



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

2012 年半年度报告全文

证券简称：当升科技

证券代码：300073

2012 年 8 月 23 日



目 录

一、重要提示.....	2
二、释义.....	3
三、公司基本情况简介.....	4
四、董事会报告.....	8
五、重要事项.....	32
六、股本变动及股东情况.....	43
七、董事、监事和高级管理人员.....	46
八、财务会计报告.....	51
九、备查文件目录.....	136



一、重要提示

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

第二届董事会第六次会议应出席董事 9 名，亲自出席董事 8 名，公司副董事长孙东升先生因公务委托董事邓亮先生出席会议并行使表决权，审议通过了《2012 年半年度报告》及其摘要。

公司 2012 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人李建忠、主管会计工作负责人黄国泰及会计机构负责人(会计主管人员)周欣欣声明：保证 2012 年半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、释义

释义项	指	释义内容
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
当升科技、公司	指	北京当升材料科技股份有限公司
江苏当升	指	江苏当升材料科技有限公司
长沙星城	指	长沙星城微晶石墨有限公司
实际控制人	指	国务院国有资产监督管理委员会
控股股东	指	北京矿冶研究总院
报告期	指	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日
上年同期	指	2011 年 1 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
《规范运作指引》	指	《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》
《公司章程》	指	《北京当升材料科技股份有限公司章程》
多元材料	指	一种层状结构的锂及其他多种金属的复合氧化物, 包括镍钴锰酸锂、镍钴铝酸锂、及其它更多种金属的复合氧化物
前驱体	指	经溶液过程制备出的多种元素高度均匀分布的中间产物, 该产物对成品性能指标具有决定性作用。
小型锂电	指	应用于手机、笔记本电脑、数码相机、摄像机等小型便携式电子产品或电器设备的锂离子电池。
动力锂电	指	应用于电动工具、电动自行车和电动汽车等领域的锂离子电池。



三、公司基本情况简介

(一) 公司基本情况

1、公司信息

A 股代码	300073
A 股简称	当升科技
上市证券交易所	深圳证券交易所
公司的法定中文名称	北京当升材料科技股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	当升科技
公司的法定英文名称	Beijing Easpring Material Technology CO., LTD.
公司的法定英文名称缩写	Easpring
公司法定代表人	李建忠
注册地址	北京市丰台区南四环西路 188 号总部基地 18 区 22 号
注册地址的邮政编码	100070
办公地址	北京市丰台区南四环西路 188 号总部基地 18 区 21 号
办公地址的邮政编码	100070
公司国际互联网网址	www.easpring.com.cn
电子信箱	securities@easpring.com.cn

2、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	曲晓力	陶勇
联系地址	北京市丰台区南四环西路 188 号总部基地 18 区 21 号	北京市丰台区南四环西路 188 号总部基地 18 区 21 号
电话	010-52269718	010-52269718
传真	010-52269720-9718	010-52269720-9718
电子信箱	securities@easpring.com.cn	securities@easpring.com.cn

3、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券日报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

4、持续督导机构

平安证券有限责任公司

保荐代表人：刘禹、周强

(二) 会计数据和业务数据摘要

1、主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入 (元)	311,043,124.37	314,465,105.73	-1.09%
营业利润 (元)	1,416,336.26	2,298,784.56	-38.39%
利润总额 (元)	2,633,432.74	2,723,747.56	-3.32%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	2,142,890.74	2,732,972.22	-21.59%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	1,108,358.73	2,371,753.67	-53.27%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	86,872,558.38	-9,727,342.69	993.08%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减
总资产 (元)	889,237,943.58	913,482,348.40	-2.65%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	831,095,932.53	828,953,041.79	0.26%
股本 (股)	160,000,000.00	160,000,000.00	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减
基本每股收益 (元/股)	0.0134	0.0171	-21.64%
稀释每股收益 (元/股)	0.0134	0.0171	-21.64%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.0069	0.0148	-53.38%
全面摊薄净资产收益率	0.26%	0.33%	-0.07%
加权平均净资产收益率	0.26%	0.32%	-0.06%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率	0.13%	0.29%	-0.16%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	0.13%	0.28%	-0.15%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.54	-0.06	1,000%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	5.19	5.18	0.19%
资产负债率	6.54%	9.25%	-2.71%



2、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 存在重大差异明细项目

适用 不适用

(4) 境内外会计准则下会计数据差异的说明

适用 不适用

3、扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	976,676.74	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
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		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		



除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
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		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	240,419.74	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-182,564.47	
合计	1,034,532.01	--

四、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

1、公司总体经营情况

报告期内，公司管理层按照董事会年初制定的经营目标，与全体员工一道在技术开发、市场开拓、降本增效等方面取得了显著的进展。报告期内，公司产品销量实现增长，同比增加 17.29%，特别是二季度，公司产品销量、主营业务收入同比和环比增长幅度较大，并实现净利润 517.24 万元，同比增长 464.46%，环比增长 270.73%。公司中期业绩实现扭亏为盈。同时，新型动力电池正极材料开发稳步推进，高密度、大容量钴酸锂顺利通过客户测试并开始批量供货，多元材料、锰酸锂等新产品也已开始放量，新产品销量同比实现成倍增长，其中锰酸锂产品已有较大比例用于动力锂电领域。降本增效工作成效显著，三项费用同比下降 11.78%。二季度主营业务毛利率环比提高了 2.41%，且与 2011 年主营业务毛利率相比提高了 1.48%。公司组织结构得到进一步优化，工作效率明显提升，现场管理改进效果突出。公司股票期权激励计划（草案）已获得国务院国资委审批。公司向包括中高级管理人员、核心技术（业务）人员等在内的 79 名激励对象定向增发 480 万股。

报告期内，由于受到宏观经济形势及欧债危机的影响，国际金属钴价格一路走低，导致公司出口产品价格的进一步下降。同时，公司所处行业增长趋缓，传统产品的需求量减少。报告期内，公司实现营业总收入 31,104 万元，同比下降 1.09%，实现净利润 214.29 万元，同比下降 21.59%。

面对种种不利因素的影响，公司董事会和管理层审时度势，深入研究和分析市场形势，全力推进新产品的研发和市场开拓，深度挖掘利润增长点，积极夯实管理基础，大力推动降本增效，在以下几个方面取得了显著的进展。

（1）新产品研发进度有所提升

报告期内，随着公司研发部门组织结构的调整以及研发流程的优化，新产品研发进度有所提升，公司研发中心立足于当前利润增长点和未来技术发展趋势两个方面，有针对性地开展研发工作。一方面，根据市场需求，积极开展了客户急需的多项产品的研发工作，高密度、大容量钴酸锂顺利通过客户测试并开始批量供货，为公司当期利润的增长做出了重要贡献；另一方面，根据未来锂电材料市场尤其是动力锂电材料市场的发展方向，启动了部分

新产品的研发工作，为公司提前占领未来锂电市场的技术高峰奠定了基础。报告期内，公司共开展了研发项目 13 项，并取得了良好的效果。

（2）市场开拓效果显著

报告期内，公司继续巩固了国内小型锂电正极材料销量龙头的地位，在市场开拓方面取得了显著成效。公司上半年销量同比增长 17.29%，特别是二季度销量同比增长了 35.48%，环比增长了 23.56%。在上述销量中，锰酸锂和多元材料等新产品所占比例明显上升，对公司盈利能力的提升发挥了积极的作用。一方面，公司在巩固现有小型锂电市场的同时，积极开发动力锂电市场。目前公司已实现了向部分国内动力电池客户稳定供货，并初步完成了部分日韩动力电池客户的产品认证，预计公司动力锂电正极材料的销量将会进一步增长。另一方面，公司在巩固传统客户的基础上，积极加大了新客户的开发力度，不仅完成了 3 家新客户的开发工作，而且实现了部分新产品的批量销售。同时，公司上半年较好地完成了应收账款的回款任务，实际回款率达到 99.15%，应收账款的管理能力得到明显加强。

（3）降本增效取得积极成效

报告期内，公司持续推动降本增效，从各方面控制了浪费现象，节约了成本。首先，公司从生产制造环节入手，改善了工艺流程，消除了以往因流程不完善造成的单耗较高的现象。同时，加强对工人尤其是一线操作人员的培训，使其切实树立起节约成本，杜绝浪费的意识，从而降低了生产制造环节的成本支出。其次，公司采购部门通过在不同的采购方式之间灵活转换，使得公司主要原材料的采购成本低于市场平均采购价格。采购部门还积极拓展业务渠道，开展了原材料增值贸易活动，不仅加强了公司对供应链管理的能力，而且提升了公司的盈利能力。此外，公司积极采取措施，严格控制日常管理费用支出。通过上述途径，公司在报告期内较好地控制了成本和费用的支出，降本增效工作取得了积极的成效。

（4）募投项目建设取得重要进展

在公司董事会和管理层的大力推动下，报告期内，公司江苏海门工程项目和北京基础研发中心项目建设取得了重要进展。报告期内，公司成立了全资子公司江苏当升材料科技有限公司作为江苏海门募投项目的建设实施主体，并负责该项目的建设运营。同时，公司根据对未来产能的整体配置，同时结合国际大客户对公司产品质量和工艺提出的最新要求，将江苏海门定位为公司在我国南方的主要生产基地，该项目的产品方案也由原来的以小型锂电正极材料为主调整为以动力锂电正极材料为主、兼顾高端小型锂电正极材料。报告期内，公司已经完成了工程总体规划设计，并开始土建施工。下一阶段，公司将全面推进该项目的基础设



施建设及生产设备的采购，确保在 2013 年 6 月底按期竣工投产。

报告期内，公司北京基础研发中心建设项目主体工程已完成并投入使用。同时，为了进一步加快北京基础研发中心的建设进程，节约研发中心的建设改造成本，公司将研发中心实验室的建设地点变更为北京矿冶研究总院研发中心。随着公司北京基础研发中心和实验室的落成，公司的研发实力将进一步巩固和增强。目前，研发中心实验室正在抓紧建设当中。

（5）建立长效激励机制

报告期内，为了进一步吸引和保留人才，发挥核心技术人员和骨干员工对公司未来发展的重要作用，公司正式启动了股票期权激励计划（草案）的申报工作，从而建立针对核心员工的长效激励机制。报告期内，公司完成了计划（草案）的编制和申报工作，计划向 79 名激励对象定向增发 480 万份股票期权，并在等待期后分三年匀速行权。目前，该计划已获得了国务院国有资产监督管理委员会同意的正式批复，尚需经中国证券监督管理委员会备案无异议后，提交公司股东大会审议。

（6）组织结构进一步优化

报告期内，公司完成了组织结构的优化，减少了管理层级，提高了整个组织的运行效率，公司明确了各部门职责及岗位；完成了一线生产人员及管理人員的精简，通过优化人员结构，淘汰了部分冗余、不胜任人员，使人工成本大幅增长的势头得以遏制。公司开始了授权体系的调整和完善，规范工作流程，提高管理的精细化和标准化程度。

报告期内，公司虽然扭转了业绩下滑的趋势，实现了扭亏为盈的既定目标，但仍然存在差距和不足。

首先，质量管理需要进一步强化过程控制。与 2011 年相比，公司在产品质量控制方面虽然取得了一定的进步，但是与国际大客户对产品质量的高标准相比仍然存在一定的差距。下一阶段，公司将针对在审核过程中发现的问题进行集中整治，加强从研发到生产的各个环节的质量控制水平，从而切实提高公司整体的质量管理能力，确保公司产品的市场竞争优势。

其次，制造成本及管理费用有待进一步降低。公司个别制造工厂仍然存在成本较高，产品回收率较低的问题。为此，公司将持续改进工艺设备流程，在保障产品质量的前提下，降低产品单耗，通过各种有效的途径降低制造成本。报告期内，公司管理费用同比上升 18.89%。主要原因是公司严格按照北京市最新下发的关于社保基数及公积金基数调整，以及北京市职工生育保险政策、农民工参加基本医疗保险等最新社保政策的要求，相应进行了重新核定和缴纳，使得公司 2012 年上半年承担的社保费用相应增加；同时，由于引进 2011 年应届毕业生



生等原因导致公司管理费用有一定增长。为削减上述原因导致的管理费用的增长，公司从二季度开始，要求各部门将管理费用中的可控费用降低 20%，将指标予以细分并严格执行。

再次，产品开发流程仍不完善，整体研发水平有待进一步提升。为快速满足国际客户的个性化需求，提高与客户的沟通力度，技术人员要与营销人员密切配合，组成高效的团队面对客户，以满足客户不断提升品质的需求。

最后，市值管理工作亟待进一步加强。2012 年上半年公司经营业绩虽然有了明显的回升，各方面工作均取得了积极的进展，但是公司股价仍然出现一定幅度的波动，公司在资本市场的形象受到一定的影响。下半年，公司将把市值管理作为重点工作加以推进，以努力提升公司业绩为基础，加大公司品牌建设；加强与广大投资者的积极沟通，精心做好机构投资者调研的接待工作，积极开展战略投资者的引进；搞好媒体关系管理，以诚恳、开放的心态接受媒体的监督；更加严谨、规范地做好信息披露工作，加强主动的信息披露；进一步完善公司治理水平，努力塑造公司良好的社会形象。

2、未来发展的机遇与挑战

（1）发展的机遇

①积极的政策支持

2012 年 3 月 28 日，工业和信息化部印发的《工业和信息化部 2012 年标准化重点工作》中提出：加快节能环保、新一代信息技术、生物制药、高端装备制造、新材料、新能源汽车等战略性新兴产业技术标准制定，继续推进电动汽车、物联网、三网融合、半导体照明、锂离子电池等领域综合标准化。这无疑是对锂电池行业发展的又一次有力的推动，并且对锂电池技术提出了新的要求。

6 月 29 日，国务院印发的《“十二五”节能环保产业发展规划》中提出几大重点发展领域，其中包括节能汽车。提出了加快研发和示范新型车辆动力蓄电池和新型混合动力汽车机电耦合动力系统、车用动力系统和发电设备等技术装备；推广采用各类节能技术实现的节能汽车；大力推广节能型牵引车和挂车的要求。同时，提出了一系列政策措施，包括：加大财税政策支持力度、拓宽投融资渠道和完善进出口政策等等。

上述积极的政策支持将为国内新能源材料行业尤其是锂离子电池正极材料行业提供前所未有的发展机遇。

②广阔的市场空间



进入 2012 年以来，锂离子电池除了在传统的工业、国防、科技、生活领域得到越来越多的应用以外，便携式电子消费品尤其是高端电子产品更加快速的融入人们的日常生活，电动汽车产业、储能产业在各国政府的大力支持下也将开始商业化推广。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扩大。从锂电正极材料行业的市场竞争态势来看，小型锂电领域由于我国锂电材料生产企业在技术、质量和成本上的综合优势，日韩的大型锂电池制造企业纷纷转向国内采购小型锂电正极材料，而我国具备竞争力的企业已在此次产业转移中迅速成长，而动力锂电领域仍将处于产业化积累的阶段，我国的正极材料生产企业也将在此过程中获得巨大的发展机遇。

