



# 北京当升材料科技股份有限公司 2012 年第一季度季度报告全文

## § 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及其董事、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、准确性和完整性负个别及连带责任。

公司全体董事均出席了第二届董事会第三次会议，审议通过了《2012 年第一季度季度报告全文》及其正文。

本季度报告摘要同时刊载于《证券时报》、《中国证券报》。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读季度报告全文。

1.2 公司第一季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人李建忠、主管会计工作负责人李建忠及会计机构负责人(会计主管人员)张海潮声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

## § 2 公司基本情况

### 2.1 主要会计数据及财务指标

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
资产总额 (元)	893,534,820.19	913,482,348.40	-2.18%
归属于上市公司股东的所有者权益 (或股东权益) (元)	825,923,547.37	828,953,041.79	-0.37%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	5.16	5.18	-0.39%
	年初至报告期期末		比上年同期增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额 (元)	6,600,751.36		118.58%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.04		109.38%
	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	143,270,069.38	165,544,141.91	-13.46%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	-3,029,494.42	4,152,161.06	-172.96%
基本每股收益 (元/股)	-0.0189	0.0260	-172.69%
稀释每股收益 (元/股)	-0.0189	0.0260	-172.69%
加权平均净资产收益率 (%)	-0.37%	0.49%	-0.86%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-0.38%	0.47%	-0.85%

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

非经常性损益项目	年初至报告期末金额	附注 (如适用)
----------	-----------	----------



与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	75,565.35	-
所得税影响额	0.00	
合计	75,565.35	-

## 2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）	13,627	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
深圳市创新资本投资有限公司	15,221,930	人民币普通股
白厚善	10,109,014	人民币普通股
深圳市创新投资集团有限公司	7,528,800	人民币普通股
韩国 AMTECH 株式会社	3,152,436	人民币普通股
宁波源兴贸易有限公司	1,258,498	人民币普通股
王晓明	1,207,052	人民币普通股
陈彦彬	1,043,576	人民币普通股
刘颖	1,038,994	人民币普通股
中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	810,200	人民币普通股
中国工商银行—金鹰主题优势股票型证券投资基金	719,267	人民币普通股

## 2.3 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
北京矿冶研究总院	49,523,614	0	0	49,523,614	首发承诺	2013年4月27日
全国社会保障基金理事会转持三户	4,000,000	0	0	4,000,000	首发承诺	2013年4月27日
合计	53,523,614	0	0	53,523,614	—	—

## § 3 管理层讨论与分析

### 3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

<p>一、资产负债表项目</p> <p>1、应收利息：期末余额 125.95 万元，较年初增加 31.59 万元，增长 33.48%，主要是报告期内公司计提募集资金定期利息所致；</p> <p>2、其他应收款：期末余额 483.47 万元，较年初增加 154.28 万元，增长 46.87%，主要是公司 1 季度申报出口退税尚未退回所致；</p> <p>3、在建工程：期末余额 37.02 万元，较年初增加 21.00 万元，增长 131.03%，主要是基础研发中心开始装修施工，工程支出增加所致；</p>
---



4、短期借款：期末余额 3,599.80 万元，较年初减少 1,834.45 万元，降低 33.76%，主要是 1 季度公司整体现金流较好，归还部分短期借款所致；

5、预收款项：期末余额 42.79 万元，较年初减少 44.69 万元，降低 51.09%，主要是为了拓宽市场，部分合作良好的客户结算方式由预收销售改为账期销售所致；

6、应交税费：期末余额-351.59 万元，较年初增加 431.00 万元，增长 55.07%，主要是报告期内公司留抵税额减少所致；

7、应付利息：期末余额 44.90 万元，较年初增加 14.77 万元，增长 49.03%，主要是报告期内公司计提但尚未支付的短期贷款利息增加所致。

## 二、利润表项目

1、营业税金及附加：1-3 月份营业税金及附加总额 1.83 万元，较上年同期下降 26.28 万元，降低 93.5%，主要是公司年初待抵扣进项税较多，本期缴纳增值税较少，因此，计算并缴纳的营业税金及附加相应减少所致；

