



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

2013 年半年度报告

证券简称： 当升科技

证券代码： 300073

2013 年 8 月 20 日



第一节 重要提示、释义

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、完整性承担个别及连带责任。

公司全体董事均出席了第二届董事会第十七次会议，审议通过了《2013年半年度报告》及摘要。

公司法定代表人李建忠、主管会计工作负责人邹纯格及会计机构负责人刘菲声明：保证 2013 年半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司 2013 年半年度财务报告未经注册会计师审计。

公司 2013 年半年度不进行权益分派，不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。



目 录

第一节	重要提示、释义	1
第二节	公司基本情况简介	4
第三节	董事会报告	8
第四节	重要事项	28
第五节	股份变动及股东情况	35
第六节	董事、监事、高级管理人员情况	38
第七节	财务报告	40
第八节	备查文件目录	122

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	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
上年同期	指	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
《规范运作指引》	指	《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》
《公司章程》	指	《北京当升材料科技股份有限公司章程》
《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	http://www.cninfo.com.cn
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钴金属销售价格，是目前国际上通用的钴金属贸易参考指标。
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。
ESS	指	储能，主要用于电网调峰、调频及系统备用，可再生能源（太阳能、风能等）发电出力平滑，分布式发电和微电网，工矿企业、商业中心等大型负荷中心应急电源，无电地区和通讯基站供电。
EV	指	电动汽车，包含纯电动汽车（BEV）、混合动力汽车（HEV）、插电式混合动力汽车（PHEV）等。
CAGR	指	复合年均增长率，Compound Annual Growth Rate 的缩写。

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
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（如有）	当升科技		
公司的外文名称（如有）	Beijing Easpring Material Technology CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	Easpring		
公司的法定代表人	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		
公司国际互联网网址	www.easpring.com.cn		
电子信箱	securities@easpring.com.cn		

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	上海证券报、证券时报
----------------	------------



登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	301,492,081.82	311,043,124.37	-3.07%
归属于上市公司股东的净利润（元）	2,309,918.12	2,142,890.74	7.79%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	1,358,554.55	1,108,358.73	22.57%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-19,143,131.00	86,872,558.38	-122.04%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.1196	0.5430	-122.03%
基本每股收益（元/股）	0.0144	0.0134	7.46%
稀释每股收益（元/股）	0.0144	0.0134	7.46%
净资产收益率	0.27%	0.26%	0.01%
扣除非经常损益后的净资产收益率	0.16%	0.13%	0.03%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	969,689,362.24	970,708,379.61	-0.10%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	846,135,666.18	843,825,857.06	0.27%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.2883	5.2739	0.27%

五、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	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）	96,924.15	主要为本期处置固定资产收益
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）	1,160,000.00	主要为中关村科技园区奖励、丰台区奖励、临江区奖励等各项政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-33,623.91	



减：所得税影响额	271,936.67	
合计	951,363.57	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

六、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

七、重大风险提示

2013 年上半年，面对激烈的市场竞争，公司坚持按照“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，通过制定并实施一系列行之有效的措施，进一步强化公司管理、提高经营效率。在全体员工的共同努力下，公司 2013 年上半年总体经营情况平稳，但也面临以下风险：

（一）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”年内竣工投产，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；而且，公司按照《企业会计准则》计提折旧，将导致制造成本上升，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，从而保障产能得到较大程度的释放。

（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。如果公司未来不能持续、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，加大行业高端技术人才的引进力度；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。



第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

2013年上半年，公司在董事会的领导下，紧紧围绕年度经营方针，抢抓市场机遇，优化市场布局，加快技术转型升级步伐，持续推动管理提升和降本增效，有条不紊地推进年度经营计划在报告期内的贯彻实施，在产品研发和市场开拓方面取得了积极的成果，实现了公司经营业绩的稳步提升。报告期内，公司实现营业总收入 30,149.21 万元，同比减少 3.07%；净利润为 230.99 万元，同比增长 7.79%。

（1）产品开发速度加快，新产品研发陆续完成

为贯彻落实“新品研发抢时间”的经营方针，2013年上半年，公司围绕加快重点新产品研发、扩大新产品市场销量的中心任务开展了“百日会战”。经过三个多月的积极努力和刻苦攻关，公司在小型锂电正极材料和动力锂电正极材料两方面均实现了重要的技术突破。小型锂电方面，公司完成了高密度钴酸锂的产品开发，完成了两款新型号多元材料的工艺开发，高密度、高容量钴酸锂完成实验室开发；动力锂电方面，公司完成一款新型号动力型多元材料和动力型锰酸锂的小试开发。

（2）国内大客户开发取得进展，新产品占比持续上升

报告期内，公司积极转变市场思路，调整营销策略，加强了国内大客户的开发力度，实现了国内销量的大幅增长。2013年上半年，公司销量同比增长 7.48%，其中新产品销量实现了大幅增长，约占公司上半年总销量的 30%，实现了产品结构的进一步优化。

（3）管理提升不断深入，降本增效成果显著

报告期内，公司顺利通过了质量管理体系、环境管理体系、职业健康安全管理体系的三标体系认证，在公司内部全方位多层次推进三标体系建设，确立了“以科技创造绿色材料，以品质实现客户价值，以责任保障安全发展”的管理方针。同时，以三标体系认证为契机和起点，公司深入开展管理提升活动，理顺各项业务流程，优化生产布局，夯实薄弱环节，扎实推进精细化管理。2013年上半年，销售费用同比降低 19.25%，管理费用同比降低 2.56%。

（4）激励机制不断完善，激励效果较为明显

报告期内，公司制定并完善了各业务模块的激励政策，逐步建立起一套完善的内部激励机制。营销激励方面，公司建立起以销量、售价、回款、资金占用为基础的营销激励政策。研发激励方面，公司建

立了研发技术人员岗位任职资格体系，并制定了《产品研发项目激励与考核办法》，根据产品销量及毛利水平按比例进行计提，推动研发与市场接轨，进一步提升研发人员的工作积极性。完成了生产一线人员计件工资制度，使其收入与产量挂钩。完成了公司绩效考核体系的建立并开始运行，实施目标式管理。

(5) 长沙星城业绩大幅提升，新基地顺利投入运行

报告期内，公司子公司长沙星城得益于“客户结构优化”与“产品结构优化”经营战略的成功实施，各项经营指标同比均出现明显大幅增长，销售收入、净利润等超额完成了2013年上半年的经营计划目标。

