



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

## 2012 年年度报告

证券简称：当升科技

证券代码：300073

2013 年 4 月 18 日



## 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。

本报告全文同时刊载于中国证监会指定网站和公司网站。本公司没有董事、监事、高级管理人员声明对2012年年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议的情形。

公司全体董事均出席了第二届董事会第十二次会议，审议通过了《2012年年度报告》及摘要。

公司法定代表人李建忠、主管会计工作负责人黄国泰及会计机构负责人刘菲声明：保证 2012 年年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司 2012 年度财务报告已经中勤万信会计师事务所审计，中勤万信会计师事务所对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。



## 目 录

第一节	释义 .....	3
第二节	公司基本情况简介 .....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	6
第四节	董事会报告 .....	10
第五节	重要事项 .....	40
第六节	股本变动及股东情况 .....	52
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	57
第八节	公司治理 .....	66
第九节	财务报告 .....	71
第十节	备查文件目录 .....	135

## 第一节 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
国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
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
当升（香港）	指	当升（香港）实业有限公司
控股股东	指	北京矿冶研究总院
实际控制人	指	国务院国有资产监督管理委员会
报告期	指	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日
上年同期	指	2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日
深创投	指	深圳市创新投资集团有限公司
创新资本	指	深圳市创新资本投资有限公司
《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》
《招股说明书》	指	《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》
公司审计机构	指	中勤万信会计师事务所
巨潮资讯网	指	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
国际 MB 金属钴价格	指	由英国金属导报（MB）制定的，通过广泛采集全球主要钴金属供应商销售报价而形成的产品价格，该价格是日前国际上通用的钴金属贸易参考指标，被广泛采用作为国际钴金属贸易的定价依据。
三标体系	指	国际标准化组织制定的质量管理体系、环境管理体系、职业健康安全管理体系为一体的管理体系，该体系是目前世界范围内应用最广泛的管理标准之一，在世界上具有较高的权威性，代表了企业的可持续发展水平。



## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	当升科技	股票代码	300073
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京当升材料科技股份有限公司		
公司的中文简称	当升科技		
公司的外文名称	Beijing Easpring Material Technology CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写	Easpring		
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	100160		
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	100160		
国际互联网网址	www.easpring.com.cn		
电子信箱	securities@easpring.com.cn		
公司聘请的会计师事务所名称	中勤万信会计师事务所		
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市西城区西直门外大街 110 号中糖大厦 11 层		

### 二、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



### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	证券日报、证券时报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券部

### 四、公司历史沿革

注册登记项目	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1998 年 6 月 3 日	北京市工商行政管理局	110106002954200	110106633774479	63377447-9
首次公开发行股票股本变更登记	2010 年 7 月 23 日	北京市工商行政管理局	110106002954200	110106633774479	63377447-9
法定代表人、住所变更登记	2011 年 6 月 27 日	北京市工商行政管理局	110106002954200	110106633774479	63377447-9
法定代表人变更登记	2012 年 5 月 18 日	北京市工商行政管理局	110106002954200	110106633774479	63377447-9
注册资本变更登记	2012 年 12 月 21 日	北京市工商行政管理局	110106002954200	110106633774479	63377447-9

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

#### 主要会计数据

	2012 年	2011 年	本年比上年增减	2010 年
营业总收入（元）	626,123,524.65	668,483,895.89	-6.34%	846,384,178.60
营业利润（元）	3,406,233.73	-2,271,021.60	249.99%	38,035,985.42
利润总额（元）	16,740,766.63	-995,228.13	1782.10%	40,022,240.36
归属于上市公司股东的净利润（元）	14,872,815.27	-739,002.82	2112.55%	34,629,472.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	3,539,010.22	-2,014,796.29	275.65%	32,941,156.25
经营活动产生的现金流量净额（元）	148,403,270.10	-23,085,396.42	742.84%	-148,474,977.89
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减	2010 年末
资产总额（元）	970,708,379.61	913,482,348.40	6.26%	966,802,059.11
负债总额（元）	126,882,522.55	84,529,306.61	50.1%	121,110,014.50
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	843,825,857.06	828,953,041.79	1.79%	845,692,044.61
期末总股本（股）	160,000,000	160,000,000	0	80,000,000

#### 主要财务指标

	2012 年	2011 年	本年比上年增减	2010 年
基本每股收益（元/股）	0.0930	-0.0046	2121.74%	0.2258
稀释每股收益（元/股）	0.0930	-0.0046	2121.74%	0.2258
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.0221	-0.0126	275.40%	0.2148
全面摊薄净资产收益率	1.76%	-0.09%	1.85%	4.09%
加权平均净资产收益率	1.78%	-0.09%	1.87%	5.69%
扣除非经常性损益后全面摊薄净	0.42%	-0.24%	0.66%	3.90%

资产收益率				
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	0.42%	-0.24%	0.66%	5.42%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.9275	-0.1443	742.76%	-1.8559
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减	2010 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.2739	5.1810	1.79%	10.5712
资产负债率	13.07%	9.25%	3.82%	12.53%

## 二、报告期内非经常性损益的项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-56,290.19		30,524.17	主要为本期处置固定资产损失
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）	13,624,615.96	789,461.54	1,838,175.00	主要为财政部对小型及动力锂离子电池正极材料研发及产业化项目当年拨款；丰台区财政局对钴酸锂制备方法项目拨款；北京市锂电正极材料计划项目拨款递延收益等政府补助
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	-233,792.87	486,331.93	117,555.77	主要为合同违约金收入等
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
所得税影响额	2,000,727.85		297,938.24	
少数股东权益影响额（税后）				
合计	11,333,805.05	1,275,793.47	1,688,316.70	--

### 三、重大风险提示

#### （一）产品技术路线被替代的风险

公司主要产品钴酸锂、锰酸锂和多元材料是目前国际上公认的性能良好、安全环保、适宜大规模生产和使用的锂离子电池正极材料产品，现阶段已广泛应用于小型锂电和部分动力锂电领域，在可预见的相当长的时间内，被替代的可能性不大。但随着锂离子电池应用领域的不断拓展，市场对电池性能和质量的要求也将不断提高。近年来，电池技术研究出现了新的热点：从燃料电池的业内广泛研究、可塑性锂电池的出现、固态锂电池技术研究的不断发展、石墨烯技术的热捧，到高性能水锂电的问世等，显示出市场对锂电行业发展的期待，由此推动了电池技术的创新发展。目前动力锂电正极材料技术路线尚未

最终确定，若未来动力锂电产品技术方向或市场需求发生重大变化，不排除出现全新的、性能更高的电池材料的可能性，则公司目前的产品技术路线存在被替代的风险，将可能使公司的盈利能力大幅下降，对公司的经营业绩也将产生不利影响。

为此，公司将密切关注锂离子电池材料行业及锂电池产业的最新技术动向和市场需求，持续跟踪并研究新出现的电池正极材料技术和产品，广泛与国际同行、国内外高等院校和科研机构开展技术交流与合作，牢牢把握市场主动权，保持公司在技术和产品上的核心竞争力。

### （二）新产品开发延迟的风险

锂离子电池正极材料行业是技术含量较高且保持快速增长态势的产业，新产品开发和产品技术升级对于提升公司市场竞争力、保持公司持续稳步发展具有重要的意义。公司虽然在该领域的技术研发和产品制造方面积累了丰富的经验，也向市场推出了多款性能优异的产品。但是，如果公司今后不能持续、快速向市场推出技术含量更高、质量性能更好、竞争力更强的新产品，始终保持技术创新的活力，则无法满足市场快速发展的需求，公司将面临新产品开发延迟的风险，公司的盈利空间和经营业绩也将受到较大影响。

为此，公司将进一步加大研发投入，不断提升自主创新能力，加快新产品研发速度；以装备升级带动技术升级；同时开展技术合作，引进行业高端技术人才；持续推动产品结构转型升级，快速推出满足客户更高需求的新产品。

### （三）规模扩张导致产能过剩的风险

随着公司募集资金投资项目“江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程”即将竣工投产，公司的整体产能将大幅提升。同时，由于国内锂电正极材料行业进入者日趋增多，国内锂电正极材料行业的整体产能已出现严重过剩，市场恶性竞争呈现进一步加剧的态势。面对这一形势，如果公司不能通过有效的市场扩张使新增产能充分释放，将会造成一定程度的产能过剩，届时将对公司整体的经营业绩产生不利影响。

针对上述情况，公司将积极采取多种应对策略，实施灵活的营销模式，不断强化与国内外大客户的战略合作，加大市场开发力度；通过各种有效的方式，进一步加大营销激励的力度；同时根据市场需求合理安排生产线的切换，从而保障产能得到充分释放。

## 第四节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

2012年，世界经济复苏艰难，国内经济增速放缓，面对宏观经济环境的深刻变化和激烈的行业竞争格局，公司董事会和管理层深刻分析市场形势、深入研究应对策略，公司全体员工共同努力、迎难而上，在狠抓市场开拓、加快新产品研发、强化产品质量控制、推进管理提升、实施降本增效等方面采取了积极而果断的措施，扭转了公司净利润下滑的态势，顺利实现了业绩的稳步增长。

报告期内，公司产品销量同比增长10.43%，营业利润同比增长249.99%，全年实现净利润1,487.28万元，同比增长2112.55%，达成了年初制订的经营目标。

#### （一）市场开拓成果显著，两个市场并驾齐驱

为加大市场开发力度，提高对客户的反应速度，公司积极调整市场营销策略，成立了由销售人员和研发人员共同组成的联合开发小组，及时解决客户反映和关心的问题。同时，针对公司外销产品盈利空间下滑的情形，公司进一步加大了国内市场和中小客户的开发力度，使国内销售量在报告期内增长明显。2012年，公司国内销量约占总销量的57.40%，同比增长23.19%，实现了国际、国内两个市场均衡发展。2012年全年整体销量中，新产品市场推广方面取得了一定的进展，新产品的销售比例由2011年的6%提升至18%。

公司在报告期内积极探索多种盈利模式，成立了香港全资子公司，初步尝试开展进料加工业务模式，为公司未来开展对外贸易和境外投资、融资业务提供良好的平台。

#### （二）围绕市场需求，加快新产品研发

报告期内，公司研发部门全面贯彻“以市场需求为导向，以满足客户需要为目标”的研发理念，将产品开发分为现有市场急需的产品开发、2-3年后市场需要的产品开发和未来战略性新材料、新技术的研究开发。报告期内，公司建立了有效的研发人员激励考核体系，设计了岗位技能工资制，目前成果已初步显现。报告期内，通过公司全体研发人员的技术攻关和不懈努力，先后开发完成了高密度钴酸锂、动力型锰酸锂、动力型多元材料、大容量长寿命多元材料等产品，其中部分新产品已经开始在客户中形成批量销售。

报告期内，公司“长寿命高安全动力锰酸锂材料”获得国家科学技术部、环境保护部、商务部和国家质量监督检验检疫总局联合颁发的《国家重点新产品证书》。此外，公司“小型及动力用锂离子电池正极材料的研发及产业化”项目被列入国家2012年中央国有资本经营预算重大技术创新及产业化资金计划，并获得中央国有资本经营预算重大技术创新及产业化资金补助，表明了公司在锂电正极材料领域的技术创新能

力和行业地位获得了国家权威部门的充分认可。国家政策和资金的支持有利于推动公司未来的技术创新和转型升级，也为公司实现动力锂电材料产业化提供了有力支持，对于提升公司的核心竞争力具有重要的战略意义。

报告期内，公司参与起草制订了“镍钴锰酸锂”产品行业标准，并获得了国家工业和信息化部审核通过。该标准目前是我国镍钴锰酸锂产品唯一的行业标准，具有重要的指导意义。公司本次参与产品行业标准制定，标志着公司在镍钴锰酸锂产品技术研发领域处于国内领先水平，同时在锂电正极材料的产业化方面积累了丰富的经验。

### （三）加强预算管理，全面推进降本增效

报告期内，公司全面推进降本增效工作，从多个环节入手降低生产成本。首先，成立了生产成本降低攻关小组，通过一系列的整顿措施，解决了生产环节物料回收率偏低以及因返工导致高能耗等问题，建立与完善了材料消耗定额、工时定额和劳动定额。此外，在有效降低生产成本的同时，公司可控管理费用预算统一削减20%，严格绩效考核，刚性控制非生产性支出。报告期内，公司三项费用较2011年降低8.68%，其中，管理费用中的可控费用同比降低14.59%，销售费用同比降低14.70%，财务费用同比降低266.80%。

### （四）优化管理体系，开展管理提升活动

报告期内，公司本着“机构精炼、人员精干、流程简化、工作高效”的指导思想，结合国资委“开展管理提升活动”的要求，通过调整组织机构、优化岗位人员配置、改进制度流程等，消除了机构复杂、程序繁琐、人员臃肿的现象，有效地解决了职能不清、责任不明、管理不顺、效率低下等问题。2012年公司通过管理体系的优化，使公司机构部门减少了15个，员工总人数由2011年下半年平均765人，下降到2012年下半年的平均623人，降低142人，降幅达18.5%。

报告期内，公司启动了质量管理体系、环境管理体系、职业健康安全管理体系的三标体系认证项目。在公司管理层的带领下，公司各部门上下联动，从规章制度、工作流程、产品质量、职业健康、环境安全等多个层面稳步推进三标体系建设，并确立了“以科技创新绿色材料，以品质实现客户价值，以责任保障安全发展”的管理方针。截至本报告披露日，公司已顺利通过三标体系认证，并获得了由中国质量认证中心颁发的三标体系证书。随着三标体系正式建成并获得认证通过，标志着公司在产品质量控制、生产安全管理、环境质量管理、员工职业健康等方面管理得到进一步改善，公司的整体经营管理水平迈上新的台阶。

### （五）加快研发装备升级，募投项目进展顺利

报告期内，为加快北京基础研发中心的建设进程，节约研发中心的建设成本，公司决定将北京基础研发中心实验室的建设地点变更为控股股东北京矿冶研究总院研发中心所在地。本报告期内，公司北京基础研发中心项目已建设完成并开始投入使用。随着公司北京基础研发中心和实验室的落成，公司的研发条件得到了显著改善，整体研发实力将得到进一步提升。



报告期内，公司成立了江苏全资子公司，负责推进江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程的建设及后期的运营工作。该项目在工程设计上借鉴了日本和韩国同行的经验，关键生产设备和仪器仪表采用进口，工艺装备的技术水平和自动化水平有了质的提升，为实现公司的产品和技术升级打下了良好的基础。目前该募集资金投资项目的主体工程建设已陆续完成，下一阶段将开展生产和配套设备的安装调试工作，为竣工投产做好充分的准备。

#### （六）改进考核办法，完善激励机制

报告期内，公司推行“以结果为导向、以价值为导向”的绩效考核办法，对生产人员核定工时定额、材料消耗定额和劳动定额，实行按实际报交产量计提工资奖金，与质量、成本和交货期挂钩考核；对销售人员实行以资金回笼结算，按实际销量计提工资奖金，与资金占用和销售费用挂钩考核；对研发人员实行研发成果与新产品销售挂钩，按照新产品销量计提开发成果奖。设计制定了体现专业技能、项目成果、价值贡献相结合的研发人员岗位技能工资制，鼓励研发人员向技术回归，有效地调动了研发人员的积极性。此外，公司还启动并实施了首期股票期权激励计划，向包括公司高级管理人员、核心技术和管理人员在内的79名激励对象授予480万份股票期权。首期股票期权激励计划的实施是公司向建立长效激励机制迈出的第一步，为公司更好的吸引人才、留住人才，打造和提升公司的核心竞争力创造了有利条件。

#### （七）推动锂电负极业务发展，提高对外投资收益

报告期内，公司参股公司长沙星城通过完善现代企业制度、提高公司治理水平、引进一批优秀成熟的技术研发人才等一系列措施，全面加强了企业管理，增强了整体研发实力，完成了多款锂电负极材料新产品的开发工作并顺利实现了批量销售，长沙星城经营业绩得到大幅提升。2012年，长沙星城共实现净利润332.84万元，较2011年同比增长186.26%。“电动汽车锂电池负极材料生产基地项目”建设工作目前进展顺利，该生产基地将于2013年第二季度正式投入使用，为全年的销量提升做好了充分的准备。

#### （八）加强党建工作，提升团队凝聚力

报告期内，公司党总支紧密围绕提升公司经营业绩的中心工作，认真贯彻落实党的十八大精神，着力加强基层党组织建设，深入推进创先争优，进一步提升了党员干部的执行力，积极发挥党组织在公司中的政治核心作用和战斗堡垒作用。持续推进惩防体系建设，切实推动党风廉政建设，促进廉洁从业。同时，公司注重以党建带动工会和共青团建设，通过积极发挥群众性组织的作用，不断强化了公司的凝聚力、向心力和战斗力，充分汇聚全体职工的智慧 and 力量，并共同朝着实现公司业绩稳步增长的方向迈进。

## 二、报告期内主要经营情况

### 1、主营业务

#### (1) 收入

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减
		金额	占营业总收入比重	金额	占营业总收入比重	
非金属矿物制品	主营业务收入	615,701,534.95	98.34%	660,409,215.93	98.79%	-6.77%

2012 年，公司国际、国内市场并重，加大市场开发力度，提高市场反应速度。同时，针对外销产品盈利空间下滑的情形，加大国内市场的开发力度，在稳定大客户的同时，进一步加快中小客户的开发，使国内销售量明显上升。通过以上措施，实现了国际、国内市场的均衡发展，全年销量较上年同期实现上涨 10.43%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

单位：吨

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减
非金属矿物制品	销售量	3,940.08	3,568.04	10.43%
	生产量	3,945.92	3,718.94	6.10%
	库存量	179.02	174.68	2.48%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

数量分散的订单情况

适用  不适用

公司前五名客户的营业收入为 38,205.24 万元，仅占公司主营业务收入的 62.05%，占公司全部业务收入的 61.02%。

(2) 成本

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
非金属矿物制品	主营业务成本	578,459,376.68	98.45%	625,397,632.88	99.21%	-7.51%

(3) 费用

单位：元

	2012 年	2011 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	8,721,412.20	10,224,092.64	-14.70%	/
管理费用	31,465,412.22	29,654,420.20	6.11%	/
财务费用	-5,017,581.07	-1,367,941.35	-266.80%	本期借款减少导致利息支出减少，此外因本期汇率变动趋缓及外币业务减少导致汇兑损益减少
所得税	1,867,951.36	-256,225.31	829.03%	本期较上年同期扭亏为盈

(4) 研发投入

1、近三年公司研发投入金额占主营业务收入的比例

	2012 年	2011 年	2010 年
研发投入金额（元）	32,037,998.90	31,699,137.22	29,735,292.44
研发投入占主营业务收入比例	5.2%	4.8%	3.51%

2、研发项目进展

报告期内，公司研发部门全面贯彻“以市场需求为导向，以满足客户需要为目标”的研发理念，将产品开发分为现有市场急需的产品开发、2-3年后市场需要的产品开发和未来战略性新材料、新技术的研究开发。研发项目的顺利完成，将有助于公司积极开拓国内外市场，提升公司产品国际竞争力。在将产品应用领域由小型扩大到电动汽车的同时，扩大公司产品在中高端应用领域的市场份额。此外，还将帮助客户降低成本，促进供需双方的协同发展。公司2011年度完成开发的LCO-新品1、多元-新品1、多元-新品2、多元-新品3四款产品目前已形成稳定销售，市场反映良好。

报告期内，公司在研项目共 14 项，各在研项目进展情况良好。其中三款钴酸锂产品、两款多元材料产品以及一款混合材料产品开发完成并形成批量销售。两款针对国际客户开发的高容量高循环钴酸锂产品、一款高容量高倍率多元材料产品以及一款针对动力汽车市场开发的长寿命锰酸锂产品正在客户处测试。另有一款针对未来动力电池市场开发的高容量多元材料产品正在进行产品试制。此外，一款磷酸铁锂产品和一款混合材料产品已经完成了实验研究，基本完成技术储备。具体进展如下：

序号	项目名称	研发项目目的及进展情况
1	LCO-新品 2	为提高电池容量所设计的一款高密度钴酸锂产品。目前已经批量供货。
2	LCO-新品 3	针对国际高端圆柱电池、软包装电池市场所设计的高容量、高循环性能产品。目前已经批量供货。
3	LCO-新品 4	针对平板电脑、大容量智能手机等大用电量产品所设计的一款高电压钴酸锂材料。目前生产线试制产品在国内外某大客户处进行测试评价。
4	LCO-新品 5	为提高电池容量所设计的一款长寿命、高密度钴酸锂产品。目前已经批量供货。
5	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。目前生产线试制产品在国际客户处进行测试评价。
6	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。目前已经批量供货。
7	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。目前已经批量供货。
8	多元-新品 6	为配合某国际客户开发的高容量、高倍率多元材料。目前生产线试制产品在客户处进行测试。
9	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。目前实验室研究完成，正在进行产品试制。
10	动力型锰酸锂	针对动力EV市场开发的长寿命锰酸锂新产品。目前生产线试制产品在客户处进行测试。
11	混合材料 1	针对某国际客户要求开发的一款用于小型电池市场的低成本混合材料。目前已经批量供货。
12	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。目前已经完成技术储备。
13	动力储能型LFP	针对储能及动力电池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。目前已经完成技术储备。
14	LCO-新品 7	针对智能手机和平板电脑电池市场所设计的一款高电压、高压实钴酸锂产品。目前正在进行生产线产品试制。

### (5) 专利情况

1、报告期内，公司申请专利共 14 项，其中发明专利 12 项，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、	是



					陈彦彬、汤贺军	
3	一种前驱体废料溶解回收方法	201210228336.4	自主研发	发明	刘亚飞、宋顺林、郑长春	是
4	一种高精度检测磷酸铁中磷和铁含量的方法	201210228305.9	自主研发	发明	戴思琦、龚金保	是
5	一种锂电池正极材料烧结窑炉	201220319499.9	自主研发	实用新型	许树强、谭先能、郑传伟	是
6	一种钴酸锂材料的制备方法	201210269490.6	自主研发	发明	赵佳、余圣贤、孙凤	是
7	一种纳米级磷酸铁锂的制备方法	201210368565.6	自主研发	发明	戴思琦、龚金保、冯海兰	是
8	一种球形四氧化三钴的制备方法	201210368566.0	自主研发	发明	郑长春、宋顺林、刘亚飞	是
9	一种球形锰酸锂材料的制备方法	201210368482.7	自主研发	发明	杜立成、刘亚飞、刘大亮	是
10	一种锂离子电池正极材料的表面改性方法	201210578802.1	自主研发	发明	雷雨、刘杰、马春华	是
11	一种复合钛酸锂材料的制备方法	201210578801.7	自主研发	发明	冯海兰、龚金保、戴思琦	是
12	一种混合镍钴锰酸锂材料的制备方法	201210578862.3	自主研发	发明	张林、刘亚飞、陈彦彬	是
13	一种增强物料与空气接触面积的装置	201220733493.6	自主研发	实用新型	刘大亮	是
14	一种球形羟基氧化钴的制备方法	201210578760.1	自主研发	发明	宋顺林、郑长春、刘亚飞	是