（2）面临的挑战

①公司的盈利能力亟待提升

由于市场竞争日趋激烈，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，导致整个行业的总体盈利能力水平不高。

为应对行业竞争，公司在新产品的推出方面加大投入，努力提高新产品在销售中的占比，从而实现盈利水平的提升。同时，公司在报告期内推行了全面的降本增效改革，对生产体系进行了大量的整改，优化了各项业务流程和岗位，深入挖掘成本革新项目，大幅降低了成本及相关费用。

②新产品的开发速度亟待提高

作为一家高科技企业，技术开发速度和创新水平是公司在当今竞争日趋激烈的市场上赖以生存和发展的基础。在动力电池方面，公司的技术研发水平还有较大的提升空间。公司将立足于钴酸锂的技术优势，积极提升锰酸锂、多元材料、磷酸铁锂等多种动力电池材料的研发水平，围绕重点客户的产品需求，把握国际领先动力电池的技术发展方向，加快推出新产品，竭力满足客户和市场对高质量、高性能的锂电正极材料新产品的需求。

3、2012 年下半年经营计划

2012 年下半年，面对宏观经济形势的不确定性，公司将紧紧抓住市场机遇，重点从以下几方面开展工作：

（1）加快新产品技术突破，实现新产品批量销售

2012 年下半年，公司将集中精力完成两种适用于聚合物电池的新型高端钴酸锂、两种新型动力电池材料的技术开发和市场推广。随着新产品陆续研发和通过认证，公司将尽快推动



新产品实现批量销售，继续优化现有的产品结构，以提升公司的盈利能力。

(2) 大力拓展“两个市场”，完成关键客户开发

2012 年下半年，公司将继续立足于国际、国内两个市场，在巩固国际市场的同时，加大国内市场的开发力度，完成两家国内高端钴酸锂客户的开发。国际市场开发方面，在保持小型锂电业务稳步增长的同时，进一步加大与国际动力锂电客户的战略合作，完成新型动力电池材料的试制与送样，掌握公司在未来国际动力锂电市场的主动权。

(3) 细化目标成本管理，进一步降低生产成本

公司将继续推动降本增效，强化对成本、费用的预算管理，制定分月、分部门、分科目的预算管理。挖掘内部管理潜力，继续降低制造成本，从源头上积极控制各项成本，进一步降低生产成本，提高产品的毛利水平，提升公司整体的盈利能力。

(4) 改革薪酬考核体制，建立长效激励机制

公司将改革现有的薪酬考核体制，进一步细化考核标准和考核办法，建立奖惩分明、激励有效的薪酬考核体系，使员工的收入与岗位及工作量相匹配，报酬与工作业绩相挂钩，同时，进一步发挥股权激励等长效激励工具的积极作用，增强员工的归属感和凝聚力，调动和发挥员工的工作激情，营造和谐、团结、奋进的工作氛围。

(5) 加快募投项目建设，提升公司整体盈利能力

公司下半年将全力推动江苏海门募集资金投资项目的建设，加快基础设施的施工进程，完成工艺设备的引进和生产线建设工作，力争在 2012 年年底完成海门募投项目主体工程建设，在 2013 年 6 月底之前全部竣工投产，使其尽快为提升公司整体盈利能力发挥积极的作用。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

是 否 不适用

4、公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

公司参股子公司长沙星城微晶石墨有限公司在完成融资工作之后，制定了全新的企业发展战略，提出了更高的企业发展目标，力求使企业发展迈上新台阶，主要体现在以下几个方面：

(1) 制定了全新的长期发展战略，积极引入先进的生产、研发、质量管理体系和流程，进行全面整改，从根本上提升了生产、研发和质量管理水平。同时，长沙星城引进了生产管

理高端人才；研发方面重点提升了硬件设施的投入和研发人才的补充，摈弃了以往只注重眼前销售的短期研发行为，以具有长期盈利潜力的产品型号为主要研究开发方向。

(2) 长沙星城负极新材料生产基地建设进展顺利，预计 2013 年一季度将竣工投产。该生产基地采用先进的技术和生产工艺，建成后将达到高端锂电池负极材料 5000 吨/年的产能，为公司实现向国际大客户供货奠定了良好的基础。

5、可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

适用 不适用

6、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
新能源材料	305,586,933.80	288,193,213.42	5.69%	-2.81%	-0.53%	-2.16%
分产品						
锂电正极材料	298,835,194.75	282,325,574.10	5.52%	-3.08%	-0.89%	-2.10%
电陶材料	6,751,739.05	5,867,639.32	13.09%	10.94%	20.27%	-6.75%

主营业务分行业和分产品情况的说明

公司的主营业务属于新能源材料领域，主营业务范围包括钴酸锂、多元材料及锰酸锂等小型锂电、动力锂电正极材料和氧化铋、氧化钴等电陶材料的研发、生产和销售。产品种类分为锂电正极材料与电陶材料。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

是 否 不适用

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	占营业收入比例	营业收入比上年同期增减
国内	160,192,786.36	52.42%	27.79%

国外	145,394,147.44	47.58%	-23.10%
----	----------------	--------	---------

主营业务分地区情况的说明：

报告期内，公司在国内市场销售收入增加，国外市场销售收入下降，主要原因是加大了国内市场的开发，从而增加了产品的销量，使得国内销售收入同比增加；国际钴报价同比大幅下降，导致国际钴酸锂产品销售价格大幅下降，导致国外销售收入大幅减少。

主营业务构成情况的说明：

报告期内，公司主营业务结构没有发生重大变化。

7、公司主要财务数据分析

(1) 主要资产项目

单位：元

资产项目	2012.6.30		2011.12.31		变动幅度
	金额	比重	金额	比重	
货币资金	263,229,501.89	29.60%	309,697,712.77	33.90%	-15.00%
应收票据	62,837,241.63	7.07%	88,821,769.26	9.72%	-29.25%
应收账款	132,781,195.68	14.93%	130,484,007.45	14.28%	1.76%
预付款项	81,076,822.39	9.12%	79,470,850.96	8.70%	2.02%
应收利息	380,664.02	0.04%	943,557.66	0.10%	-59.66%
其他应收款	7,584,822.34	0.85%	3,291,839.98	0.36%	130.41%
存货	141,293,442.08	15.89%	131,267,643.37	14.37%	7.64%
其他流动资产	3,745,957.10	0.42%	6,995,378.64	0.77%	-46.45%
长期股权投资	26,731,460.16	3.01%	26,724,397.70	2.93%	0.03%
固定资产	141,273,887.19	15.89%	113,742,173.18	12.45%	24.21%
在建工程	7,244,655.90	0.81%	160,254.93	0.02%	4420.71%
无形资产	16,532,607.16	1.86%	16,709,641.00	1.83%	-1.06%
长期待摊费用	3,659,032.38	0.41%	4,073,001.37	0.45%	-10.16%
递延所得税资产	866,653.66	0.10%	1,100,120.13	0.12%	-21.22%
资产总额	889,237,943.58	100.00%	913,482,348.40	100.00%	-2.65%

变动原因如下：

①报告期末，应收利息比期初减少 56.29 万元，降低 59.66%，主要是报告期内公司募集资金定期存款到期，收回前期计提利息。

②报告期末，其他应收款比期初增加 429.30 万元，增长 130.41%，主要是应收出口退税额 518.55 万元，正在申报退税中，已于 7 月退回。

③报告期末，其他流动资产比期初减少 324.94 万元，降低 46.45%，主要是待抵扣进项税减少。

④报告期末，在建工程比期初增加 708.44 万元，增长 4420.71%，主要是本年海门募集资金项目进入建设阶段，北京基础研发中心进入装修阶段。

(2) 主要负债项目

单位：元

负债项目	2012.6.30		2011.12.31		变动幅度
	金额	比重	金额	比重	
短期借款	-	-	54,342,550.09	64.29%	-100.00%
应付票据	5,298,300.00	9.11%	-	-	100.00%
应付账款	47,424,328.72	81.57%	23,536,911.14	27.84%	101.49%
预收账款	372,129.79	0.64%	874,848.80	1.03%	-57.46%
应付职工薪酬	4,069,428.68	7.00%	3,592,854.07	4.25%	13.26%
应缴税费	-9,329,645.86	-16.05%	-7,825,929.02	-9.26%	-19.21%
应付利息	-	-	301,305.20	0.36%	-100.00%
其他应付款	3,296,700.50	5.67%	2,265,227.87	2.68%	45.54%
其他非流动负债	7,010,769.22	12.06%	7,441,538.46	8.80%	-5.79%
负债总额	58,142,011.05	100.00%	84,529,306.61	100.00%	-31.22%

变动原因如下：

①报告期末，短期借款比期初减少 5,434.26 万元，降低 100%，主要是公司加强货款回收，确保正常生产经营下，为降低财务费用按时归还银行贷款。

②报告期末，应付票据比期初增加 529.83 万元，增长 100%。主要是对供应商更多采取了票据支付的方式。

③报告期末，应付账款比期初增加 2,388.74 万元，增长 101.49%。主要是公司抓住机遇，加强供应商合作，按合同规定付款而增加的款项。

④报告期末，预收账款比期初减少了 50.27 万元，降低 57.46%，主要是公司已发货确



认收入导致减少。

⑤报告期末，应付利息比期初减少 30.13 万元，降低 100%，主要是公司经营现金流较为充裕，已全部偿还前期贷款及贷款利息。

⑥报告期末，其他应付款比期初增加 103.15 万元，增长 45.54%，主要是本年计提的部分房租、物业费等尚未支付。

(3) 主要费用项目

单位：元

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	同比变动
	金额	金额	
销售费用	4,796,013.55	5,721,233.67	-16.17%
管理费用	15,187,787.54	12,774,407.00	18.89%
财务费用	-3,174,756.82	557,981.19	-668.97%
资产减值损失	-635,947.40	2,785,245.22	-122.83%
所得税费用	490,542.00	-9,224.66	5417.72%
合计	16,663,638.87	21,829,642.42	-23.67%

变动原因如下：

①报告期内，财务费用比上年同期减少 373.27 万元，降低 668.97%，主要是全部归还银行借款，导致利息支出减少，同时募集资金存款利息收入增加；另外，本报告期因汇率较为稳定，汇兑损失较上年同期明显减少。

②报告期内，资产减值损失比上年同期减少 342.12 万元，降低 122.83%，主要是报告期末，公司严格控制应收账款，应收账款比去年同期减少；公司期末对各项存货进行了减值测试，按照规定冲回前期计提的存货跌价准备从而减少资产减值损失所致。

③报告期内，所得税费用比上年同期增加 49.98 万元，增长 5417.72%，主要是本期弥补 2011 年经营亏损形成递延所得税费用 13.81 万元，存货跌价准备及坏账损失变动形成当期递延所得税费用 9.54 万元，当期盈利形成所得税 25.70 万元。

(4) 现金流情况

单位：元

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	同比变动
一、经营活动产生的现金流量净额	86,872,558.38	-9,727,342.69	993.08%
经营活动现金流入量	240,597,938.42	326,003,327.58	-26.20%



经营活动现金流出量	153,725,380.04	335,730,670.27	-54.21%
二、投资活动产生的现金流量净额	-77,846,343.54	-15,269,512.71	-409.82%
投资活动现金流入量	0.00	35,000.00	-100.00%
投资活动现金流出量	77,846,343.54	15,304,512.71	408.65%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-55,492,920.80	-38,967,989.27	-42.41%
筹资活动现金流入量	141,920,540.31	235,129,089.12	-39.64%
筹资活动现金流出量	197,413,461.11	274,097,078.39	-27.98%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,504.92	-102,390.02	98.53%
五、现金及现金等价物净增加额	-46,468,210.88	-64,067,234.69	27.47%

变动原因分析：

①报告期内，经营活动现金流量净额较去年同期增加 9,659.99 万元，增长 993.08%，主要为本期原材料采购以票据形式支付增加所致。

②报告期内，投资活动现金流量净额较去年同期减少 6,257.68 万元，降低 409.82%，主要为北京基础研发中心项目以及海门工程项目的实施导致投资活动现金流出量大幅增加，其中基础研发中心项目本期支付 7,067.46 万元。

③报告期内，筹资活动现金流量净额较去年同期减少 1,652.49 万元，降低 42.41%，主要因为公司经营现金流较为充裕，全部归还银行贷款。

(5) 营业收入、营业利润及净利润变动的主要影响因素说明

报告期内，公司实现扭亏为盈，主要原因为：第一、公司产品销量较上年同期有大幅增长；第二、公司二季度在控制生产成本、降本增效等方面取得明显效果；第三、因 2012 年汇率波动较小，公司外销部分的汇兑损失明显降低。

8、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

9、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

**10、利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析** 适用 不适用**11、对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动** 适用 不适用**12、参股子公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况** 适用 不适用

公司参股子公司长沙星城微晶石墨有限公司业务性质属于新能源材料制造业，主要产品为锂离子电池负极材料，包括人造石墨和天然石墨等。报告期内，长沙星城实现销售收入583.2万元，净利润1.77万元。

13、报告期内公司无形资产（商标、专利、非专利技术、土地使用权、水面养殖权、探矿权、采矿权等）发生重大变化的主要影响因素及公司应对不利变化的具体措施 适用 不适用

(1) 报告期内，公司最新申请的专利共 2 项，其具体来源和取得情况如下：

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	一种炭包覆磷酸铁锂材料的制备方法	201210089762.4	自主研发	发明	秦波、龚金保、戴思琦	是
2	一种球形四氧化三钴及其制备方法	201210089761.x	自主研发	发明	宋顺林、王汝娜、刘亚飞、陈彦彬、汤贺军	是

(2) 专利权

截至本报告出具日，公司共拥有授权专利 16 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
12	一种新型空压站系统	ZL 201020699584.3	2011 年 8 月 03 日	十年	实用新型	自主研发
13	反应速率测控装置	ZL 201020699583.9	2011 年 8 月 17 日	十年	实用新型	自主研发
14	一种粉末材料在溶液中腐蚀溶解的装置	ZL 201120240868.0	2012 年 2 月 22 日	十年	实用新型	自主研发
15	一种新型温度均化装置	ZL 201120378394.6	2012 年 7 月 25 日	十年	实用新型	自主研发
16	一种自动装钵系统	ZL 201120563898.5	2012 年 8 月 15 日	十年	实用新型	自主研发