长沙星城完成了“动力锂电池负极材料生产基地”的建设并正式投入运营，该基地设计产能为年产5000吨锂电负极材料。该项目的正式建成投产，进一步扩大了长沙星城锂电负极材料的生产规模，有效缓解目前的产能压力。同时，有利于提升长沙星城的技术装备水平，降低生产成本，进一步提高盈利能力。

(6) 强化公司凝聚力，企业文化更加和谐

报告期内，公司党总支紧密围绕稳步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，先后着手开展了学习传达党的十八大精神、贯彻落实中央八项规定要求、开展公司2013年度优秀共产党员评选表彰活动、学习贯彻落实党的群众路线教育实践活动等党建工作，充分发挥党组织在公司中的政治核心作用和战斗堡垒作用，不断强化了公司的凝聚力、向心力和战斗力。

为构建和谐的企业文化氛围，加强对员工的关怀，报告期内，公司成立了工会委员会和职工代表大会。工会成立以来，积极倡导“务实、诚信、勤勉、创新”的思想理念，开展了一系列特色的员工关怀活动，进一步促进了公司企业文化的和谐。

2、公司主要财务数据分析

(1) 主要资产项目

单位：元

资产项目	2013年6月30日		2012年12月31日		变动幅度
	金额	比重	金额	比重	
货币资金	199,231,144.18	20.55%	287,568,144.71	29.63%	-30.72%
应收票据	49,716,472.17	5.13%	52,509,685.49	5.41%	-5.32%
应收账款	174,810,542.81	18.03%	119,540,213.86	12.31%	46.24%
预付款项	41,887,974.19	4.32%	36,967,263.32	3.81%	13.31%
应收利息	207,617.26	0.02%	324,384.92	0.03%	-36%
其他应收款	3,033,508.55	0.31%	7,178,647.57	0.74%	-57.74%

存货	137,341,822.04	14.16%	141,780,557.66	14.61%	-3.13%
其他流动资产	658,946.20	0.07%	615,498.03	0.06%	7.06%
长期股权投资	30,437,083.79	3.14%	28,055,741.18	2.89%	8.49%
投资性房地产	77,713,225.86	8.01%	69,549,908.80	7.16%	11.74%
固定资产	157,887,684.32	16.28%	175,373,560.96	18.07%	-9.97%
在建工程	75,318,309.33	7.77%	28,916,859.60	2.98%	160.47%
无形资产	16,200,270.24	1.67%	16,378,457.94	1.69%	-1.09%
长期待摊费用	4,380,720.49	0.45%	4,970,118.91	0.51%	-11.86%
递延所得税资产	864,040.81	0.09%	979,336.66	0.10%	-11.77%
资产总额	969,689,362.24	100%	970,708,379.61	100%	-0.10%

变动原因如下：

(1) 报告期末，货币资金比期初减少8,833.70万元，降低30.72%，主要是支付江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程及北京基础研发中心款项等原因所致。

(2) 报告期末，应收账款比期初增加5,527.03万元，增长46.24%，主要是2013年二季度销量较大，导致6月底处于信用期内的客户应收账款较高。

(3) 报告期末，应收利息比期初减少11.68万元，降低36%，主要是因公司支付募投项目资金导致银行存款减少，相应利息收入减少。

(4) 报告期末，其他应收款比期初减少414.51万元，降低57.74%，主要是收回前期出口退税款。

(5) 报告期末，在建工程比期初增加4,640.14万元，增长160.47%，主要为江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程建设投入增加。

(2) 主要负债项目

单位：元

负债项目	2013年6月30日		2012年12月31日		变动幅度
	金额	比重	金额	比重	
应付票据	31,040,268.44	25.12%	15,962,616.00	12.58%	94.46%
应付账款	79,789,440.90	64.58%	102,318,561.55	80.64%	-22.02%
预收账款	1,490,678.03	1.21%	1,351,410.26	1.07%	10.31%
应付职工薪酬	2,440,499.32	1.97%	3,177,104.03	2.50%	-23.18%
应交税费	-6,473,575.06	-5.24%	-4,717,007.21	-3.72%	-37.24%
其他应付款	3,186,384.43	2.58%	2,209,837.92	1.74%	44.19%
其他流动负债	1,000,000.00	0.81%	0	0	100%

其他非流动负债	11,080,000.00	8.97%	6,580,000.00	5.19%	68.39%
负债总额	123,553,696.06	100%	126,882,522.55	100%	-2.62%

变动原因如下：

(1) 报告期末，应付票据比期初增加1,507.77万元，增长94.46%，主要是对供应商更多采取了票据支付的方式。

(2) 报告期末，应交税费比期初减少175.66万元，降低37.24%，主要是本期缴纳上期计提的北京基础研发中心研发大楼契税。

(3) 报告期末，其他应付款比期初增加97.65万元，增长44.19%，主要是本期计提的部分房租、物业费尚未支付。

(4) 报告期末，其他流动负债比期初增加100万元，增长100%，主要是本期收到临江区管委会政府补助。

(5) 报告期末，其他非流动负债比期初增加450万元，增长68.39%，主要是收到战略性新兴产业项目拨款。

(3) 主要费用项目

单位：元

项目	2013年1-6月	2012年1-6月	同比变动
	金额	金额	
销售费用	3,872,838.21	4,796,013.55	-19.25%
管理费用	14,799,458.95	15,187,787.54	-2.56%
财务费用	-532,780.03	-3,174,756.82	83.22%
资产减值损失	602,195.30	-635,947.40	194.69%
所得税费用	512,901.04	490,542.00	4.56%
合计	19,254,613.47	16,663,638.87	15.55%

变动原因如下：

(1) 报告期内，财务费用比上年同期增加264.20万元，增长83.22%，主要是本报告期利息收入减少，以及受汇率波动影响汇兑损失较去年同期增加。

(2) 报告期内，资产减值损失比上年同期增加123.81万元，增长194.69%，主要是报告期末，应收账款比去年同期增加导致坏账准备增加。

(4) 现金流情况

单位：元



项目	2013年1-6月	2012年1-6月	同比变动
一、经营活动产生的现金流量净额	-19,143,131.00	86,872,558.38	-122.04%
经营活动现金流入量	147,980,410.01	240,597,938.42	-38.49%
经营活动现金流出量	167,123,541.01	153,725,380.04	8.72%
二、投资活动产生的现金流量净额	-67,995,245.35	-77,846,343.54	12.65%
投资活动现金流入量	111,000.00	-	100%
投资活动现金流出量	68,106,245.35	77,846,343.54	-12.51%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-3,356,986.94	-55,492,920.80	93.95%
筹资活动现金流入量	98,800,000.00	141,920,540.31	-30.38%
筹资活动现金流出量	102,156,986.94	197,413,461.11	-48.25%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-857,171.29	-1,504.92	-56857.93%
五、现金及现金等价物净增加额	-91,352,534.58	-46,468,210.88	-96.59%