2、截至 2012 年 12 月 31 日，公司共拥有专利 17 项，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 99109781.5	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 200310117052.9	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 200310121804.9	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 200310121805.3	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 200310123900.7	2006 年 7 月 19 日	二十年	发明	自主研发
6	金属溶解装置	ZL 200320113707.0	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 200320104274.2	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 200420000108.2	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 200720103970.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 00710065340.2	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 00920350677.2	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	2010 年 8 月 3 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 08 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 22 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
17	一种自动压钵机	ZL 201120563687.1	2012 年 9 月 12 日	十年	实用新型	自主研发

## (6) 无形资产

### 1、商标权

截至 2012 年 12 月 31 日，公司拥有经国家工商行政管理总局商标局核准的注册商标权共 3 项。具体情况如下：

序号	商标名称	商标注册证号	核定使用商品种类	注册有效期限
1		3222176	第 1 类	自 2004 年 2 月 21 日至 2014 年 2 月 20 日
2	EASPRING	3222177	第 1 类	自 2004 年 2 月 7 日至 2014 年 2 月 6 日
3	当升	3222178	第 1 类	自 2004 年 2 月 7 日至 2014 年 2 月 6 日

### 2、非专利技术

截至 2012 年 12 月 31 日，公司拥有的非专利技术共 11 项，均为自主研发取得，具体情况如下：

序号	名称	说明	技术来源	主要研究人员
1	湿物料的固液分离技术	湿物料的固液分离技术。一种自主设计开发的湿物料的固液分离设备，既能保证产品不被污染，又具有产能高、便于卸料等特点。	自主研发	白厚善、陈彦彬、刘亚飞、张慧清
2	湿物料的烘干技术	粉体烘干技术。采用一种自主设计的高效烘干设备，能够使干燥产能提高 2 倍以上，能耗降低 50% 以上。	自主研发	白厚善、陈彦彬、刘亚飞、张慧清
3	锂电制造工艺技术	锂电制造工艺技术。处于检验材料目的而建立起来 1 条锂电池，既可评价外样和自己的产品，又能为新品推向市场准备好配套的应用方案。	自主研发	白厚善、陈彦彬、刘亚飞、宋顺林、王汝娜
4	连续式制备高密度球形粉体的方法	一种连续式制备高密度球形粉体的方法。采用一种自主设计的高效专用设备，能够连续制备高密度球形粉体材料，产品球形度好，流动性佳。	自主研发	陈彦彬、刘亚飞、王博、谭先能、宋长松
5	洁净车间换气系统	洁净车间换气系统。一种简易而有效的进风、排风系统，营造出一个洁净车间，保证了生产过程和产品不被外界环境污染。	自主研发	陈彦彬、刘亚飞、王博、谭先能、宋长松
6	窑炉轨道防尘技术	窑炉轨道防尘技术。一种用于窑炉轨道的耐热、防尘罩，保证入炉原料和出炉物料不被外界环境污染。	自主研发	陈彦彬、刘亚飞、王博、谭先能、宋长松



序号	名称	说明	技术来源	主要研究人员
7	配料防尘技术	配料防尘技术。一种用于配料间配料设备的防尘罩，保证进入配混的原料和配好的物料不被外界环境污染。	自主研发	白厚善、陈彦彬、刘亚飞、于微、景燕
8	粉体包覆技术	粉体包覆技术。一种向某种粉体材料表面，均匀裹上一层包覆物的技术。新包覆的粉体材料，既具有原始粉体材料的物理化学特性，又具备表层包覆物所特有的新特性。	自主研发	白厚善、陈彦彬、刘亚飞、张明祥
9	前驱体降硫技术	一种降低前驱体中硫含量的方法。采用自主设计的工艺流程，能够使前驱体中的硫含量降低 30%以上。	自主研发	陈彦彬、刘亚飞、宋顺林、张学全
10	前驱体返溶技术	一种将超规格前驱体重新处理利用的方法。采用自主设计的工艺流程，能够将超规格的前驱体全部重新利用。	自主研发	陈彦彬、刘亚飞、宋顺林、汤贺军
11	节水生产技术	降低生产过程中水消耗量的技术。一种有效的生产工艺流程，可以降低生产过程中 50%的水用量。	自主研发	陈彦彬、刘亚飞、宋顺林、张朋立

### 3、土地使用权

报告期内，公司根据与江苏省海门市国土资源局签署的《国有建设用地使用权出让合同》而获取的《国有土地使用权证》，拥有“江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程”的土地使用权，具体情况如下：

证号	土地位置	用途	面积	所有权人	账面价值（元）	终止日期	取得方式	他项权力
海国用（2009）第 160112 号	灵甸港沿江公路南	工业用地	74,514 平方米	当升科技	16,318,717.32	2059 年 11 月 9 日	出让	无

### （7）现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减
经营活动现金流入小计	472,495,350.83	575,175,261.77	-17.85%
经营活动现金流出小计	324,092,080.73	598,260,658.19	-45.83%
经营活动产生的现金流量净额	148,403,270.10	-23,085,396.42	742.84%
投资活动现金流入小计	610,000.00	35,000.00	1,642.86%
投资活动现金流出小计	114,431,899.72	54,241,900.65	110.97%
投资活动产生的现金流量净额	-113,821,899.72	-54,206,900.65	-109.98%
筹资活动现金流入小计	207,874,308.31	321,159,242.09	-35.27%
筹资活动现金流出小计	266,895,402.78	344,878,267.38	-22.61%
筹资活动产生的现金流量净额	-59,021,094.47	-23,719,025.29	-148.83%
现金及现金等价物净增加额	-25,323,915.01	-101,975,152.66	75.17%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额较去年同期增加 17,148.87 万元，增长 742.84%，主要是因为营销部门加大了资金回笼力度，压缩应收账款，同时大幅减少了应收票据，使得经营现金净流入量大幅度增加；采购部门通过减少需要预付款的矿石进口采购，增加给予账期的国内现货采购，同时增加使用票据方式支付采购款项，使预付账款同比大幅减少，应付票据、应付账款同比大幅增加，大量节省了经营现金流出量；另外，公司收到政府补助等款项，也增加了本期的经营性现金流入量。

2、报告期内，投资活动现金流量净额较去年同期减少 5,961.50 万元，降低 109.98%，其中本期投资活动现金流入增加 57.50 万元，主要为本期固定资产清理收入 61.00 万元；本期投资活动现金流出增加 6,019.00 万元，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，其中北京基础研发中心项目本期支付 7,514.93 万元。

3、报告期内，筹资活动现金流量净额较去年同期减少 3,530.21 万元，降低 148.83%，主要为本年度利用经营活动净现金流的结余，全部归还银行贷款。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

2012 年公司经营活动产生的现金流量净额比同期净利润高出 13,353.05 万元，主要原因如下：营销部门加大了资金回笼力度，压缩应收账款，同时大幅减少了应收票据，使得经营现金净流入量大幅度增加；采购部门通过减少需要预付款的矿石进口采购，增加给予账期的国内现货采购，同时增加使用票据方式支付采购款项，使预付账款同比大幅减少，应付票据、应付账款同比大幅增加，大量节省了经营现金流出量。

#### (8) 公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	382,052,394.82
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	61.02%

公司不存在向单一客户销售比例超过 30% 的情形。

向单一客户销售比例超过 30% 的客户资料

适用  不适用

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	211,675,134.59
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	38.74%

公司不存在向单一供应商采购比例超过 30% 的情形。

向单一供应商采购比例超过 30% 的客户资料

适用  不适用

**(9) 公司未来发展与规划延续至报告期的说明**

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

适用  不适用

公司在招股说明书中披露的未来发展规划如下：

在最近三年内，当升科技将通过研发持续升级用于小型锂电的正极材料产品钴酸锂、多元材料和锰酸锂，扩大在小型锂电市场的产品销售量，提升盈利空间，继续扩大公司产品在小型锂电领域的领先优势。2008 年公司通过开发多元材料和锰酸锂开始进入动力锂电领域。当升科技将充分利用在小型锂电领域形成的技术平台优势、质量管理优势、渠道优势和品牌优势，与国内外有实力的动力锂电厂商合作开发动力锂电用的多元材料、锰酸锂产品和磷酸亚铁锂产品，力争尽快在动力锂电领域实现规模销售，带动业绩迅速增长，成为动力锂电正极材料领域的领先者。

未来发展规划近年来执行情况：

自 2010 年上市以来，公司按照招股说明书中披露的未来发展规划，积极稳步推进各项经营战略的实施，并持续保持了原有的各方面优势。2010 年-2012 年期间，公司先后成功开发出高密度钴酸锂材料、动力型锰酸锂材料、高容量长寿命多元材料等多种新型锂电正极材料并已形成稳定销售，巩固了公司在锂电正极材料研发方面的技术领先优势。2011 年 9 月，公司投资参股了长沙星城微晶石墨有限公司，成功进军了锂离子电池负极材料领域，为公司整体进军动力锂电市场奠定了基础。上市以后，公司在巩固与原有国际大客户战略协作的同时，持续加大了国内市场的开发力度，逐步与国内主要锂电池制造商建立了战略合作关系，实现了国际、国内两个市场并驾齐驱、相互促进的市场格局。2012 年公司正式启动了三标体系认证工作，从公司规章制度、工作流程、产品质量、职业健康、环境安全等多个层面全面加强质量管理，并顺利通过了中国质量认证中心的三标体系认证，提升了公司质量管理和标准化水平。经过近三年的经营与建设，公司招股说明书中有关未来发展规划正在逐步推进。公司已成长为具备先进锂电正极材料研发技术与产业化经验、拥有一流客户资源、综合实力国内领先、具有国内最大锂电正极材料生产能力的高科技企业。

自上市以来，公司各项工作虽然取得了一些成绩，但是未能实现在动力锂电领域的规模化销售，2011

年度的净利润也首次出现了亏损。主要原因包括：一方面，当前国际和国内动力汽车市场尚未大规模兴起，动力汽车全产业链尚未完全形成，动力汽车用锂离子电池及相关正极材料产品仍处于技术开发阶段。因此，公司未能在动力锂电领域实现大规模销售。另一方面，由于市场竞争日趋激烈，公司传统终端手机、笔记本电脑客户受到新兴智能手机、平板电脑的冲击，加上所处行业的过度投资和无序竞争，使公司传统产品的毛利率继续大幅下降。此外，公司自 2010 年上市以来，由于国际 MB 金属钴价格一路走低，使公司根据公式计价的国际销售产品价格也随之出现较大幅度的下降，对于公司产品的盈利能力产生了不利影响。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

适用  不适用

报告期内，公司严格按照《2011 年年度报告》披露的下一年度经营计划开展 2012 年度经营管理。公司发展战略和各项经营计划在报告期内得到较好的贯彻和执行，未发生变更公司发展战略和经营计划的情况。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用  不适用

## 2、主营业务分部报告

单位：元

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率	主营业务收入比上年同期增减	主营业务成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
非金属矿物制品	615,701,534.95	578,459,376.68	6.05%	-6.77%	-7.51%	0.75%
分产品						
锂电正极材料	603,145,172.18	567,333,668.33	5.94%	-6.96%	-7.78%	0.84%
电陶材料	12,556,362.77	11,125,708.35	11.39%	3.20%	9.15%	-4.84%
分地区						
境内	345,740,637.06	319,109,340.55	7.70%	5.24%	3.83%	1.25%
境外	269,960,897.89	259,350,036.13	3.93%	-18.66%	-18.46%	-0.23%

## 3、资产、负债状况分析

### (1) 资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	287,568,144.71	29.62%	309,697,712.77	33.90%	-4.28%	/
应收账款	119,540,213.86	12.31%	130,484,007.45	14.28%	-1.97%	/
存货	141,780,557.66	14.61%	131,267,643.37	14.37%	0.24%	/
投资性房地产	69,549,908.80	7.16%	0	0	7.16%	本报告期部分房产出租
长期股权投资	28,055,741.18	2.89%	26,724,397.70	2.93%	-0.04%	/
固定资产	175,373,560.96	18.07%	113,742,173.18	12.45%	5.62%	本报告期购入房产
在建工程	28,916,859.60	2.98%	160,254.93	0.02%	2.96%	本报告期海门工程开工建设
应收票据	52,509,685.49	5.41%	88,821,769.26	9.72%	-4.31%	本期以票据背书方式结算的采购增加
预付账款	36,967,263.32	3.81%	79,470,850.96	8.70%	-4.89%	本期国外采购减少, 导致向国外供应商预付货款及海关增值税保证金减少
应收利息	324,384.92	0.03%	943,557.66	0.10%	-0.07%	部分定期银行存款到期取出, 收回利息
其他应收款	7,178,647.57	0.74%	3,291,839.98	0.36%	0.38%	期末应收出口退税增加

(2) 负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	0	0	54,342,550.09	5.95%	-5.95%	公司加强贷款回收, 在确保正常生产经营下, 为降低财务费用按时归还银行全部贷款
长期借款	0	0	0	0	0	/
应付票据	15,962,616.00	1.64%	0	0	1.64%	本年使用票据方式支付采购款
应付账款	102,318,561.55	10.54%	23,536,911.14	2.58%	7.96%	报告期内购买房产尚未全额支付购房款, 以及增加了国内的供应商采购量
预收款项	1,351,410.26	0.14%	874,848.80	0.10%	0.04%	报告期公司收到部分客户预付房租款及货款
应缴税费	-4,717,007.21	-0.49%	-7,825,929.02	-0.86%	0.37%	报告期末购买房产正在办理产权变更手续, 相关契税尚未支付
应付利息	0	0	301,305.20	0.03%	-0.03%	报告期末, 公司归还完毕银行贷款



						款，相应利息也清算完毕
--	--	--	--	--	--	-------------

### (3) 以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 4、公司竞争能力重大变化分析

是  否

报告期内，公司的核心竞争能力未发生重大变化。

### 5、投资状况分析

#### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	65,862.46
报告期投入募集资金总额	10,599.55
已累计投入募集资金总额	39,975.35
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	
<p>公司本次实际募集资金净额为人民币 65,862.46 万元，其中超募资金金额为 48,665.55 万元。截至 2012 年 12 月 31 日，公司已累计投入募集资金 39,975.35 万元，其中江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程累计签订合同金额 9,215.28 万元，已投入 4,543.29 万元。超募资金累计投入 35,432.06 万元。</p>	

#### (2) 募集资金承诺项目情况

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	2,763.47	4,543.29	21.27%	2013年6月30日	0		否
承诺投资项目小计	--	17,196.91	21,365	2,763.47	4,543.29	--	--	0	--	--
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	321.15	8,714.43	89.52%	2012年3月31日	177.90	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	15,249.8	7,514.93	7,517.63	49.3%	2012年2月29日			否
归还银行贷款	--	9,600	9,600		9,600	100%	--	--	--	--
补充流动资金	--	9,600	9,600		9,600	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	47,052.22	44,184.11	7,836.08	35,432.06	--	--	177.90	--	--
合计	--	64,249.13	65,549.11	10,599.55	39,975.35	--	--	177.90	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>公司于2010年4月份募集资金到位,根据“江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程”(原“年产3900吨锂电正极材料生产基地项目”)预计建设周期,该项目原定于2011年3月份竣工投产。公司为了满足未来十年甚至更长时间的发展规划,公司已重新进行整体规划,按公司发展战略中的生产产能一次规划设计,分期实施。作为整体规划中一期工程的海门募投项目,因配合公司整体规划需要进一步提高海门工程自动化装备和工艺技术水平,在不改变募集资金项目投资总额的情况下需要重新进行论证、规划、设计,导致募投项目延期建设。公司管理层通过工程规划、设计情况结合战略规划进行分析,将本项目建设竣工推迟至2012年3月。</p> <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。该项目在工程设计上借鉴了日本和韩国同行的经验,关键生产设备和仪器仪表采用进口,工艺装备的技术水平和自动化水平有了质的提升,为实现公司的产品和技术升级打下了良好的基础。截至本报告披露日,该募集资金投资项目的主体工程已陆续完成,下一阶段将开展生产和配套设备的安装调试工作,为竣工投产做好充分的准备。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>2011年年初,超募资金项目一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11,953.27万元。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>									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>2010年5月7日经公司第一届董事会第十次会议审议通过,公司用其他与主营业务相关的营运资金中9,600万元用于偿还银行贷款。</p> <p>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</p>									



	<p>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。截至本报告披露日，公司已向北京矿冶研究总院支付购楼款项 7,976.63 万元，并已获得两栋楼房的房屋所有权证书，公司已完成了北京基础研发中心全部工程建设和设备安装调试工作。目前，公司北京基础研发中心和实验室已正式投入使用。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	<p>报告期内发生</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>
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	<p>报告期内发生</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>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>2010 年 5 月 7 日经公司第一届董事会第十次会议审议通过，决定以募集资金 1,750.73 万元置换预先已投入的募集资金投资项目的自筹资金，该事项已经京都天华会计师事务所有限公司进行了专项审核。公司独立董事、监事会和保荐机构均对本议案发表了明确意见，同意公司用募集资金 1,750.73 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>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“江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程”募集资金 17,196.91 万元中，用 6,400 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起 6 个月，到期将归还至募集资金专户。2010 年 11 月 8 日，公司将 6,400 万元归还至公司“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“江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程”募集资金 17,196.91 万元中，用 10,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，期限不超过 6 个月，到期将归还至募集资金专户。2011 年 5 月 11 日，公司将 10,000 万元按时归还至“江苏锂电</p>



	<p>正极材料生产基地项目一期工程”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，公司决定从“江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程”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“江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程”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，公司决定变更江苏海门募集资金投资项目实施方式，将项目投资总额由原来的17,196.91万元调整为22,870万元，其中使用募集资金21,365万元，其余部分由公司自筹解决。同时，公司决定从“江苏锂电正极材料生产基地一期工程”项目募集资金21,365万元中使用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。2012年11月8日，公司已将10,000万元归还至公司“江苏锂电正极材料生产基地一期工程”募集资金专用账户。</p> <p>2012年11月22日，经公司2012年第六次临时股东大会审议通过，公司决定从“江苏锂电正极材料生产基地一期工程”项目募集资金21,365万元中使用10,000万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过股东大会审议通过之日起6个月。公司承诺将于该笔募集资金使用期限届满前归还至募集资金专户。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金中，17,735.84万元存放于公司募集资金专户中管理（其中112.87万元存放于子公司募集资金专户），其中包含有本报告期产生的725.55万元的存款利息净收入（利息收入726.07万元扣除0.53万元银行手续费）。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) 非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

### (5) 证券投资情况

适用  不适用

**(6) 持有其他上市公司股权情况**

□ 适用 √ 不适用

**(7) 持有非上市金融企业股权情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 买卖其他上市公司股份的情况**

□ 适用 √ 不适用

**(9) 外币金融资产和外币金融负债**

□ 适用 √ 不适用

**6、主要控股参股公司分析**

截止本报告期末，公司控股及参股的公司有：

公司名称	持股比例	成立时间	注册资本	注册地址	经营范围	2012 年度 总资产 (万元)	2012 年度 净资产 (万元)	2012 年度 营业收入 (万元)	2012 年度 营业利润 (万元)	2012 年度 净利润 (万元)
江苏当升材料科技有限公司	100%	2012 年 5 月 30 日	500 万元	江苏省海门市临江新区灵甸工业集中区东区扬子江路	研究开发、生产及销售锂离子电池正极材料、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。	2,912.95	499.88	0	-0.12	-0.12
当升（香港）实业有限公司	100%	2012 年 11 月 8 日	/	香港九龙旺角弥敦道 582-592 号信和中心 1702 室	研究开发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）、化工原料、非金属材料及产品（除危险品）贸易及深加工，工程机械设备及配件设备进出口，以及投资。	/	/	/	/	/



长沙星城微晶石墨有限公司	40%	2001年5月24日	3,111万元	长沙市宁乡县金洲新区金水东路055号	锂离子电池负极材料、碳素产品、石墨矿产品、电子辅助材料的研发、生产、销售；提供相关的技术咨询、技术服务；回收废石墨材料；对外贸易经营者备案登记允许的进出口贸易业务。	6,510.40	5,613.78	2,581.71	335.27	332.84
--------------	-----	------------	---------	--------------------	--	----------	----------	----------	--------	--------

### (1) 江苏当升材料科技有限公司

2012年4月6日，公司召开第二届董事会第二次会议变更了募集资金投资项目的实施方式，成立了全资子公司江苏当升材料科技有限公司负责项目的建设。该项目将采用分步实施、分期投产的方式进行，项目最终全部完成的竣工时间延期至2013年6月30日。

报告期内，公司加快募集资金投资项目的建设进度，在项目建设过程中借鉴了日本和韩国同行的经验，关键生产设备和仪器仪表采用进口，工艺装备的技术水平和自动化水平有了质的提升，为实现公司的产品和技术升级打下了良好的基础。目前该募集资金投资项目的主体工程建设已陆续完成，下一阶段将开展生产和配套设备的安装调试工作，为竣工投产做好充分的准备。2013年工程竣工后，江苏当升总产能将达到10,428吨/年，本项目的实施，将有效解决公司目前存在的产能瓶颈问题，实现技术设备的转型升级，进一步降低生产成本，为公司提升业绩的同时进一步巩固公司在锂电正极材料行业的领先地位。

### (2) 当升（香港）实业有限公司

为适应公司未来业务发展的需要，充分利用香港地区融资便利和汇率优势，有效促进公司跨国贸易及境外投资，2012年4月6日，经公司第二届董事会第二次会议审议通过，公司决定使用自有资金投资设立全资子公司——当升（香港）实业有限公司。

报告期内，公司完成了香港子公司的注册，设立了离岸账户，对进出口贸易和境外投资的税收政策、物流安排、跨境支付、汇率损益等各方面做了深入的研究和分析，为下一步工作奠定了坚实的基础。

2013年公司将充分利用香港子公司作为与国际市场的联络窗口，逐步开展与拓宽进出口贸易的相关业务，此外，香港子公司拥有香港利税、融资和汇率等优势，公司将有效利用境外资金，提高融资效率，运用香港子公司作为投融资平台，利用香港税收协定优惠政策、融资成本低、贸易往来活跃等便利，提高公司的整体盈利能力及核心竞争力，加快公司的国际化进程。

### (3) 长沙星城微晶石墨有限公司

长沙星城微晶石墨有限公司是一家主营锂离子电池负极材料研发与生产的科技企业。当升科技2011年9月使用自有资金2,667万元增资长沙星城，持有其40%的股权。

融资完成后，长沙星城启动了年产 5000 吨的“电动汽车锂电池负极材料生产基地项目”，2012 年底，新基地的综合办公大楼和 1、2 号厂房均已封顶，临厂纵横马路俱已开通，其它配套基础设施建设也正在进行中。预计自 2013 年第二季度开始，工厂开始搬迁并陆续投入使用。