2、财务费用：1-3 月份财务费用总额-87.31 万元，较上年同期下降 51.84 万元，降低 146.15%，主要因为公司 2012 年 1 季度公司现金流较好，利息支出同比降低 50.75 万元所致；

3、资产减值损失：1-3 月份资产减值损失总额 4.89 万元，较上年同期下降 44.71 万元，降低 90.13%，主要是公司继续加强应收帐款催收与管理，本期应收帐款余额较上年同期大幅降低，同时应收帐款质量有所提高，使得本期计提坏账准备大幅减少所致；

4、营业外收入：1-3 月份营业外收入总额 7.58 万元，较上年同期下降 11.84 万元，降低 60.98%，主要本期非经营性收益减少所致。

## 三、现金流量表项目

1、报告期末，经营活动产生的现金流量净额 660.08 万元，较上年同期-3,552.93 万元增加 4,213.01 万元，增长 118.58%，主要是公司国内采购部分结算方式，由原现金支付改变为票据支付所致；

2、报告期末，投资活动产生的现金流量净额-724.25 万元，较上年同期-1,353.52 万元减少 629.26 万元，降低 46.49%，主要是 2012 年 1 季度仅有基础研发中心装修工程正在施工，较上年同期工程量减少所致；

3、报告期末筹资活动产生的现金流量净额-1,871.32 万元，较上年同期 2,511.78 万元减少 4,383.1 万元，降低 174.5%，主要是公司本期资金状况较好，贷款金额较同期大幅下降所致。

## 3.2 业务回顾和展望

### 一、报告期公司总体经营情况回顾

报告期内，公司按照董事会确定的经营方针，以技术创新为基础，以市场需求为先导，积极拓展市场，提升现有产品的品质与技术服务水平，进一步增强公司产品和服务的竞争力。尽管公司第一季度业绩存在明显的季节性特征，但公司仍然在优化公司治理结构、开展多元化采购模式、推动降本增效等工作上取得了一定的进展。报告期内，公司实现营业收入 1,4327.01 万元，比上年同期下降 13.45%；实现净利润-302.97 万元，比上年同期下降 172.97%。

公司 2012 年第一季度的业绩出现了亏损，主要原因包括以下几点：一方面，2012 年第一季度国际钴 MB 价格出现了持续走低，公司以此为计价基础的外销产品价格较上年同期出现了较大幅度的下降，导致公司营业收入下降约 13.46%，而营业成本仅下降约 9.74%；另一方面，第一季度为公司的传统销售淡季。此外，由于多元材料、锰酸锂等新产品在 2012 年第一季度实现销量较小，而公司原有传统产品钴酸锂销量由于市场因素有所下降。同时，由于高端技术和管理人才的引进，使得一季度管理费用同比大幅增加 25.11%。

公司新一届董事会和管理层将从各个方面采取积极有效的措施，切实扭转目前业绩亏损的局面，提升公司的盈利能力，力争尽快实现业绩的好转。

### 二、年度经营计划执行情况

报告期内，公司管理层按照公司董事会制定的经营计划，积极开展了以下几方面工作：

#### （一）积极推动募投项目的建设

1、报告期内，为了进一步保证募集资金投资项目的建设质量和运营效率，公司决定将“年产 3900 吨锂电正极材料生产基地项目”的建设主体和建成投产时间进行了调整。虽然本募投项目的建设方式进行了调整，但公司仍将该项目作为现阶段的重点工作积极加以推进。2012 年，公司将按照新的工程规划和建设方案，集中人力、物力积极稳妥地推动该项目的建设，确保该募投项目按时竣工投产，尽快解决公司前驱体产能的瓶颈问题，提升公司整体生产能力，以满足国际大客户迫切的需求。

2、报告期内，公司加快了北京基础研发中心的建设进程。截至本报告出具日，公司与控股股东北京矿冶研究总院签署了正式的《北京市存量房屋买卖合同》，正式启动了北京基础研发中心的建设工作。同时，公司严格筛选并确定了工程设计单位，完成了工程的总体设计，并开始了工程装修及配套设置的安装工作。目前该项目建设正在抓紧进行中。

