
其中: 库存现金	40,995.12	7,487.45
可随时用于支付的银行存款	411,631,870.31	39,010,813.94
可随时用于支付的其他货币资金		
期末现金和现金等价物余额	411,672,865.43	39,018,301.39
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

五、关联方关系及交易

(一) 关联方关系

1、存在控制关系的关联方

关联方名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
北京矿冶研究总院	母公司	国有企业	北京	蒋开喜	科研

续

关联方名称	注册资本 (万元)	母公司对 本公司持 股比例%	母公司对本 公司表决权 比例%	本公司最终 控制方	组织机构代 码
-------	--------------	----------------------	-----------------------	--------------	------------

北京矿冶研究总院	22,272.21	30.95%	30.95%	北京矿冶研究总院	400000720
----------	-----------	--------	--------	----------	-----------

2、不存在控制关系但有交易往来的关联方

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
韩国 AMTech 株式会社	本公司股东	
北京矿冶总公司（以下简称 矿冶总公司）	同受母公司控制	101151422
永清北矿冶金材料科技有限责任公司	同受最终控制方控制	754012892
北矿磁材科技股份有限公司	同受母公司控制	710927038

(二) 定价政策

公司与关联方发生的交易价格参照市场价格进行定价。

(三) 关联方交易

1、采购商品、接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额		上期发生额	
		金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
北京矿冶研究总院	检测费	483,591.00	22.39%	131,500.00	14.80%
韩国 AMTech 株式会社	代理费	1,669,092.66	100.00%	3,682,100.00	100.00%
永清北矿冶金材料科技有限责任公司	加工费			1,729,100.00	12.00%

2、销售商品、提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额		上期发生额	
		金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
北京矿冶研究总院	销货	470,085.47	0.06%		
北京矿冶总公司	销货	2,186,438.45	0.26%	1,521,952.99	0.28%
北矿磁材科技股份有限公司	销货	11,538.46	0%	12,820.51	0%

3、其他关联交易

本公司租用北京矿冶研究总院办公用房及库房，本期确认租金费用 150.22 万元，上年同期确认租金费用 40.50 万元。

4、关联方担保

(1) 2009 年 7 月 20 日北京农村商业银行股份有限公司海淀新区支行向本公司提供短期贷款 500 万元，用于补充流动资金。北京矿冶研究总院为该笔贷款提供连带责任保证，保证期限 2009 年 7 月 20 日至 2010 年 7 月 19 日。该笔担保借款已于 2010 年 5 月 12 日归还。

(2) 2009 年 10 月 28 日北京银行股份有限公司西直门支行分别向本公司提供短期贷款 3000 万元，用于补充流动资金。北京矿冶研究总院为该笔贷款提供连带责任保证，保证期限 2009 年 10 月 28 日至 2010 年 10 月 27 日。该笔担保借款已于 2010 年 5 月 11 日归还。

(3) 2009 年 12 月 9 日北京银行股份有限公司西直门支行分别向本公司提供短期贷款 2300 万元，用于补充流动资金。北京矿冶研究总院为该笔贷款提供连带责任保证，保证期限 2009 年 12 月 9 日至 2010 年 12 月 8 日。该笔担保借款已于 2010 年 5 月 11 日归还。

(4) 2009 年 12 月 11 日北京银行股份有限公司西直门支行分别向本公司提供短期贷款 2500 万元，用于补充流动资金。北京矿冶研究总院为该笔贷款提供连带责任保证，保证期限 2009 年 12 月 11 日至 2010 年 12 月 10 日。该笔担保借款已于 2010 年 5 月 11 日归还。

(5) 2009 年 5 月 22 日广东发展银行北京知春路分行向本公司提供短期贷款 1,000 万元，用于补充流动资金。北京矿冶研究总院为该笔贷款提供连带责任保证，保证期限 2009 年 5 月 22 日至 2010 年 5 月 21 日。该笔担保借款已于 2010 年 5 月 11 日归还。

(四) 关联方往来款项余额

1、应收账款

关联方	年末金额	年初金额
北京矿冶总公司	168,968.58	

2、其他应付款

关联方	年末金额	年初金额
北京矿冶研究总院	2,338,788.65	1,403,924.41
韩国AMTech株式会社		721,284.06

（五）关键人员薪酬

2010 年度支付关键管理人员报酬 349.20 万元，2009 年度支付关键管理人员报酬 317 万元。

六、或有事项

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司已经背书给他方但尚未到期的票据总额 125,977,757.43 元，到期日期间自 2011 年 1 月至 2011 年 6 月。

七、承诺事项

1、根据本公司与控股股东北京矿冶研究总院签订的院内公司科研办、公用房协议，本公司自 2011 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日止预计支付租金 442.07 万元。