报告期内，因高端新产品的成功推广、放量，使公司产品平均价格整体稳步上涨、产品毛利率明显提高。报告期内，长沙星城销售额、毛利率、净利率等指标同比大幅增长，2012 年销售收入同比增长 51.15%；净利润同比增长 186.26%；净利率 12.89%，同比增长 6.08%。

2013 年，长沙星城将进一步完善公司治理结构，提升研发实力，争取更多的研发新产品面世，强化市场开发和客户管理，明确管控目标并积极开展降本增效的管理方法，同时加强财务管理工作。在保证生产基地按计划竣工投产的同时，不断优化生产工艺和物流配送，实现新旧生产基地的平稳过渡。

## 7、公司控制的特殊目的主体情况

适用  不适用

## 三、公司未来发展的展望

### （一）行业格局和趋势

2012年，在全球经济复苏放缓，欧债危机蔓延，国内经济增速下降的复杂背景下，锂电池行业依然保持了稳定的增长。由于日本福岛地震引发的核泄漏事件，导致日本等国掀起“去核化”运动，这在客观上加速了锂电储能市场的发展。根据韩国咨询公司SNE报告显示，以销售金额计算，2012年全球锂电池行业增长14.6%，并预计在未来4年保持19.1%的复合增长率。

	2011 年	2012 年 E	2013 年 E	2014 年 E	2015 年 E	2016 年 E	CAGR
IT 领域	10,444	11,379	12,613	13,631	14,430	15,055	7.6%
动力汽车	1,670	2,181	2,921	4,652	7,289	10,819	45.3%
储能市场	332	700	1,040	2,302	3,384	3,993	64.4%
合计	12,446	14,260	16,574	20,585	25,103	29,867	19.1%

数据来源：韩国 SNE 咨询公司 2013 年 2 月锂电池市场分析报告。SNE：韩国 SNE Research Co., Ltd 的简称，韩国新能源领域的著名咨询公司，主要业务涉及太阳能及锂电。依托韩国锂电近年迅速崛起的本地优势，积极拓展全球锂电池及锂电材料领域的客户关系，研究成果被中、日、韩各锂电厂商广泛认可。

目前，以笔记本和手机为代表的小型消费电子产品对锂电池的需求旺盛，仍然是拉动需求增长的主要

动力。2012年，受益于智能手机，平板电脑、移动电源的快速普及（见下表统计），小型消费电子锂电池市场保持了稳定的增长。

产品分类	2012 年出货量	2012 年市场份额	2011 年出货量	2011 年市场份额	同比变化
智能手机	722.4	60.1%	494.5	53.1%	46.1%
平板电脑	128.3	10.7%	72	7.7%	78.2%
笔记本电脑	202	16.8%	209.1	22.5%	-3.4%
台式机	148.4	12.4%	154.8	16.6%	-4.1%
合计	1201.1	100.0%	930.4	100.0%	29.1%

数据来源：IDC全球智能终端市场季度跟踪报告（2013年2月20日）。IDC：中文译为国际数据公司，成立于1964年，是全球著名的信息技术、电信行业和消费科技咨询、顾问和活动服务专业提供商，在锂电终端的研究报告被世界各大媒体及锂电企业广泛引用。

大型动力锂电在新能源汽车上的应用是必然趋势，尽管目前推进进程比预期稍慢，但是已逐渐具备市场化条件，预计在未来将逐渐进入高速成长态势。国务院于2012年7月印发了《节能与新能源汽车产业发展规划（2012-2020年）》，规划2015年中国新能源汽车的累积产销量目标为50万辆，2020年达到500万辆。在明确了政策扶持的同时，也进一步提出了对电池更高的能量密度要求。锂电池性能提升的核心是电池材料，而正极材料，是决定锂电池安全、性能、寿命、成本的关键。2013年3月，国家发改委公布了《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录》，锂离子电池材料，包括锰酸锂、三元材料、磷酸铁锂锂离子电池及材料均名列其中。政府从发展规划、消费补贴、税收政策、科研投入、政府采购、标准制定等方面，将逐步构建一整套支持新能源汽车加快发展的政策体系，为新能源动力汽车的产业化奠定政策基础。

目前锂电池及锂电池正极材料的制造企业主要分布在日本、韩国、中国。为了不断降低成本，出现了锂电市场份额逐渐向韩国和中国转移的趋势（见下表统计）。中国锂电正极材料企业由于地缘及成本优势，产销量持续增长。

国别	1Q2012	2Q2012	3Q2012	4Q2012 (E)	1Q2012	2Q2012	3Q2012	4Q2012 (E)
韩国	407	471	477	472	35.7%	37.8%	37.3%	37.9%
日本	319	320	332	311	28.0%	25.7%	26.0%	25.0%
中国	414	456	470	461	36.3%	36.6%	36.7%	37.1%
合计	1140	1247	1279	1244	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%

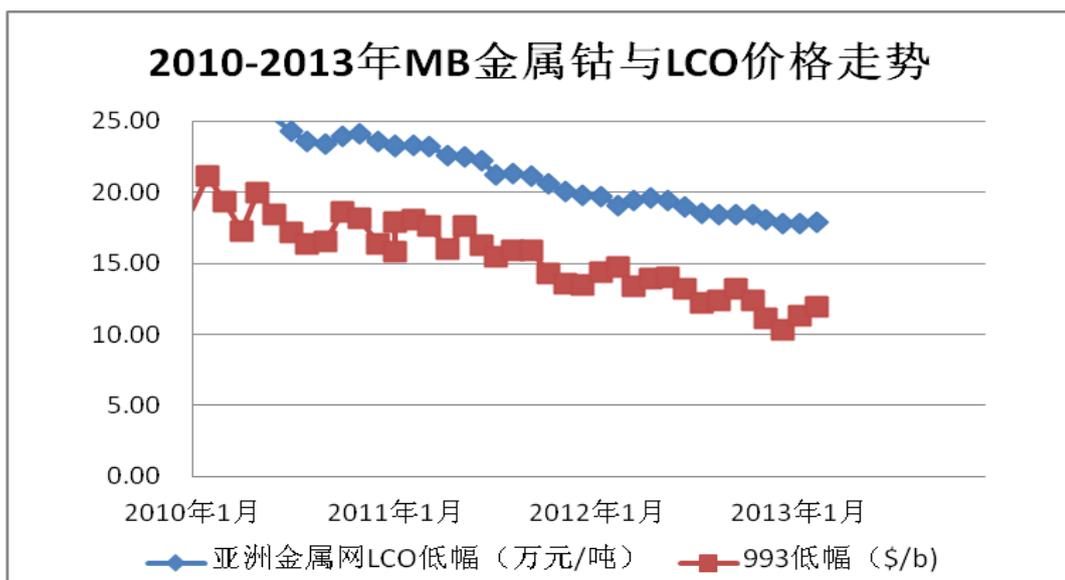
数据来源：韩国SNE咨询公司2013年2月锂电池市场分析报告。

日本NICHIA公司、韩国L&F、韩国UMICORE是国际市场上主要的锂电正极材料供应商，在国内，公司综合实力仍处于行业领先地位，保持了出口业务和内销业务均衡发展的态势。

小型锂电池市场处于成熟期，智能手机和平板电脑的技术革新推动电子消费产品的更新换代，而锂电池的高容量、高密度趋势也进一步推动了锂电正极材料需求的增长。全球小型锂电市场向中国的转移也给行业发展带来了更多的机遇。在动力领域，“去核化”背景和储能技术的发展加速了储能领域锂电池的发展。而作为各国政府最为关注的新能源汽车产业的核心关键，锂电池产业是政策扶持的重心。一旦全球新能源动力电池得以大规模应用，锂电池市场应用前景极为广阔。

尽管锂电池不断扩大的应用前景和政策重点扶植使得锂电正极材料需求不断增长，然而，由于近年来资本市场对锂电行业的青睐，且企业的进入和退出壁垒不高，国内锂电正极材料行业产能增长较快，造成产能严重过剩。根据高工锂电产业研究所统计，2012-2015年全国正极材料规划投资产能分别达到8万吨、13.5万吨、19万吨和26.8万吨。然而，2012年我国正极材料产量仅为4万吨，未来产量年均增长率预计不超过20%，我国正极材料产能过剩面临更为严峻的局面。由此导致行业恶性竞争的局面进一步加剧，锂电正极材料行业洗牌将进一步加速。

自2010年1月至今，国际MB金属钴价格已经连续三年震荡下滑，价格几乎降至2010年1月的50%(见下图)。公司以国际MB金属钴价格计价的外销产品价格持续下降，国内销售价格也与金属钴价格关联，导致公司虽然销量稳步增长，但销售收入持续下滑。同时，人工辅料等加工成本不断上升，公司的毛利率面临不断下降的压力。



对于出口业务，公司不但面临人民币升值，美元贬值的汇兑损失压力，还面临日元持续贬值，与日本本土正极材料企业竞争优势下降，海外市场开拓延迟的风险。不断加速产品更新换代、持续降低运营成本，

提升市场竞争力是公司应对市场变化的关键。

## （二）公司发展战略

公司未来发展的战略目标是：在未来三年里，公司将立足于锂离子电池正极材料的研发与制造，持续做强做大锂电正极材料业务，跻身全球锂电正极材料企业前三名，并开始逐步向其他锂电池材料领域拓展。在未来五年里，公司将深入推进产业链整合，加速实施投资并购，力争成为全球锂电正极材料最具影响力的企业之一。在锂电负极材料等相关领域确立牢固的行业地位和领先优势。在未来十年里，公司将继续推动多元化发展和国际化战略，力争成为世界锂电池材料领域的领导者，成为该领域最具影响力的品牌。

为实现上述战略目标，公司将稳步采取以下策略：首先，公司将依托技术研发实力，加大研发投入力度，持续推进技术创新和产品升级，保持公司在技术领域的竞争力和创造力。其次，加大市场开发，培育强大的战略客户资源，强化与国内外大客户的战略合作，牢固树立公司的市场地位和竞争力。再次，积极利用资本市场，深入推进产业链整合，实施多元化发展战略，积极向相关行业拓展，搭建国际化运作平台。最后，进一步加强公司治理，强化规范运作，建立健全各项规章制度和业务流程，推动管理提升，强化人才培养机制。同时，积极履行社会责任，切实回报投资者，维护良好的发展环境，对内建立优秀的企业文化、对外树立良好的品牌形象，倾力打造公司强大的软实力。

## （三）2013 年度经营计划

2013 年是公司抢抓机遇，推动稳步发展重要的一年，也是实现公司发展战略目标关键的一年。虽然面临着各种风险与挑战，但公司将以党的“十八大”精神为指引，深入学习贯彻落实科学发展观，坚持按照“新品研发抢时间，市场营销扩规模，盈利模式求创新，人才开发破瓶颈”的经营方针，紧密围绕“以产品和技术装备升级为突破口，以产业链整合为手段，以管理提升为保障，全面提升企业的竞争能力和盈利能力，实现公司持续、稳定增长的经营目标”的指导思想，坚定信念、稳中求进，兢兢业业、扎扎实实地做好以下几方面工作：

### 1、加快新产品研发速度，实现技术转型升级

2013 年，公司将把加快新产品研发作为首要工作，持续推动技术和产品的转型升级。从过去依靠单一老产品的生存模式转型到以新产品驱动盈利、以技术创新谋求发展的盈利模式；从过去立足于小型锂电市场为主转型到小型锂电和动力锂电两个市场并重的营销模式。为此，公司将进一步加大技术研发方面的投入力度，加速新产品的研发进程，集中精力完成客户急需的一系列新型锂电正极材料的研发工作，

并尽快实现新产品的批量销售，巩固并提升公司在技术研发方面的领先优势。

## 2、加大市场开发力度，实现市场销量规模性增长

公司将进一步加大市场开发力度，牢固把握市场主动权。一方面，公司将继续深化与国内外主要客户的战略合作，探讨和创新合作方式，实现互利共赢，在国际锂电正极材料领域树立拥有自主知识产权的高端品牌形象。另一方面，公司将持续加大国内市场的开发力度，完成国内主要客户的开发工作，巩固并扩大国内市场份额。

## 3、完成募集资金投资项目建设

公司将按照募集资金投资项目建设计划，组织力量重点推进“江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程”的建设工作，从资金、人员、技术、设备等方面全面保障募投项目的建设所需，确保该项目按期竣工投产，填补公司现有产能的缺口，以装备升级带动技术升级，满足国内外客户的需求。

“江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程”建设完成后，公司将督促子公司江苏当升建立科学的运营体系，提高自身的管理能力，加强人才队伍的建设，确保其后期持续贡献于公司整体发展。

## 4、扩大锂电负极材料业务发展规模

2013 年，公司将充分利用参股子公司长沙星城的业务平台，积极发展锂电负极材料业务，尽快实现年产 5000 吨锂电负极材料的经营目标。同时，完善长沙星城的公司治理结构，建立健全各项内部控制和管理流程，提升其可持续发展能力。

## 5、深入推进管理提升，持续推动降本增效

公司将把深入推进管理提升作为一项长期的、重点工作加以落实。进一步优化生产管理、质量管理、财务管理、人力资源管理、研发管理等各项业务流程，夯实管理基础，提高内部控制水平。同时，持续推动降本增效工作，控制生产制造成本和三项费用，提升产品的毛利率水平。

## 6、开展产业链整合，创新盈利模式

2013 年，公司将依托上市公司资本平台及控股股东的资源优势，深入研究产业链整合，积极探索新的业务合作模式，适时开展投资并购，为实现公司的跨越式发展奠定基础。同时，公司将充分利用参股及控股公司的业务平台，积极拓展锂电负极材料业务，推动公司未来整体进军动力锂电领域；积极开展进料加工业务、贸易、投资、融资业务，提高公司的盈利能力。

## 7、加快人才引进与培养，突破公司发展瓶颈

人才是公司持续创新发展的源泉，建立完善的人才培养和引进机制对于公司长远发展具有重要的战略意义。2013 年，公司将继续深化“人才强企”战略，着手做好人才培养和引进工作。一方面，公司将继续深化改革现有的薪酬管理体系，强化绩效考核工作，切实建立起“以结果为导向，以价值为导向，德能效相结合”的绩效考核机制。加强对现有人才的培养与关怀，提高员工的工作激情和创新意识。另

一方面，公司将加大各类国际化人才尤其是高端技术研发人才的引进力度，为员工提供职业发展和实现个人价值的平台。

#### 8、完善公司治理，加强投资者关系管理

2013 年，公司将进一步完善公司治理结构，提高规范运作和科学决策水平，健全公司各项经营决策制度和流程。同时，把投资者关系管理工作落到实处，形成对公司负责、对全体股东负责的股权文化，并使之体现在公司重大决策的每一个具体环节中，诚信地履行受托责任；切实加强信息披露工作，通过各种途径加强与投资者的沟通和互动，增进投资者对公司的了解，赢得资本市场和广大投资者对公司价值的认同，促进公司和谐发展的氛围，进而实现公司和股东利益的最大化。

公司上述发展战略和经营计划不代表公司对 2013 年度的盈利预测，也不构成公司对投资者的业绩承诺，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意。

### （四）可能面临的风险

#### 1、市场竞争进一步加剧的风险

随着国家政策逐步加大对新能源产业的扶持力度以及动力汽车市场的逐渐兴起，作为关键材料之一的锂离子电池正极材料也受到多方投资机构的关注。国内越来越多的企业加大了对锂电正极材料业务的投入力度，行业产能过剩导致竞争态势进一步加剧。面对市场恶性竞争日益加剧的风险，公司将持续通过依靠技术创新和产品升级在市场竞争中脱颖而出。通过继续加大研发投入，进一步提升产品技术性能；通过改进工艺，持续降低产品的制造成本，进一步提升产品毛利率水平，从而巩固公司产品的市场竞争力。

#### 2、原材料价格波动的风险

公司目前生产所需的氯化钴、氧化钴、碳酸锂等原材料是公司目前生产所需的主要原材料。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下行，公司以此为计价基础的国际销售产品的销售价格也随之出现较大幅度的下降，对公司盈利能力产生了较大的影响。为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，公司加强了供应链管理，优化了原材料供应格局，继续加大钴矿采购的比例，巩固与战略供应商的合作关系，大幅降低了采购成本。而面对另一主要原料碳酸锂价格持续上涨的局面，公司积极通过与国际供应商开展长单合作的模式，有效地降低了碳酸锂价格上涨对公司原料采购成本的影响，同时也为后续低成本采购及战略合作奠定了坚实的基础。

#### 3、人民币汇率波动的风险

目前，公司国际销售业务以美元计价结算，并且对国际客户通常提供一定的信用期限，由此形成了

银行存款（美元）和以美元计价的应收账款等外币资产。因此，人民币汇率波动特别是人民币升值将使公司外币资产产生一定程度的汇兑损失，进而对公司经营业绩产生影响。报告期内，公司出口销售额占主营业务收入的比例为 43.85%，由于人民币升值导致的汇兑损益为 80.53 万元，如果人民币汇率波动增大，将对公司的经营业绩产生一定影响。为了最大限度地减少汇兑损失的影响，公司采取及时结汇以及出口发票先行融资等针对性措施。同时，公司在新产品出口定价时考虑了人民币升值因素。此外，公司还将借助香港子公司的平台，更好地利用在香港独具的优良的投资、融资和外汇市场环境，进一步减少汇兑损失的影响。

#### 四、公司利润分配及分红派息情况

##### （一）公司利润分配政策制定情况

为进一步规范公司利润分配政策，推动公司建立科学、持续、透明的分红政策和决策机制，更好地维护投资者利益，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）、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）的相关规定并结合公司具体情况，2012年9月10日，公司2012年第四次临时股东大会审议通过了《〈公司章程〉修订案》和《公司现金分红管理制度》，对公司利润分配政策进行了明确规定。

公司的利润分配政策是：“（一）利润分配的形式：公司采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。（二）在有条件的情况下，董事会根据公司盈利、资金需求、现金流等情况，可以提议进行中期现金分红，公司可以进行中期利润分配。（三）公司现金分红的具体条件和比例：除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，应进行现金分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 20%。特殊情况是指下列情形之一者：1、公司未来 12 个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 30%（募集资金投资的项目除外）；2、公司未来 12 个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 20%（募集资金投资的项目除外）。（四）出现上述特殊情况或者未达到现金分红条件时，公司可以不进行现金分红，但公司最近三年以现金方式累计分配的利润少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%的情况除外。（五）公司发放股票股利的具体条件：公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案。”

公司利润分配政策的制定符合法律法规和《公司章程》的规定，公司董事会在制定上述利润分配政



策的过程中充分听取了公司股东尤其是中小股东的意见和建议。上述利润分配政策已经公司独立董事和监事会的事前认可，公司独立董事出具了同意的独立意见。公司董事会和股东大会审议上述利润分配政策的程序合法、合规、透明。

## （二）公司利润分配政策执行情况

1、公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与《公司章程》和分红管理办法等的相关规定是否一致。

√是 □否

公司 2012 年度利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合《公司章程》和《公司现金分红管理制度》的相关规定。

### 2、本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.5
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	160,000,000
现金分红总额（元）（含税）	8,000,000
可分配利润（元）	14,872,815.27
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	
<p>根据《公司章程》和《公司现金分红管理制度》的相关规定，公司 2012 年度利润分配预案拟确定为：以现有总股本 160,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发人民币现金 0.5 元（含税），共计派发现金股利 8,000,000 元人民币（含税）。2012 年度，公司不进行资本公积金转增股本。此预案尚需提交公司 2012 年年度股东大会审议。</p>	

### 3、公司近三年的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

#### （1）2010 年度利润分配情况

2011 年 4 月 28 日，经公司 2010 年年度股东大会审议通过，公司决定以现有总股本为基数，按每 10 股派发现金股利人民币 2 元（含税），共计派发现金 1,600 万元；以 2010 年末总股本 8,000 万股为基数，以资本公积金转增股本，每 10 股转增 10 股，共转增股本 8,000 万股。

#### （2）2011 年度利润分配情况

由于公司 2011 年度净利润为负，2012 年 5 月 16 日，经公司 2011 年年度股东大会审议通过，公司决定 2011 年度不进行利润分配和资本公积金转增股本。

#### （3）2012 年度利润分配情况



2013 年 4 月 18 日，经公司第二届董事会第十二次会议审议通过，公司拟以现有总股本 160,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发人民币现金 0.5 元（含税），共计派发现金股利 8,000,000 元人民币（含税）。2012 年度，公司不进行资本公积金转增股本。此预案尚需提交公司 2012 年年度股东大会审议。

(4) 公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率
2012 年度	8,000,000	14,872,815.27	53.79%
2011 年度	0	-739,002.82	0
2010 年度	16,000,000	34,629,472.95	46.20%

4、公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 五、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

### (一) 内幕信息知情人管理制度建立情况

为进一步完善公司内幕信息管理制度，规范内幕信息管理及内幕信息知情人登记备案工作，有效防范内幕交易等违法违规行为发生，根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30 号）和北京证监局《关于建立健全上市公司内幕信息知情人登记管理制度的通知》（京证公司发[2011]209 号）等文件的要求，公司对原《内幕信息知情人登记制度》进行了修订，补充完善了原制度中在内幕信息知情人登记管理的执行和监督环节中职责定位不明确、权限划分不清晰、登记流程不完整、登记材料格式不统一等问题。新制度对公司内幕信息的发生、报告、登记、备案、使用、流转、监督等各个环节进行了系统地规范。同时，公司与控股股东北京矿冶研究总院签署了《内幕信息保密协议》，双方在该协议中约定，严格保守在双方日常业务往来中获知的对方内幕信息，不得对外透露、泄露相关内幕信息。内幕信息知情人管理制度的逐步建立与完善，为公司加强内幕信息管理、防控内幕交易行为提供了坚实的制度保障。

### (二) 内幕信息知情人管理制度执行情况

公司董事会高度重视公司内幕信息知情人的登记管理工作，严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》的规定开展内幕信息知情人登记管理工作，并在重点敏感时段开展自查活动，具体工作情况如下：

#### 1、控制内幕信息知情人范围

公司要求相关业务部门在筹划、论证、决策对公司股价有重大影响的经营行为时即严格控制内幕信息扩散，控制内幕信息知情人范围，并要求相关内幕信息知情人及时签署保密承诺书，不得对外透露、泄露所知悉的内幕信息，不得利用内幕信息从事内幕交易行为。同时，在与公司股东、客户、供应商、政府部门、中介机构进行业务往来时，也要求对方单位严格保守因业务关系而获悉的公司相关内幕信息，确保了信息披露的公平、公正。

## 2、做好登记备案工作

公司董事会指定证券部为公司内幕信息知情人登记管理机构，负责公司内幕信息知情人的登记和备案工作，同时要求公司全体董事、监事、高级管理人员及相关内幕信息知情人在买卖本公司股票前必须向公司董事会秘书和证券部申报，经审核通过后方可实施交易行为。公司证券部在定期报告对外披露前或对公司股票价格有重大影响的事件发生前即要求公司相关内幕信息知情人签署保密承诺书并明确告知其保密义务。同时，证券部及时做好了内幕信息知情人登记工作，并将相关登记材料及时报监管部门备案。