#### （二）顺利实现了公司董事会的换届

2012 年第一季度，公司顺利完成了董事会、监事会和管理层的换届选举与聘任。新一届董事会为公司在新一年的发展确立了明确的经营方针和工作目标，即强化公司执行力、提高运行效率，紧紧围绕提升当期经营业绩这一工作重心，来做好日常



经营管理工作，提升公司的盈利能力和竞争力。公司管理层将按照董事会确立的工作方针，脚踏实地、谦虚务实地开展公司的日常经营管理工作，力争使公司在新的一年里实现业绩的快速增长。

(三) 充分经营，提升公司赢利水平

一季度以来，公司在原材料采购工作方面进一步调整了策略，在 2012 年 3 月份原材料市场行情较低时，购买现货补充了原材料。同时，公司准确把握市场行情，充分经营，适时开展原材料的贸易活动，提升公司盈利水平。

报告期内，为了更好地利用香港地区利税、融资和汇率等优势，有效利用境外资金，提高融资效率，促进公司在国内外市场的资本运作，提高公司的盈利能力，公司董事会决定设立当升（香港）实业有限公司，积极从事原材料贸易及境外融资等。香港子公司设立以后，将会进一步降低公司目前的融资和贸易成本。目前，香港子公司正在注册设立当中。

(四) 降本增效工作取得初步进展

一季度以来，公司继续坚持“降本增效”的经营策略，在日常经营活动中严格控制费用支出，削减各项不必要的费用开支，销售费用同比也有所下降 5.74%；真正做到了将公司的资金运用到提升公司盈利能力的工作中，从根本上提高了公司的运营效率。降本增效工作取得初步进展。

(五) 应收账款催收工作取得重要进展

报告期内，公司市场部门、财务部门加大了对部分客户应收账款的催收力度，应收账款的回款工作取得了积极的成效。2012 年一季度应收账款共回款 15,588 万元，公司应收账款余额与 2011 年年末相比降低 1.45%。同时，公司应收账款的账期结构得到进一步优化，逾期应收账款的比例大幅下降，减少了公司相应的财务风险，优化了公司的资金结构。

### 三、风险因素分析

(一) 市场竞争日益加剧的风险

近年来，锂电正极材料行业的竞争态势进一步加剧，面对这越来越多的市场进入者，如果公司不能加快新产品开发及推广速度，逐步扩大市场份额，将会在一定程度上较大地影响公司经营的经营业绩和未来目标的实现。为防止日益激烈的市场竞争对公司业绩产生进一步的影响，公司加强了产品研发、新产品推广及供应链建设工作，进一步提升质量管理水平，在保持公司现有竞争优势的基础上，利用现有国际大客户优良的资源，利用各种资源，加快提高产品的核心竞争力，进一步巩固和提高公司的市场地位。

(二) 动力锂电材料技术开发的的风险

在动力锂电领域，公司面临难得的战略性机遇，同时也面临着技术风险。目前，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，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，目前的软硬件条件还比较薄弱，存在一定的技术风险。今后，公司仍需要加大研发的投入，利用北京基础研发中心的平台，着力改善研发基础条件，引进研发技术人才，提升公司动力锂电产品的技术开发水平。

(三) 公司质量控制及生产管理的风险

锂电正极材料的产品质量、安全性能和技术指标将直接关系到上述产品的最终性能和市场形象。报告期内，公司质量控制及生产管理环节仍然较为薄弱，导致在生产过程中出现产品质量的波动和原辅材料单耗的上升，造成了生产成本的大幅增加，而且给公司的声誉和市场形象造成了一定的影响。今后，公司将进一步加大质量控制力度，建立健全生产质量管理控制体系，加大技术工人的培训力度，严格落实责任追究机制，保证对生产过程的严格控制，防范产品质量波动的风险。