变动原因如下：

(1) 报告期内，经营活动现金流量净额较去年同期减少10,601.57万元，降低122.04%，主要是2013年二季度销量较大，报告期内处于信用期内的客户应收账款较高，以及外销占比较上年同期有所下降，导致现金回款较少。

(2) 报告期内，投资活动现金流量净额较去年同期增加985.11万元，增长12.65%，主要为北京基础研发中心项目支出同比减少。

(3) 报告期内，筹资活动现金流量净额较去年同期增加5,213.59万元，增长93.95%，主要是报告期内偿还借款同比减少。

3、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期公司营业总收入为30,149.21万元，较去年同期降低3.07%；营业利润为159.95万元，较去年同期增长12.93%；利润总额为282.28万元，较去年同期增长7.19%；公司净利润为230.99万元，较去年同期增长7.79%。主要原因为：第一、受产品销售价格下降等因素影响，报告期内公司营业总收入略有下降，但公司产品销量较去年同期增长7.48%；第二、公司在降本增效等方面取得明显效果，其中，销售费用同比降低19.25%，管理费用同比降低2.56%；第三、公司对长沙星城微晶石有限公司投资收益较去年同期增长较大。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

4、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

公司是专业从事锂离子电池正极材料研发、生产与销售的高新技术企业，主要产品包括钴酸锂、锰酸锂、多元材料等锂电正极材料，以及四氧化三钴、多元材料前驱体等前驱体材料，产品应用领域涵盖小型锂电、动力锂电和储能三大领域。公司经过十多年的运行，目前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。

(2) 主营业务构成情况

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	292,855,263.84	275,799,217.68	5.82%	-4.17%	-4.30%	0.13%
分产品						
锂电正极材料	288,157,930.03	271,909,728.63	5.64%	-3.57%	-3.69%	0.12%
电陶材料	4,697,333.81	3,889,489.05	17.2%	-30.43%	-33.71%	4.11%
分地区						
境内	226,428,187.45	210,218,021.75	7.16%	41.35%	39.66%	1.12%
境外	66,427,076.39	65,581,195.93	1.27%	-54.31%	-52.36%	-4.04%

5、其他主营业务情况

利润构成与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期内，投资收益较上年同期增加 237.43 万元，财务费用较上年同期增加 264.20 万元，资产减值损失较上年同期增加 123.81 万元。

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用



报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

6、公司前五大供应商或客户的变化情况

报告期公司前五大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

本报告期前五大供应商合计采购金额（元）	102,326,368.08	上年同期前五大供应商合计采购金额（元）	136,207,496.32
前五大供应商合计采购金额占报告期采购总额比例（%）	42.88	前五大供应商合计采购金额占上年同期采购总额比例（%）	53.09

由于报告期内公司新产品占比大幅提升，其中多元材料销量增速较快，致使多元前驱体供应商及矿石供应商进入公司前五大供应商范围内，同时公司加大了成本优势较强的原料供应商采购量，使得供应商排位发生部分变化。

报告期公司前五大客户的变化情况及影响

适用 不适用

本报告期前五大客户合计销售金额（元）	158,998,356.04	上年同期前五大客户合计销售金额（元）	226,814,304.05
前五大客户合计销售金额占报告期销售总额比例（%）	52.74	前五大客户合计销售金额占上年同期销售总额比例（%）	72.92

锂电市场份额逐渐向韩国和中国转移，尤其是国内锂电企业技术实力不断提升并获得蓬勃发展，目前我国已经成为全球最大的锂电生产国。结合锂电行业的发展趋势变化，公司加速了国内市场的开发，增加了国内锂电大客户比亚迪、比克的供应量，成功开发宁波维科等国内中型锂电企业。同时，公司在积极维护与国际锂电大客户三洋、三星、LG 等良好的客户关系的前提下，降低了毛利率过低的产品供应量。

7、主要参股公司分析

截止本报告期末，公司控股及参股的公司情况如下：

单位：万元

公司名称	持股比例	成立时间	注册资本	注册地址	经营范围	2013年6月30日总资产	2013年6月30日净资产	2013年1-6月份营业收入	2013年1-6月份营业利润	2013年1-6月份净利润
江苏当升材料科技有	100%	2012年5月30日	500	江苏省海门市临江新区灵甸	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	7,692.27	566.50	0	0.38	66.61

限公司				工业集中 区东区扬 子江路	提供相关的技术咨询、技 术服务。					
当升(香 港)实业 有限公 司	100%	2012年 11月8日	6.27	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。	6.11	6.11	0	-0.15	-0.15
长沙星 城微晶 石墨有 限公司	40%	2001年 5月24日	3,111	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。	9,285.99	6,209.12	2,889.2	616.68	595.34

(1) 江苏当升材料科技有限公司

江苏当升于2012年5月30日完成了工商注册登记手续,并取得了由南通市海门工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》,负责推进江苏锂电正极材料生产基地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。为此,公司高度重视该项目的后期运行,科学、有效地确定了其组织架构及运营模式,管理层及关键岗位人员已全部招聘、培训到位并开始有序运行。目前该项目前驱体工程部分的土建、设备安装及配套工程已全部竣工,目前正在紧张有序地进行生产和配套设施的调试以及生产培训。正极材料工程部分的土建主体工程已全部竣工,装饰工程和设备安装正在进行。项目公用工程部分基本完成,正在进行收尾工作。

公司江苏锂电正极材料生产基地一期工程原计划的完成时间是2013年6月30日,本次对该募投项目建设进度进行了调整。调整后,本目前驱体部分将于2013年10月31日前完成生产线调试,达到生产使用条件;正极材料部分将于2013年12月31日前完成设备的安装和生产线调试,达到生产使用条件。

项目投资总额和建设规模不变。

（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，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，制定了拓展贸易业务的计划，积极搜索贸易机会。2013年下半年，公司将充分利用香港子公司的平台优势，沿着业务链条，逐步开展相关贸易业务。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，利用香港特殊的税收优惠政策、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高新技术企业。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”，项目已于2013年7月初完成工程建设及设备安装调试，生产基地顺利搬迁，并正式投入生产运营。项目投产后，将进一步扩大长沙星城锂电负极材料的生产规模，有效缓解产能压力。同时，有利于提升长沙星城的技术装备水平，降低生产成本，进一步提高盈利能力。