## 3、切实做好“窗口期”管理

在历次定期报告编制和窗口期，公司证券部在不同时点多次向公司董事、监事、高级管理人员以及持股 5%以上的股东单位发送“窗口期”提示邮件，明确列示历次定期报告的“窗口期”的起止时间，明确告知公司董事、监事、高级管理人员及近亲属不得在“窗口期”内买卖本公司股票。

## 4、加大宣传教育力度

报告期内，公司证券部定期通过电子邮件、会议、宣传册、公司内部刊物等多种形式组织开展了针对董事、监事、高级管理人员及核心岗位人员保守内幕信息、防控内幕交易的教育培训，教育相关内幕信息知情人严格遵守法律法规和公司制度，严格保守公司内幕信息，不进行内幕交易行为。此外，2012 年 10 月 25 日，公司组织董事、监事和高级管理人员参观了由中国证监会、北京证监局和深圳证券交易所联合举办的“内幕交易警示教育展览”。2012 年 12 月 24 日，公司组织公司主要业务部门负责人参观了北京市反腐倡廉教育基地。同时，公司内刊上连续刊载上市公司内幕交易警示案例，通过以上多种形式加强了对公司董事、监事、高级管理人员和相关业务部门负责人的宣传警示教育力度，在公司内部形成了严格保守内幕信息、防范和警惕内幕交易、积极配合内幕信息知情人登记的良好氛围。

### （三）公司报告期内自查内幕信息知情人涉嫌内幕交易情况以及监管部门查处和整改情况

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员和其他相关知情人严格遵守了《内幕信息知情人登记管理制度》和《保密协议》，未发现有内幕信息知情人利用内幕信息买卖本公司股票的情况。报告期内，公司未发生受到监管部门查处和整改的情形。



## 六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年5月3日	公司会议室	实地调研	机构	方正证券	公司概况、行业分析、竞争优势、经营规划，公司介绍 PPT。
2012年5月15日	公司会议室	实地调研	机构	中银国际证券、东海证券、上海巨金投资	公司概况、行业分析、公司经营、发展规划，公司介绍 PPT。
2012年6月1日	公司会议室	电话沟通	机构	东兴证券	公司经营情况。
2012年9月26日	公司会议室	实地调研	机构	东方证券、日信证券、方正富邦基金	公司经营情况，公司介绍 PPT。
2012年10月19日	公司会议室	电话沟通	机构	华创证券、并中资产、嘉实基金、六禾投资、磐谷资本	公司经营情况。
2012年11月19日	公司会议室	实地调研	机构	山西证券、信达证券、民族证券、中信证券、东海证券	公司经营情况，公司介绍 PPT
2012年12月14日	公司会议室	实地调研	机构	广证恒生证券	公司经营情况，公司介绍 PPT

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司审计机构中勤万信会计师事务所发表专项审核意见如下：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了北京当升材料科技股份有限公司的财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司股东权益变动表、合并及母公司现金流量表以及财务报表附注，并于 2013 年 4 月 18 日签发了标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）的要求，贵公司编制了后附的 2012 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

如实编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计贵公司 2012 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致。除核对外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解贵公司 2012 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供贵公司披露 2012 年度控股股东及其他关联方资金占用情况之用，未经本所书面同意，不得用作任何其他目的。

单位：万元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2012 年度期初占用资金余额	2012 年度占用累计发生金额	2012 年度占用资金的利息	2012 年度偿还累计发生金额	2012 年度期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	北京矿冶总公司	控股股东之附属企业	应收账款	7.92	122.02		114.53	15.41	销售款	经营性占用
小计				7.92	122.02		114.53	15.41		
关联自然人及其控制的法人										
小计										
其他关联人及其附属企业										
小计										
上市公司的子公司及其附属企业	江苏当升材料科技有限公司	全资子公司	其他应收款		2,379.57			2,379.57	借款	非经营性占用
小计					2,379.57			2,379.57		
总计				7.92	2,501.59		114.53	2,394.98		

报告期内，公司出现全资子公司非经营性占用公司资金的情况，主要是由于公司募投项目实施主体由公司变更为江苏当升，由江苏当升负责该项目的建设。为确保该项目的建设进程，公司支付给江苏当升工程建设款项共计 2,379.57 万元。2013 年 6 月 30 日该募投项目建设完工后，上述款项将转为公司对江苏当升的投资款项。

### 三、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

请参阅本节“重大关联交易”部分。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

### 3、企业合并情况

适用  不适用

### 4、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

报告期内，公司与控股股东北京矿冶研究总院正式签订了《北京市存量房屋买卖合同》，购买北京矿冶研究总院所属的北京市丰台区南四环西路 188 号总部基地 18 区 21 号、22 号两栋楼房用于建设公司北京基础研发中心。截至本报告披露日，公司已向北京矿冶研究总院支付购楼款项 7,976.63 万元，并已获得上述两栋楼房的房屋所有权证书。目前公司尚有 3,976.63 万元购房款未支付，公司将尽快支付上述剩余购楼款项。本次资产收购完成后，公司的研发环境将得到改善，有利于进一步提高研发效率，提升公司技术研发实力。同时，公司已严格按照企业会计准则及公司会计政策对房屋计提折旧。

## 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，公司启动并实施了首期股票期权激励计划，向包括公司高级管理人员、核心技术和业务骨干人员在内的 79 名激励对象授予 480 万份股票期权。该计划已获得国务院国资委审核批准，并经中国证监会备案无异议。股票期权激励计划的实施标志着公司初步建立起了以股票期权为核心的长效激励机制，从而为巩固和提升公司的核心竞争力，吸引高端技术和管理人才创造了有利条件。

股权激励事项临时报告披露网站查询：

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露索引
第二届董事会第五次会议决议的公告	2012 年 7 月 2 日	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/financialpage/2012-07-02/61212054.PDF">http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/financialpage/2012-07-02/61212054.PDF</a>
第二届监事会第四次会议决议的公告	2012 年 7 月 2 日	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/financialpage/2012-07-02/61212055.PDF">http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/financialpage/2012-07-02/61212055.PDF</a>
股票期权激励计划（草案）与首期股票期权授予方案	2012 年 7 月 2 日	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/financialpage/2012-07-02/61212062.PDF">http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/financialpage/2012-07-02/61212062.PDF</a>
股票期权激励计划（草案）与首期股票期权授予方案摘要	2012 年 7 月 2 日	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/financialpage/2012-07-02/61212063.PDF">http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/financialpage/2012-07-02/61212063.PDF</a>



股票期权激励计划实施考核办法	2012 年 7 月 2 日	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-07-02/61212061.PDF">http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-07-02/61212061.PDF</a>
北京金诚同达律师事务所关于北京当升材料科技股份有限公司股票期权激励计划（草案）的法律意见书	2012 年 7 月 2 日	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-07-02/61212065.PDF">http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-07-02/61212065.PDF</a>
独立董事关于公司股权激励事项的独立意见	2012 年 7 月 2 日	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-07-02/61212066.PDF">http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-07-02/61212066.PDF</a>
上海荣正投资咨询有限公司关于北京当升材料科技股份有限公司股票期权激励计划（草案）与首期股票期权授予方案之独立财务顾问报告	2012 年 7 月 2 日	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-07-02/61212059.PDF">http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-07-02/61212059.PDF</a>
第二届董事会第八次会议决议的公告	2012 年 10 月 9 日	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-10-09/61631012.PDF">http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-10-09/61631012.PDF</a>
第二届监事会第七次会议决议的公告	2012 年 10 月 9 日	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-10-09/61631013.PDF">http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-10-09/61631013.PDF</a>
股票期权激励计划（草案）与首期股票期权授予方案（修订稿）	2012 年 10 月 9 日	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-10-09/61631017.PDF">http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-10-09/61631017.PDF</a>
股票期权激励计划（草案）与首期股票期权授予方案（修订稿）摘要	2012 年 10 月 9 日	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-10-09/61631018.PDF">http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-10-09/61631018.PDF</a>
北京金诚同达律师事务所关于北京当升材料科技股份有限公司股票期权激励计划（草案）与首期股票期权授予方案（修订稿）的法律意见书	2012 年 10 月 9 日	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-10-09/61631019.PDF">http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-10-09/61631019.PDF</a>
股票期权激励计划（草案修订稿）激励对象名单	2012 年 10 月 9 日	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-10-09/61631016.PDF">http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-10-09/61631016.PDF</a>
独立董事关于公司股票期权激励计划（草案修订稿）的独立意见	2012 年 10 月 9 日	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-10-09/61631021.PDF">http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-10-09/61631021.PDF</a>
上海荣正投资咨询有限公司 关于 北京当升材料科技股份有限公司 股票期权激励计划（草案）与首期股票期权授予方案（修订稿）之独立财务顾问报告	2012 年 10 月 9 日	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-10-09/61631015.PDF">http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-10-09/61631015.PDF</a>
关于召开 2012 年第五次临时股东大会通知的公告	2012 年 10 月 9 日	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-10-09/61631014.PDF">http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-10-09/61631014.PDF</a>
独立董事公开征集委托投票权报告书	2012 年 10 月 9 日	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-10-09/61631020.PDF">http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-10-09/61631020.PDF</a>

## 五、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

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	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	关联交易结算	对公司利润的影响	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大



								方式			的原因
北京矿冶总公司	同受控股股东控制的企业	经营	销售商品	市场行情		104.29	0.17%	定期结算	很小		无
北京矿冶总公司	同受控股股东控制的企业	经营	咨询服务费	市场行情		1.90	1.18%	定期结算	很小		无
北京矿冶研究总院	控股股东	经营	承租房租	市场行情		75.25	11.48%	定期结算	很小		无
北京矿冶研究总院	控股股东	经营	产品检测(含设计费)	市场行情		27.80	26.80%	定期结算	很小		无
北京矿冶研究总院	控股股东	经营	出租房租	市场行情		21.36	18.62%	定期结算	很小		无
北京矿冶物业管理有限责任公司	同受控股股东控制的企业	经营	物业服务费(含代收水电费)	市场行情		53.10	43.86%	定期结算	很小		无
合计					--	--	283.70	0.45%	--	--	--
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公允价格确定,没有违反公开、公正、公平的原则,不会损害中小股东利益,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				<p>2012 根据 2007 年 12 月 27 日公司与北京矿冶研究总院签订的五年期《院内公司科研办公用房协议》,承租北京矿冶研究总院位于北京市西直门外文兴街 1 号的办公用所;根据 2010 年 11 月份签订的房屋租赁合同,承租北京矿冶研究总院位于北京市南四环西路 188 号总部基地 18 区 22 号楼。根据上述租赁合同,2012 年公司确认北京矿冶研究总院房屋租赁费 75.25 万元。</p> <p>本公司委托北京矿冶研究总院检测产品,2012 年委托北京矿冶研究总院检测费(含设计费)为 27.8 万元。</p> <p>本公司 2012 年末与北京矿冶研究总院发生设备租赁交易。</p> <p>根据 2010 年 12 月 14 日公司与北京矿冶物业管理有限责任公司签订的《物业服务合同》以及 2012 年 6 月 20 日公司与北京矿冶物业管理有限责任公司签订的《物业服务合同书》,公司委托北京矿冶物业管理有限责任公司提供北京市南四环西路 188 号总部基地 18 区 21 号楼、22 号楼的物业服务,2012 年公司确认北京矿冶物业管理有限责任公司物业费 53.10 万元。</p> <p>2012 年公司实际向北京矿冶总公司销售产品 104.29 万元,未向北矿磁材料科技股份有限公司销售产品。</p>							
关联交易的说明				无							



## 报告期内公司向关联方销售（采购）产品和提供（接受）劳务的情况

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
北京矿冶研究总院	-	-	27.80	26.80%
北京矿冶总公司	104.29	0.17%	1.90	1.18%
合计	104.29	0.17%	29.70	8.73%

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 104.29 万元。

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	市场公允价值（万元）	转让价格（万元）	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	对公司经营成果与财务状况的影响情况	转让资产获得的收益（万元）
北京矿冶研究总院	控股公司	收购	购买房产	公允价值	11,953.27	12,059.28	11,953.27	11,953.27	无	合同约定	计提折旧	/
北京矿冶研究总院	控股公司	出售	旧车出售	公允价值	70.92		61.00	61.00	无	合同约定	很小	-11.23

公司已于 2012 年 1 月 18 日在中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网上发布了《资产收购进展公告》（公告编号：2012-001；索引：<http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-01-18/60457869.PDF>），对本次收购控股股东北京矿冶研究总院房产的详细信息进行了披露。

## 3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

## 4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

## 六、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (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

##### 1、承租情况

出租方	租赁物	金额（万元）
三河市华隆房屋租赁处、三河市华隆建筑有限公司	1#、2#厂房、宿舍及食堂	74.03
三河市华隆房屋租赁处、三河市华隆建筑有限公司	3#、4#厂房	67.35
三河市华隆工业园有限公司	5#、6#厂房	105.86
三河市华隆工业园有限公司	7#、8#、9#厂房	107.58
三河市华隆工业园有限公司	员工宿舍	21.24
戚元斌	通州 24 间住房、院落及附属设施	7.50
北京首科集团公司	1#、2#、3#、4#厂房、食堂	24.18
新乡市新龙化工有限公司	球镍生产线及厂房	137.99
北京矿冶研究总院	北京市丰台区南四环西路 188 号总部基地 18 区 22 号楼；西直门文兴街 1 号采矿楼、红楼 21 间房屋	75.25
罗艳	深圳龙华丰润花园 B11 栋 A 座房屋	7.02
Jinsung Building	韩国办事处办公地	27.11
合计		655.11

##### 2、出租情况

承租方	租赁物	金额（万元）
北斗航天（北京）卫星传输技术服务公司	北京市丰台区南四环西路 188 号总部基地 18 区 22 号楼	52.82
山西科泰微技术有限公司	北京市丰台区南四环西路 188 号总部基地 18 区 21 号楼二层	16.37
北京康体亿佰健身器材有限公司	北京市丰台区南四环西路 188 号总部基地 18 区 21 号楼三层	6.41
北京矿冶研究总院	北京市丰台区南四环西路 188 号总部基地 18 区 21 号楼四层	21.36
际华连锁商务有限公司	北京市丰台区南四环西路 188 号总部基地 18 区 21 号楼五层	17.78
合计		114.74



## 2、担保情况

适用  不适用

截至本报告期末，公司累计和当期不存在为控股股东及其他关联方提供担保的情况，公司不存在为股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及其他关联方提供担保的情况，也不存在为其他法人单位、非法人单位或个人提供担保的情况。

## 3、报告期内或报告期继续发生的委托理财情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

## 4、其他重大合同

适用  不适用

### (1) 综合授信合同

序号	合同编号	授信人	被授信人	最高授信额度 (万元)	有效期限
1	0129988	北京银行股份有限公司玉泉营支行	本公司	20,000	2012.9.24-2013.9.23
2	HBCZH2012-027	韩亚银行(中国)有限公司	本公司	15,000	2012.11.7-2013.11.6

### (2) 其他重要商务合同

序号	合同编号	相对方名称	协议名称	协议期限或 签署日	协议主要内容
1.	HBCRZ2012-027-01	韩亚银行(中国)有限公司	贸易融资总协议	2012年11月7日	此协议为综合授信项下，韩亚银行为本公司办理固定客户的出口发票融资业务，由本公司以书面形式逐笔申请，由韩亚银行决定是否办理。



2	HBCRZ2012-027-02		贸易融资总协议	2012 年 11 月 7 日	此协议为综合授信项下, 韩亚银行为本公司办理固定客户的信用证, 进口押汇业务, 由本公司以书面形式逐笔申请, 由韩亚银行决定是否办理。
3	HBCCD2012-027		银行承兑协议	2012 年 11 月 7 日	此协议为综合授信项下, 韩亚银行为本公司办理固定客户的银行承兑业务。
4	HBCLN2012-027		循环贷款合同	2012 年 11 月 7 日	此协议为综合授信项下, 韩亚银行为本公司办理固定客户的应收账款融资业务, 由本公司以书面形式逐笔申请, 由韩亚银行决定是否办理。
5	0129988	北京银行玉泉营支行	账户透支业务合同	2012 年 9 月 24 日	此合同为综合授信项下, 北京银行同意为本公司办理透支业务。

## 七、承诺事项履行情况

### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

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、全国社会保障基金理事会转持三户; 3、担任公司董事、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、北京矿冶研究总院承诺: 除根据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》的相关要求, 向全国社会保障基金理事会转让所持公司 200 万股份以外, 自发行人股票上市之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理其持有的发行人公开发行股票前已发行的股份, 也不由发行人回购其持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。本公司股票首次发行并上市后, 北京矿冶研究总院转由全国社会保障基金理事会持有的公司国有股, 全国社会保障基金理事会将承继原股东的禁售期义务。 2、北京矿冶研究总院承诺: 截至本承诺书出具日, 本院及本院所属的除当升科技以外的其它控股子公司(以下称“其他子企业”)均未控制任何与当升科技存在有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体, 未经营也没有为他人经营与当升科技相同或类似的业务; 本院及本院其他子企业与当升科技不存在同业竞争; 本院自身不会并保证将促使本院所属其他子企业不开展对与当升科技生产、经营	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。	严格按照承诺内容履行, 未发现违反承诺的情形。

		<p>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。</p> <p>3、担任公司董事、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、张明祥承诺：所持有公司股票解禁后，在各自任职期内每年转让的股份不超过各自直接或间接所持有公司股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让各自所持有的公司股份。</p>			
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				

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用  不适用

**八、聘任、解聘会计师事务所情况**

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	中勤万信会计师事务所
境内会计师事务所报酬（万元）	40
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3 年



境内会计师事务所注册会计师姓名	陈明生、关晶
境外会计师事务所名称	无
境外会计师事务所报酬（万元）	无
境外会计师事务所审计服务的连续年限	无
境外会计师事务所注册会计师姓名	无

是否改聘会计师事务所

适用  不适用

是否在审计期间改聘会计师事务所

适用  不适用

更换会计师事务所是否履行审批程序

适用  不适用

## 九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用  不适用

报告期内，公司及公司董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人未受到监管部门的处罚，公司也未收到监管部门要求进行整改的通知。

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

是  否

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否

报告期内是否被行政处罚

是  否

## 十、公司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情况

适用  不适用



## 十一、2012 年董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

适用  不适用

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员以及持股 5%以上的股东未出现违规买卖公司股票的情况。

## 十二、违规对外担保情况

适用  不适用

## 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况表

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量（股）	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量（股）	比例
一、有限售条件股份	64,792,402	40.50%	0	0	0	-1,490,822	-1,490,822	63,301,580	39.56%
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	11,268,788	7.05%	0	0	0	-1,490,822	-1,490,822	9,777,966	6.11%
二、无限售条件股份	95,207,598	59.50%	0	0	0	1,490,822	1,490,822	96,698,420	60.44%
1、人民币普通股	95,207,598	59.50%	0	0	0	1,490,822	1,490,822	96,698,420	60.44%
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%

股份变动的原因

适用  不适用

报告期内，高管股份变动的主要原因为公司部分监事和高级管理人员因换届离任后其所持有的股份在报告期内全部解除限售。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
北京矿冶研究总院	49,523,614	0	0	49,523,614	首发承诺	2013年4月27日
全国社会保障基金理事会转持三户	4,000,000	0	0	4,000,000	首发承诺	2013年4月27日
刘亚飞	382,870	382,870	0	0	首发承诺	2011年4月27日
张明祥	67,689	67,689	0	0	首发承诺	2011年4月27日
张慧清	500,011	500,011	0	0	首发承诺	2011年4月27日
谢国忠	525,177	525,177	0	0	首发承诺	2011年4月27日
合计	54,999,361	1,475,747	0	53,523,614	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

报告期股东总数	12129 户	年度报告披露日前第 5 个交易日末的股东总数	12640 户
前 10 名股东持股情况			

股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股数量(股)	持有有限售条件的股份数量	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	境内一般法人	9.51	15,221,930	0	-	0
白厚善	境内自然人	4.74	7,581,761	0	-	0
深圳市创新投资集团有限公司	境内一般法人	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	2.50	4,000,000	4,000,000	-	0
刘金敏	境内自然人	1.03	1,653,095	0	-	0
韩国 AMTECH 株式会社	境外法人	1.03	1,650,237	0	-	0
宁波源兴贸易有限公司	境内一般法人	0.79	1,258,498	0	-	0
王晓明	境内自然人	0.75	1,207,052	0	-	0
李欣立	境内自然人	0.75	1,193,450	0	-	0
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
深圳市创新资本投资有限公司	15,221,930	人民币普通股	15,221,930			
深圳市创新投资集团有限公司	7,528,800	人民币普通股	7,528,800			
白厚善	1,895,440	人民币普通股	1,895,440			
刘金敏	1,653,095	人民币普通股	1,653,095			
韩国 AMTECH 株式会社	1,650,237	人民币普通股	1,650,237			
宁波源兴贸易有限公司	1,258,498	人民币普通股	1,258,498			
李欣立	1,193,450	人民币普通股	1,193,450			
刘颖	990,394	人民币普通股	990,394			
谢国忠	700,236	人民币普通股	700,236			
陈耀泉	691,106	人民币普通股	691,106			
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十大股东之间除了深圳市创新投资集团有限公司与深圳市创新资本投资有限公司为母子公司关系外,其他股东之间不存在关联关系。 公司未知前十名无限售流通股股东之间是否存在关联关系及《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人关系。					

注：本表中前 10 名无限售条件股东中公司董事所持无限售股份不包括已解除限售但按 75%的比例锁定的部分。

## 2、公司控股股东情况

### (1) 控股股东基本情况

名称	北京矿冶研究总院
----	----------



法定代表人	蒋开喜
成立日期	1956 年 5 月 19 日
组织机构代码	400000720
注册资本	28,062.2 万元
主要经营业务	矿产资源技术、有色金属、黑色金属、稀有、稀土、贵金属及合金的技术开发、咨询、服务、转让；化工原料；植物胶、机械、电子、环保工程、自动化技术、节能工程、资源评价及测试技术的技术开发、咨询、服务、转让及相关产品的销售（国家专营专项除外）；工程承包；机械设备、仪器仪表及配件的销售。业务包括：采矿工艺、矿山机械、工业炸药、起爆器材、工程爆破、矿山系统工程、各种矿石的采矿、选矿设备、选矿药剂、自动化工程、计算机应用、火法与湿法冶金工艺、冶金设备、金属复合粉末材料、无机非金属材料、精细化工、理化测试、环境工程、矿山复垦、工程设计、信息技术等专业。

### (2) 控股股东持有其他上市公司股权情况

序号	上市公司名称	证券简称	证券代码	持股数量（股）	持股比例
1	北矿磁材科技股份有限公司	*ST 北磁	600980	52,000,000	40%
2	瑞泰科技股份有限公司	瑞泰科技	002066	6,000,000	2.61%