(四) 人民币汇率波动风险

2012 年第一季度，公司出口销售额占营业收入的比例为 47.58%，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。2012 年一季度以来，因人民币升值导致的汇兑损失为 37.32 万元，占公司同期净利润的比例为 12.32%。由于公司目前国际出口额仍保持较高比例，如果人民币汇率波动幅度增大，将对公司的经营业绩产生一定影响。目前公司原材料部分采购国际进口钴矿，均以美元进行结算，在一定程度上可以部分抵消人民币升值的影响；同时公司采取及时结汇以及出口发票先行融资等针对性措施，最大限度地减少汇兑损失的影响；另外，公司目前新产品出口的定价考虑了部分人民币升值的影响。同时，公司未来将借助香港子公司的平台，更好地利用香港融资和汇率等优势，进一步减少汇兑损失的影响。

## § 4 重要事项

### 4.1 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无



重大资产重组时所作承诺	无	无	无
发行时所作承诺	北京矿冶研究总院	1、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。2、避免同业竞争的承诺。	严格遵守了所做的承诺，未发现有违反承诺的情形。
其他承诺（含追加承诺）	无	无	无

#### 4.2 募集资金使用情况对照表

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额		65,862.46		本季度投入募集资金总额		426.27				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		29,802.07				
累计变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		29,802.07				
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%		已累计投入募集资金总额		29,802.07				
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本季度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本季度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 3900 吨锂电正极材料生产基地项目	是	17,196.91	17,196.91	76.44	1,853.26	10.78%	2013 年 06 月 30 日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	17,196.91	17,196.91	76.44	1,853.26	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
使用部分其他与主营业务相关的营运资金扩建生产线及技改项目	否	12,234.31	12,234.31	155.58	8,554.56	69.92%	2012 年 03 月 31 日	16.49	不适用	否
建立北京基础研发中心项目	否	15,617.91	15,617.91	194.25	194.25	1.24%	2012 年 02 月 29 日	0.00	不适用	否
归还银行贷款（如有）	-	9,600.00	9,600.00	0.00	9,600.00	100.00%	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	9,600.00	9,600.00	0.00	9,600.00	100.00%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	47,052.22	47,052.22	349.83	27,948.81	-	-	16.49	-	-
合计	-	64,249.13	64,249.13	426.27	29,802.07	-	-	16.49	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	公司于 2010 年 4 月份募集资金到位，根据原年产 3900 吨锂电正极材料生产基地项目预计建设周期，该项目原定于 2011 年 3 月份竣工投产。公司为了满足未来 10 年甚至更长时间的发展规划，公司已重新进行整体规划，按公司发展战略中的生产产能一次规划设计，分期实施。作为整体规划中一期工程的海门募投项目，因配合公司整体规划需要进一步提高海门工程自动化装备和工艺技术水平，在不改变募集资金项目投资总额的情况下需要重新进行论证、规划、设计，导致募投项目延期建设。公司管理层通过工程规划、设计情况结合战略规划进行分析，将本项目建设竣工推迟至 2012 年 3 月。									