报告期内，因高端新产品的成功推广、放量，市场营销战略的有效实施，“客户结构优化”与“产品结构优化”的成功落地，产品平均单价不断提高，盈利能力有所提升。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，销售收入同比增长395.41%；净利润同比增长33618.34%。此外，报告期内长沙星城荣获《高新技术企业证书》，根据国家对高新技术企业的相关税收优惠政策，长沙星城自2012年11月22日起三年内按照15%的税率缴纳企业所得税。

2013年下半年，长沙星城将进一步完善公司治理结构和管理模式，规范公司运作；通过研发和市场的联合小组，争取提升研发实力与强化市场开发同步进行，深入切合；加强财务管理工作，明确管控目标并深入开展降本增效的管理方法；持续优化新生产基地的生产工艺流程和自动化设备管理，实现平稳过渡。

8、研发项目情况

公司研发项目以拓展公司产品在小型及动力电池领域的应用、扩大公司产品在国内外的销量为目



标。研发项目的顺利完成将有助于公司积极开拓市场，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。

报告期内，2012年度完成开发的 LCO-新品 2、LCO-新品 3、LCO-新品 5、多元-新品 4、多元-新品 5、混合材料 1 共六款产品，生产及销售稳定。

报告期内，公司在研项目共九项，各在研项目进展情况良好。其中一款钴酸锂产品、一款多元材料产品开发完成。三款钴酸锂产品、一款针对未来动力电池市场开发的高容量多元材料、一款动力型锰酸锂产品正在客户处进行测试，一款高电压、高容量钴酸锂及一款低成本钴酸锂产品正在进行产品研制。

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 4	针对平板电脑、高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。目前产品开发完成，尚未形成批量销售。
2	LCO-新品 6	针对某国际客户需求配套开发的高容量、高循环、高存储性能的钴酸锂产品。该产品目前在国际客户处进行测试。
3	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、高压实密度钴酸锂产品。该产品目前正在客户处进行测试。
4	LCO-新品 8	针对智能手机和平板电脑电池市场所设计的一款低成本的高电压、高压实密度钴酸锂产品。该产品目前正在客户处进行测试。
5	LCO-新品 9	针对未来高端智能手机和平板电脑电池市场需求配套开发的一款高电压、高容量钴酸锂产品。目前正在进行产品研制。
6	LCO-新品 10	针对某国际客户需求配套开发的低成本钴酸锂产品。目前正在进行产品研制。
7	多元-新品 6	针对某国际客户需求配套开发的高容量、高倍率多元材料产品。目前产品开发完成，尚未形成批量销售。
8	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。该产品目前正在客户处进行测试。
9	动力型锰酸锂	针对动力汽车市场开发的长寿命锰酸锂产品。该产品目前正在客户处进行测试。

9、专利情况

(1) 报告期内，公司共申请专利 3 项，其中发明专利 3 项，具体信息如下：

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	一种复合钴酸锂材料的制备方法	201310107058.1	自主研发	发明	雷雨、刘杰、张浩俊	是
2	一种多元正极材料的制备方法	201310107255.3	自主研发	发明	朴雪松、姜华伟、刘亚飞	是
3	一种复合锂电正极材料及其制备方法	201310107259.1	自主研发	发明	杜立成、刘亚飞	是

(2) 截至 2013 年 6 月 30 日，公司共拥有专利 19 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 8 月 17 日	十年	实用新型	自主研发
14	一种粉末材料在溶液中腐蚀溶解的装置	ZL 201120240868.0	2012 年 2 月 22 日	十年	实用新型	自主研发
15	一种出料板可拉出型压滤机	ZL 201120378341.4	2012 年 7 月 4 日	十年	实用新型	自主研发
16	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
17	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
18	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
19	一种锂电池正极材料烧结窑炉	ZL 201220319499.9	2013 年 6 月 5 日	十年	实用新型	自主研发


10、核心竞争力不利变化分析

适用 不适用

报告期内公司的无形资产、核心竞争能力、核心技术团队或关键技术人员未发生重大变化。

11、无形资产

截至本报告期末，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	2004 年 2 月 21 日至 2014 年 2 月 20 日
2	EASPRING	3222177	第 1 类	2004 年 2 月 7 日至 2014 年 2 月 6 日
3	当升	3222178	第 1 类	2004 年 2 月 7 日至 2014 年 2 月 6 日

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

2013年上半年，锂电池行业依然保持了稳定的增长。根据韩国咨询公司SNE统计结果表明，2013年整体锂电市场按照瓦时计算，增长率预计超过15%，2011-2016年锂电的复合增长率24.6%。小型消费电子锂电依然是主要的市场，动力锂电市场处于成长初期，发展较为迅猛，但基数较小，预计到2016年，动力锂电占比可达30%以上。

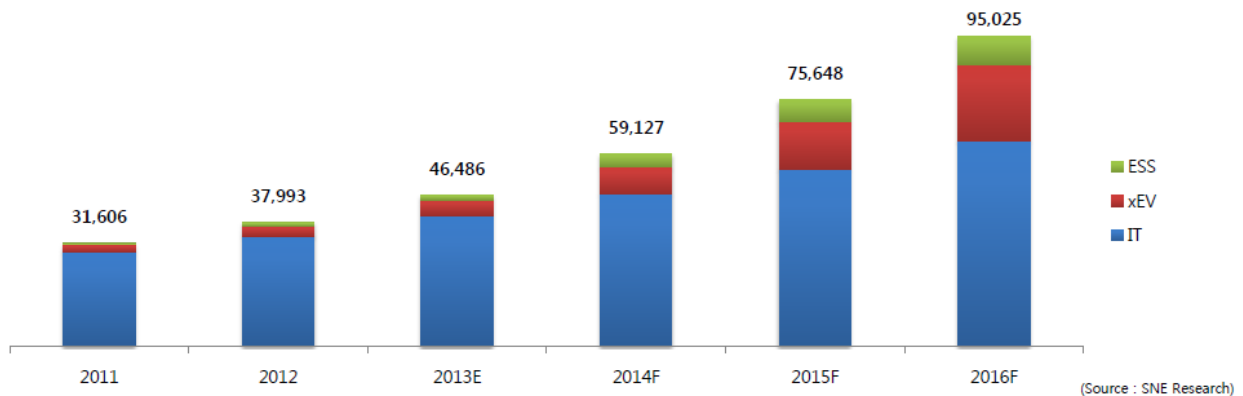


Table 2.1.1.3 Global LIB Market Status and Forecast (2011 ~ 2016) – Volume Amount

	2011	2012	2013E	2014F	2015F	2016F	CAGR
IT	29,103	33,878	40,200	46,709	54,302	62,825	16.6%
xEV	2,088	3,115	4,636	8,308	14,579	23,519	62.3%
ESS	415	1,000	1,650	4,110	6,768	8,680	83.7%
Total	31,606	37,993	46,486	59,127	75,648	95,025	24.6%