### 3、公司实际控制人情况

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用



## 5、前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

有限售条件股东名称	持有的有限售条件 股份数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易 股份数量（股）	限售条件
北京矿冶研究总院	49,523,614	2013 年 4 月 27 日	0	首发承诺
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
白厚善	7,581,761	2011 年 4 月 27 日	0	首发承诺
严俊玺	508,236	2011 年 4 月 27 日	0	首发承诺
王晓明	905,289	2011 年 4 月 27 日	0	首发承诺
陈彦彬	782,682	2011 年 4 月 27 日	0	首发承诺

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

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 股份 数量 (股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初持 有股票 期权数 量(股)	期末持 有股票 期权数 量(股)	变动 原因
蒋开喜	董事长	男	49	2012年3月26日	2015年3月25日	0	0	0	0	0	0	
孙东升	董事	男	55	2012年3月26日	2015年3月25日	0	0	0	0	0	0	
白厚善	董事	男	48	2012年3月26日	2015年3月25日	10,109,014	0	2,527,253	7,581,761	0	0	减持
刘洪跃	独立董事	男	50	2012年3月26日	2015年3月25日	0	0	0	0	0	0	
吴锋	独立董事	男	62	2012年3月26日	2015年3月25日	0	0	0	0	0	0	
涂赣峰	独立董事	男	48	2012年3月26日	2015年3月25日	0	0	0	0	0	0	
于月光	董事	男	47	2012年3月26日	2015年3月25日	0	0	0	0	0	0	
周洲	董事	男	44	2012年3月26日	2015年3月25日	0	0	0	0	0	0	
邓亮	董事	男	41	2012年3月26日	2015年3月25日	0	0	0	0	0	0	
夏晓鸥	监事会主席	男	54	2012年3月26日	2015年3月25日	0	0	0	0	0	0	
李志会	监事	男	33	2012年7月18日	2015年3月25日	0	0	0	0	0	0	
严俊玺	监事	男	56	2012年4月23日	2015年3月25日	677,648	0	0	677,648	0	0	
王静	职工监事	男	31	2012年3月26日	2015年3月25日	0	0	0	0	0	0	
孙建军	职工监事	男	38	2012年3月26日	2015年3月25日	0	0	0	0	0	0	
李建忠	总经理	男	46	2012年3月26日	2015年3月25日	0	0	0	0	0	0	
王晓明	副总经理	男	44	2012年3月26日	2015年3月25日	1,207,052	0	0	1,207,052	0	0	
陈彦彬	副总经理	男	43	2012年3月26日	2015年3月25日	1,043,576	0	0	1,043,576	0	0	
曲晓力	副总经理、 董事会秘书	女	47	2012年3月26日	2015年3月25日	0	0	0	0	0	0	
关志波	副总经理	男	37	2012年3月26日	2015年3月25日	0	0	0	0	0	0	
黄国泰	财务总监	男	55	2012年6月18日	2015年3月25日	0	0	0	0	0	0	
宋常	原独立董事	男	48	2009年6月2日	2012年3月26日	0	0	0	0	0	0	
李晔	原董事	女	49	2009年3月18日	2012年3月26日	0	0	0	0	0	0	
程爱民	原监事	男	41	2012年3月26日	2012年7月18日		0	0	0	0	0	



王维	原监事	男	40	2011年3月4日	2012年3月26日	0	0	0	0	0	0	
刘亚飞	原监事	男	45	2009年6月2日	2012年3月26日	510,494	0	0	510,494	0	0	
张明祥	原监事	男	36	2009年6月2日	2012年3月26日	90,252	0	0	90,252	0	0	
张慧清	原副总经理	男	45	2009年5月15日	2012年3月26日	666,682	0	666,682	0	0	0	减持
谢国忠	原财务总监	男	37	2009年3月18日	2012年3月26日	700,236	0	0	700,236	0	0	
合计	--	--	--	--	--	15,004,954	0	3,193,935	11,811,019	0	0	--

## 二、任职情况

### 1、董事会成员

蒋开喜先生，1963年出生，博士学位，研究员，博士生导师，享受国务院政府特殊津贴，中国国籍，无永久境外居留权。曾任江西贵溪冶炼厂技术员，北京矿冶研究总院冶金研究室工程师、冶金研究所所长、副院长，吉林吉恩镍业股份有限公司独立董事。现任北京矿冶研究总院院长、党委副书记，浙江海亮股份有限公司独立董事，北矿磁材科技股份有限公司第四届董事会董事长。2011年3月至2012年3月担任本公司第一届董事会董事长，2012年3月至今担任本公司第二届董事会董事长。

孙东升先生，1958年出生，博士学位，中国国籍，无永久境外居留权。1985年至1990年在山东工业大学任教，其间曾在日本大阪大学工学部担任客座研究员；1990年11月至1993年12月在日本大阪大学工学部材料物性工学科学学习并获工学博士学位；1994年至2001年3月历任山东工业大学金属材料研究所所长、教授、博士生导师，日本通产省工业技术院研究员等职务；2001年4月至2005年12月历任深圳市创新投资集团有限公司研究策划总部部长、国际业务总部部长、投资委员会秘书长，2005年12月起至今担任深圳市创新投资集团有限公司副总裁、董事会秘书。2009年3月至2012年3月担任本公司第一届董事会副董事长，2012年3月至今担任本公司第二届董事会副董事长。

白厚善先生，1964年出生，硕士学位，清华大学MBA，教授级高级工程师，中国国籍，无永久境外居留权。1984年9月至1987年7月担任沈阳矿冶研究所冶金室技术员、从事冶金科研；1987年9月至1990年3月在东北大学重金属火法冶炼专业学习；1990年3月至2001年12月历任专题组长、北京矿冶研究总院电子粉体材料厂厂长、北矿电子材料发展中心经理、北京矿冶研究总院冶金室副主任等职务，2001年12月至2012年3月任公司董事、总经理。2012年3月至今担任本公司第二届董事会董事。

刘洪跃先生，1963年出生，硕士学位，注册会计师、注册评估师。中国国籍，无永久境外居留权。1982年至1984年在安徽省阜南县苗集中学担任物理老师；1989年至1993年在中国环境保护公司等多家单位工作；1993年至2008在北京金晨会计师事务所任主任会计师；2008年至2010年担任中瑞岳华会计师事务所副主任会计师；2010年至2012年12月担任利安达会计师事务所合伙人，2012年12月至今担任国富浩华会计师事务所

所（特殊普通合伙）合伙人，兼任北汽福田汽车股份有限公司独立董事、北京京能热电股份有限公司独立董事、重庆实业股份有限公司独立董事。2012年3月至今担任本公司第二届董事会独立董事。

吴锋先生，1951年出生，硕士学位，学科首席教授，博士生导师，中国国籍，无永久境外居留权。1982年1月至1984年11月，担任北京工业学院化工系应用化学研究室教师，1984年12月至1990年12月任化工系副主任；1991年1月至1994年1月，担任北京理工大学化工与材料学院副院长、院学术委员会主任；1994年1月至今，担任北京理工大学化工与环境学院教授委员会主任、学科首席教授、博士生导师、校学术委员会委员，兼任北京市人民政府专业顾问、中国电池工业协会副理事长、中国化学与物理电源行业协会顾问、国家新材料产业发展战略咨询委员会委员、天津巴莫科技股份有限公司独立董事、惠州亿纬锂能股份有限公司独立董事。2009年6月至2012年3月担任本公司第一届董事会独立董事，2012年3月至今担任本公司第二届董事会独立董事。

涂赣峰先生，1964年出生，博士学位，教授，博士生导师，中国国籍，无永久境外居留权。1999年10月至2002年8月，担任东北大学材料与冶金学院副院长；2002年11月至今担任东北大学科技产业集团有限公司总经理，其间在东北大学博士后流动站学习材料科学与工程专业，成为博士后研究人员。2009年6月至2012年3月担任本公司第一届董事会独立董事，2012年3月至今担任本公司第二届董事会独立董事。

于月光先生，1965年出生，博士学位，研究员，博士生导师，享受国务院政府特殊津贴，新世纪人才百千万国家级人选，中国国籍，无永久境外居留权。多次获国家、省部级及行业科技奖励。曾任北京矿冶研究总院金属材料研究所副所长、所长，江西省赣州市人民政府党组成员、市长助理（挂职），院副总工程师，现任北京矿冶研究总院副院长，兼任北矿磁材科技股份有限公司第四届董事会董事。2011年3月至2012年3月担任本公司第一届董事会董事，2012年3月至今担任本公司第二届董事会董事。

周洲先生，1968年出生，本科学历，教授级高级工程师，中国国籍，无永久境外居留权。1995年1月起在北京矿冶研究总院人事处从事专业技术人员管理工作，1999年担任北京矿冶研究总院人事处副处长，2002年11月起至今担任北京矿冶研究总院人力资源部（研究生部）主任，兼任北矿磁材科技股份有限公司监事。2012年3月至今担任本公司第二届董事会董事。

邓亮先生，1971年出生，博士学位，中国国籍，无永久境外居留权。1998年8月至2000年8月先后在平安证券研究咨询部和国信证券研究策划中心从事高科技行业及上市公司的研究，主要专长于新材料产业和信息产业；2000年9月起担任深圳市创新投资集团有限公司高级投资经理，兼任深圳市创新投资集团有限公司湖南、江西区域总经理。2009年3月至2012年3月担任本公司第一届董事会董事，2012年3月至今担任本公司第二届董事会董事。

## 2、监事会成员



夏晓鸥先生，1957 年出生，博士学位，研究员，博士生导师，享受国务院政府特殊津贴。曾任航空工业部 125 厂机动科技术员，北京矿冶研究总院设备研究所副所长、丹东冶金机械厂副厂长、北京矿冶研究总院副院长，现任北京矿冶研究总院党委书记、副院长，兼任北矿磁材科技股份有限公司第四届监事会主席。2011 年 3 月至 2012 年 3 月担任本公司第一届监事会主席，2012 年 3 月至今担任本公司第二届监事会主席。

李志会先生，1979 年出生，学士学位。中国国籍，无永久境外居留权。2008 年 4 月起至今任北京矿冶研究总院财务部副主任，2012 年 5 月份起在北京矿冶研究总院财务部主持工作。曾任北矿机电科技有限公司第一届监事会监事、北京国信安科技有限公司第一届监事会监事会主席。目前兼任北矿磁材科技股份有限公司第四届监事会监事。2012 年 7 月至今担任本公司第二届监事会监事。

严俊玺先生，1957 年出生，学士学位，高级工程师，中国国籍，无永久境外居留权。1982 年 2 月 8 日至 1989 年 11 月 28 日在包头稀土研究院工作；1989 年 11 月 29 日至 1992 年 2 月 2 日，以访问学者身份在美国 Iowa State University 学习；1992 年 2 月 3 日至 2006 年 1 月 31 日，历任包头稀土研究院信息中心副主任、高级工程师、中国稀土信息中心主任、英文版“China Rare Earth Information”杂志主编、AMR 技术公司中国磁产品总经理；2006 年 2 月 1 日至 2009 年 3 月 31 日担任公司商务顾问，2009 年 4 月 1 日至今任包头稀土研究院高级工程师；2006 年 7 月至 2009 年 6 月担任公司董事。2009 年 6 月至 2012 年 3 月担任本公司第一届监事会监事，2012 年 4 月至今担任本公司第二届监事会监事。

王静先生，1981 年出生，学士学位，中国国籍，无永久境外居留权。2004 年 8 月起在公司任职质量管理员，2006 年 6 月担任公司质量部 QC 组组长，2008 年 2 月担任公司质量部经理助理兼 QC 主管，2011 年 4 月担任公司质量部副经理，2012 年 9 月至今担任公司质量部经理。2012 年 3 月至今担任本公司第二届监事会职工监事。

孙建军先生，1974 年出生，本科学历，学士学位，中国国籍，无永久境外居留权。1998 年任河南鹿邑县北关派出所民警。2001 年 6 月在公司任职，目前担任总务部经理助理。2012 年 3 月至今担任本公司第二届监事会职工监事。

### 3、高级管理人员

李建忠先生，1967 年出生，硕士学位，高级经济师，中国国籍，无永久境外居留权。1989 年 8 月至 1998 年 12 月，历任常州东风农机集团公司企管办主任、经营处长、集团销售公司总经理、集团国际贸易部总经理；1999 年 1 月至 2002 年 12 月，任常州微特电机总厂副厂长，2003 年 1 月至 2005 年 9 月，历任北京明天控股集团下属企业包头华资实业股份有限公司副总经理、上海新业中企业发展有限公司副总经理；2005 年 9 月至 2008 年 5 月，历任常州东风农机集团公司副总经理、北京联东投资（集团）公司模板钢构事业部 COO、北京联东模板有限公司总经理。2009 年 5 月担任本公司副总经理，负责公司人事、行政及采购等管理工作；2011 年 8 月至 2012 年 3 月在北京矿冶研究总院工作；2012 年 3 月至今担任本公司总经理。



曲晓力女士，1966年出生，硕士学位，高级工程师，中国国籍，无永久境外居留权。1988年7月进入北京矿冶研究总院工作，先后在北京矿冶研究总院生产经营处、科技产业处、上市办公室工作，在北京矿冶研究总院工作期间，先后借调到中国工程院、中国科学院、中国有色金属工业总公司外事局工作；2000年8月至2008年5月担任北矿磁材科技股份有限公司董事会秘书。2008年5月起曾任公司投融资总监；2009年5月至今担任本公司副总经理、董事会秘书。

王晓明先生，1968年出生，硕士学位，中国国籍，无永久境外居留权。1991年7月至1993年5月任北京矿冶研究总院分析室助理工程师；1993年5月至2000年4月历任美国PE公司销售工程师、澳大利亚GBC科学仪器公司销售经理、美国MTI公司项目经理。2000年4月历任公司国际业务部经理、营销总监、市场总监；2009年5月至今担任本公司副总经理。

陈彦彬先生，1969年出生，博士学位，教授级高级工程师，中国国籍，无永久境外居留权。1994年毕业于河南师范大学化学系，获得物理化学专业硕士学位。1994年7月至1998年9月在郑州轻工业学院化工系任教；1998年9月至2001年6月在北京科技大学固体电解质国家重点实验室深造，获工学博士学位；2001年7月至2003年2月任职于中国国际信托投资公司。2003年2月起历任公司研发部经理、技术总监；2009年5月至今担任本公司副总经理。

关志波先生，1975年出生，本科学历，中国国籍，无永久境外居留权。曾任拉法基（中国）北京兴发水泥有限公司电气部经理。2006年12月历任公司工程部经理、燕郊工厂厂长、生产副总监、运营总监；2011年9月至今担任本公司副总经理。

黄国泰先生，1957年出生，工商管理硕士学位，高级会计师、高级国际财务管理师、总会计师（CFO）。中国国籍，无永久境外居留权。曾任北京矿冶研究总院财务处副处长。2000年9月至2012年6月，担任北矿磁材科技股份有限公司财务总监。2012年6月至今担任本公司财务总监。

#### 在股东单位任职情况

√适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
蒋开喜	北京矿冶研究总院	院长、党委副书记	2006年12月29日		是
于月光	北京矿冶研究总院	副院长	2009年1月12日		是
周洲	北京矿冶研究总院	人力资源部主任	2002年11月8日		是
夏晓鸥	北京矿冶研究总院	党委书记、副院长	2006年12月29日		是
李志会	北京矿冶研究总院	财务部负责人	2012年5月9日		是
孙东升	深圳市创新投资集团有限公司	副总裁、董事会秘书	2005年12月6日		是



邓亮	深圳市创新投资集团有限公司	高级投资经理	2000 年 9 月 1 日		是
在股东单位任职情况的说明	/				

## 在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
刘洪跃	国富浩华会计师事务所	合伙人	2012 年 12 月 26 日		是
吴锋	北京理工大学化工与环境学院	教授委员会主任、学科首席教授	2002 年 4 月 1 日		是
涂赣峰	东北大学科技产业集团有限公司	总经理	2002 年 11 月 12 日		是
严俊玺	包头稀土研究院	高级工程师	2009 年 4 月 1 日		是
在其他单位任职情况的说明	/				

## 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	2013 年 4 月 18 日，公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《公司独立董事薪酬的预案》、《公司非独立董事、监事津贴的预案》和《公司高级管理人员 2012 年度薪酬的议案》，对公司董事、监事和高级管理人员的薪酬进行了审议。其中，《公司独立董事薪酬的预案》和《公司非独立董事、监事津贴的预案》尚需提交公司 2012 年年度股东大会审议。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	为保障董事、监事、高级管理人员充分履行职责，依照责、权、利一致的原则，根据本公司董事、监事的工作量并结合公司所处行业、所处地区以及公司经营现状，同时考虑创业板公司高风险的特征，确定了董事、监事的薪酬。同时，根据《公司基本薪酬制度》确定了高级管理人员的薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司现有董事、监事和高级管理人员共计 28 人（含离任董事 2 人、监事 4 人、高级管理人员 2 人），2012 年全年支付 284.59 万元。

## 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额（万元）	从股东单位获得的报酬总额（万元）	报告期末实际所得报酬（万元）
蒋开喜	董事长	男	49	现任	0	0	0
孙东升	董事	男	55	现任	0	0	0



白厚善	董事	男	48	现任	18.69	0	18.69
刘洪跃	独立董事	男	50	现任	4.46	0	4.46
吴锋	独立董事	男	62	现任	5.95	0	5.95
涂赣峰	独立董事	男	48	现任	5.95	0	5.95
于月光	董事	男	47	现任	0	0	0
周洲	董事	男	44	现任	0	0	0
邓亮	董事	男	41	现任	0	0	0
夏晓鸥	监事	男	54	现任	0	0	0
李志会	监事	男	33	现任	0	0	0
严俊玺	监事	男	56	现任	1.19	0	1.19
王静	监事	男	31	现任	7.56	0	7.56
孙建军	监事	男	38	现任	4.93	0	4.93
李建忠	总经理	男	46	现任	32.16	0	32.16
王晓明	副总经理	男	44	现任	31.13	0	31.13
陈彦彬	副总经理	男	43	现任	37.20	0	37.20
曲晓力	副总经理、 董事会秘书	女	47	现任	29.32	0	29.32
关志波	副总经理	男	37	现任	33.52	0	33.52
黄国泰	财务总监	男	55	现任	11.96	0	11.96
宋常	原独立董事	男	48	离任	1.49	0	1.49
李晔	原董事	女	49	离任	1.19	0	1.19
王维	原监事	男	41	离任	1.19	0	1.19
刘亚飞	原监事	男	40	离任	24.25	0	24.25
张明祥	原监事	男	45	离任	10.80	0	10.80
程爱民	原监事	男	36	离任	0	0	0
张慧清	原副总经理	男	45	离任	14.08	0	14.08
谢国忠	原财务总监	男	37	离任	7.57	0	7.57
合计	--	--	--	--	284.59	0	284.59

公司董事、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

报告期内，公司启动了股票期权激励计划与首期股票期权授予方案。根据该方案，除部分尚未持有公司股票的高级管理人员外，公司不向董事、监事、高级管理人员授予股票期权。截至本报告披露日，

公司首期股票期权激励计划尚未进入授予阶段。

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
宋常	原独立董事	离任	2012 年 3 月 26 日	换届
李晔	原董事	离任	2012 年 3 月 26 日	换届
王维	原监事	离任	2012 年 3 月 26 日	换届
刘亚飞	原监事	离任	2012 年 3 月 26 日	换届
张明祥	原监事	离任	2012 年 3 月 26 日	换届
程爱民	原监事	离任	2012 年 7 月 18 日	工作单位变动
张慧清	原副总经理	离任	2012 年 3 月 26 日	离职
谢国忠	原财务总监	离任	2012 年 3 月 26 日	离职

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

适用  不适用

报告期内，公司核心技术团队和关键技术人员未发生变动。

#### 六、公司员工情况

截至 2012 年 12 月 31 日，公司共有员工 574 人。报告期内，公司没有需要承担费用的离退休人员。

##### （一）专业构成

分类类别	类别项目	人数（人）	占公司总人数比例
专业构成	生产人员	329	57.32%
	销售人员	13	2.26%
	技术人员	104	18.12%
	财务人员	17	2.96%
	行政人员	111	19.34%

##### （二）教育程度

分类类别	类别项目	人数（人）	占公司总人数比例
------	------	-------	----------



教育程度	研究生及以上	87	15.17%
	本科	77	13.41%
	大专	91	15.85%
	中专及以下	319	55.57%

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内，公司共召开了 1 次年度股东大会、6 次临时股东大会，对公司的相关事项做出的决策科学，程序规范，效果良好。

#### （二）关于公司与控股股东

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

#### （三）关于董事和董事会

公司已经制定《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等制度确保董事会规范、高效运作和审慎、科学决策。2012 年 3 月 26 日，公司董事会进行了换届选举，目前公司董事会由 9 位董事组成，其中 3 位独立董事，人员符合相关法律、法规、章程等的要求，具有履行职务所必须的知识、技能和素质。报告期内，共召开董事会会议 12 次。会议的召集召开程序符合法律法规、《公司章程》及《公司董事会议事规则》的相关规定。公司按照《规范运作指引》的要求，董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会四个专门委员会。报告期内，专门委员会各司其职，运行规范、有效。

#### （四）关于监事和监事会

公司已制定《监事会议事规则》确保监事会向全体股东负责，对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督，维护公司及股东的合法权益。2012 年 3 月 26 日，公司监事会进行了换届选举，目前公司监事会由 5 位监事组成，其中 2 位职工监事。报告期内，公司监事会共召开了 10 次会议，会议的召集、召开程序符合法律法规、《公司章程》及《公司监事会议事规则》的相关



规定。公司采取了有效措施保障监事的知情权，能够独立有效地对董事、高级管理人员进行监督。

#### （五）关于绩效评价与激励约束机制

公司董事会薪酬与考核委员会根据董事会对管理层下达的年度经营指标制定了高级管理人员的薪酬方案，并根据公司实际经营指标的完成情况以及高级管理人员的工作业绩来执行对高级管理人员的年度绩效考核，并严格监督薪酬制度的执行情况。高级管理人员的聘任公开、透明，符合有关法律、法规和《公司章程》的要求。

为了给员工提供多种职业发展通道，公司建立了专业的任职资格体系，设立和推广以“业绩为导向”的人才选拔、储备、激励和培养体系，提高员工工作的积极性、创造性，促进公司业绩的提升。公司针对研发中心研发工程师设立了资格认定、晋级、转岗的激励体系；针对营销部门员工完善了营销激励政策，以此促进产品销售，提高回款率，减少资金占用；公司对绩效评价考核体系进行改革，以此提升公司治理水平，促进公司业绩目标达成，有利于公司的可持续发展。

2012 年 7 月，公司完成了《股票期权激励计划（草案）与首期股票期权授予方案》的编制和公告，并获得了《独立董事关于公司股权激励事项的独立意见》及《北京金诚同达律师事务所关于公司股票期权激励计划（草案）的法律意见书》。2012 年 8 月公司股票期权激励计划获得国务院国资委的批复，2012 年 9 月该计划（草案）获得了中国证监会的备案。该计划（草案）对公司股权激励计划目的、实施、激励对象的确定依据、标的股票的来源与数量、行权价格、行权条件、会计处理等各方面做出了明确的规定与说明。