	<p>2012 年 4 月，公司决定改变募集资金投资项目的实施方式，成立全资子公司江苏当升材料科技有限公司作为“年产 3900 吨锂电正极材料生产基地项目”的实施主体。同时，公司未来将海门工程定位为南方生产基地，因此该募投项目的工程规划需要进一步调整。此外，由于公司大客户对公司产品质量和制备工艺提出了更高的要求，公司需要对产品方案和工艺流程进行进一步调整，因此，公司决定将“年产 3900 吨锂电正极材料生产基地项目”的建成投产时间调整为 2013 年 6 月。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>2011 年年初，超募资金项目—北京基础研发中心项目原计划购买的楼房价格上涨了 12.4%，为了节约公司募集资金，公司决定修订北京基础研发中心项目建设方案，购买控股股东北京矿冶研究总院所拥有的座落于同一区域的北京市丰台区南四环西路 188 号 18 区的 21、22 号楼，两栋楼共计建筑面积 7,115.04 平方米，总金额 119,532,672 元。2011 年 7 月 9 日，上述修订案已通过公司 2011 年第三次临时股东大会审议。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>2010 年 5 月 7 日经公司第一届董事会第十次会议审议通过，公司用其他与主营业务相关的营运资金中 9,600 万元用于偿还银行贷款；2010 年 6 月 9 日经公司第一届董事会第十一次会议审议，并经公司 2009 年度股东大会决议通过，公司使用部分其他与主营业务相关的营运资金 12,234.31 万元扩建生产线暨技改项目，目前该项目已经完成了大部分工程配套设施的改造，设备的安装和调试工作。</p> <p>2011 年 5 月 10 日，公司第一届董事会第二十二次会议审议通过了《公司使用部分其他与主营业务相关的营运资金永久补充流动资金的议案》，决定使用超募资金 9600 万元人民币永久补充流动资金。</p> <p>2011 年 6 月 15 日经公司第一届董事会第二十三次会议审议，通过公司“关于使用部分其他与主营业务相关的营运资金建立北京基础研发中心项目”，投资预算 15,617.91 万元。该项议案已经公司 2011 年第三次临时股东大会批准通过。截至本报告出具日，公司与北京矿冶研究总院签署了正式的《北京市存量房屋买卖合同》，正式启动了北京基础研发中心的建设工作。同时，公司严格筛选并确定了工程设计单位，完成了工程的总体设计，并开始了工程装修及配套设置的安装工作。目前该项目建设正在抓紧进行中。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>2011 年 6 月 15 日，公司第一届董事会第二十三次会议审议通过了《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修订案》和《关于公司收购资产暨关联交易的议案》，同意公司购买控股股东北京矿冶研究总院的资产用于建立北京基础研发中心，总投资额 15,617.91 万元。2011 年 7 月 9 日，上述修订案已通过公司 2011 年第三次临时股东大会审议。</p> <p>2012 年 4 月 6 日，公司第二届董事会第二次会议审议通过了《关于变更募集资金投资项目—年产 3900 吨锂电正极材料生产基地项目的议案》，决定改变募集资金投资项目的实施方式，成立全资子公司江苏当升材料科技有限公司作为“年产 3900 吨锂电正极材料生产基地项目”的实施主体。同时，公司未来将海门工程定位为南方生产基地，因此该募投项目的工程规划需要进一步调整。此外，由于公司大客户对公司产品质量和制备工艺提出了更高的要求，公司需要对产品方案和工艺流程进行进一步调整，因此，公司决定将“年产 3900 吨锂电正极材料生产基地项目”的建成投产时间调整为 2013 年 6 月。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>2010 年 5 月 7 日经公司第一届董事会第十次会议审议通过，决定以募集资金 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。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <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 3900 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 3900 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>2010 年 11 月 12 日，经公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过，公司从“年产 3900 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。2011 年 5 月 11 日，公司将 10,000.00 万元按时归还至“年产 3900 吨锂电正极材料生产基地项目”募集资金专用账户中，并将上述募集资金的归还情况通知了保荐机构和保荐代表人。</p> <p>2011 年 5 月 16 日，经公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过了，公司决定从“年产 3900 吨锂</p>



	电正极材料生产基地项目”募集资金 17,196.91 万元中使用 10,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金。公司已于 2011 年 11 月 14 日将该笔资金归还至募集资金专户。 2011 年 11 月 17 日，经公司 2011 年第四次临时股东大会审议通过，公司再次从“年产 3900 吨锂电正极材料生产基地项目”募集资金中使用 10,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过 6 个月。本次用于暂时补充流动资金的募集资金将于 2012 年 5 月 16 日到期，公司承诺将于 2012 年 5 月 16 日前将该笔募集资金按时归还至募集资金专户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司共有尚未使用的募集资金 276,098,327.77 元，全部存放于公司募集资金专户中。其中包含本年度产生的利息净收入 7,991,644.65 元人民币（利息收入 7,996,746.75 元扣除利息支出 5,102.1 元）。另有暂时补充流动资金的 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

#### 4.3 报告期内现金分红政策的执行情况

适用  不适用

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

适用  不适用

#### 4.5 向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

适用  不适用

#### 4.6 证券投资情况

适用  不适用

#### 4.7 按深交所相关备忘录规定应披露的报告期日常经营重大合同的情况

适用  不适用

### § 5 附录

#### 5.1 资产负债表

编制单位：北京当升材料科技股份有限公司  
元

2012 年 03 月 31 日

单位：

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	290,182,392.81	290,182,392.81	309,697,712.77	309,697,712.77
结算备付金				0.00
拆出资金				0.00
交易性金融资产				0.00