(Source : SNE Research)

数据来源：韩国 SNE 咨询公司 2013 年 5 月锂电池市场分析报告。SNE：韩国 SNE Research Co., Ltd 的简称，韩国新能源领域著名的咨询公司，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。

小型锂电市场的持续增长动力来源于智能手机、平板电脑的快速发展。与近来苹果、三星等国际高

端智能手机销售增长乏力形成鲜明对比的是国产智能手机市场占有率不断提升。平板电脑高端市场目前主要以苹果、三星等厂家为主，但国内厂商已在更多的中、低价产品市场占据优势，且这一市场将呈现更高增长的势头。国产智能手机和平板电脑的迅速增长将会为其配套的本土企业带来更多的商机。智能手机、平板电脑等智能电子终端产品销量增加及功能不断提高也会带来锂电池材料需求量持续增加。

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。国内小型智能终端产品的迅速发展，使得2013年二季度中国锂电出货量已赶超韩国成为全球第一。国内锂电正极材料企业由于地缘和成本优势将获得更多的发展机会。

IT 应用领域锂电池分国别供应现状（2012-2013）

单位：百万只

国别	1Q2012	2Q2012	3Q2012	4Q2012	1Q2013	2Q2013 (E)
韩国	410	472	477	485	491	502
日本	311	321	332	298	309	331
中国	419	455	470	461	477	513
合计	1140	1248	1279	1244	1278	1346

数据来源：韩国SNE咨询公司2013年5月锂电池市场分析报告。

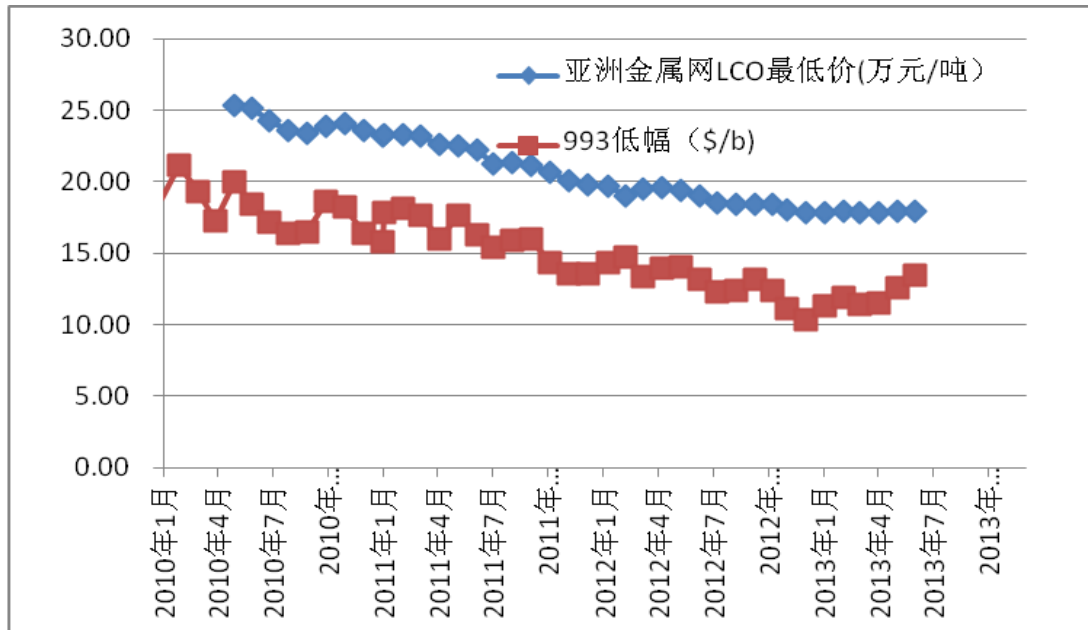
目前国内储能依然以铅酸电池为主，由于铅酸电池受环保压力影响，且与锂电的成本差距不断拉近，锂电需求进一步增加，锂电池在移动基站等通讯行业的储能市场发展加速。未来电网改造和移动通信网络基站的电源设备改造是储能电池最大的市场。

电动汽车特斯拉的热卖验证了动力锂电技术的提升，也提供了成功的盈利模式参考。我国政府对动力锂电的能量密度提升和成本下降要求使得多元系动力正极材料在动力市场的应用前景更为明确，由此也为公司带来了较大的机遇。

日本NICHIA公司、韩国UMICORE、韩国L&F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，一方面能够满足日韩锂电巨头持续改进的产品需求，并从中获得领先的技术支持；另一方面，利用地缘优势和技术实力，迅速发展国内市场，分享国内不断增大的市场份额。

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。由此导致行业恶性竞争的局面进一步加剧，锂电正极材料价格震荡下滑，行业洗牌将进一步加速。

报告期内，国际MB金属钴价格呈现逐渐上行的趋势，但由于国内产能过剩，价格竞争激烈导致国内正极材料价格走势依然疲软（见下图），因此公司虽然销量稳步增长，但销售收入同比下滑。



对于出口业务，截至2013年6月末，人民币兑美元汇率中间价累计升值1.73%，公司汇兑损失进一步加大。同时，面对日元对美元的贬值，与日本本土正极材料企业竞争优势逐步下降。因此，不断加速产品更新换代、持续降低运营成本，推动境内外资客户进行人民币结算、提升市场竞争力是公司应对市场变化的关键。

13、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司紧密围绕年度经营方针，按照年度经营计划开展2013年度经营管理工作。公司发展战略和各项经营计划在报告期内均得到了较好的贯彻和执行，未发生变更年度经营计划的情形。

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

(1) 原材料价格波动的风险

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产品国际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。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。

(2) 应收账款增加的风险



随着中国锂电市场占全球市场份额和供应量比例的不断提高，公司也加速了国内市场的开发，增加了国内锂电大客户比亚迪、比克的供应量，成功开发了宁波维科等国内中型锂电企业。报告期内，公司境内主营业务收入同比增长 41.35%。由于国内销量的增加及国内资金回笼周期相对较长。因此，公司在报告期内的应收账款余额增长较快。本报告期末，公司应收账款比期初增加 5,527.03 万元，增长 46.24%，占报告期营业收入的比例为 57.98%。