#### （六）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者的咨询，指定巨潮资讯网、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》为公司信息披露的指定媒体，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。以公司网站、互动易、邮件等多种方式向投资者提供公司已披露的信息。2012 年，公司继续强化信息披露工作，全年共披露各类公告文件 153 份，同比增长 24%，共接听投资者来电 870 余人次、书面回复投资者问题 670 个、组织接待机构投资者 24 家。

#### （七）关于相关利益者

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

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2011 年年度股东大会	2012 年 5 月 16 日	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-05-17/61007949.PDF">http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-05-17/61007949.PDF</a>	2012 年 5 月 17 日

### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 3 月 26 日	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-03-27/60731082.PDF">http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-03-27/60731082.PDF</a>	2012 年 3 月 27 日
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 4 月 23 日	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-04-24/60888027.PDF">http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-04-24/60888027.PDF</a>	2012 年 4 月 24 日
2012 年第三次临时股东大会	2012 年 7 月 18 日	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-07-19/61289099.PDF">http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-07-19/61289099.PDF</a>	2012 年 7 月 19 日
2012 年第四次临时股东大会	2012 年 9 月 10 日	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-09-11/61554112.PDF">http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-09-11/61554112.PDF</a>	2012 年 9 月 11 日
2012 年第五次临时股东大会	2012 年 10 月 24 日	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-10-25/61702777.PDF">http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-10-25/61702777.PDF</a>	2012 年 10 月 25 日
2012 年第六次临时股东大会	2012 年 11 月 22 日	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-11-23/61828195.PDF">http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-11-23/61828195.PDF</a>	2012 年 11 月 23 日

## 三、报告期内董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第一届董事会第三十次会议	2012 年 2 月 4 日	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-02-07/60508747.PDF">http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-02-07/60508747.PDF</a>	2012 年 2 月 7 日
第一届董事会第三十一次会议	2012 年 3 月 8 日	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-03-10/60650695.PDF">http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-03-10/60650695.PDF</a>	2012 年 3 月 10 日
第二届董事会第一次会议	2012 年 3 月 26 日	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-03-28/60741353.PDF">http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-03-28/60741353.PDF</a>	2012 年 3 月 28 日
第二届董事会第二次会议	2012 年 4 月 6 日	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-04-07/60794413.PDF">http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-04-07/60794413.PDF</a>	2012 年 4 月 7 日
第二届董事会第三次会议	2012 年 4 月 23 日	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-04-25/60902598.PDF">http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-04-25/60902598.PDF</a>	2012 年 4 月 25 日
第二届董事会第四次会议	2012 年 6 月 18 日	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-06-19/61157984.PDF">http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-06-19/61157984.PDF</a>	2012 年 6 月 19 日



第二届董事会第五次会议	2012 年 6 月 30 日	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-07-02/61212054.PDF">http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-07-02/61212054.PDF</a>	2012 年 7 月 2 日
第二届董事会第六次会议	2012 年 8 月 23 日	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-08-25/61478728.PDF">http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-08-25/61478728.PDF</a>	2012 年 8 月 25 日
第二届董事会第七次会议	2012 年 9 月 14 日	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-09-15/61571630.PDF">http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-09-15/61571630.PDF</a>	2012 年 9 月 15 日
第二届董事会第八次会议	2012 年 10 月 8 日	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-10-09/61631012.PDF">http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-10-09/61631012.PDF</a>	2012 年 10 月 9 日
第二届董事会第九次会议	2012 年 10 月 24 日	因本次会议仅审议 2012 年第三季度报告一项议案且无投反对票或弃权票的情形，因此免于公告。	/
第二届董事会第十次会议	2012 年 11 月 5 日	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-11-07/61769013.PDF">http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-11-07/61769013.PDF</a>	2012 年 11 月 7 日

#### 四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

报告期内，为了提高公司的规范运作水平，确保公司年度报告信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，2012 年 6 月公司修订了《信息披露重大差错责任追究制度》，新的制度对信息披露重大差错、责任人、披露原则、追究情形及处罚等环节做出了详细明确的规定。

经中勤万信会计师事务所审计，公司 2011 年度业绩与已公布的业绩快报中的部分数据存在一定差异，2012 年 4 月公司发布业绩快报修正公告，对以下事项进行更正：

- (1) 营业总收入修正前较修正后减少 0.97 %；
- (2) 营业利润修正后较修正前减少 996.26%；
- (3) 利润总额：修正后较修正前减少 129.86%。

出现以上业绩修正的主要原因为公司财务部门对相关会计科目的理解和认定方式不当造成。

公司董事会对此向广大投资者表示诚挚的歉意。董事会对此已做出郑重承诺：公司将严格按照《年报信息披露重大差错责任追究制度》的相关规定，从严对公司财务部门、证券部及其相关责任人进行责任追究，对时任财务总监、时任董秘进行现金处罚并公示了处罚决定。公司同步开展对各相关部门的严肃整改，提高相关部门员工的专业能力和业务水准，强化责任心。同时，公司针对年报信息披露工作加大宣传教育力度，引起全体员工的高度重视，全面贯彻《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》和《信息披露重大差错责任追究制度》的相关规定，认真和及时地履行信息披露义务；公司董事会开展

一系列举措进行整改，修订了相关制度细则，制定信息披露事项审批表，完善信息披露审批流程，对今后年度报告开展预审计、加强定期业务培训等整改措施，切实避免类似情况的再次发生。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

报告期内，公司召开监事会会议情况如下：

会议届次	召开日期	参会监事	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期	有关风险的简要意见
第一届监事会第二十次会议	2012年3月8日	夏晓鸥、严俊玺、张明祥	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-03-10/60650694.PDF">http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-03-10/60650694.PDF</a>	2012年3月10日	无异议
第二届监事会第一次会议	2012年3月26日	夏晓鸥、程爱民、王静、孙建军	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-03-28/60741354.PDF">http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-03-28/60741354.PDF</a>	2012年3月28日	无异议
第二届监事会第二次会议	2012年4月6日	夏晓鸥、程爱民、王静、孙建军	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-04-07/60794414.PDF">http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-04-07/60794414.PDF</a>	2012年4月7日	无异议
第二届监事会第三次会议	2012年4月23日	夏晓鸥、程爱民、王静、孙建军	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-04-25/60902600.PDF">http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-04-25/60902600.PDF</a>	2012年4月25日	无异议
第二届监事会第四次会议	2012年6月30日	夏晓鸥、程爱民、严俊玺、王静、孙建军	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-07-02/61212055.PDF">http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-07-02/61212055.PDF</a>	2012年7月2日	无异议
第二届监事会第五次会议	2012年8月23日	夏晓鸥、李志会、严俊玺、王静、孙建军	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-08-25/61478729.PDF">http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-08-25/61478729.PDF</a>	2012年8月25日	无异议
第二届监事会第六次会议	2012年9月14日	夏晓鸥、李志会、严俊玺、王静、孙建军	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-09-15/61571631.PDF">http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-09-15/61571631.PDF</a>	2012年9月15日	无异议
第二届监事会第七次会议	2012年10月8日	夏晓鸥、李志会、严俊玺、王静、孙建军	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-10-09/61631013.PDF">http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-10-09/61631013.PDF</a>	2012年10月9日	无异议
第二届监事会第八次会议	2012年10月24日	夏晓鸥、李志会、严俊玺、王静、孙建军	因本次会议仅审议2012年第三季度报告一项议案且无投反对票或弃权票的情形，因此免于公告。	/	无异议
第二届监事会第九次会议	2012年11月5日	夏晓鸥、李志会、严俊玺、王静、孙建军	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-11-07/61769014.PDF">http://chinext.cninfo.com.cn/newmarket/finalpage/2012-11-07/61769014.PDF</a>	2012年11月7日	无异议



## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 4 月 18 日
审计机构名称	中勤万信会计师事务所
审计报告文号	勤信审字【2013】第 587 号

### 审计报告正文

北京当升材料科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京当升材料科技股份有限公司（以下简称“当升科技公司”）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2012 年度的利润表及合并利润表、现金流量表及合并现金流量表、所有者权益变动表及合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见



我们认为，当升科技公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了当升科技公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果和现金流量。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	287,568,144.71	309,697,712.77
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	52,509,685.49	88,821,769.26
应收账款	119,540,213.86	130,484,007.45
预付款项	36,967,263.32	79,470,850.96
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	324,384.92	943,557.66
应收股利		
其他应收款	7,178,647.57	3,291,839.98
买入返售金融资产		
存货	141,780,557.66	131,267,643.37
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	615,498.03	6,995,378.64
流动资产合计	646,484,395.56	750,972,760.09
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	28,055,741.18	26,724,397.70
投资性房地产	69,549,908.80	
固定资产	175,373,560.96	113,742,173.18
在建工程	28,916,859.60	160,254.93
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	16,378,457.94	16,709,641.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,970,118.91	4,073,001.37
递延所得税资产	979,336.66	1,100,120.13
其他非流动资产		
非流动资产合计	324,223,984.05	162,509,588.31
资产总计	970,708,379.61	913,482,348.40
流动负债：		
短期借款		54,342,550.09
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	15,962,616.00	
应付账款	102,318,561.55	23,536,911.14
预收款项	1,351,410.26	874,848.80
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,177,104.03	3,592,854.07
应交税费	-4,717,007.21	-7,825,929.02
应付利息		301,305.20
应付股利		
其他应付款	2,209,837.92	2,265,227.87
应付分保账款		



保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	120,302,522.55	77,087,768.15
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	6,580,000.00	7,441,538.46
非流动负债合计	6,580,000.00	7,441,538.46
负债合计	126,882,522.55	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		
专项储备		
盈余公积	17,206,541.52	15,719,142.21
一般风险准备		
未分配利润	76,837,718.44	63,452,302.48
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	843,825,857.06	828,953,041.79
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	843,825,857.06	828,953,041.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计	970,708,379.61	913,482,348.40

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：刘菲

## 2、母公司资产负债表

编制单位：北京当升材料科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	286,314,759.83	309,697,712.77
交易性金融资产		
应收票据	52,509,685.49	88,821,769.26
应收账款	119,540,213.86	130,484,007.45
预付款项	36,967,263.32	79,470,850.96
应收利息	324,384.92	943,557.66
应收股利		
其他应收款	30,939,260.24	3,291,839.98
存货	141,780,557.66	131,267,643.37
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	615,498.03	6,995,378.64
流动资产合计	668,991,623.35	750,972,760.09
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	33,055,741.18	26,724,397.70
投资性房地产	69,549,908.80	
固定资产	175,373,560.96	113,742,173.18
在建工程	1,075,807.96	160,254.93
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	16,378,457.94	16,709,641.00
开发支出		
商誉		



长期待摊费用	4,970,118.91	4,073,001.37
递延所得税资产	979,336.66	1,100,120.13
其他非流动资产		
非流动资产合计	301,382,932.41	162,509,588.31
资产总计	970,374,555.76	913,482,348.40
流动负债：		
短期借款		54,342,550.09
交易性金融负债		
应付票据	15,962,616.00	
应付账款	102,269,411.55	23,536,911.14
预收款项	1,351,410.26	874,848.80
应付职工薪酬	3,006,916.50	3,592,854.07
应交税费	-4,735,298.01	-7,825,929.02
应付利息		301,305.20
应付股利		
其他应付款	2,112,464.53	2,265,227.87
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	119,967,520.83	77,087,768.15
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	6,580,000.00	7,441,538.46
非流动负债合计	6,580,000.00	7,441,538.46
负债合计	126,547,520.83	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		
专项储备		



盈余公积	17,206,541.52	15,719,142.21
一般风险准备		
未分配利润	76,838,896.31	63,452,302.48
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	843,827,034.93	828,953,041.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计	970,374,555.76	913,482,348.40

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：刘菲

### 3、合并利润表

编制单位：北京当升材料科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	626,123,524.65	668,483,895.89
其中：营业收入	626,123,524.65	668,483,895.89
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	624,048,634.40	670,809,315.19
其中：营业成本	587,567,213.60	630,379,323.16
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	491,812.67	1,131,747.69
销售费用	8,721,412.20	10,224,092.64
管理费用	31,465,412.22	29,654,420.20
财务费用	-5,017,581.07	-1,367,941.35
资产减值损失	820,364.78	787,672.85



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）	1,331,343.48	54,397.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,331,343.48	54,397.70
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	3,406,233.73	-2,271,021.60
加：营业外收入	13,997,258.52	1,277,593.47
减：营业外支出	662,725.62	1,800.00
其中：非流动资产处置损失	112,344.54	0.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	16,740,766.63	-995,228.13
减：所得税费用	1,867,951.36	-256,225.31
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	14,872,815.27	-739,002.82
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-1,177.87	0.00
归属于母公司所有者的净利润	14,872,815.27	-739,002.82
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0930	-0.0046
（二）稀释每股收益	0.0930	-0.0046
七、其他综合收益		0.00
八、综合收益总额	14,872,815.27	-739,002.82
归属于母公司所有者的综合收益总额	14,872,815.27	-739,002.82
归属于少数股东的综合收益总额		

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：刘菲

#### 4、母公司利润表

编制单位：北京当升材料科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
----	------	------



一、营业收入	626,123,524.65	668,483,895.89
减：营业成本	587,567,213.60	630,379,323.16
营业税金及附加	491,812.67	1,131,747.69
销售费用	8,721,412.20	10,224,092.64
管理费用	31,432,621.42	29,654,420.20
财务费用	-4,985,968.14	-1,367,941.35
资产减值损失	820,364.78	787,672.85
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）	1,331,343.48	54,397.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,331,343.48	54,397.70
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	3,407,411.60	-2,271,021.60
加：营业外收入	13,997,258.52	1,277,593.47
减：营业外支出	662,725.62	1,800.00
其中：非流动资产处置损失	112,344.54	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	16,741,944.50	-995,228.13
减：所得税费用	1,867,951.36	-256,225.31
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	14,873,993.14	-739,002.82
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	14,873,993.14	-739,002.82

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：刘菲

## 5、合并现金流量表

编制单位：北京当升材料科技股份有限公司

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	423,432,871.60	529,549,396.84
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	27,548,959.08	28,488,467.67
收到其他与经营活动有关的现金	21,513,520.15	17,137,397.26
经营活动现金流入小计	472,495,350.83	575,175,261.77
购买商品、接受劳务支付的现金	251,339,415.83	520,179,478.86
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	45,936,179.95	41,069,718.43
支付的各项税费	5,022,939.16	15,651,613.43
支付其他与经营活动有关的现金	21,793,545.79	21,359,847.47
经营活动现金流出小计	324,092,080.73	598,260,658.19
经营活动产生的现金流量净额	148,403,270.10	-23,085,396.42
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	610,000.00	35,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		

收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	610,000.00	35,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	114,431,899.72	27,571,900.65
投资支付的现金		26,670,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	114,431,899.72	54,241,900.65
投资活动产生的现金流量净额	-113,821,899.72	-54,206,900.65
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	207,874,308.31	320,800,341.86
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		358,900.23
筹资活动现金流入小计	207,874,308.31	321,159,242.09
偿还债务支付的现金	262,276,935.10	325,797,894.98
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,247,649.97	18,516,943.51
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	3,370,817.71	563,428.89
筹资活动现金流出小计	266,895,402.78	344,878,267.38
筹资活动产生的现金流量净额	-59,021,094.47	-23,719,025.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-884,190.92	-963,830.30
五、现金及现金等价物净增加额	-25,323,915.01	-101,975,152.66
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	284,373,797.76	309,697,712.77

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：刘菲

## 6、母公司现金流量表

编制单位：北京当升材料科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	423,432,871.60	529,549,396.84
收到的税费返还	27,548,959.08	28,488,467.67
收到其他与经营活动有关的现金	21,480,644.95	17,137,397.26
经营活动现金流入小计	472,462,475.63	575,175,261.77
购买商品、接受劳务支付的现金	251,339,415.83	520,179,478.86
支付给职工以及为职工支付的现金	45,936,179.95	41,069,718.43
支付的各项税费	5,020,439.16	15,651,613.43
支付其他与经营活动有关的现金	21,780,283.52	21,359,847.47
经营活动现金流出小计	324,076,318.46	598,260,658.19
经营活动产生的现金流量净额	148,386,157.17	-23,085,396.42
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
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	610,000.00	35,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	610,000.00	35,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	88,765,191.90	27,571,900.65
投资支付的现金	5,000,000.00	26,670,000.00
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	93,765,191.90	54,241,900.65
投资活动产生的现金流量净额	-93,155,191.90	-54,206,900.65
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		



吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	207,874,308.31	320,800,341.86
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		358,900.23
筹资活动现金流入小计	207,874,308.31	321,159,242.09
偿还债务支付的现金	262,276,935.10	325,797,894.98
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,247,649.97	18,516,943.51
支付其他与筹资活动有关的现金	25,273,797.48	563,428.89
筹资活动现金流出小计	288,798,382.55	344,878,267.38
筹资活动产生的现金流量净额	-80,924,074.24	-23,719,025.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-884,190.92	-963,830.30
五、现金及现金等价物净增加额	-26,577,299.89	-101,975,152.66
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	283,120,412.88	309,697,712.77

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：刘菲

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：北京当升材料科技股份有限公司

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、本年初余额	160,000,000.00	589,781,597.10			15,719,142.21		63,452,302.48			828,953,041.79



	0,000.00	597.10			,142.21		302.48			41.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,487,399.31		13,385,415.96			14,872,815.27
（一）净利润							14,872,815.27			14,872,815.27
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							14,872,815.27			14,872,815.27
（三）所有者投入和减少资本										
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					1,487,399.31		-1,487,399.31			
1. 提取盈余公积					1,487,399.31		-1,487,399.31			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	160,000,000.00	589,781,597.10			17,206,541.52		76,837,718.44			843,825,857.06

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										
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							-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								



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

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：刘菲

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：北京当升材料科技股份有限公司

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）					1,487,399.31		13,386,593.83	14,873,993.14
（一）净利润							14,873,993.14	14,873,993.14



(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							14,873,993.14	14,873,993.14
(三) 所有者投入和减少资本								
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					1,487,399.31		-1,487,399.31	
1. 提取盈余公积					1,487,399.31		-1,487,399.31	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	160,000,000.00	589,781,597.10			17,206,541.52		76,838,896.31	843,827,034.93

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 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								
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							-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						
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

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：刘菲



# 北京当升材料科技股份有限公司

## 2012 年度财务报表附注

### 一、公司基本情况

#### (一) 历史沿革

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

2006 年 7 月，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，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，公司采用网下向询价对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，向社会公众公开发行普通股(A 股)股票 2,000 万股，发行价为每股人民币 36.00 元。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，注册资本 16,000 万元。

公司目前的组织架构为：股东大会是公司的最高权力机构，董事会是公司的常设机构，董事会下设战略决策委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会四个专业委员会。监事会是公司的监督机构。公司设总经理一名，由董事会聘任，在董事会的领导下，全面负责主持公司日常经营和管理工作。公司下设人力资源部、采购部、市场部、商务部、营



销部、法审部、财务部、证券部、投资部、运营管理部、质量部、总经办、研发中心等职能机构。公司下辖新乡分公司、通州分公司、燕郊分公司 3 个分公司。拥有江苏当升材料科技有限公司、当升（香港）实业有限公司 2 个子公司。

## （二）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。

## （三）行业性质

所属行业为非金属矿物制品。

## （四）经营范围

许可经营项目：生产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。

一般经营项目：研究开发、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）。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### （一）财务报表的编报基础

本公司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。

### （二）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 12 月 31 日的财务状况、2012 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

### （三）会计期间

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

### （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### （五）现金等价物

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

### （六）外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。期末对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期

损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

### （七）金融工具

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

#### 1、金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- A、收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- B、该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

#### 2、金融资产分类和计量

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

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

#### 3、金融负债分类和计量



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

其他金融负债，对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### 4、金融工具的公允价值

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

#### 5、金融资产减值

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

##### 以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

##### 可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入

当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

#### 以成本计量的金融资产

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

### 6、金融资产转移

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

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### （八）应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

##### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

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。资产负债表日，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、对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按账龄划分为若干组合，根据应收款项组合余额的以下比例计提坏账准备：

账 龄	计提比例%
信用期内	1
信用期外至 1 年以内	5
1 至 2 年	10
2 至 3 年	30
3 至 4 年	50
4 至 5 年	70



账 龄	计提比例%
5 年以上	100

### 3、单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

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

## （九）存货

### 1、存货的分类

存货分为原材料、在产品、包装物、在途物资、库存商品、委托加工物资等。

### 2、存货发出的计价及摊销

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

### 3、存货跌价准备计提方法

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、存货可变现净值的确认方法

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

## （十）长期股权投资

### 1、长期股权投资的初始计量

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、长期股权投资的后续计量

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

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。

#### （十一）投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋建筑物。

投资性房地产按照成本进行初始计量。外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。自行建造的投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可适用状态前发生的必要支出构成。以其他方式取得投资性房地产的成本，按照相关准则的规定确定。

本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，按照相关固定资产和无形资产的折旧或摊销政策计提折旧或摊销。

本公司于资产负债表日对投资性房地产进行检查，如发现存在减值迹象，则计算可收回金额，按可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。计提时按单项资产计提，难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该资产所属的资产组为基础计提。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

#### （十二）固定资产及其累计折旧

##### 1、固定资产的确认条件

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、固定资产分类及折旧政策

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，各类固定资产的年折旧率如下：

固定资产类别	使用年限	残值率%	年折旧率%
房屋建筑物	50	5	1.90



固定资产类别	使用年限	残值率%	年折旧率%
房屋建筑物	50	5	1.90
机器设备	5-10	5	19.00-9.50
运输设备	5-6	5	19.00-15.83
办公设备	5-10	5	19.00-9.50

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

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

### 3、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。

### 4、持有待售的固定资产

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

### （十三）在建工程

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

### （十四）无形资产

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。

### （十五）研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。



开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

#### （十六）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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

#### （十七）资产减值

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

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

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### （十八）长期待摊费用

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

#### （十九）预计负债

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。

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。

#### （二十）收入的确认原则

##### 1、销售商品

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

##### 2、提供劳务

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

##### 3、让渡资产使用权

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



### （二十一）政府补助

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

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

### （二十二）租赁

将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

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

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

### （二十三）递延所得税资产、递延所得税负债

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。

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。

(二十四) 主要会计政策、会计估计的变更

无

(二十五) 前期会计差错更正

无

### 三、主要税项

#### 1、主要税种及税率

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

子公司江苏当升材料科技有限公司适用的企业所得税率为 25%。

### 四、企业合并及合并财务报表

#### 1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末投资金额(万元)	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(%)
江苏当升材料科技有限公司	有限责任	海门	制造业	500	锂离子电池正极材料研发、生产、销售	500.00		100.00	100.00
当升(香港)实业有限公司	有限责任	香港	贸易		研发和销售、货物进出口以及投资			100.00	100.00

续表:

公司名称	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期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	是	-		
当升(香港)实业有限公司	是			

本公司 2012 年 11 月 8 日在香港注册成立全资子公司当升(香港)实业有限公司, 公司成立证书编号为 1822998, 王晓明和李建忠被任命为公司首任董事。截止 2012 年 12 月 31 日, 公司尚未支付当升(香港)实业有限公司投资款, 当升(香港)实业有限公司尚未开始经营。

2、合并范围发现变化的说明

公司本年新增合并单位 2 家, 因为 2012 年新投资设立子公司江苏当升材料科技有限公司、当升(香港)实业有限公司。

3、新纳入合并范围的主体

名称	期末净资产	净利润
江苏当升材料科技有限公司	4,998,822.13	-1,177.87
当升(香港)实业有限公司		

五、合并会计报表重要项目注释

下列所披露的财务报表数据, 除特别注明之外, “期初”系指 2012 年 1 月 1 日, “期末”系指 2012 年 12 月 31 日, “本期”系指 2012 年 1 月 1 日至 12 月 31 日, “上期”系指 2011 年 1 月 1 日至 12 月 31 日, 货币单位为人民币元。

1、货币资金

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

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
库存现金			30,760.77			27,780.25
其中：人民币			30,760.77			27,780.25
银行存款			284,343,036.99			309,120,171.05
其中：人民币			262,303,570.60			295,421,299.74
美元	3,506,398.28	6.2855	22,039,466.39	2,174,113.43	6.3009	13,698,871.31
其他货币资金			3,194,346.95			549,761.47
其中：人民币			3,194,346.95			30,000.23
美元				82,490.00	6.3009	519,761.24
合 计			287,568,144.71			309,697,712.77

期末其他货币资金余额为票据保证金，因使用受到限制，不作为现金及现金等价物。

## 2、应收票据

### (1) 票据种类

票据种类	期末金额	期初金额
银行承兑汇票	14,009,685.49	41,852,769.26
商业承兑汇票	38,500,000.00	46,969,000.00
合 计	52,509,685.49	88,821,769.26

### (2) 期末已经背书给他方但尚未到期的票据前 5 名情况：

出票单位	出票日期	到期日	金 额	备 注
上海比亚迪有限公司	2012-8-17	2013-2-16	7,757,761.98	
深圳市比亚迪锂电池有限公司	2012-12-25	2013-6-23	7,670,602.17	
上海比亚迪有限公司	2012-7-9	2013-1-9	7,273,012.00	
深圳市比亚迪锂电池有限公司	2012-10-30	2013-4-28	7,243,000.02	
上海比亚迪有限公司	2012-8-29	2013-2-28	7,017,595.98	
合 计			36,961,972.15	

### (3) 期末未到期已贴现的票据。

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	2012-11-29	2013-5-29	2,749,000.00	
东莞市迈科新能源有限公司	2012-12-17	2013-6-17	4,450,000.00	
合 计			7,199,000.00	

(4) 期末不存在用于质押的票据。

(5) 应收票据期末比期初减少 40.88%，主要原因为本期以票据背书方式结算的采购增加。

3、应收账款

(1) 明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
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	123,278,143.32	99.02	3,737,929.46	3.03	134,744,797.56	99.04	4,260,790.11	3.16
组合小计	123,278,143.32	99.02	3,737,929.46	3.03	134,744,797.56	99.04	4,260,790.11	3.16
单项不重大但单项计提坏账准备	1,220,701.85	0.98	1,220,701.85	100.00	1,312,577.50	0.96	1,312,577.50	100.00
合计	124,498,845.17	100.00	4,958,631.31		136,057,375.06	100.00	5,573,367.61	

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末数			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:	121,234,300.04	98.34	2,047,931.91	130,089,136.15	96.55	2,093,628.07
其中: 信用期内	100,344,577.21	81.40	1,003,445.77	110,270,718.54	81.84	1,102,707.19
信用期外-1 年	20,889,722.83	16.94	1,044,486.14	19,818,417.61	14.71	990,920.88
1-2 年	6,091.00	0.00	609.10	2,032,151.27	1.51	203,215.12
2-3 年	64,035.61	0.05	19,210.69	752,525.55	0.56	225,757.67
3-4 年	462,365.00	0.38	231,182.50	241,392.03	0.18	120,696.02
4-5 年	241,188.03	0.20	168,831.62	40,331.09	0.02	28,231.76
5 年以上	1,270,163.64	1.03	1,270,163.64	1,589,261.47	1.18	1,589,261.47
合计	123,278,143.32	100.00	3,737,929.46	134,744,797.56	100.00	4,260,790.11

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面金额	坏账金额	计提比例	计提原因
深圳市斯倍力电池科技有限公司	472,231.00	472,231.00	100%	存在坏账风险
深圳市峰鹏电子有限公司	326,659.35	326,659.35	100%	存在坏账风险

单位名称	账面金额	坏账金额	计提比例	计提原因
深圳市民众能源有限公司	245,155.00	245,155.00	100%	存在坏账风险
抚顺华泰瓷电瓷厂	176,656.50	176,656.50	100%	存在坏账风险
合计	1,220,701.85	1,220,701.85		

(4) 期末应收账款余额中不存在持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
SANYO Energy (Beijing) Co.,Ltd.	非关联方	15,487,162.99	信用期内	12.44
深圳市比克电池有限公司	非关联方	14,085,516.33	1 年以内	11.31
深圳市比亚迪锂电池有限公司	非关联方	12,906,399.23	信用期内	10.37
上海比亚迪有限公司	非关联方	10,504,600.02	信用期内	8.44
SAMSUNG SDI (HONG KONG) LIMITED	非关联方	9,668,293.24	信用期内	7.77
合计		62,651,971.81		50.33

(6) 应收关联方账款情况:

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	同一母公司	154,124.60	0.12

#### 4、预付款项

(1) 预付款项账龄分析

项目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	31,226,622.94	84.47	76,524,381.07	96.29
1-2 年	5,740,640.38	15.53	2,100,863.61	2.64
2-3 年			459,766.52	0.58
3 年以上			385,839.76	0.49
合计	36,967,263.32	100.00	79,470,850.96	100.00

(2) 预付款项前 5 名单位情况

单位名称	与公司关系	金额	账龄	未结算原因
上海大微国际货运有限公司	非关联方	9,113,489.94	2 年以内	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	7,455,591.73	2 年以内	海关增值税保证金
山西正兴有色金属有限公司	非关联方	3,958,744.08	1 年以内	未到货

单位名称	与公司关系	金额	账龄	未结算原因
NGK (苏州) 精细陶瓷器具有限公司	非关联方	2,700,000.00	1 年以内	未到货
赣州腾远钴业有限公司	非关联方	2,517,007.28	1 年以内	未到货
合 计		25,744,833.03		

(3) 期末无预付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位及其他关联方款项。

(4) 预付款项期末比期初减少 53.48%，主要是本期国外采购减少，导致向国外供应商预付货款及海关增值税保证金减少。

#### 5、应收利息

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
应收定期银行存款利息	943,557.66	6,426,179.88	7,045,352.62	324,384.92

应收利息期末比期初减少 65.62%，主要原因为部分定期银行存款到期取出，收回利息。

#### 6、其他应收款

##### (1) 其他应收款风险分类

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 (%)						

按组合计提坏账准备的其他应收账款：

按账龄计提坏账准备应收款项	1,135,897.72	15.53	137,062.80	12.07	226,309.11	6.67	98,874.44	43.69
组合小计	1,135,897.72	15.53	137,062.80	12.07	226,309.11	6.67	98,874.44	43.69
单项不重大但单项计提坏账准备	6,179,812.65	84.47			3,164,405.31	93.33		
合 计	7,315,710.37	100.00	137,062.80		3,390,714.42	100.00	98,874.44	

##### (2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末数			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	1,035,104.11	91.13	51,755.21	91,500.00	40.43	4,575.00
1-2 年	7,510.00	0.66	751.00	9,700.00	4.29	970.00
2-3 年	9,700.00	0.85	2,910.00	45,399.54	20.06	13,619.87

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 (%)	
3-4 年	3,874.04	0.34	1,937.02			
4-5 年						
5 年以上	79,709.57	7.02	79,709.57	79,709.57	35.22	79,709.57
合计	1,135,897.72	100.00	137,062.80	226,309.11	100.00	98,874.44

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

项目	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北京市国税总局出口退税分局	4,383,930.65			出口退税款
三河市供电局、中国网通等押金	942,300.00			押金
韩国办事处	450,282.00			租房押金、备用金
中华人民共和国中关村海关	403,300.00			押金
合计	6,179,812.65			

(4) 期末无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位及其他关联方款项。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
北京市国税总局出口退税分局	非关联方	4,383,930.65	1 年以内	59.92	出口退税
三河供电局燕郊支局	非关联方	800,000.00	4 年以内	10.94	押金
韩国办事处	非关联方	450,282.00	1 年以内	6.16	押金、备用金
中华人民共和国中关村海关	非关联方	403,300.00	1 年以内	5.51	押金
衡水市桃城区人民法院	非关联方	290,000.00	1 年以内	3.96	押金
合计		6,327,512.65		86.49	

(6) 期末比期初增加 118.07%，主要是期末已申报但尚未退回的应收出口退税增加。

7、存货

(1) 存货按类别列示

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	28,186,987.75	267,327.35	27,919,660.40	17,189,547.34	204,139.80	16,985,407.54
在产品	82,975,249.43	1,030,991.18	81,944,258.25	63,780,316.67	306,406.81	63,473,909.86

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
库存商品	26,346,609.50	134,898.43	26,211,711.07	30,752,724.75	230,849.81	30,521,874.94
周转材料	2,966,720.52		2,966,720.52	693,935.87		693,935.87
委托加工物资	2,738,207.42		2,738,207.42	19,592,515.16		19,592,515.16
合 计	143,213,774.62	1,433,216.96	141,780,557.66	132,009,039.79	741,396.42	131,267,643.37

(2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	204,139.80	267,327.35		204,139.80	267,327.35
在产品	306,406.81	1,030,991.18		306,406.81	1,030,991.18
库存商品	230,849.81	98,594.19		194,545.57	134,898.43
合 计	741,396.42	1,396,912.72		705,092.18	1,433,216.96

(3) 存货跌价准备计提情况说明

项 目	计提依据	本期转回原因	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	本期无转回情况	
在产品	可变现净值低于成本	本期无转回情况	
库存商品	可变现净值低于成本	本期无转回情况	

8、其他流动资产

项 目	期末数	期初数	备注
待抵扣进项税	615,498.03	6,070,613.27	
预缴企业所得税		924,765.37	
合 计	615,498.03	6,995,378.64	

其他流动资产期末比期初减少 91.20%，主要原因为期末待抵扣进项税减少及退回上期多预缴的企业所得税。

9、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
长沙星城微晶石墨有限公司	权益法	26,670,000.00	26,724,397.70	1,331,343.48	28,055,741.18

(续表)



被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致说明	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	40.00	40.00				

## 10、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

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:		70,490,401.66		70,490,401.66
其中: 房屋建筑物		70,490,401.66		70,490,401.66
二、累计折旧合计:		940,492.86		940,492.86
其中: 房屋建筑物		940,492.86		940,492.86
三、账面净值合计				69,549,908.80
其中: 房屋建筑物				69,549,908.80
四、减值准备合计				
其中: 房屋建筑物				
五、账面价值合计				69,549,908.80
其中: 房屋建筑物				69,549,908.80

(2) 本期将用于经营性出租的原值 70,490,401.66 元、累计折旧 346,823.70 元的房屋建筑物, 转入按成本计量的投资性房地产核算。

(3) 投资性房地产本期计提折旧额 593,669.16 元。

## 11、固定资产

### (1) 固定资产情况

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	149,452,306.53	71,884,680.56	233,731,524.81
其中: 房屋建筑物		133,793,342.16	70,490,401.66	63,302,940.50
机器设备	149,124,414.88	13,887,837.06	305,982.90	162,706,269.04
运输设备	4,104,679.45	849,806.00	1,088,296.00	3,866,189.45
办公设备	2,934,804.51	921,321.31		3,856,125.82
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计:	42,421,725.66		16,666,189.08	58,357,963.85
其中: 房屋建筑物			878,276.53	531,452.83



项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
机器设备	40,043,828.98	14,660,897.64	4,037.27	54,700,689.35
运输设备	974,014.50	612,957.30	379,089.92	1,207,881.88
办公设备	1,403,882.18	514,057.61		1,917,939.79
三、固定资产净值合计	113,742,173.18			175,373,560.96
其中：房屋建筑物				62,771,487.67
机器设备	109,080,585.90			108,005,579.69
运输设备	3,130,664.95			2,658,307.57
办公设备	1,530,922.33			1,938,186.03
四、减值准备合计				
其中：房屋建筑物				
机器设备				
运输设备				
办公设备				
五、固定资产账面价值	113,742,173.18			175,373,560.96
其中：房屋建筑物				62,771,487.67
机器设备	109,080,585.90			108,005,579.69
运输设备	3,130,664.95			2,658,307.57
办公设备	1,530,922.33			1,938,186.03

(2) 本期房屋建筑物减少的原因将用于经营性出租的房产转入按成本计量的投资性房地产核算。

(3) 固定资产期末比期初增加 54.19%，主要原因为本期购入房产，详见附注六、5。

## 12、在建工程

### (1) 工程明细

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
海门 3,900 吨锂电正极材料生产基地项目	28,916,859.60		28,916,859.60	160,254.93		160,254.93

### (2) 重大在建工程项目变动情况

项目	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定资产
海门 3,900 吨锂电正极材料生产基地	22,870.00	160,254.93	28,756,604.67	

项 目	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定资产
基础研发中心项目	15,249.80		138,195,871.13	138,195,871.13
磷酸亚铁锂试验线建设项目	293.89		3,030,747.31	3,030,747.31
588 增项工程项目	300.00		2,305,251.67	2,305,251.67
合 计		160,254.93	172,288,474.78	143,531,870.11

续表

项 目	其他 减少	投入占 预算比 例 (%)	工程 进度	利息 资本 化额	资金 来源	期末数
海门 3,900 吨锂电正极材料生产基地		20.26	在建		募集资金 自有资金	28,916,859.60
基础研发中心项目		90.62	完工		募集资金	
磷酸亚铁锂试验线建设项目		103.13	完工		自有资金	
588 增项工程项目		76.84	完工		自有资金	
合 计						28,916,859.60

(3) 在建工程本期无借款费用资本化金额。

### 13、无形资产

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	23,076.93		18,431,479.93
其中: 土地使用权	17,422,118.00			17,422,118.00
专有技术	880,800.00			880,800.00
专利技术	105,485.00			105,485.00
软件		23,076.93		23,076.93
二、累计摊销合计:	1,698,762.00	354,259.99		2,053,021.99
其中: 土地使用权	754,958.36	348,442.32		1,103,400.68
专有技术	880,800.00			880,800.00
专利技术	63,003.64	5,625.36		68,629.00
软件		192.31		192.31
三、无形资产净值合计	16,709,641.00			16,378,457.94
其中: 土地使用权	16,667,159.64			16,318,717.32
专有技术				
专利技术	42,481.36			36,856.00

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
软件				22,884.62
四、减值准备合计				
其中：土地使用权				
专有技术				
专利技术				
软件				
五、无形资产账面价值	16,709,641.00			16,378,457.94
其中：土地使用权	16,667,159.64			16,318,717.32
专有技术				
专利技术	42,481.36			36,856.00
软件				22,884.62

本期摊销额：354,259.99 元。

14、开发支出

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
研究阶段支出		12,029,264.11	12,029,264.11		

15、长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少	期末数
租入研发楼装修费		1,754,293.75	29,238.23		1,725,055.52
办公楼装修费	1,872,516.90		492,404.30		1,380,112.60
燕郊分公司厂房装修	2,200,484.47		335,533.68		1,864,950.79
合 计	4,073,001.37	1,754,293.75	857,176.21		4,970,118.91

16、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
资产减值准备	979,336.66	962,045.78
可抵扣经营亏损		138,074.35
合 计	979,336.66	1,100,120.13

(2) 期末已确认递延所得税资产的暂时性差异项目

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

项 目	期末数	期初数
坏账准备	5,095,694.11	5,672,242.05
存货跌价准备	1,433,216.96	741,396.42
可抵扣经营亏损		920,495.66
合 计	6,528,911.07	7,334,134.13

17、资产减值准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	5,672,242.05	-576,547.94			5,095,694.11
存货跌价准备	741,396.42	1,396,912.72		705,092.18	1,433,216.96
合 计	6,413,638.47	820,364.78		705,092.18	6,528,911.07

18、短期借款

借款条件	期末数	期初数
质押借款		54,342,550.09

19、应付票据

(1) 票据种类

票据种类	期末金额	期初金额
银行承兑汇票	15,962,616.00	

(2) 下一会计期间将到期的金额为 15,962,616.00 元。

(3) 应付票据期末比期初增加 100.00%，主要是本期增加使用票据方式支付采购款。

20、应付账款

(1) 账龄分析

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	93,695,601.74	15,769,970.09
1-2 年	2,428,635.74	6,374,371.15
2-3 年	4,872,436.06	771,786.14
3 年以上	1,321,888.01	620,783.76
合 计	102,318,561.55	23,536,911.14

(2) 期末应付账款中，应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项：

单位名称	期末数	期初数
北京矿冶研究总院	59,821,136.00	39,100.00

(3) 应付账款期末比期初增加 334.72%，因为为购买房产尚未全额支付购房款，以及增加了国内供应商采购量。

## 21、预收款项

### (1) 账龄分析

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	1,313,409.46	862,668.80
1-2 年（含 2 年）	25,820.80	10,250.00
2-3 年（含 3 年）	10,250.00	1,395.00
3 年以上	1,930.00	535.00
合 计	1,351,410.26	874,848.80

(2) 期末预收款项中，预收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项：

单位名称	期末数	期初数
北京矿冶研究总院	42,720.00	

## 22、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	3,243,067.50	35,081,990.98	35,808,986.24	2,516,072.24
职工福利费		1,168,808.46	1,168,808.46	
社会保险费	121,839.57	8,436,093.34	7,896,901.12	661,031.79
其中：医疗保险费	121,839.57	2,543,135.50	2,449,468.87	215,506.20
基本养老保险费		5,302,897.43	4,900,998.83	401,898.60
失业保险费		272,935.32	252,840.35	20,094.97
生育保险		228,164.76	211,051.09	17,113.67
工伤保险		88,960.33	82,541.98	6,418.35
住房公积金	227,947.00	1,521,432.50	1,749,379.50	
辞退福利		105,969.00	105,969.00	
其他		701,139.64	701,139.64	
其中：工会经费职工教育经费		645,285.10	645,285.10	
合 计	3,592,854.07	47,015,433.92	47,431,183.96	3,177,104.03

应付职工薪酬期末余额中无拖欠性质的工资。

## 23、应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-9,854,802.01	-8,296,850.72
营业税	12,816.00	
企业所得税	1,049,415.14	
个人所得税	86,338.82	161,159.88
城市维护建设税	14,996.77	168,071.87
教育费附加	13,584.75	141,689.95
契税	3,585,980.16	
房产税	83,672.87	
印花税	290,990.29	
合 计	-4,717,007.21	-7,825,929.02

期末比期初增加 39.73%，原因为期末购买房产正在办理产权变更手续，相关契税尚未支付。

#### 24、应付利息

项 目	期末数	期初数
银行借款利息		301,305.20

#### 25、其他应付款

##### (1) 账龄分析

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	1,661,654.94	1,717,698.75
1-2 年	85,839.10	16,751.36
2-3 年	87.00	
3 年以上	462,256.88	530,777.76
合 计	2,209,837.92	2,265,227.87

(2) 期末其他应付款中，应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项：

单位名称	期末数	期初数
北京矿冶研究总院	1,257,466.63	1,578,980.30

#### 26、其他非流动负债

项 目	期末数	期初数
递延收益 - 政府补助	6,580,000.00	7,441,538.46

27、股本

项目	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	160,000,000.00						160,000,000.00

28  
、资本  
公积

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

29、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积金	9,291,044.76	1,487,399.31		10,778,444.07
任意盈余公积金	6,428,097.45			6,428,097.45
合计	15,719,142.21	1,487,399.31		17,206,541.52

30、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	63,452,302.48	
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	14,872,815.27	
减: 提取法定盈余公积	1,487,399.31	10%
期末未分配利润	76,837,718.44	

31、营业收入及成本

(1) 明细情况

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	615,701,534.95	660,409,215.93
其他业务收入	10,421,989.70	8,074,679.96
营业成本	587,567,213.60	630,379,323.16

(2) 主营业务(分行业):

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
非金属矿物制品	615,701,534.95	578,459,376.68	660,409,215.93	625,397,632.88

(3) 主营业务（分产品）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
锂电正极材料	603,145,172.18	567,333,668.33	648,241,966.61	615,204,580.68
电陶材料	12,556,362.77	11,125,708.35	12,167,249.32	10,193,052.20
合 计	615,701,534.95	578,459,376.68	660,409,215.93	625,397,632.88

(4) 主营业务（分地区）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	345,740,637.06	319,109,340.55	328,530,330.03	307,324,992.77
境外	269,960,897.89	259,350,036.13	331,878,885.90	318,072,640.11
合 计	615,701,534.95	578,459,376.68	660,409,215.93	625,397,632.88

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
SANYO Energy (Beijing) Co.,Ltd.	126,563,274.74	20.21
SAMSUNG SDI (HONG KONG) LIMITED	71,363,328.56	11.40
深圳市比亚迪锂电池有限公司	66,081,709.59	10.55
上海比亚迪有限公司	61,214,166.91	9.78
LG	56,829,915.02	9.08
合 计	382,052,394.82	61.02

32、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	96,197.08		5%
城市维护建设税	238,396.87	595,484.24	5%、7%
教育费附加	157,218.72	536,263.45	3%、2%
合 计	491,812.67	1,131,747.69	

## 33、销售费用

项 目	本期金额	上期金额
工资	3,140,552.32	3,427,800.65
运费	2,371,721.30	2,218,933.64
业务招待费	601,923.15	977,710.04
差旅费	592,264.18	607,788.54
邮寄、汽车、交通费	510,540.42	467,044.02
咨询费	426,596.00	648,972.00
房屋、水电费、物业费	470,073.48	373,975.70
试验费	200,190.64	684,977.29
其他	407,550.71	816,890.76
合 计	8,721,412.20	10,224,092.64

## 34、管理费用

项 目	本期金额	上期金额
研发支出	12,029,264.11	10,506,580.89
工资福利保险	9,631,073.11	8,727,438.55
折旧	1,810,687.92	971,601.49
咨询服务费	1,338,293.04	2,350,675.34
房租水电物业	884,045.91	1,501,223.34
汽车费	487,331.30	589,111.62
业务招待费	471,450.56	586,122.88
差旅费	440,632.35	687,929.97
交通费	433,499.74	533,037.90
其他	3,939,134.18	3,200,698.22
合 计	31,465,412.22	29,654,420.20