(3) 报告期内，公司在研项目共13项，具体情况如下：

①2011 年结转的 5 个项目进展良好，其中有两款高端钴酸锂产品和一款多元材料开发完成，并形成批量销售，一款高电压钴酸锂进行客户的中试认证，一款磷酸铁锂产品完成了实验研究，基本完成技术储备。具体进展如下：

序号	项目名称	进展情况
1	LCO-新品 2	针对提高电池容量所设计的一款高密度钴酸锂产品。目前已经完成工艺定型、客户测试、小批量供货。
2	LCO-新品 3	针对国际高端圆柱电池、软包装电池市场的高容量、高循环性能产品。已完成项目开发，实现量产和销售。
3	LCO-新品 4	针对平板电脑，高容量智能手机等大用电量产品设计的一款高电压的钴酸锂材料。目前完成主要工艺路线的选择，实现中试，并在国内两家大客户处进行中试测试。
4	多元-新品 4	针对某国际客户开发的一款用于电动工具和电动自行车领域的高容量、长寿命型产品，产品指标已经完全满足客户需求，已形成批量供货。
5	动力储能型 LFP	针对储能及动力市场研发的一款高安全性能产品。小试线已经完成建设，小试样品达到国内先进产品水平，完成技术储备。

②报告期内，公司新增的研发项目共 8 项，其中包含可用于大容量平板电脑、超极本以及智能手机电池的高密度、高电压钴酸锂材料，用于高端笔记本电脑电池使用的高容量多元材料、用于电动工具的高功率、低成本多元材料，同时，针对国内外动力电池对高能量密度、低成本、长寿命正极材料需求，配合国内外动力电池客户的产品开发，公司加大了动力型多元材料、锰酸锂材料的开发力度，项目进展良好。另外，随着市场使用材料的低成本需求，公司新开发了混合材料如 LCO+NCM 材料，以及 LCO+LMO 材料。



报告期内，公司新增的研发项目进展如下：

序号	项目名称	进展情况
1	LCO-新品 5	针对提高电池容量所设计的一款长寿命、高密度钴酸锂产品。目前已经完成工艺定型、正在进行客户测试。
2	LCO-新品 6	针对某国际客户需求配套开发的高容量、高循环、高存储性能的钴酸锂产品。样品目前在国际客户处进行测试评价。
3	多元-新品 5	针对某国际客户开发的用于笔记本电脑圆柱电池市场的高容量、低成本产品。报告期内已完成中试，部分产线得到客户认证。
4	多元-新品 6	为配合某国际客户的高功率电池开发，为高容量、高倍率多元材料，正在进行实验室研究
5	动力型多元-新品 7	针对未来动力电池市场开发的一款高容量产品。报告期内进行中试线的调研及设备准备，目前样品的大多数理化指标已经达到预定 spec。
6	动力型锰酸锂	针对动力 EV 市场开发的新产品，上半年开展原材料开发及实验室研究，项目进展正常。
7	混合材料 1	应国际客户要求开发的一款混合材料，已经完成开发，并形成稳定销售。
8	混合材料 2	针对国内小型电池市场开发的一款替代钴酸锂的产品，目前处于实验室研究阶段。

14、报告期内发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的具体情况及公司拟采取的措施

适用 不适用

15、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

适用 不适用

16、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

适用 不适用

(1) 市场竞争风险

近年来，随着政策导向以及锂电正极材料在新能源汽车产业中的逐步应用，加上国家陆续推出新能源产业的支持和鼓励政策，吸引了越来越多的国内外企业加入到该产业之中，引发了该行业的过度投资和无序竞争，进一步加剧了该行业的竞争态势。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，将会影响公司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，定位于中高端客户，进一步提升质量管理水平，巩固公司在锂电池正极材料市场的领先地位。

（2）新产品技术开发失败的风险

在动力锂电领域，公司面临难得的战略机遇，同时也面临着技术开发风险。动力电池正极材料目前虽处于产业化初期，但是未来需求量巨大，市场前景极为广阔。但是，由于动力锂电材料技术含量较高、开发难度较大，而公司在动力锂电材料上技术开发积累不足，存在一定的开发失败的风险。在未来的动力锂电市场竞争中，公司将加强与国际知名动力汽车和动力电池厂商的技术合作，同时，紧跟领先的动力电池技术发展步伐，加大研发投入力度，引进高技术人才，巩固并提高公司在锂电正极材料尤其是动力锂电正极材料领域的技术优势。

（3）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。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。近年来，由于受到宏观经济形势及欧债危机的影响，国际金属钴价格一路走低，对公司出口产品的定价带来不利影响。但如果国际金属钴市场价格未来持续走低，公司出口产品的销售价格仍将受到一定影响，从而影响公司的盈利水平。为了降低因金属钴价格持续下降带来的风险，同时，保证原材料的稳定供应，报告期内，公司对钴资源的采购进一步呈现多元化的特点，优化原材料供应格局，继续加大钴矿采购的比例，巩固与战略供应商的合作关系，为后续低成本采购及战略合作奠定了坚实的基础。同时，公司在采用矿石直接委托加工为四氧化三钴等新模式方面不断进行积极的、卓有成效的探索，通过在不同的采购方式之间灵活转换，使得公司主要原材料的采购成本低于市场平均价格。而且，目前公司已形成独具特色的、规范的业务流程，促进了公司采购成本的进一步降低。此外，公司采购部门积极拓展业务渠道，开展了原材料增值贸易活动，加强了公司对供应链管理的能力。报告期内，公司另一个主要原料碳酸锂价格出现了稳步的上涨，公司在碳酸锂采购方面完成了国际供应商的开发，并通过长单的合作模式，有效地降低了近期碳酸锂价格上涨对公司原料采购成本的影响。同时，公司仍将通过不断研发出满足市场需求的、高质量的新产品，增强公司与客户的议价能力。

（4）产能扩张的经营风险

随着未来江苏海门募投项目的竣工投产，公司的产能规模将在目前的基础上进一步扩大，锂电正极材料及前驱体的整体产能将超过 17,000 吨，存在扩张较快的风险。为了规避上述风险，公司一方面将加快市场开拓力度，增加对国内外客户的销售量，积极发挥未来产能的巨大潜力；另一方面，公司将根据市场反应及客户需求，合理调节产品结构和生产计划，从而保障产能得到充分释放以及合理调配。

（二）公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	65,862.46
报告期投入募集资金总额	7,393.05
已累计投入募集资金总额	36,768.85
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0
募集资金总体使用情况说明	

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

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)	本报告期投入金额	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	本报告期实现的效益	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										
江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程	是	17,196.91	21,365	76.44	1,856.27	8.69%	2013年6月30日			否
承诺投资项目小计	-	17,196.91	21,365	76.44	1,856.27	-	-	-	-	-
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	9,734.31	249.15	8,642.43	88.78%	2012年3月31日	130.20	是	否
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	是	15,617.91	15,249.80	7,067.46	7,070.16	46.36%	2012年2月29日		不适用	否
归还银行贷款(如有)	-	9,600	9,600	0	9,600	100%	-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-	9,600	9,600	0	9,600	100%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	47,052.22	44,184.11	7,316.61	34,912.59	-	-	130.20	-	-
合计	-	64,249.13	65,549.11	7,393.05	36,768.85	-	-	130.20	-	-
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”(现“江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程”)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,									

	<p>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> <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“江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程”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“江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程”的建成投产时间调整为 2013 年 6 月 30 日。</p>
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<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>
<p>超募资金的金额、用途及使用进展情况</p>	<p>√ 适用 □ 不适用</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，并投入使用。</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 9,600 万元永久补充流动资金。</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。2012 年 1 月 17 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。截至本报告出具日，除实验室外，公司已完成了北京基础研发中心主体工程建设并正式启用。</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p>√ 适用 □ 不适用</p> <p>√ 报告期内发生 □ 以前年度发生</p> <p>2012 年 6 月 30 日，公司第二届董事会第五次会议审议通过了《关于部分变更北京基础研发中心项目实施地点暨关联交易的议案》，同意公司将北京基础研发中心实验室的建设地点变更至北京矿冶研究总院研发中心。该议案已于 2012 年 7 月 18 日经公司 2012 年第三次临时股东大会审议通过。</p>
<p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>	<p>√ 适用 □ 不适用</p> <p>√ 报告期内发生 □ 以前年度发生</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一年产 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“江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程”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“江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程”的建成投产时间调整为 2013 年 6 月 30 日。</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>√ 适用 □ 不适用</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 元置换预先已投入的募集资金投资项目的自筹资金，该事项已经京都天华会计师事务所有限公司进行了专项审核。公司独立董事、监事会和保荐机构均对本议案发表了明确意见，同意公司用募集资金 17,507,252 元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>√ 适用 □ 不适用</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。</p> <p>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。公司已于 2012 年 5 月 11 日将该笔募集资金按时归还至募集资金专户。</p> <p>2012 年 5 月 16 日，经公司 2011 年年度股东大会审议通过，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。</p>

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金共 206,663,919.40 元(其中 201,660,819.20 元存放于公司募集资金专户中管理,另有 5,003,100.20 元存放于子公司账户中); 尚未使用的募集资金中包含有 4,496,068.78 元的存款利息净收入(利息收入 4,499,171.81 元扣除 3,103.03 元银行手续费)。另有暂时补充流动资金 10,000 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无



3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

(三) 报告期实际经营成果与招股上市文件或定期报告披露的盈利预测、有关计划或展望进行比较, 说明完成预测或计划的进度情况

适用 不适用

(四) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(五) 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说明

适用 不适用

公司预测 2012 年年初至下一报告期期末, 公司实现净利润与上年同期相比将有较大幅度的增长。

(六) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(七) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

（八）公司现金分红政策的制定及执行情况

1、公司现金分红政策的制定情况

2012 年 5 月 16 日，公司 2011 年年度股东大会审议通过了《〈公司章程〉修订案》。根据最新《公司章程》的规定，公司现行的利润分配政策是：“公司可以采取现金或者股票方式分配股利。公司利润分配政策应保持连续性和稳定性。

（1）经股东大会审议批准，公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

（2）公司可以进行中期现金分红。

公司应在定期报告中披露利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案。独立董事应当对此发表独立意见。

①年度报告中应披露本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案。对于本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的，应详细说明未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途。公司还应披露现金分红政策在本报告期的执行情况。同时应当以列表方式明确披露公司前三年现金分红的数额、与净利润的比率。

②半年度报告应当披露以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况。同时，披露现金分红政策的执行情况，并说明董事会是否制定现金分红预案。

③季度报告应当说明本报告期内现金分红政策的执行情况。

（3）公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。”

公司现行的现金分红政策符合法律法规和《公司章程》的规定，分红标准和比例明确清晰，决策程序合法合规。公司全体独立董事已对该项议案发表了同意的独立意见，公司中小股东可以通过有效的途径充分表达意见和诉求。

2、报告期利润分配情况

本报告期内，公司未实行利润分配和公积金转增股本。

3、公司近三年利润分配情况

单位：元

年度	归属于上市公司	派发现金红利	分红占当年可分配
----	---------	--------	----------



	股东的净利润		利润的比例
2011	-739,002.82	0.00	0.00%
2010	34,629,472.95	16,000,000.00	46.20%
2009	40,119,989.09	0.00	0.00%

因公司于 2010 年 4 月 27 日首次公开发行上市，2010 年度为公司首次进行权益分派的年度。公司最近三年以现金方式累计分配的利润超过了最近三年的年均可分配利润的 30%，没有违反《公司法》及《公司章程》的相关规定，未损害公司股东尤其是中小股东的利益，有利于公司的正常经营和健康发展。

经事先征求公司独立董事及监事会意见，并经公司第二届董事会第三次会议审议通过，公司 2011 年度不进行利润分配及资本公积金转增股本。主要理由如下：

(1) 公司 2011 年度未分配利润为负；

(2) 受目前锂电正极材料行业竞争加剧的影响，公司在力争保持小型锂电正极材料行业领先地位的同时，需要尽快加大动力锂电方面研发的投入，做好相应的资金及其他资源的准备；

(3) 随着经营规模的不断扩大，公司急需进一步扩大经营范围、拓展产业链，并在适当的时机积极开展对外投资和产业并购。因此，需要足够的资金支持；

(4) 2012 年公司位于江苏海门的募投项目急需加快建设，则相应项目的募集资金需要集中使用，则无法从该募投帐户补充公司日常经营流动资金的需要，为此，公司需要一定资金的保障，尽可能减少银行贷款，节约相应的财务费用。

公司董事会认为：公司 2011 年度利润分配及资本公积金转增预案符合《公司法》、《证券法》和《公司章程》中对于分红的相关规定，也符合公司的实际情况。公司董事会认为：公司 2011 年度利润分配和资本公积金转增预案符合《公司法》、《证券法》和《公司章程》中对于分红的相关规定，也符合公司的实际情况。上述议案经公司 2011 年年度股东大会审议通过。

4、本次拟修订现金分红政策情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37 号）和北京证监局《关于进一步完善上市公司现金分红有关事项的通知》（京证公司发[2012]101 号）文件的要求，公司拟修订现行公司章程中的利润分配政策，增加利润分配的



原则和现金分红的具体条件，使得公司利润分配政策更能体现广大股东尤其是中小股东的意志，维护广大投资者的合法利益。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

公司在 2012 年中期不进行利润分配或资本公积金转增股本。

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

2011 年度期末累计未分配利润（元）	63,452,302.48
相关未分配资金留存公司的用途	补充流动资金
是否已产生收益	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
实际收益与预计收益不匹配的原因	无
其他情况说明	无

（十一）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况，以及现金分红政策的执行情况

适用 不适用



五、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

(二) 资产交易事项

1、收购资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格(万元)	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(适用于非同一控制下的企业合并)(万元)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)(万元)	是否为关联交易	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	与交易对方的关系(适用关联交易情形)	首次临时公告披露日期
北京矿冶研究总院	北京市丰台区南四环西路188号18区21、22号楼	2012年1月17日	11,953	0	0	是	按照市场公允价格确定	否	是	0%	控股股东	2012年1月18日

收购资产情况说明:

为支持公司增强自主创新能力,提高研发的效率,降低研发中心与总部沟通的成本,加快“北京基础研发中心”的建设进程,同时,为了节省公司募集资金,经与公司控股股东北京矿冶研究总院充分协商,公司决定购买北京矿冶研究总院所拥有的座落于北京市丰台区南四环西路中关村丰台园产业基地18区的21号楼和22号楼,共计建筑面积7,115.04平方米,双方根据资产评估报告的结果,经协商,购房总金额为119,532,672元,单价为16,800元/平方米。其中22号楼为2010年12月公司向控股股东租赁并正在使用的房产。