2、根据本公司与三河市华隆房屋租赁处、三河市华隆建筑有限公司、三河市华隆工业园有限公司签订的房屋场地租赁合同，本公司支付各期房租如下：

2011 年 1 月 1 日至 2016 年 7 月 19 日预计支付 1#、2#厂房、宿舍及食堂租金 425.36 万元。

2011 年 1 月 1 日至 2017 年 1 月 25 日预计支付 3#、4#厂房租金 426.95 万元。

2011 年 1 月 1 日至 2019 年 8 月 15 日预计支付 5#、6#厂房租金 959.68 万元。

2011 年 1 月 1 日至 2020 年 7 月 31 日预计支付 7#、8#、9#厂房租金 1,078.16 万元。

2011 年 1 月 1 日至 2015 年 4 月 30 日预计支付员工宿舍租金 67.46 万元。

3、根据本公司与北京首科集团公司、北京太平洋优联技术创业有限公司签订的厂房租赁合同，本公司各期房租如下：

2011 年 1 月 1 日至 2016 年 8 月 31 日预计支付 1#、2#厂房租金 194.84 万元。

2011 年 1 月 1 日至 2016 年 8 月 31 日预计支付 3#厂房租金 60.07 万元，预计支付 4#厂房租金 43.82 万元，预计支付食堂租金 5.65 万元。

4、根据本公司与深圳市国贸物业管理有限公司丰润花园管理处签订的房屋租赁协议，本公司自 2011 年 1 月 1 日至 2012 年 5 月 31 日止预计支付租金 8.16 万元。

5、根据本公司与新乡市新龙化工有限公司签订的球镍生产线及厂房租赁合同，本公司自 2010 年 1 月 1 日至 2018 年 9 月 15 日止预计支付租金 1,331.77 万元。

截至 2010 年 12 月 31 日止，除上述事项外，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

八、资产负债表日后事项

本公司于2011年1月31日召开第一届董事会第十五次会议，会议决议审议通过了《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的议案》，公司计划使用16,500万元其他与主营业务相关的营运资金建立北京基础研发中心，项目的实施可以极大地提高企业的自主创新能力。

经第一届董事会第十九次会议审议通过，拟以现有总股本为基数，按每 10 股派发现金股利人民币 2 元（含税），共计派发现金 1,600 万元；拟以现有总股本 8,000 万股为基数，以资本公积金转增股本，每 10 股转增 10 股，共转增股本 8,000 万股。本次利润分配及资本公积金转增股本预案须经 2010 年年度股东大会审议批准后实施。

九、其他重要事项

无

十、补充资料

（一）非经常性损益

根据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)》（证监会公告〔2008〕43 号），本公司非经常性损益列示如下：

序号	项 目	2010 年度	2009 年度
1	非流动资产处置损益	30,524.17	-2,695.00
2	越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
3	计入当期损益的政府补助	1,838,175.00	1,640,000.00
4	计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5	企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6	非货币性资产交换损益		
7	委托投资损益		
8	因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9	债务重组损益		
10	企业重组费用		
11	交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12	同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13	与公司主营业务无关的预计负债产生的损益		

序号	项 目	2010 年度	2009 年度
14	持有交易性金融资产、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
15	单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		634,070.66
16	对外委托贷款取得的收益		
17	持有投资性房地产产生的公允价值变动损益		
18	根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19	受托经营取得的托管费收入		
20	除上述各项之外的其他营业外收支净额	117,555.77	1,212,750.00
21	其他符合非经常性损益定义的损益项目		
	小 计	1,986,254.94	3,484,125.66
	减：所得税影响数	297,938.24	522,618.85
	合 计	1,688,316.70	2,961,506.81

(二) 资产收益率和每股收益

根据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九号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010)的规定，本公司加权平均净资产收益率及基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	2010 年		
	加权平均净资产 收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.69%	0.47	0.47
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.42%	0.45	0.45

续：

报告期利润	2009 年		
	加权平均净资产 收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	30.75%	0.67	0.67

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	28.48%	0.62	0.62
-------------------------	--------	------	------

计算过程说明如下

1、净资产收益率的计算

项 目	序号	2010 年	2009 年度
归属于公司普通股股东的净利润	1	34,629,472.95	40,119,989.09
非经常性损益	2	1,688,316.70	2,961,506.81
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	32,941,156.25	37,158,482.28
归属于公司普通股股东的期初净资产	4	151,680,821.66	110,413,832.57
报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	5	658,624,550.00	
新增净资产次月起至报告期期末的月份数	6	8	
报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	7		
减少净资产次月起至报告期期末的月份数	8		
其他交易或事项引起的净资产增减变动	9	757,200.00	1,147,000.00
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	10		
报告期月份数	11	12	12
归属于公司普通股股东的净资产加权平均数	12[注]	608,078,591.47	130,473,827.12
加权净资产收益率	13=1/12	5.69%	30.75%
扣除非经常损益的加权净资产收益率	14=3/12	5.42%	28.48%

[注]12=4+1*0.5+5*6/11-7*8/11±9*10/11

十一、财务报表的批准

本财务报表经公司第一届董事会第十九次会议于 2011 年 3 月 29 日决议批准。

北京当升材料科技股份有限公司

二〇一一年三月二十九日

第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、会计机构负责人、财务总监签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有董事长签名的2010年年度报告文本原件。
- 五、其他相关资料。
- 六、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

北京当升材料科技股份有限公司

董事长：蒋开喜

2011年3月29日