应收票据	78,844,000.00	78,844,000.00	88,821,769.26	88,821,769.26
应收账款	128,049,825.89	128,049,825.89	130,484,007.45	130,484,007.45
预付款项	84,476,552.41	84,476,552.41	79,470,850.96	79,470,850.96
应收保费				0.00
应收分保账款				0.00
应收分保合同准备金				0.00
应收利息	1,259,481.53	1,259,481.53	943,557.66	943,557.66
应收股利				0.00
其他应收款	4,834,688.24	4,834,688.24	3,291,839.98	3,291,839.98
买入返售金融资产				0.00
存货	139,032,722.03	139,032,722.03	131,267,643.37	131,267,643.37
一年内到期的非流动资产				0.00
其他流动资产	7,868,305.12	7,868,305.12	6,995,378.64	6,995,378.64
流动资产合计	734,547,968.03	734,547,968.03	750,972,760.09	750,972,760.09
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				0.00
可供出售金融资产				0.00
持有至到期投资				0.00
长期应收款				0.00
长期股权投资	26,724,397.70	26,724,397.70	26,724,397.70	26,724,397.70
投资性房地产				0.00
固定资产	110,406,948.48	110,406,948.48	113,742,173.18	113,742,173.18
在建工程	370,242.49	370,242.49	160,254.93	160,254.93
工程物资				0.00
固定资产清理				0.00
生产性生物资产				0.00
油气资产				0.00
无形资产	16,621,124.08	16,621,124.08	16,709,641.00	16,709,641.00
开发支出				0.00
商誉				0.00
长期待摊费用	3,866,016.85	3,866,016.85	4,073,001.37	4,073,001.37
递延所得税资产	998,122.56	998,122.56	1,100,120.13	1,100,120.13
其他非流动资产				0.00
非流动资产合计	158,986,852.16	158,986,852.16	162,509,588.31	162,509,588.31
资产总计	893,534,820.19	893,534,820.19	913,482,348.40	913,482,348.40
流动负债：				
短期借款	35,998,019.72	35,998,019.72	54,342,550.09	54,342,550.09
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	22,313,725.93	22,313,725.93	23,536,911.14	23,536,911.14





预收款项	427,920.49	427,920.49	874,848.80	874,848.80
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	2,703,110.43	2,703,110.43	3,592,854.07	3,592,854.07
应交税费	-3,515,879.41	-3,515,879.41	-7,825,929.02	-7,825,929.02
应付利息	449,046.07	449,046.07	301,305.20	301,305.20
应付股利				
其他应付款	1,793,791.13	1,793,791.13	2,265,227.87	2,265,227.87
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	60,169,734.36	60,169,734.36	77,087,768.15	77,087,768.15
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	7,441,538.46	7,441,538.46	7,441,538.46	7,441,538.46
非流动负债合计	7,441,538.46	7,441,538.46	7,441,538.46	7,441,538.46
负债合计	67,611,272.82	67,611,272.82	84,529,306.61	84,529,306.61
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	160,000,000.00	160,000,000.00	160,000,000.00	160,000,000.00
资本公积	589,781,597.10	589,781,597.10	589,781,597.10	589,781,597.10
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	15,719,142.21	15,719,142.21	15,719,142.21	15,719,142.21
一般风险准备				
未分配利润	60,422,808.06	60,422,808.06	63,452,302.48	63,452,302.48
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	825,923,547.37	825,923,547.37	828,953,041.79	828,953,041.79
少数股东权益				
所有者权益合计	825,923,547.37	825,923,547.37	828,953,041.79	828,953,041.79
负债和所有者权益总计	893,534,820.19	893,534,820.19	913,482,348.40	913,482,348.40