2012年1月17日,公司与控股股东北京矿冶研究总院正式签署了《北京市存量房屋买卖合同》。截至目前,根据合同约定,公司分别于2012年5月11日、6月15日累计向矿冶总院支付了首期购楼款59,766,336元,尚需支付59,766,336元。目前,矿冶总院正在办理房屋所有权证的相关手续。



2、出售资产情况

适用 不适用

3、资产置换情况

适用 不适用

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

（三）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

（四）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

报告期内，公司正式向国务院国资委申报了股票期权激励计划（草案），计划向包括高级管理人员、核心技术（业务）人员在内的 79 名激励对象定向发行 480 万股新股。目前，该计划已获得国务院国资委审批通过，尚需经中国证券监督管理委员会备案无异议后，提交公司股东大会审议。

（五）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
北京矿冶总公司	同受控股股东控制的企业	销售商品	销售电陶产品	市场行情	39.96	39.96	0.13%	定期结算	很小	39.96	无
北京矿冶研究总院	控股股东	租赁	房租物业	市场行情	65.12	65.12	16.67%	定期结算	很小	65.12	无
北京矿冶研究总院	控股股东	技术服务	产品检测	市场行情	10.70	10.70	35.72%	定期结算	很小	10.70	无
合计				--	--	115.78	0	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因				关联交易的价格均参照市场价格确定,没有违反公开、公平、公正的原则,不会侵害中小股东利益,符合中国证监会和深交所的有关规定。							
关联交易对上市公司独立性的影响				关联交易不会对上市公司独立性构成影响。							
公司对关联方的依赖程度,以及相关解决措施(如有)				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况				不适用							
关联交易的说明				无							

与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)

北京矿冶总公司	39.96	0.13%		
北京矿冶研究总院			65.12	16.67%
北京矿冶研究总院			10.7	35.72%
合计	39.96	0.13%	75.82	18.03%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 39.96 万元。



2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

报告期内公司发生的资产收购关联交易的具体情况详见本节“资产收购事项”。

3、关联债权债务往来

适用 不适用

4、其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

3、委托理财情况

适用 不适用

(七) 发行公司债的说明

适用 不适用

(八) 证券投资情况

适用 不适用

(九) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无			
资产置换时所作承诺	无	无			
发行时所作承诺	1、控股股东北京矿冶研究总院； 2、作为公司董事、监事和高级管理人员的股东白厚善、王晓明、陈彦彬、谢国忠、张慧清、严俊玺、刘亚飞、张明祥	1、控股股东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、截至本承诺书出具日，本院及本院所属的除当升科技以外的其它控股子公司（以下称“其他子企业”）均未控制任何与当升科技存在有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体，未经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。 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、	2010 年 4 月 27 日	1、自发行人股票上市之日起 36 个月内。 2、同业竞争的承诺在北京矿冶研究总院作为公司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。	按照承诺内容正在履行，未发现违法承诺的情形。



		陈彦彬、谢国忠、张慧清、严俊玺、刘亚飞、张明祥还承诺：所持有公司股票解禁后，在各自任职期内每年转让的股份不超过各自直接或间接所持有公司股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让各自所持有的公司股份。			
其他对公司中小股东所作承诺	无	无			
承诺是否及时履行	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划	无				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用				
承诺的解决期限	无				
解决方式	无				
承诺的履行情况	无				

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

 是 否 不适用

是否改聘会计师事务所

 是 否 不适用**(十一) 其他重大事项的说明** 适用 不适用**(十二) 信息披露索引**

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径	备注
资产收购进展公告		2012-01-18	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-01-18/60457869.PDF	公告编号： 2012-001
2011 年度业绩预告		2012-01-20	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-01-20/60469425.PDF	公告编号： 2012-002
第一届董事会第三十次会议决议的公告		2012-02-07	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-07/60508747.PDF	公告编号： 2012-003

关于变更部分募集资金存储专户的公告		2012-02-07	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-07/60508745.PDF	公告编号: 2012-004
关于签署募集资金三方监管协议的公告		2012-02-22	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-22/60573482.PDF	公告编号: 2012-005
2011 年度业绩快报		2012-02-29	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-29/60601683.PDF	公告编号: 2012-006
第一届董事会第三十一次会议决议的公告		2012-03-10	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-10/60650695.PDF	公告编号: 2012-007
第一届监事会第二十次会议决议的公告		2012-03-10	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-10/60650694.PDF	公告编号: 2012-008
关于召开 2012 年第一次临时股东大会通知的公告		2012-03-10	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-10/60650687.PDF	公告编号: 2012-009
关于独立董事提名人声明的公告（一）		2012-03-10	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-10/60650692.PDF	公告编号: 2012-010
关于独立董事提名人声明的公告（二）		2012-03-10	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-10/60650693.PDF	公告编号: 2012-011
关于公司职工代表监事换届选举的公告		2012-03-14	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-14/60665530.PDF	公告编号: 2012-012
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的提示性公告		2012-03-22	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-22/60705027.PDF	公告编号: 2012-013
2012 年第一次临时股东大会决议的公告		2012-03-27	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-27/60731082.PDF	公告编号: 2012-014
第二届董事会第一次会议决议的公告		2012-03-28	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-28/60741353.PDF	公告编号: 2012-015
第二届监事会第一次会议决议的公告		2012-03-28	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-28/60741354.PDF	公告编号: 2012-016
关于聘任公司总经理的公告		2012-03-28	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-28/60741355.PDF	公告编号: 2012-017
关于聘任董事会秘书的公告		2012-03-28	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-28/60741356.PDF	公告编号: 2012-018
关于聘任公司副总经理的公告		2012-03-28	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-28/60741357.PDF	公告编号: 2012-019
关于聘任公司财务负责人的公告		2012-03-28	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-28/60741359.PDF	公告编号: 2012-020
关于聘任证券事务代表		2012-03-28	巨潮资讯网	公告编号:

的公告			http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-28/60741360.PDF	2012-021
2012 年第一季度业绩预告		2012-04-05	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-05/60773106.PDF	公告编号: 2012-022
第二届董事会第一次会议决议的公告		2012-04-07	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-07/60794413.PDF	公告编号: 2012-023
第二届监事会第二次会议决议的公告		2012-04-07	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-07/60794414.PDF	公告编号: 2012-024
关于召开 2012 年第二次临时股东大会通知的公告		2012-04-07	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-07/60794415.PDF	公告编号: 2012-025
关于变更募集资金投资项目实施方式暨设立江苏全资子公司的公告		2012-04-07	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-07/60794416.PDF	公告编号: 2012-026
关于设立香港全资子公司的公告		2012-04-07	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-07/60794417.PDF	公告编号: 2012-027
2011 年度业绩快报修正公告		2012-04-19	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-19/60856280.PDF	公告编号: 2012-028
2012 年第二次临时股东大会决议的公告		2012-04-24	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-24/60888027.PDF	公告编号: 2012-029
第二届董事会第三次会议决议的公告		2012-04-25	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-25/60902598.PDF	公告编号: 2012-030
第二届监事会第三次会议决议的公告		2012-04-25	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-25/60902600.PDF	公告编号: 2012-031
关于召开 2011 年年度股东大会通知的公告		2012-04-25	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-25/60902599.PDF	公告编号: 2012-032
关于变更江苏海门募集资金投资项目实施方式的公告		2012-04-25	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-25/60902590.PDF	公告编号: 2012-033
2011 年度日常关联交易及 2012 年度日常关联交易预计的公告		2012-04-25	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-25/60902591.PDF	公告编号: 2012-034
关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告		2012-04-25	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-25/60902592.PDF	公告编号: 2012-035
2011 年年度报告摘要	《证券时报》第 5576 期: D196 版; 《中国证券报》第 5440 期: B162 版	2012-04-25	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-25/60902593.PDF	公告编号: 2012-036



2012 年第一季度报告正文	《证券时报》第 5576 期: D196 版; 《中国证券报》第 5440 期: B162 版	2012-04-25	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-25/60902601.PDF	公告编号: 2012-037
关于举行 2011 年年度报告网上业绩说明会的公告		2012-04-26	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-26/60909078.PDF	公告编号: 2012-038
关于取得实用新型专利证书的公告		2012-04-27	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-27/60930142.PDF	公告编号: 2012-039
关于归还募集资金的公告		2012-05-12	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-12/60986417.PDF	公告编号: 2012-040
关于召开 2011 年年度股东大会的提示性公告		2012-05-12	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-12/60986418.PDF	公告编号: 2012-041
2011 年年度股东大会决议的公告		2012-05-17	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-17/61007949.PDF	公告编号: 2012-042
关于媒体报道的澄清公告		2012-05-19	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-19/61018257.PDF	公告编号: 2012-043
募投项目进展暨全资子公司完成工商注册登记的公告		2012-05-31	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-31/61068479.PDF	公告编号: 2012-044
第二届董事会第四次会议决议的公告		2012-06-19	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-19/61157984.PDF	公告编号: 2012-045
关于聘任公司财务总监的公告		2012-06-19	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-19/61157985.PDF	公告编号: 2012-046

六、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

适用 不适用

	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	53,523,614	33.45%	0	0	0	0	0	53,523,614	33.45%
1、国家持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
2、国有法人持股	53,523,614	33.45%	0	0	0	0	0	53,523,614	33.45%
3、其他内资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境内法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境内自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、外资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境外法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境外自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
5、高管股份	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
二、无限售条件股份	106,476,386	66.55%	0	0	0	0	0	106,476,386	66.55%
1、人民币普通股	106,476,386	66.55%	0	0	0	0	0	106,476,386	66.55%
2、境内上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、其他	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
三、股份总数	160,000,000	100%	0	0	0	0	0	160,000,000	100%

2、限售股份变动情况

适用 不适用

(二) 股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末，公司股东总数为 13,333 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
北京矿冶研究总院	国有法人	30.95%	49,523,614	49,523,614		0
深圳市创新资本投资有限公司	境内非国有法人	9.51%	15,221,930	0		0
白厚善	境内自然人	6.32%	10,109,014	0		0
深圳市创新投资集团有限公司	境内非国有法人	4.71%	7,528,800	0		0
全国社会保障基金理事会转持三户	国有法人	2.5%	4,000,000	4,000,000		0
韩国 AMTECH 株式会社	境外法人	1.07%	1,710,237	0		0
宁波源兴贸易有限公司	境内非国有法人	0.79%	1,258,498	0		0
王晓明	境内自然人	0.75%	1,207,052	0		0
陈彦彬	境内自然人	0.65%	1,043,576	0		0
刘颖	境内自然人	0.63%	1,012,394	0		0
股东情况的说明		无				

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
深圳市创新资本投资有限公司	15,221,930	A 股	15,221,930
白厚善	10,109,014	A 股	10,109,014
深圳市创新投资集团有限公司	7,528,800	A 股	7,528,800
韩国 AMTECH 株式会社	1,710,237	A 股	1,710,237
宁波源兴贸易有限公司	1,258,498	A 股	1,258,498
王晓明	1,207,052	A 股	1,207,052
陈彦彬	1,043,576	A 股	1,043,576
刘颖	1,012,394	A 股	1,012,394
刘金敏	882,406	A 股	882,406



谢国忠	700,236	A 股	700,236
-----	---------	-----	---------

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	北京矿冶研究总院	49,523,614	2013 年 4 月 27 日	0	首发承诺
2	全国社会保障基金理事会转持三户	4,000,000	2013 年 4 月 27 日	0	首发承诺

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明：

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。

战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

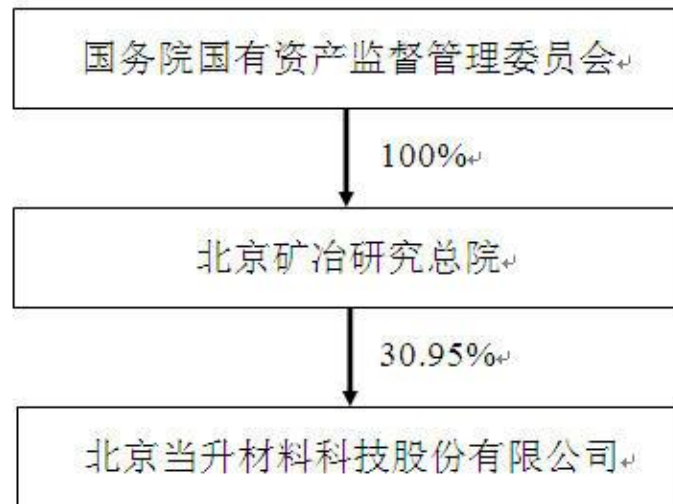
适用 不适用

3、控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

公司控股股东为北京矿冶研究总院，实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会，截至报告期末，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。公司与实际控制人之间的产权及控制关系如下图：





七、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股数(股)	本期减持股数(股)	期末持股数(股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	报告期内从 公司领取的 报酬总额 (万元) (税前)	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	48	2012年3月26日	2015年3月25日								0.00	是
孙东升	董事	男	54	2012年3月26日	2015年3月25日								0.00	是
白厚善	董事	男	48	2012年3月26日	2015年3月25日	10,109,014			10,109,014				16.19	否
刘洪跃	独立董事	男	49	2012年3月26日	2015年3月25日								1.49	否
吴锋	独立董事	男	61	2012年3月26日	2015年3月25日								2.98	否
涂赣峰	独立董事	男	48	2012年3月26日	2015年3月25日								2.98	否
于月光	董事	男	47	2012年3月26日	2015年3月25日								0.00	是
周洲	董事	男	44	2012年3月26日	2015年3月25日								0.00	是
邓亮	董事	男	40	2012年3月26日	2015年3月25日								0.00	是
夏晓鸥	监事	男	54	2012年3月26日	2015年3月25日								0.00	是
李志会	监事	男	33	2012年7月18日	2015年3月25日								0.00	是
严俊玺	监事	男	55	2012年4月23日	2015年3月25日	677,648			677,648				1.19	否
王静	监事	男	31	2012年3月26日	2015年3月25日								3.17	否
孙建军	监事	男	38	2012年3月26日	2015年3月25日								1.98	否
李建忠	总经理	男	44	2012年3月26日	2015年3月25日								11.1	否
王晓明	副总经理	男	43	2012年3月26日	2015年3月25日	1,207,052			1,207,052				15.6	否

陈彦彬	副总经理	男	43	2012年3月26日	2015年3月25日	1,043,576			1,043,576			18.95	否
曲晓力	副总经理;董 事会秘书	女	46	2012年3月26日	2015年3月25日							13.74	否
关志波	副总经理	男	37	2012年3月26日	2015年3月25日							16.78	否
黄国泰	财务总监	男	55	2012年6月18日	2015年3月25日							0.59	否
宋常	原独立董事	男	47	2009年6月2日	2012年3月26日							1.49	否
李晔	原董事	女	48	2009年3月18日	2012年3月26日							1.19	是
程爱民	原监事	男	40	2012年3月26日	2012年7月18日							0.00	是
王维	原监事	男	39	2011年3月4日	2012年3月26日							1.19	是
刘亚飞	原监事	男	44	2009年6月2日	2012年3月26日	510,494			510,494			12.26	否
张明祥	原监事	男	35	2009年6月2日	2012年3月26日	90,252			90,252			5.76	否
张慧清	原副总经理	男	44	2009年5月15日	2012年3月26日	666,682		10,000	656,682			12.01	否
谢国忠	原财务总监	男	36	2009年3月18日	2012年3月26日	700,236			700,236			7.57	否
合计	--	--	--	--	--	15,004,954		10,000	14,994,954		--	148.21	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