公司的应收账款主要集中在现有国内大中型客户。尽管客户信誉度较好，公司与客户之间保持着良好的长期合作，但由于公司经营规模持续快速增长，应收账款余额也相应较大，如果客户的财务状况发生恶化或者经济形势发生不利变化，可能会导致公司的应收账款存在一定的回收风险。为防止应收账款可能存在的风险，公司将严格按照已制定的客户信用管理制度和应收账款管理办法对公司客户履约能力进行定期评估。同时，密切关注相关客户的经营情况、财务状况的变化，并适时制订风险防控预案，及时采取有效措施加快应收账款的回收。

（3）汇率波动的风险

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 22.68%，由于人民币升值导致的汇兑损失为 120.93 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。此外，面对日元对美元的贬值，与日本本土正极材料企业竞争优势逐步下降。为了最大限度地减少汇兑损失的影响，公司采取了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。同时，公司还将借助香港子公司的平台，更好地利用在香港优良的投资、融资和外汇市场环境，进一步减少汇兑损失的影响。公司不断加速产品更新换代、持续降低运营成本，推动境内外客户进行人民币结算、提升市场竞争力是公司应对市场变化的关键。

（4）主要产品出口退税政策变化的风险

公司出口的主要产品钴酸锂目前享受国家出口退税优惠政策，如果国家下调钴酸锂的出口退税率，将会增加公司出口产品的营业成本，进而对公司的盈利空间产生一定的影响。为应对这一潜在风险，公司将积极通过开展进料加工、来料加工等业务模式或与上下游客户进行谈判调整销售价格、降低原材料采购价格等方式应对该风险带来的不利影响。

二、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	8,404.56
已累计投入募集资金总额	48,379.91
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>公司首次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 2013 年 6 月 30 日，公司已累计投入募集资金 48,379.91 万元，其中江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程累计投入 8,276.62 万元，超募资金累计投入 40,103.29 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	3,733.33	8,276.62	39%	2013年6月30日	0		否
承诺投资项目小计	--	17,196.91	21,365	3,733.33	8,276.62	--	--	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	56.23	8,770.66	90%	2012年3月31日	60.31	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	4,615	12,132.63	80%	2012年2月29日	0	是	否
归还银行贷款(如有)	--	9,600	9,600	0	9,600	100%	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--	9,600	9,600	0	9,600	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	47,052.22	44,184.11	4,671.23	40,103.29	--	--	60.31	--	--



合计	--	64,249.13	65,549.11	8,404.56	48,379.91	--	--	60.31	--	--
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,“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”)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。目前该项目前驱体工程部分的土建、设备安装及配套工程已全部竣工,目前正在紧张有序地进行生产和配套设施的调试以及生产培训。正极材料工程部分的土建主体工程已全部竣工,装饰工程和设备安装正在进行。项目公用工程部分基本完成,正在进行收尾工作。</p> <p>2013年8月20日,公司第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于募集资金投资项目延期的议案》,公司决定调整“江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程”的建成时间。调整后,本目前前驱体部分将于2013年10月31日前完成生产线调试,达到生产使用条件。正极材料部分将于2013年12月31日前完成设备的安装和生产线调试,达到生产使用条件。项目投资总额和建设规模不变。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>2011年年初,超募资金项目—北京基础研发中心项目原计划购买的楼房价格上涨了12.4%,为了节约公司募集资金,公司决定修订北京基础研发中心项目建设方案,购买控股股东北京矿冶研究总院所拥有的座落于同一区域的北京市丰台区南四环西路188号18区的21、22号楼,两栋楼共计建筑面积7,115.04平方米,总金额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全部购楼款项共11,953.27万元,并已获得两栋楼房的房屋所有权证书和土地使用权证书。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	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p>									



	<p>2012年6月30日,公司第二届董事会第五次会议审议通过了《关于部分变更北京基础研发中心项目实施地点暨关联交易的议案》,同意公司将北京基础研发中心实验室的建设地点变更至北京矿冶研究总院研发中心。该议案已于2012年7月18日经公司2012年第三次临时股东大会审议通过。</p>
<p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>	<p>适用</p>
	<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。目前该项目前驱体工程部分的土建、设备安装及配套工程已全部竣工,目前正在紧张有序地进行生产和配套设施的调试以及生产培训。正极材料工程部分的土建主体工程已全部竣工,装饰工程和设备安装正在进行。项目公用工程部分基本完成,正在进行收尾工作。</p> <p>2013年8月20日,公司第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于募集资金投资项目延期的议案》,公司决定调整“江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程”的建成时间。调整后,本项目前驱体部分将于2013年10月31日前完成生产线调试,达到生产使用条件。正极材料部分将于2013年12月31日前完成设备的安装和生产线调试,达到生产使用条件。项目投资总额和建设规模不变。</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<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>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<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,将该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。2013年5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>2013年5月15日,经公司2012年年度股东大会审议通过,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。公司承诺将于使用期限届满前归还至募集资金专用账户。</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,9,528.95万元存放于公司募集资金专户中管理(其中818.52万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197.68万元的存款利息净收入(利息收入198.14万元扣除0.46万元银行手续费)。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

2、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

3、对外股权投资情况

适用 不适用

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

适用 不适用



三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用 不适用

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

适用 不适用

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

适用 不适用

2013 年 5 月 15 日，公司 2012 年年度股东大会审议通过了《2012 年度利润分配及资本公积金转增预案》，决定以现有总股本 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。上述 2012 年度利润分配方案已于 2013 年 7 月 9 日实施完毕。

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司不进行 2013 年半年度权益分派。



第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

二、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

参阅本节“资产收购、出售发生的关联交易”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

三、公司股权激励的实施情况及其影响

2012 年 10 月 24 日，公司 2012 年第五次临时股东大会审议通过了《〈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）〉及其摘要》，决定向公司未持股的高级管理人员、核心技术和骨干人员等 79 名激励对象授予 480 万股股票期权，授予的股票期权数量占公司总股本的 3%。根据《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）》的规定，公司授予股票期权的条件为：“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。”

自公司推出股权激励计划以来，受到外围经济环境和行业发展状况等不可抗力的持续影响，公司尽管通过产业结构调整与升级、降低生产与管理成本等多项措施实现了 2012 年度扭亏为盈，2012 年度扣非后

净利润为 353.9 万元，同比增长了 275.65%，高于 2010-2012 年的净利润增长率均值；扣除募集资金的影响后，扣非后的加权平均净资产收益率为 1.99%，低于目标值 4%，故不满足股票期权的授予条件。因此，公司第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于终止实施〈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）〉的议案》，决定终止实施公司股票期权激励计划。