## 5.2 利润表

编制单位：北京当升材料科技股份有限公司

2012 年 1-3 月

单位：元

项目	本期金额	上期金额
----	------	------



	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	143,270,069.38	143,270,069.38	165,544,141.91	165,544,141.91
其中：营业收入	143,270,069.38	143,270,069.38	165,531,945.33	165,531,945.33
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	146,375,129.15	146,375,129.15	160,940,984.80	160,940,984.80
其中：营业成本	136,958,299.27	136,958,299.27	151,744,877.12	151,744,877.12
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	18,273.68	18,273.68	281,077.29	281,077.29
销售费用	2,392,301.91	2,392,301.91	2,538,064.77	2,538,064.77
管理费用	7,830,360.59	7,830,360.59	6,235,516.21	6,235,516.21
财务费用	-873,063.79	-873,063.79	-354,685.70	-354,685.70
资产减值损失	48,957.49	48,957.49	496,135.11	496,135.11
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-3,105,059.77	-3,105,059.77	4,603,157.11	4,603,157.11
加：营业外收入	75,765.35	75,765.35	194,185.00	194,185.00
减：营业外支出	200.00	200.00		
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-3,029,494.42	-3,029,494.42	4,797,342.11	4,797,342.11
减：所得税费用			645,181.05	645,181.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-3,029,494.42	-3,029,494.42	4,152,161.06	4,152,161.06
归属于母公司所有者的净利润	-3,029,494.42	-3,029,494.42	4,152,161.06	4,152,161.06
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.0189	-0.0189	0.0260	0.0260
（二）稀释每股收益	-0.0189	-0.0189	0.0260	0.0260



七、其他综合收益				
八、综合收益总额	-3,029,494.42	-3,029,494.42	4,152,161.06	4,152,161.06
归属于母公司所有者的综合收益总额	-3,029,494.42	-3,029,494.42	4,152,161.06	4,152,161.06
归属于少数股东的综合收益总额				

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

### 5.3 现金流量表

编制单位：北京当升材料科技股份有限公司

2012 年 1-3 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	77,425,922.73	77,425,922.73	103,662,171.82	103,662,171.82
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	7,364,441.01	7,364,441.01	6,924,230.43	6,924,230.43
收到其他与经营活动有关的现金	1,693,937.62	1,693,937.62	363,386.24	363,386.24
经营活动现金流入小计	86,484,301.36	86,484,301.36	110,949,788.49	110,949,788.49
购买商品、接受劳务支付的现金	64,684,497.72	64,684,497.72	123,704,237.81	123,704,237.81
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	12,112,488.68	12,112,488.68	10,400,233.08	10,400,233.08



付的现金				
支付的各项税费	618,824.04	618,824.04	5,905,453.40	5,905,453.40
支付其他与经营活动有关的现金	2,467,739.56	2,467,739.56	6,469,166.30	6,469,166.30
经营活动现金流出小计	79,883,550.00	79,883,550.00	146,479,090.59	146,479,090.59
经营活动产生的现金流量净额	6,600,751.36	6,600,751.36	-35,529,302.10	-35,529,302.10
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	7,242,522.99	7,242,522.99	13,535,167.10	13,535,167.10
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	7,242,522.99	7,242,522.99	13,535,167.10	13,535,167.10
投资活动产生的现金流量净额	-7,242,522.99	-7,242,522.99	-13,535,167.10	-13,535,167.10
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	44,382,034.92	44,382,034.92	91,325,186.61	91,325,186.61
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	44,382,034.92	44,382,034.92	91,325,186.61	91,325,186.61
偿还债务支付的现金	63,089,990.70	63,089,990.70	65,323,355.60	65,323,355.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,638.45	4,638.45	883,988.73	883,988.73
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	633.64	633.64		
筹资活动现金流出小计	63,095,262.79	63,095,262.79	66,207,344.33	66,207,344.33
筹资活动产生的现金流量净额	-18,713,227.87	-18,713,227.87	25,117,842.28	25,117,842.28



流量净额				
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-160,320.46	-160,320.46	-37,599.73	-37,599.73
五、现金及现金等价物净增加额	-19,515,319.96	-19,515,319.96	-23,984,226.65	-23,984,226.65
加：期初现金及现金等价物余额	309,697,712.77	309,697,712.77	411,672,865.43	411,672,865.43
六、期末现金及现金等价物余额	290,182,392.81	290,182,392.81	387,688,638.78	387,688,638.78

#### 5.4 审计报告

审计意见： 未经审计