（二）公司报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况及原因

√ 适用 □ 不适用

鉴于公司第一届董事会和第一届监事会任期届满，2012年3月26日，公司召开了2012年第一次临时股东大会，本次股东大会选出产生了公司新一届董事会、监事会，公司第二届董事会的组成人员为：蒋开喜、孙东升、白厚善、刘洪跃、吴锋、涂赣峰、于月光、周洲、邓亮；其中蒋开喜为董事长，孙东升为副董事长。公司第二届监事会的组成人员为：夏晓鸥、程爱民、王静、孙建军；其中夏晓鸥为监事会主席。

2012年3月26日，公司召开了第二届董事会第一次会议和第二届监事会第一次会议，会议审议并聘任了新一届高级管理团队。其中，聘任李建忠为公司总经理；聘任曲晓力为公司董事会秘书；聘任王晓明、陈彦彬、曲晓力、关志波为公司副总经理；并决定由李建忠暂时兼任财务负责人。

由于公司2012年第一次临时股东大会选举产生的监事会成员人数未达到《公司章程》规定的数量，2012年4月23日，公司2012年第二次临时股东大会审议通过了《关于增选第二届监事会非职工监事的议案》。本次会议选举严俊玺先生为公司第二届监事会非职工监事，任期至第二届监事会届满。

2012年6月18日，公司第二届董事会第四次会议决定聘任黄国泰为公司财务总监。

公司第二届监事会非职工监事程爱民先生由于工作变动辞去监事职务，2012年7月18日，公司召开了2012年第三次临时股东大会，审议通过了《关于部分监事辞职及补选第二届监事会监事的议案》，决定选举李志会先生为公司第二届监事会非职工监事，任职自本次股东大会审议通过之日起至本届监事会届满。

八、财务会计报告

(一) 审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

(二) 财务报表

是否需要合并报表：

是 否 不适用

财务报表单位：人民币元

财务报告附注单位：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：北京当升材料科技股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		263,229,501.89	309,697,712.77
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		62,837,241.63	88,821,769.26
应收账款		132,781,195.68	130,484,007.45
预付款项		81,076,822.39	79,470,850.96
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
应收利息		380,664.02	943,557.66
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		7,584,822.34	3,291,839.98
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货		141,293,442.08	131,267,643.37
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		3,745,957.10	6,995,378.64

流动资产合计		692,929,647.13	750,972,760.09
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款		0.00	0.00
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		26,731,460.16	26,724,397.70
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		141,273,887.19	113,742,173.18
在建工程		7,244,655.90	160,254.93
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		16,532,607.16	16,709,641.00
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		3,659,032.38	4,073,001.37
递延所得税资产		866,653.66	1,100,120.13
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		196,308,296.45	162,509,588.31
资产总计		889,237,943.58	913,482,348.40
流动负债：			
短期借款		0.00	54,342,550.09
向中央银行借款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		5,298,300.00	0.00
应付账款		47,424,328.72	23,536,911.14
预收款项		372,129.79	874,848.80
卖出回购金融资产款		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付职工薪酬		4,069,428.68	3,592,854.07



应交税费		-9,329,645.86	-7,825,929.02
应付利息		0.00	301,305.20
应付股利		0.00	0.00
其他应付款		3,296,700.50	2,265,227.87
应付分保账款		0.00	0.00
保险合同准备金		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		51,131,241.83	77,087,768.15
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		7,010,769.22	7,441,538.46
非流动负债合计		7,010,769.22	7,441,538.46
负债合计		58,142,011.05	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
资本公积		589,781,597.10	589,781,597.10
减：库存股		0.00	0.00
专项储备			0.00
盈余公积		15,719,142.21	15,719,142.21
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		65,595,193.22	63,452,302.48
外币报表折算差额		0.00	0.00
归属于母公司所有者权益合计		831,095,932.53	828,953,041.79
少数股东权益		0.00	0.00
所有者权益（或股东权益）合计		831,095,932.53	828,953,041.79
负债和所有者权益（或股东权益）		889,237,943.58	913,482,348.40

总计			
----	--	--	--

法定代表人：李建忠

主管会计工作负责人：黄国泰

会计机构负责人：周欣欣

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		257,296,401.69	309,697,712.77
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		62,837,241.63	88,821,769.26
应收账款		132,781,195.68	130,484,007.45
预付款项		81,076,822.39	79,470,850.96
应收利息		380,664.02	943,557.66
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		7,584,822.34	3,291,839.98
存货		141,293,442.08	131,267,643.37
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		3,745,957.10	6,995,378.64
流动资产合计		686,996,546.93	750,972,760.09
非流动资产：			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		31,731,460.16	26,724,397.70
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		141,273,887.19	113,742,173.18
在建工程		7,098,361.56	160,254.93
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		16,532,607.16	16,709,641.00
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00



长期待摊费用		3,659,032.38	4,073,001.37
递延所得税资产		866,653.66	1,100,120.13
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		201,162,002.11	162,509,588.31
资产总计		888,158,549.04	913,482,348.40
流动负债：			
短期借款		0.00	54,342,550.09
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		5,298,300.00	0.00
应付账款		47,424,328.72	23,536,911.14
预收款项		372,129.79	874,848.80
应付职工薪酬		3,923,134.34	3,592,854.07
应交税费		-9,329,645.86	-7,825,929.02
应付利息		0.00	301,305.20
应付股利		0.00	0.00
其他应付款		2,362,700.50	2,265,227.87
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		50,050,947.49	77,087,768.15
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		7,010,769.22	7,441,538.46
非流动负债合计		7,010,769.22	7,441,538.46
负债合计		57,061,716.71	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
资本公积		589,781,597.10	589,781,597.10
减：库存股		0.00	0.00
专项储备		0.0	0.00



		0	
盈余公积		15,719,142.21	15,719,142.21
一般风险准备			
未分配利润		65,596,093.02	63,452,302.48
外币报表折算差额		0.00	0.00
所有者权益（或股东权益）合计		831,096,832.33	828,953,041.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计		888,158,549.04	913,482,348.40

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		311,043,124.37	314,465,105.73
其中：营业收入		311,043,124.37	314,465,105.73
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
二、营业总成本		309,633,850.57	312,166,321.17
其中：营业成本		293,344,454.31	289,728,399.57
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险合同准备金净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
营业税金及附加		116,299.39	599,054.52
销售费用		4,796,013.55	5,721,233.67
管理费用		15,187,787.54	12,774,407.00
财务费用		-3,174,756.82	557,981.19
资产减值损失		-635,947.40	2,785,245.22
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		7,062.46	0.00

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,416,336.26	2,298,784.56
加：营业外收入		1,220,509.27	424,963.00
减：营业外支出		3,412.79	0.00
其中：非流动资产处置损失		0.00	0.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,633,432.74	2,723,747.56
减：所得税费用		490,542.00	-9,224.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,142,890.74	2,732,972.22
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		2,142,890.74	2,732,972.22
少数股东损益		0.00	0.00
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.0134	0.0171
（二）稀释每股收益		0.0134	0.0171
七、其他综合收益		0.00	0.00
八、综合收益总额		2,142,890.74	2,732,972.22
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,142,890.74	2,732,972.22
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：元。

法定代表人：李建忠

主管会计工作负责人：黄国泰

会计机构负责人：周欣欣

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		311,043,124.37	314,465,105.73
减：营业成本		293,344,454.31	289,728,399.57
营业税金及附加		116,299.39	599,054.52
销售费用		4,796,013.55	5,721,233.67
管理费用		15,183,787.54	12,774,407.00



财务费用		-3,171,656.62	557,981.19
资产减值损失		-635,947.40	2,785,245.22
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）		7,062.46	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		1,417,236.06	2,298,784.56
加：营业外收入		1,220,509.27	424,963.00
减：营业外支出		3,412.79	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		2,634,332.54	2,723,747.56
减：所得税费用		490,542.00	-9,224.66
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		2,143,790.54	2,732,972.22
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.0134	0.0171
（二）稀释每股收益		0.0134	0.0171
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		2,143,790.54	2,732,972.22

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	222,926,998.33	306,939,238.00
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	11,306,066.94	14,621,960.15
收到其他与经营活动有关的现金	6,364,873.15	4,442,129.43
经营活动现金流入小计	240,597,938.42	326,003,327.58
购买商品、接受劳务支付的现金	122,522,082.11	295,985,453.19
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	23,706,817.68	21,061,117.93
支付的各项税费	1,270,829.36	8,626,198.38
支付其他与经营活动有关的现金	6,225,650.89	10,057,900.77
经营活动现金流出小计	153,725,380.04	335,730,670.27
经营活动产生的现金流量净额	86,872,558.38	-9,727,342.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	35,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	0.00	35,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	77,846,343.54	15,304,512.71
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	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	77,846,343.54	15,304,512.71
投资活动产生的现金流量净额	-77,846,343.54	-15,269,512.71
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	141,920,540.31	235,129,089.12
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	141,920,540.31	235,129,089.12
偿还债务支付的现金	196,322,213.93	256,852,348.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,054,400.73	16,868,328.61
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	36,846.45	376,401.11
筹资活动现金流出小计	197,413,461.11	274,097,078.39
筹资活动产生的现金流量净额	-55,492,920.80	-38,967,989.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,504.92	-102,390.02
五、现金及现金等价物净增加额	-46,468,210.88	-64,067,234.69
加：期初现金及现金等价物余额	309,697,712.77	411,672,865.43
六、期末现金及现金等价物余额	263,229,501.89	347,605,630.74

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	222,926,998.33	306,939,238.00
收到的税费返还	11,306,066.94	14,621,960.15
收到其他与经营活动有关的现金	5,431,772.95	4,442,129.43
经营活动现金流入小计	239,664,838.22	326,003,327.58



购买商品、接受劳务支付的现金	122,522,082.11	295,985,453.19
支付给职工以及为职工支付的现金	23,706,817.68	21,061,117.93
支付的各项税费	1,270,829.36	8,626,198.38
支付其他与经营活动有关的现金	6,225,650.89	10,057,900.77
经营活动现金流出小计	153,725,380.04	335,730,670.27
经营活动产生的现金流量净额	85,939,458.18	-9,727,342.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	35,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	0.00	35,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	77,846,343.54	15,304,512.71
投资支付的现金	5,000,000.00	
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	82,846,343.54	15,304,512.71
投资活动产生的现金流量净额	-82,846,343.54	-15,269,512.71
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	141,920,540.31	235,129,089.12
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	141,920,540.31	235,129,089.12
偿还债务支付的现金	196,322,213.93	256,852,348.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,054,400.73	16,868,328.61
支付其他与筹资活动有关的现金	36,846.45	376,401.11
筹资活动现金流出小计	197,413,461.11	274,097,078.39
筹资活动产生的现金流量净额	-55,492,920.80	-38,967,989.27

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,504.92	-102,390.02
五、现金及现金等价物净增加额	-52,401,311.08	-64,067,234.69
加：期初现金及现金等价物余额	309,697,712.77	411,672,865.43
六、期末现金及现金等价物余额	257,296,401.69	347,605,630.74

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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		
一、上年年末余额	160,000,000.00	589,781,597.10			15,719,142.21		63,452,302.48			828,953,041.79
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	160,000,000.00	589,781,597.10			15,719,142.21		63,452,302.48			828,953,041.79
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							2,142,890.74			2,142,890.74
(一)净利润							2,142,890.74			2,142,890.74
(二)其他综合收益							0.00			0.00
上述(一)和(二)小计							2,142,890.74			2,142,890.74
(三)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.提取盈余公积										
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	160,000,000.00	589,781,597.10			15,719,142.21		65,595,193.22			831,095,932.53	

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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		
一、上年年末余额	80,000,000.00	669,781,597.10			15,719,142.21		80,191,305.30			845,692,044.61
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	80,000,000.00	669,781,597.10			15,719,142.21		80,191,305.30			845,692,044.61
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	80,000,000.00	-80,000,000.00					-16,739,002.82			-16,739,002.82
(一) 净利润							-739,002.82			-739,002.82
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-739,002.82			-739,002.82



(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-16,000,000.00	0.00	0.00	-16,000,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-16,000,000.00			-16,000,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	80,000,000.00	-80,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	80,000,000.00	-80,000,000.00								
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	160,000,000.00	589,781,597.10			15,719,142.21		63,452,302.48			828,953,041.79

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	160,000,000.00	589,781,597.10			15,719,142.21		63,452,302.48	828,953,041.79
加：会计政策变更								



前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	160,000,000.00	589,781,597.10			15,719,142.21		63,452,302.48	828,953,041.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							2,143,790.54	2,143,790.54
（一）净利润							2,143,790.54	2,143,790.54
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							2,143,790.54	2,143,790.54
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积								
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	160,000,000.00	589,781,597.10			15,719,142.21		65,596,093.02	831,096,832.33

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利	所有者权



	(或股本)					准备	润	益合计
一、上年年末余额	80,000,000.00	669,781,597.10			15,719,142.21		80,191,305.30	845,692,044.61
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	80,000,000.00	669,781,597.10			15,719,142.21		80,191,305.30	845,692,044.61
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	80,000,000.00	-80,000,000.00					-16,739,002.82	-16,739,002.82
(一) 净利润							-739,002.82	-739,002.82
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-739,002.82	-739,002.82
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-16,000,000.00	-16,000,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-16,000,000.00	-16,000,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	80,000,000.00	-80,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	80,000,000.00	-80,000,000.00						
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	160,000,000.00	589,781,597.10			15,719,142.21		63,452,302.48	828,953,041.79

(三) 公司基本情况

1、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，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，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。

2011年4月，根据公司股东大会通过的《公司2010年度利润分配及公积金转增股本的预案》，将资本公积8,000万元转增股本，转增后公司总股本为16,000万股。

2008年1月，成立燕郊分公司，注册号13108250000203。经营范围：隶属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，电池极多元材料，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，成立新乡分公司，注册号410700510010188。经营范围：隶属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，成立通州分公司，注册号110000450157092。经营范围：隶属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。