公司已分别制定了市场营销、技术研发等业务模块的激励政策，通过加强内部组织改革、创新管理模式、落实激励方案等方式进一步完善了内部激励体系。本次股权激励计划终止实施后，公司将通过优化薪酬体系、完善绩效考核制度等方式充分调动公司管理层及核心技术和骨干的积极性、创造性，以达到预期的激励效果。公司董事会授权管理层根据法律法规要求，结合公司的实际情况，研究并制定新的激励方案并建立长效激励机制，以更好地推动公司未来的发展。

由于公司本次股票期权激励计划的授予条件并未达成，激励对象未获授股票期权，因此公司无需确认股票期权作为权益工具的会计成本。公司本次股权激励计划的终止实施，不会对公司的财务状况产生影响，不会影响股东的权益。

四、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	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价（万元）	披露日期	披露索引
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	市场价格	25.26	0.08%	定期结算	25.26	2013年4月20日	公告编号：2013-011
北矿磁材科技股份有限公司	同受控股股东控制的企业	经营	销售商品	市场行情	市场价格	10.34	0.03%	定期结算	10.34	2013年4月20日	公告编号：2013-011
北京矿冶研究总院	控股股东	租赁收入	房租	市场行情	市场价格	25.63	11.42%	定期结算	25.63	2013年4月20日	公告编号：2013-011
北京矿冶研究总院	控股股东	租赁支出	房租物业水电	市场行情	市场价格	46.59	11.29%	定期结算	46.59	2013年4月20日	公告编号：2013-011
北京矿冶研究总院	控股股东	技术服务	产品检测	市场行情	市场价格	1.09	4.18%	定期结算	1.09	2013年4月20日	公告编号：2013-011
北京矿冶物业管理有限	同受控股股东控制	物业支出	房租物业水电	市场行情	市场价格	40.00	9.69%	定期结算	40.00	2013年4月20日	公告编号：2013-011

责任公司	的企业											
合计					148.91							
大额销货退回的详细情况	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（如有）	<p>本报告期内公司实际向北京矿冶总公司销售产品收入 25.26 万元，向北矿磁材料科技股份有限公司销售产品收入 10.34 万元。</p> <p>本报告期公司根据与北京矿冶研究总院签订的房屋租赁合同，承租位于北京市大兴区西红门镇 8 村北兴路 5 号之北京矿冶研究总院技术产业研发中心的房租共 46.59 万元。</p> <p>根据 2012 年 8 月 1 日公司与北京矿冶研究总院签订的三年期租赁合同，本报告期取得北京矿冶研究总院租赁收入 25.63 万元。</p> <p>本公司委托北京矿冶研究总院检测产品，2013 年上半年委托北京矿冶研究总院检测费为 1.09 万元。</p> <p>根据 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》，本报告期公司确认北京矿冶物业管理有限责任公司物业费 40 万元。</p>											
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用											
关联交易事项对公司利润的影响	很小											

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）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
北京矿冶研究总院	控股股东	收购	购买房产	公允价值	11,953.27	12,059.28	11,953.27	11,953.27	合同约定	无	2012年1月18日	公告编号：2012-001
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（若有）				无								
对公司经营成果与财务状况的影响情况				有利于改善研发条件，提高公司技术研发实力；计提折旧。								

报告期内，公司支付北京矿冶研究总院购楼款 3,976.63 万元。截至本报告披露日，公司已向北京矿冶研究总院支付完毕全部购楼款项共 11,953.27 万元，并已获得两栋楼房的房屋所有权证书和土地使用权证书。

3、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

4、其他重大关联交易

适用 不适用

五、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	本报告期金额（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	39.09
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	35.02
三河市华隆工业园有限公司	5#、6#厂房	54.81
三河市华隆工业园有限公司	7#、8#、9#厂房	55.70
三河市华隆工业园有限公司	员工宿舍	14.11
威元斌	通州 24 间住房、院落及附属设施	3.75
北京首科集团公司	1#、2#、3#、4#厂房、食堂	25.98
新乡市新龙化工有限公司	球镍生产线及厂房	75.20
罗艳	深圳龙华丰润花园 B11 栋 A 座房屋	3.96

Jinsung Building	韩国办事处办公地	4.61
Garam Building	韩国办事处办公地	2.08
北京矿冶研究总院	北京矿冶研究总院技术产业研发中心植物胶库房	4.16
北京矿冶研究总院	北京矿冶研究总院技术产业研发中心北楼地上 7 间、南楼地上 7 间、南楼和连廊地下 5 间	39.39
合计		357.86

2、出租情况

承租方	租赁物	本报告期金额（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	114.23
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	26.32
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	27.47
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	25.63
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	25.63
北京中警华御科技有限公司	北京市丰台区南四环西路 188 号总部基地 18 区 21 号楼六层	5.07
合计		224.35

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

√ 适用 □ 不适用

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额（万元）	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益（万元）	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
北京当升材料科技股份有限公司	北斗航天（北京）卫星传输技术服务有限公司	北京市丰台区南四环西路 188 号总部基地 18 区 22 号楼	685.39	2012 年 8 月 8 日	2015 年 10 月 7 日	45.57	租赁合同	占公司利润总额的 16.14%	否	无

公司向北斗航天（北京）卫星传输技术服务有限公司出租房屋合同签订期限为 3 年，合同总金额为 685.39 万元，本报告期内租金收入为 114.23 万元。

**2、担保情况**

□ 适用 √ 不适用

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

□ 适用 √ 不适用

4、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

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	1613CF003	广发银行股份有限公司北京车公庄支行	本公司	6,000.00	2013.2.22-2014.2.21
2	0129988	北京银行股份有限公司玉泉营支行	本公司	20,000.00	2012.9.24-2013.9.23
3	HBCZH2012-027	韩亚银行(中国)有限公司	本公司	15,000.00	2012.11.7-2013.11.6

六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但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、	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（以下简称“其他子企业”）均未控制任何与当升科技存在有相同	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。



	谢国忠、张慧清、严俊玺、刘亚飞、张明祥。	或类似业务的公司、企业或其他经营实体，未经营也没有为他人经营与当升科技相同或类似的业务；本院及本院其他子企业与当升科技不存在同业竞争；本院自身不会并保证将促使本院所属其他子企业不开展对与当升科技生产、经营有相同或类似业务的投入，今后不会新设或收购从事与当升科技有相同或类似业务的子企业、子公司、分公司等经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与当升科技业务直接竞争或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免对当升科技的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。上述各项承诺在本院作为当升科技控股股东期间及转让全部股份之日起一年内均持续有效且不可变更或撤销。			
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				