## 35、财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	946,344.77	2,547,461.42
减：利息收入	7,247,823.66	7,094,827.31
承兑汇票贴息	123,756.05	55,473.24
汇兑损益	805,258.95	2,498,686.63

项 目	本期金额	上期金额
手续费支出	178,412.06	61,835.78
融资费用	176,470.76	563,428.89
合 计	-5,017,581.07	-1,367,941.35

财务费用本期比上期减少 266.80%，原因为本期借款减少导致利息支出减少，此外本期汇率变动趋缓及外币业务减少导致汇兑损益减少。

### 36、资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账准备	-576,547.94	108,659.09
存货跌价准备	1,396,912.72	679,013.76
合 计	820,364.78	787,672.85

### 37、投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

项 目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	1,331,343.48	54,397.70

#### (2) 权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
长沙星城微晶石墨有限公司	1,331,343.48	54,397.70	被投资单位净资产变动

### 38、营业外收入

#### (1) 营业外收入明细

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	56,054.35		56,054.35
其中：固定资产处置利得	56,054.35		56,054.35
政府补助	13,624,615.96	789,461.54	13,624,615.96
罚款及违约赔偿收入	239,129.00	487,713.52	239,129.00
其他	77,459.21	418.41	77,459.21
合 计	13,997,258.52	1,277,593.47	13,997,258.52

#### (2) 政府补助明细

项 目	本期金额	上期金额	来源和依据
-----	------	------	-------

项 目	本期金额	上期金额	来源和依据
中央国有资本经营预算重大技术创新及产业化研发补助	12,080,000.00		财政部财企 [2012] 383 号
北京市锂电正极材料项目拨款	461,538.46	38,461.54	北京市科技专项任务书
钴酸锂制备方法项目经费	400,000.00	400,000.00	丰财预指 [2011] 656-4 号
企业科技研发专项资金	300,000.00		三财字 [2012] 83 号
丰台园企业贷款贴息	169,087.50		丰科园委发 [2007] 20 号
进口产品贴息	132,170.00		北京市商务委员会
中关村科技园拨款	75,000.00		中科园 [2011] 33 号
中关村专利促进基金	5,000.00		中科园 [2011] 41 号
国家知识产权局专利补助金	1,820.00		北京市专利资金管理暂行办法
发明专利奖		130,000.00	第二届北京市发明专利奖
丰台区专项奖励资金项目		121,000.00	促进企业自主创新工作暂行办法
北京市科技进步 2 等奖		100,000.00	北京市科学技术奖励办法
合 计	13,624,615.96	789,461.54	

根据《财政部关于下达 2012 年中央国有资本经营预算重大技术创新及产业化资金》（财企[2012]383 号）文件，本公司于 2012 年 12 月 28 日收到小型及动力用锂离子电池正极材料的研发及产业化项目费用性支出研发补助 1,208 万元。该项目相关费用已由中喜会计师事务所有限责任公司审计，并出具《北京当升材料科技股份有限公司小型及动力用锂离子电池正极材料的研发及产业化项目研究开发费用专项审计报告》（中喜专审字[2012]第 0342 号）。

### 39、营业外支出

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	112,344.54		112,344.54
其中：固定资产处置损失	112,344.54		112,344.54
赔偿金、违约金、滞纳金	550,381.08	1,800.00	550,381.08
合 计	662,725.62	1,800.00	662,725.62

### 40、所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,747,167.89	
递延所得税调整	120,783.47	-256,225.31
合 计	1,867,951.36	-256,225.31

41、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1)、每股收益的计算

项 目	序 号	本期金额	上期金额
归属于公司股东的净利润	1	14,872,815.27	-739,002.82
归属于公司的非经常性损益	2	11,333,805.05	1,275,793.47
归属于公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	3,539,010.22	-2,014,796.29
期初股份总数	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		80,000,000.00
发行新股或债转股等增加股份数 ( II )	6		
增加股份 ( II ) 下一月份起至期末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至期末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	12.00	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times 7 \div 11 - 8 \times 9 \div 11 - 10$	160,000,000.00	160,000,000.00
基本每股收益 ( I )	$13=1 \div 12$	0.0930	-0.0046
基本每股收益 ( II )	$14=3 \div 12$	0.0221	-0.0126
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益 ( I )	$19=[1+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.0930	-0.0046
稀释每股收益 ( II )	$19=[3+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.0221	-0.0126

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

(2) 稀释每股收益的计算过程：稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

42、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
政府补助及奖励款	12,763,077.50

项 目	金 额
利息收入	7,866,996.40
往来款	569,008.04
罚款收入	239,129.00
其他	75,309.21
合 计	21,513,520.15

(2) 支付的金额较大的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
付现费用	20,995,245.79
往来款	798,300.00
合 计	21,793,545.79

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	金 额
保证金	3,194,346.95
融资手续费	176,470.76
合 计	3,370,817.71

43、现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	14,872,815.27	-739,002.82
加：资产减值准备	820,364.78	787,672.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,259,858.24	13,885,947.27
无形资产摊销	354,259.99	434,807.68
长期待摊费用摊销	857,176.21	827,937.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	56,290.19	
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损益（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	1,122,815.53	3,110,890.31
投资损失（收益以“-”填列）	-1,331,343.48	-54,397.70
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	120,783.47	-256,225.29
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		

项 目	本期金额	上期金额
存货的减少（增加以“-”填列）	-11,909,827.01	-54,608,617.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	94,470,877.11	32,759,115.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	31,709,199.80	-19,233,524.48
其他		
经营活动产生的现金流量净额	148,403,270.10	-23,085,396.42
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	284,373,797.76	309,697,712.77
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	-25,323,915.01	-101,975,152.66

现金和现金等价物的构成

项 目	本期金额	上期金额
现金	284,373,797.76	309,697,712.77
其中：库存现金	30,760.77	27,780.25
可随时用于支付的银行存款	284,343,036.99	309,120,171.05
可随时用于支付的其他货币资金		549,761.47
期末现金和现金等价物余额	284,373,797.76	309,697,712.77
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、关联方关系及交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本
北京矿冶研究总院	国有企业	北京	蒋开喜	工程和技术研究与试验发展	28,062.2 万元

续表：



母公司名称	母公司对本企业持股比例 (%)	母公司对本企业表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
北京矿冶研究总院	30.95	30.95	国务院国资委	400000720

## 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人
江苏当升材料科技有限公司	全资子公司	有限责任公司	海门	李建忠
当升(香港)实业有限公司	全资子公司	有限责任公司	香港	

续表:

子公司全称	业务性质	注册资本	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	制造业	5,000,000.00	100.00	100.00	59696158-1
当升(香港)实业有限公司	贸易		100.00	100.00	

本公司 2012 年 11 月 8 日在香港注册成立全资子公司当升(香港)实业有限公司, 公司成立证书编号为 1822998, 王晓明和李建忠被任命为公司首任董事。

## 3、本企业的合营企业和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
长沙星城微晶石墨有限公司	有限责任公司	长沙	皮涛	制造业

续表:

被投资单位名称	注册资本	本企业持股比例 (%)	表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
长沙星城微晶石墨有限公司	31,110,000.00	40.00	40.00	联营企业	72796955-X

## 4、不存在控制关系但有交易往来的关联方

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
北京矿冶总公司	同受母公司控制	101151422
北矿磁材科技股份有限公司	同受母公司控制	710927038
北京矿冶物业管理有限责任公司	同受母公司控制	56212030-3

## 5、关联方交易

## (1) 采购商品、接受劳务情况

关联方	关联交	定价方	本期发生额	上期发生额
-----	-----	-----	-------	-------

	易 内容	式及决 策程序	金 额	占同类交 易金额的 比例(%)	金 额	占同类交 易金额的 比例(%)
北京矿冶研究总院	检测费 设计费	市场价格	278,037.74	26.80	166,930.00	19.21
北京矿冶物业管理有限责任 公司	物业费	市场价格	530,951.27	43.86		
北京矿冶总公司	咨询费	市场价格	18,990.00	1.18		
合 计			827,979.01		166,930.00	

(2) 销售商品、提供劳务情况

关联方	关联交 易 内容	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	销货	市场价格	1,042,930.22	0.17	513,962.11	0.08
北矿磁材科技股份有限公司	销货	市场价格			570,700.86	0.09
合 计			1,042,930.22		1,084,662.97	

(3) 关联租赁

出租方名称	承租方名称	租赁资产 种类	租赁 起始日	租赁 终止日	租赁收益定价 依据	本期确认的 租赁收益
当升科技公司	北京矿冶研究总院	房屋	2012-8-1	2015-8-1	市场价	213,600.00
北京矿冶研究总院	当升科技公司	房屋	2007-12-27	2012-12-26	市场价	668,228.38
北京矿冶研究总院	当升科技公司	房屋	2010-11-1	2012-1-17	市场价	84,301.37

(4) 关联担保情况

无

(5) 关联方资产转让及债务重组情况

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则
北京矿冶研究总院	收购	购买房产	公允价值
北京矿冶研究总院	出售	出售车辆	公允价值

续表

关联方	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	119,532,672.00	100.00		
北京矿冶研究总院	610,000.00	100.00		

公司第一届董事会第二十三次会议和2011年第三次临时股东大会分别于2011年6月15日和2011年7月9日审议通过了《关于公司收购资产暨关联交易的议案》，决定购买控股股东北京矿冶研究总院所属的位于北京市丰台区南四环西路188号总部基地18区的21、22号楼，建筑面积7,115.04平方米。2012年公司与北京矿冶研究总院签订了北京市存量房屋买卖合同。

本公司2012年4月14日与北京矿冶研究总院签定了《北京市旧机动车买卖合同》，出售两台旧车辆，出售收入610,000.00元，清理费用13,138.46元，车辆账面原值1,088,296.00元，累计折旧379,089.92元，处置损失112,344.54元。

#### 6、关联方应收应付款项

##### (1) 上市公司应收关联方款项：

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京矿冶总公司	154,124.60	1,541.25	79,191.25	791.91

##### (2) 上市公司应付关联方款项：

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	北京矿冶研究总院	59,821,136.00	39,100.00
预收账款	北京矿冶研究总院	42,720.00	
其他应付款	北京矿冶研究总院	1,257,466.63	1,578,980.30
其他应付款	北京矿冶物业管理有限责任公司	130,951.27	

#### 七、股份支付

无

#### 八、或有事项

1、截至2012年12月31日，本公司已经背书给他方但尚未到期的票据总额150,298,654.93元，到期日期间自2013年1月至2013年6月。

2、衡水海江压滤机集团有限公司2012年2月27日向河北省衡水市桃城区人民法院提起民事诉讼，要求本公司偿还228,600.00元购买压滤机设备款及其他损失50,000.00元，截止2012年12月31日，该项诉讼正在审理中。

#### 九、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：

2013 年 1 月 1 日至 2016 年 7 月 19 日，预计支付 1#、2# 厂房、宿舍及食堂租金 279.63 万元。

2013 年 1 月 1 日至 2017 年 1 月 25 日，预计支付 3#、4# 厂房租金 294.26 万元。

2013 年 1 月 1 日至 2019 年 9 月 15 日，预计支付 5#、6# 厂房租金 748.25 万元。

2013 年 1 月 1 日至 2020 年 7 月 31 日，预计支付 7#、8#、9# 厂房租金 863.29 万元。

2013 年 1 月 1 日至 2015 年 4 月 30 日，预计支付员工宿舍租金 45.42 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：

2013 年 1 月 1 日至 2017 年 7 月 1 日，预计支付通州 24 间住房、院落及附属设施租金 26.25 万元。

2013 年 1 月 1 日至 2016 年 11 月 1 日预计支付 1#、2#、3#、4# 厂房，食堂租金 232.13 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 2013 年 1 月 1 日至 2018 年 9 月 15 日，预计支付租金 1,076.77 万元。

截至 2012 年 12 月 31 日，除上述事项外，不存在其他应披露的承诺事项。

## 十、资产负债表日后事项

经公司第二届董事会第十二次会议审议通过，公司 2012 年度利润分配预案拟确定为：以现有总股本 160,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发人民币现金 0.5 元（含税），共计派发现金股利 8,000,000 元人民币（含税）。2012 年度，公司不进行资本公积金转增股本。此预案尚需提交公司 2012 年年度股东大会审议。

## 十一、其他重要事项

本公司第二届董事会第五次会议审议通过《北京当升材料科技股份有限公司股票期权激励计划（草案）与首期股票期权授予方案》，决定采用股票期权作为激励工具，激励对象包括公司 4 位高级管理人员及核心骨干人员 79 人，授予总量不超过公司总股本 10%，首期授予不超过公司总股本的 3%，行权价格为 9.72 元。授予考核条件为公司 2012 年度扣除非经常性损益后的净利润增长率不低于 26%，扣除非经常性损益后的净资产收益率不低于 4%（扣除公司上市时募集资金的影响），且两个指标均不得低于公司近三年平均水平和对标企业 50 分位值。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 明细情况

种 类	期 末 数	期 初 数
-----	-------	-------

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						

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	123,278,143.32	99.02	3,737,929.46	3.03	134,744,797.56	99.04	4,260,790.11	3.16
组合小计	123,278,143.32	99.02	3,737,929.46	3.03	134,744,797.56	99.04	4,260,790.11	3.16
单项不重大但单项计提坏账准备	1,220,701.85	0.98	1,220,701.85	100.00	1,312,577.50	0.96	1,312,577.50	100.00
合计	124,498,845.17	100.00	4,958,631.31		136,057,375.06	100.00	5,573,367.61	

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			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：	121,234,300.04	98.34	2,047,931.91	130,089,136.15	96.55	2,093,628.07
其中：信用期内	100,344,577.21	81.40	1,003,445.77	110,270,718.54	81.84	1,102,707.19
信用期外-1 年	20,889,722.83	16.94	1,044,486.14	19,818,417.61	14.71	990,920.88
1-2 年	6,091.00	0.00	609.10	2,032,151.27	1.51	203,215.12
2-3 年	64,035.61	0.05	19,210.69	752,525.55	0.56	225,757.67
3-4 年	462,365.00	0.38	231,182.50	241,392.03	0.18	120,696.02
4-5 年	241,188.03	0.20	168,831.62	40,331.09	0.02	28,231.76
5 年以上	1,270,163.64	1.03	1,270,163.64	1,589,261.47	1.18	1,589,261.47
合计	123,278,143.32	100.00	3,737,929.46	134,744,797.56	100.00	4,260,790.11

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面金额	坏账金额	计提比例	计提原因
深圳市斯倍力电池科技有限公司	472,231.00	472,231.00	100%	存在坏账风险
深圳市峰鹏电子有限公司	326,659.35	326,659.35	100%	存在坏账风险
深圳市民众能源有限公司	245,155.00	245,155.00	100%	存在坏账风险
抚顺华泰电瓷厂	176,656.50	176,656.50	100%	存在坏账风险
合计	1,220,701.85	1,220,701.85		

(4) 期末应收账款余额中不存在持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
SANYO Energy (Beijing) Co.,Ltd.	非关联方	15,487,162.99	信用期内	12.44
深圳市比克电池有限公司	非关联方	14,085,516.33	1 年以内	11.31
深圳市比亚迪锂电池有限公司	非关联方	12,906,399.23	信用期内	10.37
上海比亚迪有限公司	非关联方	10,504,600.02	信用期内	8.44
SAMSUNG SDI (HONG KONG) LIMITED	非关联方	9,668,293.24	信用期内	7.77
合 计		62,651,971.81		50.33

(6) 应收关联方账款情况:

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	同一母公司	154,124.60	0.12

2、其他应收款

(1) 其他应收款风险分类

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 (%)						

按组合计提坏账准备的其他应收账款:

按账龄计提坏账准备应收账款	1,135,897.72	3.66	137,062.80	12.07	226,309.11	6.67	98,874.44	43.69
组合小计	1,135,897.72	3.66	137,062.80	12.07	226,309.11	6.67	98,874.44	43.69
单项金额重大且单项计提坏账准备	23,795,712.67	76.57						
单项不重大但单项计提坏账准备	6,144,712.65	19.77			3,164,405.31	93.33		
合 计	31,076,323.04	100.00	137,062.80		3,390,714.42	100.00	98,874.44	

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账 龄	期末数			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	1,035,104.11	91.13	51,755.21	91,500.00	40.43	4,575.00
1-2 年	7,510.00	0.66	751.00	9,700.00	4.29	970.00
2-3 年	9,700.00	0.85	2,910.00	45,399.54	20.06	13,619.87

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 (%)	
3-4 年	3,874.04	0.34	1,937.02			
4-5 年						
5 年以上	79,709.57	7.02	79,709.57	79,709.57	35.22	79,709.57
合计	1,135,897.72	100.00	137,062.80	226,309.11	100.00	98,874.44

(3) 期末单项金额重大单项计提坏账准备的其他应收款

项目	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
江苏当升材料的科技有限公司	23,795,712.67			子公司

(4) 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

项目	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北京市国税总局出口退税分局	4,383,930.65			出口退税款
三河市供电局等	907,200.00			押金
韩国办事处	450,282.00			房租押金、备用金
中华人民共和国中关村海关	403,300.00			押金
合计	6,144,712.65			

(5) 期末无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位款项。

(6) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比 例 (%)	性质或内容
江苏当升材料的科技有限公司	子公司	23,795,712.67	1 年以内	76.57	借款
北京市国税总局出口退税分局	非关联方	4,383,930.65	1 年以内	14.11	出口退税
三河供电局燕郊支局	非关联方	800,000.00	4 年以内	2.57	押金
韩国办事处	非关联方	450,282.00	1 年以内	1.45	备用金
中华人民共和国中关村海关	非关联方	403,300.00	1 年以内	1.30	押金
合计		29,833,225.32		96.00	

(7) 其他应收关联方账款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的 比例 (%)
江苏当升材料的科技有限公司	子公司	23,795,712.67	76.57

3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
江苏当升材料科技有限公司	成本法	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00
长沙星城微晶石墨有限公司	权益法	26,670,000.00	26,724,397.70	1,331,343.48	28,055,741.18
合计			26,724,397.70	6,331,343.48	33,055,741.18

(续表)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
江苏当升材料科技有限公司	100.00	100.00				
长沙星城微晶石墨有限公司	40.00	40.00				

4、营业收入及成本

(1) 明细情况

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	615,701,534.95	660,409,215.93
其他业务收入	10,421,989.70	8,074,679.96
营业成本	587,567,213.60	630,379,323.16

(2) 主营业务 (分行业):

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
非金属矿物制品	615,701,534.95	578,459,376.68	660,409,215.93	625,397,632.88

(3) 主营业务 (分产品)

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
锂电正极材料	603,145,172.18	567,333,668.33	648,241,966.61	615,204,580.68
电陶材料	12,556,362.77	11,125,708.35	12,167,249.32	10,193,052.20
合计	615,701,534.95	578,459,376.68	660,409,215.93	625,397,632.88

(4) 主营业务 (分地区)

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	345,740,637.06	319,109,340.55	328,530,330.03	307,324,992.77
境外	269,960,897.89	259,350,036.13	331,878,885.90	318,072,640.11
合 计	615,701,534.95	578,459,376.68	660,409,215.93	625,397,632.88

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
SANYO Energy (Beijing) Co.,Ltd.	126,563,274.74	20.21
SAMSUNG SDI (HONG KONG) LIMITED	71,363,328.56	11.40
深圳市比亚迪锂电池有限公司	66,081,709.59	10.55
上海比亚迪有限公司	61,214,166.91	9.78
LG	56,829,915.02	9.08
合 计	382,052,394.82	61.02

5、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	1,331,343.48	54,397.70

(2) 权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
长沙星城微晶石墨有限公司	1,331,343.48	54,397.70	被投资单位净资产变动

6、现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	14,873,993.14	-739,002.82
加：资产减值准备	820,364.78	787,672.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,259,858.24	13,885,947.27
无形资产摊销	354,259.99	434,807.68
长期待摊费用摊销	857,176.21	827,937.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	56,290.19	
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损益（收益以“-”填列）		

项 目	本期金额	上期金额
财务费用（收益以“-”填列）	1,122,815.53	3,110,890.31
投资损失（收益以“-”填列）	-1,331,343.48	-54,397.70
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	120,783.47	-256,225.29
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	-11,909,827.01	-54,608,617.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	94,470,877.11	32,759,115.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	31,690,909.00	-19,233,524.48
其他		
经营活动产生的现金流量净额	148,386,157.17	-23,085,396.42
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	283,120,412.88	309,697,712.77
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	-26,577,299.89	-101,975,152.66

现金和现金等价物的构成

项 目	本期金额	上期金额
现金	283,120,412.88	309,697,712.77
其中：库存现金	30,760.77	27,780.25
可随时用于支付的银行存款	283,089,652.11	309,120,171.05
可随时用于支付的其他货币资金		549,761.47
期末现金和现金等价物余额	283,120,412.88	309,697,712.77
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

十三、补充资料

（一）非经常性损益

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益(2008)》（证监会公告〔2008〕43 号），本公司非经常性损益列示如下：

序号	项 目	2012 年度	2011 年度
1	非流动资产处置损益	-56,290.19	
2	计入当期损益的政府补助	13,624,615.96	789,461.54
3	除上述各项之外的其他营业外收支净额	-233,792.87	486,331.93
	小 计	13,334,532.90	1,275,793.47
4	减：所得税影响数	2,000,727.85	
	合 计	11,333,805.05	1,275,793.47

(二) 资产收益率和每股收益

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010) 的规定，本公司加权平均净资产收益率及基本每股收益和稀释每股收益如下：

本期利润	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	1.78	0.0930	0.0930
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.42	0.0221	0.0221

计算过程说明如下

1、净资产收益率的计算

项 目	序号	2012 年	2011 年
归属于公司普通股股东的净利润	1	14,872,815.27	-739,002.82
非经常性损益	2	11,333,805.05	1,275,793.47
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	3,539,010.22	-2,014,796.29
归属于公司普通股股东的期初净资产	4	828,953,041.79	845,692,044.61
报告期发行新股或债转股等新增的归属于普通股股东的净资产	5		
新增净资产次月起至报告期期末的月份数	6		
报告期回购或现金分红等减少的归属于普通股股东的净资产	7		16,000,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的月份数	8		7
其他交易或事项引起的净资产增减变动	9		
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	10		
报告期月份数	11	12	12
归属于公司普通股股东的期末净资产	12	843,825,857.06	828,953,041.79
归属于公司普通股股东的净资产加权平均数	13[注]	836,389,449.43	835,989,209.87
加权净资产收益率	14=1/13	1.78%	-0.09%



项 目	序号	2012 年	2011 年
扣除非经常损益的加权净资产收益率	15=3/13	0.42%	-0.24%

[注]13=4+1\*0.5+5\*6/11-7\*8/11±9\*10/11

#### 十四、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注经公司第二届董事会第十二次会议于 2013 年 4 月 18 日批准报出。



## 第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他相关资料。

以上文件备置于公司证券部。

北京当升材料科技股份有限公司

法定代表人：李建忠

2013 年 4 月 18 日