2012年5月，投资成立江苏当升材料科技有限公司，注册号320684000390213。经营范围：锂离子电池材料技术的研发、销售及咨询服务。

2、注册地址

公司注册地址：北京市丰台区西四环南路188号总部基地18区22号楼。

3、行业性质、经营范围

本公司所属行业为新能源材料。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) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，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。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2012年6月30日的财务状况、2012年1-6月份的经营成果和现金流量等相关信息。

3、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。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

无

(2) 非同一控制下的企业合并

无

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表以及其他资料为依据进行编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

无



7、现金及现金等价物的确定标准

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。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 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。

(2) 外币财务报表的折算

无

9、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) 金融工具的分类

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。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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。

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) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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。

(4) 金融负债终止确认条件

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。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

无

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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：

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额超过 500 万元的应收款项
单项金额重大并单项计提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计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
	账龄分析法	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：



√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)		
信用期内	1%	1%
信用期外至 1 年	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3 年以上		
3—4 年	50%	50%
4—5 年	70%	70%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：存在坏账风险

坏账准备的计提方法：100%计提坏账

11、存货

(1) 存货的分类

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) 发出存货的计价方法

□ 先进先出法 √ 加权平均法 □ 个别认定法 □ 其他

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。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

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。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) 存货的盘存制度

√ 永续盘存制 □ 定期盘存制 □ 其他

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。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

包装物

摊销方法：分次摊销法

周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

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。但同一控制下企业合并形成的长期股权投资，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) 后续计量及损益确认

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。

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。

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。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

无

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时进行减值测试，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产

无

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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。固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

(3) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	40-50	5	1.90-2.38
机器设备	5-10	5	19.00-9.50
电子设备	5-10	5	19.00-9.50
运输设备	5-6	5	19.00-15.83
其他设备	5-10	5	19.00-9.50
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，检查固定资产是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时进行减值测试，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。



(5) 其他说明

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销的转让协议；三是该项转让很可能在一年内完成。持有待售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。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

期末本公司对在建工程按账面价值与可收回金额孰低计量，对单项资产可收回金额低于账面价值的差额，分项提取在建工程减值准备，并计入当期损益。

16、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

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。

(3) 暂停资本化期间

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。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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。

17、生物资产

无

18、油气资产

无

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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。

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。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。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

公司于取得无形资产时，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量，以确定无形资产的使用寿命。来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的因素判断，确定无形资产为公司带来经济利益的期限。按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益的期限的，该无形资产视为使用寿命不确定的无形资产。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	土地使用年限
专利	专利使用年限	专利使用权限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无

(4) 无形资产减值准备的计提

期末，公司按无形资产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当无形资产可收回金额低于账面价值时，则按其差额提取无形资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。



(6) 内部研究开发项目支出的核算

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。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。

20、长期待摊费用摊销方法

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。

21、附回购条件的资产转让

无

22、预计负债

预计负债是因或有事项可能产生的负债。

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。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。

23、股份支付及权益工具

无

(1) 股份支付的种类

无



(2) 权益工具公允价值的确定方法

无

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

无

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无

24、回购本公司股份

无

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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) 确认让渡资产使用权收入的依据

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，确认收入。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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。

26、政府补助

(1) 类型

货币性资产的政府补助

非货币性资产的政府补助

(2) 会计处理方法

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。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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：

(1) 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；

(2) 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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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，均作为所得税费用计入当期损益。

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：

(1) 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；

(2) 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。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为费用，如果其他方法更合理，也可以采用其他方法。

(2) 融资租赁会计处理

在租赁期开始日，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。



29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

无

(2) 持有待售资产的会计处理方法

无

30、资产证券化业务

无

31、套期会计

无

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否 不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否 不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否 不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%
消费税		
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%、2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

燕郊分公司、新乡分公司执行的所得税税率为15%；江苏当升子公司执行的所得税税率为25%。

2、税收优惠及批文

本公司于2011年9月14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GF201111000780，有效期三年，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%。江苏当升不适用。

3、其他说明

无

(六) 企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

1、子公司情况

2012年5月，投资成立江苏当升材料科技有限公司，注册号320684000390213。经营范围：锂离子电池材料技术的研发、销售及咨询服务。

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
江苏当升材料科技有限公司	全资	江苏海门	锂电正极材料研发、生产及销售	5,000,000.00	CNY	锂离子电池材料技术的研发、销售及咨询服务	5,000,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

无

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

无

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

无

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

无

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

适用 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为：

2012年5月，投资成立江苏当升材料科技有限公司，持股比例100%。

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为：

无

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
江苏当升材料科技有限公司	4,999,100.20	-899.80

江苏当升材料科技有限公司于 2012 年 5 月注册成立，本期净利润为负主要是由于江苏当升材料科技有限公司注册费用直接进入当期损益形成。

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

无

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无

**6、报告期内发生的非同一控制下企业合并**

无

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

8、报告期内发生的反向购买

无

9、本报告期发生的吸收合并

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

(七) 合并财务报表主要项目注释**1、货币资金**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	73,263.95	--	--	27,780.25
人民币	--	--	73,263.95	--	--	27,780.25
银行存款：	--	--	257,857,484.41	--	--	309,120,171.05
人民币	--	--	242,993,569.93	--	--	295,421,299.74
USD	2,350,063.16	6.3249	14,863,914.48	2,174,113.43	6.3009	13,698,871.31
其他货币资金：	--	--	5,298,753.53	--	--	549,761.47
人民币	--	--	5,298,753.53	--	--	30,000.23
USD				82,490.00	6.3009	519,761.24
合计	--	--	263,229,501.89	--	--	309,697,712.77

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

无

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

无

(2) 变现有限制的交易性金融资产

无

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

无

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	21,265,181.38	41,852,769.26
商业承兑汇票	41,572,060.25	46,969,000.00
合计	62,837,241.63	88,821,769.26

(2) 期末已质押的应收票据情况

截止2012年6月30日，本公司不存在用于质押的票据。

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

截止2012年6月30日，不存在因出票人无力履约而转为应收账款的票据。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
上海比亚迪有限公司	2012年04月27日	2012年10月27日	7,706,699.99	
上海比亚迪有限公司	2012年05月31日	2012年11月30日	5,694,894.99	
上海比亚迪有限公司	2012年02月14日	2012年08月14日	4,601,200.00	
深圳市比亚迪锂电池有限公司	2012年01月29日	2012年07月29日	4,594,199.99	
深圳市比亚迪锂电池有	2012年02月27日	2012年08月24日	3,773,799.99	



限公司				
合计	--	--	26,370,794.96	--

说明：

无

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
东莞市迈科新能源有限公司	2012-3-29	2012-09-29	2,230,000.00	贴现
东莞市迈科新能源有限公司	2012-5-18	2012-11-18	1,396,000.00	贴现

4、应收股利

无

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
银行定期存款利息	943,557.66	1,863,901.67	2,426,795.31	380,664.02
合计	943,557.66	1,863,901.67	2,426,795.31	380,664.02

(2) 逾期利息

无

(3) 应收利息的说明

无

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

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账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
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账款	137,091,719.37	99.05%	4,310,523.69	3.14%	134,744,797.56	99.04%	4,260,790.11	3.16%
组合小计	137,091,719.37	99.05%	4,310,523.69	3.14%	134,744,797.56	99.04%	4,260,790.11	3.16%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,312,577.50	0.95%	1,312,577.50	100%	1,312,577.50	0.96%	1,312,577.50	100%
合计	138,404,296.87	--	5,623,101.19	--	136,057,375.06	--	5,573,367.61	--

应收账款种类的说明：

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	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(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
信用期内	103,375,559.12	75.41%	1,033,755.59	110,270,718.54	81.84%	1,102,707.19
信用期至1年	30,067,098.79	21.93%	1,503,354.94	19,818,417.61	14.71%	990,920.88
1年以内小计	133,442,657.91	97.34%	2,537,110.53	130,089,136.15	96.55%	2,093,628.07
1至2年	1,598,903.42	1.17%	159,890.34	2,032,151.27	1.51%	203,215.12
2至3年	470,941.45	0.34%	141,282.44	752,525.55	0.56%	225,757.67
3年以上	1,579,216.59	1.15%	1,472,240.38	1,870,984.59	1.38%	1,738,189.25
3至4年	70,430.00	0.05%	35,215.00	241,392.03	0.18%	120,696.02
4至5年	239,204.03	0.17%	167,442.82	40,331.09	0.02%	28,231.76
5年以上	1,269,582.56	0.93%	1,269,582.56	1,589,261.47	1.18%	1,589,261.47
合计	137,091,719.37	--	4,310,523.69	134,744,797.56	--	4,260,790.11

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款



√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	524,911.00	524,911.00	100%	存在坏账风险
客户 2	361,625.00	361,625.00	100%	存在坏账风险
客户 3	245,155.00	245,155.00	100%	存在坏账风险
客户 4	176,656.50	176,656.50	100%	存在坏账风险
客户 5	4,230.00	4,230.00	100%	存在坏账风险
合计	1,312,577.50	1,312,577.50	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

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账款的说明：

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
客户 1	非关联方	21,572,047.62	信用期内至 1 年内	15.59%
客户 2	非关联方	21,194,130.02	信用期内至 1 年内	15.31%
客户 3	非关联方	20,193,303.41	信用期内	14.59%
客户 4	非关联方	11,894,404.54	信用期内	8.59%
客户 5	非关联方	8,406,095.70	信用期内	6.07%
合计	--	83,259,981.29	--	60.16%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
北京矿冶总公司	同受母公司控制	394,725.84	0.29%
合计	--	394,725.84	0.29%

(7) 终止确认的应收款项情况

无

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末				期初			
	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其他应收款	5,185,450.19	67.54%	0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄计提坏账准备应收款项	127,835.07	1.67%	92,207.22	72.13%	226,309.11	6.67%	98,874.44	43.69%
组合小计	127,835.07	1.67%	92,207.22	72.13%	226,309.11	6.67%	98,874.44	43.69%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,363,744.30	30.79%	0.00		3,164,405.31	93.33%	0.00	
合计	7,677,029.56	--	92,207.22	--	3,390,714.42	--	98,874.44	--

其他应收款种类的说明：

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
应收出口退税款	5,185,450.19	0.00	0%	各期均在出口退税申请



				审批后足额收回
合计	5,185,450.19	0.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	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：						
1年以内				91,500.00	40.43%	4,575.00
1年以内小计	0.00	0%	0.00	91,500.00	40.43%	4,575.00
1至2年	9,700.00	7.59%	970.00	9,700.00	4.29%	970.00
2至3年	38,425.50	30.06%	11,527.65	45,399.54	20.06%	13,619.87
3年以上						
3至4年						
4至5年						
5年以上	79,709.57	62.35%	79,709.57	79,709.57	35.22%	79,709.57
合计	127,835.07	--	92,207.22	226,309.11	--	98,874.44

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

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

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
三河供电局燕郊支局等	879,000.00		0%	押金
韩国办事处	439,541.31		0%	房租押金及备用金
熊婕等	755,202.99		0%	代垫保险及员工备用金
衡水市桃城区人民法院	290,000.00		0%	诉讼保证金
合计	2,363,744.30	0.00		--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

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其他应收款的说明：

一年以内其他应收款中应收出口退税款、备用金及押金，本公司采用个别认定法，坏账准备计提数为零。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
北京市国税总局出口退税分局	5,185,450.19	出口退税款	67.54%
三河供电局燕郊支局	800,000.00	押金	10.42%
韩国办事处	439,541.31	房租押金及备用金	5.73%
熊婕	356,789.84	代垫保险及备用金	4.65%
衡水市桃城区人民法院	290,000.00	诉讼保证金	3.78%
合计	7,071,781.34	--	92.12%

说明：

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
北京市国税总局出口退税分局	非关联方	5,185,450.19	1年以内	67.54%
三河供电局燕郊支局	非关联方	800,000.00	3年以内	10.42%
韩国办事处	分支机构	439,541.31	1年以内	5.73%
熊婕	职工	356,789.84	1年以内	4.65%
衡水市桃城区人民法院	非关联方	290,000.00	1年以内	3.78%
合计	--	7,071,781.34	--	92.12%

(7) 其他应收关联方账款情况

无

(8) 终止确认的其他应收款项情况

无

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	78,210,762.15	96.47%	76,524,381.07	96.29%
1 至 2 年	2,091,667.36	2.58%	2,100,863.61	2.64%
2 至 3 年	400,266.52	0.49%	459,766.52	0.58%
3 年以上	374,126.36	0.46%	385,839.76	0.49%
合计	81,076,822.39	--	79,470,850.96	--

预付款项账龄的说明：

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
北京矿冶研究总院	关联方	26,408,626.00	2012 年 06 月 20 日	房产款
上海大微国际货运有限公司	非关联方	11,868,108.69	2011 年 12 月 13 日	海关增值税保证金
广州凯帆国际货运代理有限公司	非关联方	10,018,779.34	2011 年 05 月 23 日	海关增值税保证金
天美(中国)科学仪器有限公司	非关联方	2,682,000.00	2012 年 05 月 15 日	材料采购发票未到
万宝矿产有限公司	非关联方	2,676,378.76	2012 年 05 月 24 日	材料采购发票未到
合计	--	53,653,892.79	--	--

预付款项主要单位的说明：

主要原因为预付了北京矿冶研究总院房产款，其次公司扩大了国外矿石采购量，进口钴矿预付的海关增值税保证金未开票结算。

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
北京矿冶研究总院	26,408,626.00		0.00	
合计	26,408,626.00	0.00	0.00	0.00

(4) 预付款项的说明

关联方预付款项增加，主要是预付了购买北京矿冶研究总院房产款项。

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	22,736,757.42	0.00	22,736,757.42	17,189,547.34	204,139.80	16,985,407.54
在产品	88,755,554.33	0.00	88,755,554.33	63,780,316.67	306,406.81	63,473,909.86
库存商品	20,792,392.45	62,382.66	20,730,009.79	30,752,724.75	230,849.81	30,521,874.94
周转材料	622,339.25	0.00	622,339.25	693,935.87		693,935.87
消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00			0.00
委托加工物资	8,448,781.29	0.00	8,448,781.29	19,592,515.16		19,592,515.16
合计	141,355,824.74	62,382.66	141,293,442.08	132,009,039.79	741,396.42	131,267,643.37

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	204,139.80		204,139.80		0.00
在产品	306,406.81		306,406.81		0.00
库存商品	230,849.81		168,467.15		62,382.66
周转材料					0.00
消耗性生物资产					0.00



合 计	741,396.42	0.00	679,013.76	0.00	62,382.66
-----	------------	------	------------	------	-----------

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	可变现净值低于成本	可变现净值高于成本	0.9%
库存商品	可变现净值低于成本	可变现净值高于成本	0.81%
在产品	可变现净值低于成本	可变现净值高于成本	0.35%
周转材料	可变现净值低于成本	可变现净值高于成本	0%
消耗性生物资产	可变现净值低于成本	可变现净值高于成本	0%

存货的说明：

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税	3,745,957.10	6,995,378.64
合计	3,745,957.10	6,995,378.64

其他流动资产说明：

11、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

无

(2) 可供出售金融资产中的长期股权投资

无

12、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

无

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

无



13、长期应收款

无

14、对合营企业投资和联营企业投资

无

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例 (%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
长沙星城微晶 石墨有限公司	权益法	26,670,000.00	26,724,397.70	7,062.46	26,731,460.16	40%	40%		0.00	0.00	0.00
合计	--	26,670,000.00	26,724,397.70	7,062.46	26,731,460.16	--	--	--	0.00	0.00	0.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

适用 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用 不适用

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	156,163,898.84	35,334,381.25		0.00	191,498,280.09
其中：房屋及建筑物	0.00	33,317,760.00			33,317,760.00
机器设备	149,124,414.88	1,727,462.42			150,851,877.30
运输工具	4,104,679.45	244,000.00			4,348,679.45
办公设备	2,934,804.51	45,158.83			2,979,963.34
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	42,421,725.66		7,802,667.24		50,224,392.90
其中：房屋及建筑物			280,601.70		280,601.70
机器设备	40,043,828.98		6,966,125.25		47,009,954.23
运输工具	974,014.50		348,151.97		1,322,166.47
办公设备	1,403,882.18		207,788.32		1,611,670.50
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	113,742,173.18	--			141,273,887.19
其中：房屋及建筑物	0.00	--			33,037,158.30
机器设备	109,080,585.90	--			103,841,923.07
运输工具	3,130,664.95	--			3,026,512.98
办公设备	1,530,922.33	--			1,368,292.84
四、减值准备合计	0.00	--			0.00

其中：房屋及建筑物		--	
机器设备		--	
运输工具		--	
办公设备		--	
五、固定资产账面价值合计	113,742,173.18	--	141,273,887.19
其中：房屋及建筑物		--	33,037,158.30
机器设备	109,080,585.90	--	103,841,923.07
运输工具	3,130,664.95	--	3,026,512.98
办公设备	1,530,922.33	--	1,368,292.84

本期折旧额 7,802,667.24 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
北京市丰台区南四环西路 188 号总部基地 18 区 22 号楼	正在办理	2013 年 3 月 31 日

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值



江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程	617,417.26		617,417.26	160,254.93		160,254.93
北京基础研发中心	5,818,987.63		5,818,987.63			
磷酸铁锂试验线建设	808,251.01		808,251.01			
合计	7,244,655.90	0.00	7,244,655.90	160,254.93	0.00	160,254.93

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占 预算比例 (%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率 (%)	资金来源	期末数
江苏锂电正 极材料生产 基地项目一 期工程	228,700,000 .00	160,254.93	457,162.33			0.27%	在建				募集资金	617,417.26
北京基础研 发中心	156,179,100 .00		5,818,987.6 3			3.73%	在建				募集资金	5,818,987.6 3
磷酸铁锂试 验线建设	4,068,740.0 0		808,251.01			19.86%	在建				自有资金	808,251.01
合计	388,947,840 .00	160,254.93	7,084,400.9 7	0.00	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	7,244,655.9 0

在建工程项目变动情况的说明：

本公司在建工程本期无借款费用资本化金额。



(3) 在建工程减值准备

无

(4) 重大在建工程的工程进度情况

无

(5) 在建工程的说明

无

19、工程物资

无

20、固定资产清理

无

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

 适用 不适用

(2) 以公允价值计量

 适用 不适用

22、油气资产

无

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	18,408,403.00	0.00	0.00	18,408,403.00
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
二、累计摊销合计	1,698,762.00	177,033.84	0.00	1,875,795.84
土地	754,958.36	174,221.16		929,179.52
专利技术	63,003.64	2,812.68		65,816.32
专有技术	880,800.00			880,800.00
三、无形资产账面净值合计	16,709,641.00	0.00	177,033.84	16,532,607.16
土地	16,667,159.64		174,221.16	16,492,938.48
专利技术	42,481.36		2,812.68	39,668.68
专有技术				
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地				
专利技术				
专有技术				
无形资产账面价值合计	16,709,641.00	0.00	0.00	16,532,607.16
土地	16,667,159.64			16,492,938.48
专利技术	42,481.36			39,668.68
专有技术				

本期摊销额 177,033.84 元。

(2) 公司开发项目支出

无

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无

24、商誉

无

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
办公楼装修费	1,872,516.90		246,202.15		1,626,314.75	
燕郊分公司厂房	2,200,484.47		167,766.84		2,032,717.63	



装修						
合计	4,073,001.37	0.00	413,968.99	0.00	3,659,032.38	--

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	866,653.66	962,045.78
开办费		
可抵扣亏损	0.00	138,074.35
小 计	866,653.66	1,100,120.13
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	5,777,691.07	6,413,638.47
可抵扣亏损	0.00	920,495.66
合计	5,777,691.07	7,334,134.13

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

无

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

□ 适用 √ 不适用

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	5,672,242.05	43,066.36			5,715,308.41
二、存货跌价准备	741,396.42	0.00	679,013.76	0.00	62,382.66
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00	0.00			0.00
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	6,413,638.47	43,066.36	679,013.76	0.00	5,777,691.07

资产减值明细情况的说明：

28、其他非流动资产

无

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	0.00	54,342,550.09
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	0.00	54,342,550.09

短期借款分类的说明：

无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

30、交易性金融负债

无

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	5,298,300.00	0.00
合计	5,298,300.00	0.00

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明：

无

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	47,424,328.72	23,536,911.14



合计	47,424,328.72	23,536,911.14
----	---------------	---------------

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	362,299.79	862,668.80
1-2 年（含 2 年）	8,822.59	10,250.00
2-3 年（含 3 年）	0.00	1,395.00
3 年以上	1,007.41	535.00
合计	372,129.79	874,848.80

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,243,067.50	17,958,041.75	18,084,563.60	3,116,545.65
二、职工福利费	0.00	626,990.01	626,990.01	
三、社会保险费	121,839.57	4,116,117.38	3,499,170.44	738,786.51
医疗保险	121,839.57	1,150,363.75	1,031,492.74	240,710.58
基本养老保险	0.00	2,668,068.75	2,218,754.15	449,314.60
失业保险	0.00	137,155.60	114,669.47	22,486.13
生育保险	0.00	115,802.85	96,679.36	19,123.49
工伤保险	0.00	44,726.43	37,574.72	7,151.71
四、住房公积金	227,947.00	676,778.52	690,629.00	214,096.52
五、辞退福利		36,630.00	36,630.00	
六、其他	0.00	647,376.16	647,376.16	0.00

职工教育经费等		647,376.16	647,376.16	
合计	3,592,854.07	24,061,933.82	23,585,359.21	4,069,428.68

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 506,283.00 元，非货币性福利金额，因解除劳动关系给予补偿 36,630.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：次月 10 日发放。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-8,794,807.91	-8,296,850.72
消费税		
营业税		
企业所得税	-692,175.64	
个人所得税	125,004.75	161,159.88
城市维护建设税	16,825.03	168,071.87
教育费附加	12,951.52	141,689.95
印花税	2,556.39	
合计	-9,329,645.86	-7,825,929.02

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

根据国家税务机关规定，企业所得税额总机构应分摊比例为25%，财政集中分配所得税比例为25%，以上均由总部缴纳；企业所得税的其余50%在公司总部、燕郊分公司、新乡分公司按比例分配缴纳，截止2012年6月30日，公司总部分配比例为83.06%，燕郊分公司分配比例为16.09%，新乡分公司分配比例为0.85%。

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	0.00	301,305.20
合计	0.00	301,305.20

应付利息说明：

无

37、应付股利

无

**38、其他应付款**

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	3,296,700.50	2,265,227.87
合计	3,296,700.50	2,265,227.87

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
北京矿冶研究总院	2,230,225.55	1,578,980.30
合计	2,230,225.55	1,578,980.30

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

无

39、预计负债

无

40、一年内到期的非流动负债

(1)

无

(2) 一年内到期的长期借款

无

(3) 一年内到期的应付债券

无



(4) 一年内到期的长期应付款

无

41、其他流动负债

无

42、长期借款

(1) 长期借款分类

无

(2) 金额前五名的长期借款

无

43、应付债券

无

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

无

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

无

45、专项应付款

无

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益 - 政府补助	7,010,769.22	7,441,538.46
合计	7,010,769.22	7,441,538.46

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

无

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	160,000,000	0	0	0	0	0	160,000,000

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

48、库存股

无

49、专项储备

无

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	584,930,485.15	0.00	0.00	584,930,485.15
其他资本公积	4,851,111.95	0.00	0.00	4,851,111.95
合计	589,781,597.10	0.00	0.00	589,781,597.10

资本公积说明：

无

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	9,291,044.76	0.00	0.00	9,291,044.76
任意盈余公积	6,428,097.45	0.00	0.00	6,428,097.45
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	15,719,142.21	0.00	0.00	15,719,142.21

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：



无

52、一般风险准备

无

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润		--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	63,452,302.48	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,142,890.74	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	65,595,193.22	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

54、营业收入及营业成本**(1) 营业收入、营业成本**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	305,586,933.80	314,418,765.89
其他业务收入	5,456,190.57	46,339.84
营业成本	293,344,454.31	289,728,399.57

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
新能源材料	305,586,933.80	288,193,213.42	314,418,765.89	289,728,399.57
合计	305,586,933.80	288,193,213.42	314,418,765.89	289,728,399.57

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
锂电正极材料	298,835,194.75	282,325,574.10	308,332,752.27	284,849,832.51
电陶材料	6,751,739.05	5,867,639.32	6,086,013.62	4,878,567.06
合计	305,586,933.80	288,193,213.42	314,418,765.89	289,728,399.57

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	160,192,786.36	150,520,309.21	125,354,710.85	113,828,887.99
国外	145,394,147.44	137,672,904.21	189,064,055.04	175,899,511.58
合计	305,586,933.80	288,193,213.42	314,418,765.89	289,728,399.57

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
客户 1	59,895,274.22	19.26%
客户 2	44,497,320.41	14.31%
客户 3	35,556,901.65	11.43%
客户 4	31,850,473.10	10.24%
客户 5	31,288,266.24	10.06%



合计	203,088,235.62	65.29%
----	----------------	--------

营业收入的说明

无

55、合同项目收入

无

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税			
城市维护建设税	79,307.99	311,193.81	应纳流转税 5%、7%
教育费附加	36,991.40	287,860.71	应纳流转税 3%、2%
资源税			
合计	116,299.39	599,054.52	--

营业税金及附加的说明：

燕郊分公司、新乡分公司的城市维护建设税税率为7%，通州的城市维护建设税税率为5%。

燕郊分公司、新乡分公司、通州分公司教育费附加为3%，地方教育费附加为2%。

57、公允价值变动收益

无

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	7,062.46	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		



处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	7,062.46	0.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
长沙星城微晶石墨有限公司	7,062.46	0.00	本期新增投资收益
合计	7,062.46	0.00	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

无

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	43,066.36	2,785,245.22
二、存货跌价损失	-679,013.76	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		

合计	-635,947.40	2,785,245.22
----	-------------	--------------

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	976,676.74	100,000.00
其他	243,832.53	324,963.00
合计	1,220,509.27	424,963.00

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
收到国家知识产权局专利资助金	1,670.00		北京市专利申请资助金管理暂行办法申请号 200910091243X
收到国家知识产权局专利资助金	150.00		北京市专利申请资助金管理暂行办法申请号 2009203506772
收到瞪羚企业贴息-中关村科技园	169,087.50		丰园委发(2007)20号
收三河市政府企业研发专项资金款	300,000.00		三财(2012)83号
收中关村科技园拨款	75,000.00		中科园发(2011)33号
丰台区财政局钴酸锂制备方法拨款	200,000.00		丰财预指[2011]656-4号
北京市锂电正极材料计划项目拨款	230,769.24		北京市科技专项任务书
专利奖励		100,000.00	京政办发(2007)33号
合计	976,676.74	100,000.00	--

营业外收入说明

主要是政府补助 97.67 万元，收到违约赔偿等收入 24.38 万元。

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	0.00	0.00
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
其他	3,412.79	0.00
合计	3,412.79	0.00

营业外支出说明：

无

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	257,075.53	408,562.13
递延所得税调整	233,466.47	-417,786.79
合计	490,542.00	-9,224.66

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	报告期（1-6月）	上年同期
归属于母公司股东的净利润	1	2,142,890.74	2,732,972.22
归属于母公司的非经常性损益	2	1,034,532.01	361,218.55
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	1,108,358.73	2,371,753.67
年初股份总数	4	160,000,000.00	80,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5	160,000,000.00	80,000,000.00
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6	0.00	0.00
增加股份（II）下一月份起至报告期末的累计月数	7	0	1



因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数（股）	$12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$	160,000,000.00	160,000,000.00
基本每股收益（I）	$13=1 \div 12$	0.0134	0.0171
基本每股收益（II）	$14=3 \div 12$	0.0069	0.0148
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15	0	0
转换费用	16	0	0
所得税率	17	0	0
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	0	0
稀释每股收益（I）（元/股）	$19=[1+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.0134	0.0171
稀释每股收益（II）（元/股）	$19=[3+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.0069	0.0148

64、其他综合收益

无

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	4,531,837.45
政府补助及奖励款	545,907.50
其他	1,287,128.20
合计	6,364,873.15

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
付现费用	6,225,650.89
合计	6,225,650.89

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
融资手续费	36,846.45
合计	36,846.45

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	2,142,890.74	2,732,972.22
加：资产减值准备	-635,947.40	2,785,245.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,802,667.24	6,633,017.39

无形资产摊销	177,033.84	221,073.84
长期待摊费用摊销	413,968.99	413,968.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-3,174,756.82	557,981.19
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,062.46	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	233,466.47	-417,786.79
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-10,025,798.71	-114,118,943.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	19,957,250.68	53,193,355.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	69,988,845.81	38,271,772.91
其他		
经营活动产生的现金流量净额	86,872,558.38	-9,727,342.69
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
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	263,229,501.89	347,605,630.74
减：现金的期初余额	309,697,712.77	411,672,865.43
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	-46,468,210.88	-64,067,234.69

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

无

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	263,229,501.89	309,697,712.77
其中：库存现金	73,263.95	27,780.25

可随时用于支付的银行存款	257,857,484.41	309,120,171.05
可随时用于支付的其他货币资金	5,298,753.53	549,761.47
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	263,229,501.89	309,697,712.77

现金流量表补充资料的说明

无

67、所有者权益变动表项目注释

无

(八) 资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

无

(九) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
北京矿冶研究总院	控股股东	国有企业	北京	蒋开喜	工程和技术研究与试验发展	2,227,220,000.00	CNY	30.95%	30.95%	国务院国资委	400000720

本企业的母公司情况的说明

无

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
江苏当升材料科技有限公司	控股子公司	有限公司	江苏省南通市海门市海门临江新区	李建忠	锂电正极材料研发、生产及销售	5,000,000.00	CNY	100%	100%	59696158-1

3、本企业的合营和联营企业情况

4、本企业的其他关联方情况

无

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

无

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	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 (%)
北京矿冶总公司	销售商品	市场行情	399,610.75	0.13%	372,934.57	0.12%

(2) 关联托管/承包情况

无

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

无

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响
-------	-------	--------	--------	----------	-------	-------	---------	------------	-----------



北京矿冶研究总院	北京当升材料科技股份有限公司	房产	北京市西直门文兴街1号	3,931,386.22	2007年12月27日	2012年12月26日	市场价	436,024.31	436,024.31
北京矿冶研究总院	北京当升材料科技股份有限公司	房产	北京市丰台区南四环西路188号总部基地18区22号楼	2,045,134.70	2010年11月01日	2012年01月17日	市场价	84,301.37	84,301.37

关联租赁情况说明

无

(4) 关联担保情况

无

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	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	资产转让	房产款	双方协商一致自行成交	59,766,336.00	100%	0.00	0%

(7) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
销售商品	北京矿冶总公司	394,725.84	79,191.25

公司应付关联方款项

无

（十）股份支付

1、股份支付总体情况

无

2、以权益结算的股份支付情况

无

3、以现金结算的股份支付情况

无

4、以股份支付服务情况

无

5、股份支付的修改、终止情况

无

（十一）或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

1、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，公司支付各期房租如下：

2012年7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315.66万元。

2012年7月1日至2017年1月25日预计支付3#、4#厂房租金326.59万元。

2012年7月1日至2019年8月15日预计支付5#、6#厂房租金799.30万元。

2012年7月1日至2020年7月31日预计支付7#、8#、9#厂房租金910.9万元。

2012年7月1日至2015年4月30日预计支付员工宿舍租金47.69万元。

2、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、个人签订的厂房租赁合同，各期房租如下：

2012年7月1日至2016年7月20日预计支付通州24间住房、院落及附属设施租金33.75万元。



2012年7月1日至2016年8月31日预计支付1#、2#、3#、4#厂房，食堂租金230.81万元。

3、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2012年7月1日至2018年9月15日止预计支付租金1,214.76万元。

截至2012年06月30日，除上述事项外，不存在其他应披露的承诺事项。

2、前期承诺履行情况

1、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，本报告期内公司支付房租如下：

支付1#、2#厂房、宿舍及食堂租金38.00万元。

支付3#、4#厂房租金35.02万元。

支付5#、6#厂房租金54.81万元。

支付7#、8#、9#厂房租金59.97万元。

支付员工宿舍租金18.97万元。

2、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、个人签订的厂房租赁合同，本报告期内房租支付如下：

支付1#、2#、3#、4#厂房，食堂租金25.5万元。

（十三）资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

无

2、资产负债表日后利润分配情况说明

无

3、其他资产负债表日后事项说明

无

（十四）其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

无

2、债务重组

无

3、企业合并

无

4、租赁

无

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、年金计划主要内容及重大变化

无

7、其他需要披露的重要事项

无

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

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账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
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	137,091,719.37	99.05%	4,310,523.69	3.14%	134,744,797.56	99.04%	4,260,790.11	3.16%
组合小计	137,091,719.37	99.05%	4,310,523.69	3.14%	134,744,797.56	99.04%	4,260,790.11	3.16%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,312,577.50	0.95%	1,312,577.50	100%	1,312,577.50	0.96%	1,312,577.50	100%
合计	138,404,296.	--	5,623,101.19	--	136,057,375.	--	5,573,367.61	--



	87			06		
--	----	--	--	----	--	--

应收账款种类的说明：

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	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 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
信用期内	103,375,559.12	75.41%	1,033,755.59	110,270,718.54	81.84%	1,102,707.19
信用期至 1 年	30,067,098.79	21.93%	1,503,354.94	19,818,417.61	14.71%	990,920.88
1 年以内小计	133,442,657.91	97.34%	2,537,110.53	130,089,136.15	96.55%	2,093,628.07
1 至 2 年	1,598,903.42	1.17%	159,890.34	2,032,151.27	1.51%	203,215.12
2 至 3 年	470,941.45	0.34%	141,282.44	752,525.55	0.56%	225,757.67
3 年以上	1,579,216.59	1.15%	1,472,240.38	1,870,984.59	1.38%	1,738,189.25
3 至 4 年	70,430.00	0.05%	35,215.00	241,392.03	0.18%	120,696.02
4 至 5 年	239,204.03	0.17%	167,442.82	40,331.09	0.02%	28,231.76
5 年以上	1,269,582.56	0.93%	1,269,582.56	1,589,261.47	1.18%	1,589,261.47
合计	137,091,719.37	--	4,310,523.69	134,744,797.56	--	4,260,790.11

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	524,911.00	524,911.00	100%	存在坏账风险
客户 2	361,625.00	361,625.00	100%	存在坏账风险

客户 3	245,155.00	245,155.00	100%	存在坏账风险
客户 4	176,656.50	176,656.50	100%	存在坏账风险
客户 5	4,230.00	4,230.00	100%	存在坏账风险
合计	1,312,577.50	1,312,577.50	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
客户 1	非关联方	21,572,047.62	信用期内至 1 年内	15.59%
客户 2	非关联方	21,194,130.02	信用期内至 1 年内	15.31%
客户 3	非关联方	20,193,303.41	信用期内	14.59%
客户 4	非关联方	11,894,404.54	信用期内	8.59%
客户 5	非关联方	8,406,095.70	信用期内	6.07%
合计	--	83,259,981.29	--	60.16%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
北京矿冶总公司	同受母公司控制	394,725.84	0.29%
合计	--	394,725.84	0.29%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

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其他应收款	5,185,450.19	67.54%	0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄计提坏账准备	127,835.07	1.67%	92,207.22	72.13%	226,309.11	6.67%	98,874.44	43.69%
组合小计	127,835.07	1.67%	92,207.22	72.13%	226,309.11	6.67%	98,874.44	43.69%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,363,744.30	30.79%	0.00		3,164,405.31	93.33%	0.00	
合计	7,677,029.56	--	92,207.22	--	3,390,714.42	--	98,874.44	--

其他应收款种类的说明：

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
应收出口退税款	5,185,450.19	0.00		各期均在出口退税申请审批后足额收回
合计	5,185,450.19	0.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	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 (%)	
1年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1年以内	0.00	0%	0.00	91,500.00	40.43%	4,575.00
1年以内小计	0.00	0%	0.00	91,500.00	40.43%	4,575.00
1至2年	9,700.00	7.59%	970.00	9,700.00	4.29%	970.00
2至3年	38,425.50	30.06%	11,527.65	45,399.54	20.06%	13,619.87
3年以上						
3至4年						
4至5年						
5年以上	79,709.57	62.35%	79,709.57	79,709.57	35.22%	79,709.57
合计	127,835.07	--	92,207.22	226,309.11	--	98,874.44

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

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：

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
三河供电局燕郊支局等	879,000.00	0.00	0%	押金
韩国办事处	439,541.31	0.00	0%	房租押金及备用金
熊婕等	755,202.99	0.00	0%	代垫保险及员工备用金
衡水市桃城区人民法院	290,000.00	0.00	0%	诉讼保证金
合计	2,363,744.30	0.00	0%	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
北京市国税总局出口退税分局	5,185,450.19	出口退税款	67.54%
三河供电局燕郊支局	800,000.00	押金	10.42%
韩国办事处	439,541.31	房租押金及备用金	5.73%
熊婕	356,789.84	代垫保险及备用金	4.65%
衡水市桃城区人民法院	290,000.00	诉讼保证金	3.78%
	7,071,781.34		92.12%

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
北京市国税总局出口退税分局	非关联方	5,185,450.19	1 年以内	67.54%
三河供电局燕郊支局	非关联方	800,000.00	3 年以内	10.42%
韩国办事处	分支机构	439,541.31	1 年以内	5.73%
熊婕	职工	356,789.84	1 年以内	4.65%
衡水市桃城区人民法院	非关联方	290,000.00	1 年以内	3.78%
合计	--	7,071,781.34	--	92.12%

(7) 其他应收关联方账款情况

无

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

3、长期股权投资

单位：元



被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
长沙星城微晶石墨有限公司	权益法	26,670,000.00	26,724,397.70	7,062.00	26,731,460.16	40%	40%		0.00	0.00	0.00
江苏当升材料科技有限公司	成本法	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	5,000,000.00	100%	100%		0.00	0.00	
合计	--	31,670,000.00	26,724,397.70	5,007,062.00	31,731,460.16	--	--	--	0.00	0.00	0.00

长期股权投资的说明

无

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	305,586,933.80	314,418,765.89
其他业务收入	5,456,190.57	46,339.84
营业成本	293,344,454.31	289,728,399.57
合计		

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
新能源材料	305,586,933.80	288,193,213.42	314,418,765.89	289,728,399.57
合计	305,586,933.80	288,193,213.42	314,418,765.89	289,728,399.57

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
锂电正极材料	298,835,194.75	282,325,574.10	308,332,752.27	284,849,832.51
电陶材料	6,751,739.05	5,867,639.32	6,086,013.62	4,878,567.06
合计	305,586,933.80	288,193,213.42	314,418,765.89	289,728,399.57

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	160,192,786.36	150,520,309.21	125,354,710.85	113,828,887.99
国外	145,394,147.44	137,672,904.21	189,064,055.04	175,899,511.58
合计	305,586,933.80	288,193,213.42	314,418,765.89	289,728,399.57

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 1	59,895,274.22	19.26%
客户 2	44,497,320.41	14.31%
客户 3	35,556,901.65	11.43%
客户 4	31,850,473.10	10.24%
客户 5	31,288,266.24	10.06%
合计	203,088,235.62	65.29%

营业收入的说明

无

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	7,062.46	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益		



持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	7,062.46	0.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
长沙星城微晶石墨有限公司	7,062.46	0.00	本期新增投资收益
合计	7,062.46	0.00	--

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	2,143,790.54	2,732,972.22
加：资产减值准备	-635,947.40	2,785,245.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,802,667.24	6,633,017.39
无形资产摊销	177,033.84	221,073.84
长期待摊费用摊销	413,968.99	413,968.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-3,171,656.62	557,981.19
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,062.46	0.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	233,466.47	-417,786.79
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		

存货的减少（增加以“-”号填列）	-10,025,798.71	-114,118,943.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	19,957,250.68	53,193,355.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	69,051,745.61	38,271,772.91
其他		
经营活动产生的现金流量净额	85,939,458.18	-9,727,342.69
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
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		
减：现金的期初余额		
加：现金等价物的期末余额	257,296,401.69	347,605,630.74
减：现金等价物的期初余额	309,697,712.77	411,672,865.43
现金及现金等价物净增加额	-52,401,311.08	-64,067,234.69

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无

（十六）补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	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	0.26%	0.0134	0.0134
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.13%	0.0069	0.0069

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

（1）应收息期末余额 38.07 万元，比期初减少 56.29 万元，降低 59.66%，主要是报告期内公司募集资金定期存款到期，收回前期计提利息。

（2）其他应收款期末余额 758.48 万元，比期初增加 429.30 万元，增长 130.41%，主要是应收出口退税额 518.55 万元，正在申报退税中，已于 7 月退回。

（3）其他流动资产期末余额 374.60，比期初减少 324.94 万元，降低 46.45%，主要是待抵扣进项税减少。

（4）在建工程期末余额 724.57 万元，比期初增加 708.44 万元，增长 4420.71%，主要是本年海门工程进入建设阶段，基



础研发大楼 21#楼进入装修建设阶段。

(5) 短期借款期末余额 0 元, 比期初减少 5,434.26 万元, 降低 100%, 主要是公司加强货款回收, 确保正常生产经营下, 为降低财务费用按时归还银行贷款。

(6) 应付票据期末余额 529.83 万元, 比期初增加 529.83 万元, 增长 100.00%。主要是对供应商更多采取了票据支付的方式。

(7) 应付账款期末余额 4742.43 万元, 比期初增加 2,388.74 万元, 增长 101.49%。主要是公司抓住机遇, 加强供应商合作, 按合同规定付款而增加的款项。

(8) 预收账款期末余额 37.21 万元, 比期初减少了 50.27 万元, 降低 57.46%, 主要是公司已发货确认收入导致减少。

(9) 应付利息期末余额 0 元, 比期初减少 30.13 万元, 降低 100%, 主要是公司经营现金流较为充裕, 已全部偿还前期贷款及贷款利息。

(10) 其他应付款期末余额 329.67 万元, 比期初增加 103.15 万元, 增长 45.54%, 主要是本年计提的部分房租、物业费 etc 尚未支付。

(11) 财务费用本期发生额为-317.48 万元, 比上年同期减少 373.27 万元, 降低 668.97%, 主要是全部归还银行借款, 导致利息支出减少, 同时募集资金存款利息收入增加; 另外, 本报告期因汇率较为稳定, 汇兑损失较上年同期明显减少。

(12) 资产减值损失本期发生额为-63.59 万元, 比上年同期减少 342.12 万元, 降低 122.83%, 主要是报告期末, 公司严格控制应收账款, 应收账款比去年同期减少; 公司期末对各项存货进行了减值测试, 按照规定冲回前期计提的存货跌价准备从而减少资产减值损失所致。

(13) 所得税费用本期发生额为 49.05 万元, 比上年同期增加 49.98 万元, 增长 5417.72%, 主要是本期弥补 2011 年经营亏损形成递延所得税费用 13.81 万元, 存货跌价准备及坏账损失变动形成当期递延所得税费用 9.54 万元, 当期盈利形成所得税 25.70 万元。

(14) 经营活动现金流量净额较去年同期增加 9,659.99 万元, 增长 993.08%, 主要为本期原材料采购以票据形式支付增加所致。

(15) 投资活动现金流量净额较去年同期减少 6,257.68 万元, 降低 409.82%, 主要为基础研发中心项目以及海门工程项目的实施导致投资活动现金流出量大幅增加, 其中基础研发中心项目本期支付 7,067.46 万元。

(16) 筹资活动现金流量净额较去年同期减少 1,652.49 万元, 降低 42.41%, 主要为公司经营现金流较为充裕, 全部归还银行贷款。



九、备查文件目录

备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
 - 二、载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
 - 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
 - 四、其他有关资料。
- 上述文件备置于公司证券部。

法定代表人：李建忠

董事会批准报送日期：2012 年 8 月 23 日