七、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

八、其他重大事项的说明

适用 不适用

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	63,301,580	39.56	0	0	0	-55,419,053	-55,419,053	7,882,527	4.93
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	-53,523,614	-53,523,614	0	0
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	9,777,966	6.11	0	0	0	-1,895,439	-1,895,439	7,882,527	4.93
二、无限售条件股份	96,698,420	60.44	0	0	0	55,419,053	55,419,053	152,117,473	95.07
1、人民币普通股	96,698,420	60.44	0	0	0	55,419,053	55,419,053	152,117,473	95.07
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

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数（户）								13,080
持股 5%以上的股东（前十名股东）持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持	报告期内增	持有有限	持有无限售条	质押或冻结情况	



		(%)	股数量	减变动情况	售条件的 股份数量	件的股份数量	股份状态	数量
北京矿冶研究总院	国有法人	30.95	49,523,614	0	0	49,523,614	-	0
深圳市创新资本投资有限公司	境内一般法人	8.14	13,018,230	-2,203,700	0	13,018,230	-	0
白厚善	境内自然人	4.18	6,681,810	-899,951	5,686,321	995,489	-	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	0	0	4,000,000	-	0
深圳市创新投资集团 有限公司	境内一般法人	2.21	3,528,235	-4,000,565	0	3,528,235	-	0
刘金敏	境内自然人	1.03	1,653,595	500	0	1,653,595	-	0
韩国 AMTECH 株式会 社	境外法人	1.03	1,650,237	0	0	1,650,237	-	0
王晓明	境内自然人	0.75	1,207,052	0	905,288	301,764	-	0
陈彦彬	境内自然人	0.65	1,043,576	0	782,682	260,894	-	0
陈耀泉	境内自然人	0.44	704,106	13,000	0	704,106	-	0
战略投资者或一般法人因配 售新股成为前 10 名股东的 情况	不适用							
上述股东关联关系或一致行 动的说明	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。除此之外，其他发起人股东之间不存在关联关系。 公司未知其他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。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件 股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
北京矿冶研究总院	49,523,614	人民币普通股	49,523,614					
深圳市创新资本投资有限公司	13,018,230	人民币普通股	13,018,230					
全国社会保障基金理事 会转持三户	4,000,000	人民币普通股	4,000,000					
深圳市创新投资集团有 限公司	3,528,235	人民币普通股	3,528,235					
刘金敏	1,653,595	人民币普通股	1,653,595					
韩国 AMTECH 株式会 社	1,650,237	人民币普通股	1,650,237					
白厚善	995,489	人民币普通股	995,489					
陈耀泉	704,106	人民币普通股	704,106					
包凤兰	700,000	人民币普通股	700,000					
刘颖	684,555	人民币普通股	684,555					
前 10 名无限售流通股股 东之间，以及前 10 名无 限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一 致行动的	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。除此之外，其他发起人股东之间不存在关联关系。 公司未知其他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。							



说明	
参与融资融券业务股东情况说明	不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股 份数量	本期减持股 份数量	期末持股数	期初持有的股 权激励授予 限制性股票 数量	本期被授予 的股权激励 限制性股票 数量	期末持有的股 权激励授予 限制性股票 数量
蒋开喜	董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
孙东升	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘洪跃	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
吴锋	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
涂赣峰	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
于月光	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
周洲	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
邓亮	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
夏晓鸥	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
李志会	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
吉兆宁	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王静	职工监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
孙建军	职工监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李建忠	总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
王晓明	副总经理	现任	1,207,052	0	0	1,207,052	0	0	0
陈彦彬	副总经理	现任	1,043,576	0	0	1,043,576	0	0	0
曲晓力	副总经理、 董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
关志波	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
邹纯格	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
白厚善	原董事	离任	7,581,761	0	899,951	6,681,810	0	0	0
严俊玺	原监事	离任	677,648	0	169,412	508,236	0	0	0



黄国泰	原财务总监	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	10,510,037	0	1,069,363	9,440,674	0	0	0

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
白厚善	董事	离职	2013 年 7 月 26 日	个人原因
严俊玺	监事	离职	2013 年 5 月 29 日	个人原因
黄国泰	财务总监	离职	2013 年 6 月 14 日	工作调动
吉兆宁	监事	被选举	2013 年 6 月 24 日	被选举
邹纯格	财务总监	聘任	2013 年 6 月 24 日	聘任

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司 2013 年半年度财务报告未经注册会计师审计。

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	199,231,144.18	287,568,144.71
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	49,716,472.17	52,509,685.49
应收账款	174,810,542.81	119,540,213.86
预付款项	41,887,974.19	36,967,263.32
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	207,617.26	324,384.92
应收股利		
其他应收款	3,033,508.55	7,178,647.57
买入返售金融资产		

存货	137,341,822.04	141,780,557.66
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	658,946.20	615,498.03
流动资产合计	606,888,027.40	646,484,395.56
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	30,437,083.79	28,055,741.18
投资性房地产	77,713,225.86	69,549,908.80
固定资产	157,887,684.32	175,373,560.96
在建工程	75,318,309.33	28,916,859.60
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	16,200,270.24	16,378,457.94
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,380,720.49	4,970,118.91
递延所得税资产	864,040.81	979,336.66
其他非流动资产		
非流动资产合计	362,801,334.84	324,223,984.05
资产总计	969,689,362.24	970,708,379.61
流动负债：		
短期借款		
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	31,040,268.44	15,962,616.00
应付账款	79,789,440.90	102,318,561.55
预收款项	1,490,678.03	1,351,410.26

卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,440,499.32	3,177,104.03
应交税费	-6,473,575.06	-4,717,007.21
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,186,384.43	2,209,837.92
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	1,000,000.00	
流动负债合计	112,473,696.06	120,302,522.55
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	11,080,000.00	6,580,000.00
非流动负债合计	11,080,000.00	6,580,000.00
负债合计	123,553,696.06	126,882,522.55
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	17,206,541.52
一般风险准备		
未分配利润	79,147,636.56	76,837,718.44
外币报表折算差额	-109.00	
归属于母公司所有者权益合计	846,135,666.18	843,825,857.06



少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	846,135,666.18	843,825,857.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计	969,689,362.24	970,708,379.61

法定代表人：李建忠

主管会计工作负责人：邹纯格

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	188,940,136.36	286,314,759.83
交易性金融资产		
应收票据	49,716,472.17	52,509,685.49
应收账款	174,810,542.81	119,540,213.86
预付款项	41,887,974.19	36,967,263.32
应收利息	207,617.26	324,384.92
应收股利		
其他应收款	72,572,848.93	30,939,260.24
存货	137,341,822.04	141,780,557.66
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	658,946.20	615,498.03
流动资产合计	666,136,359.96	668,991,623.35
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	35,499,881.79	33,055,741.18
投资性房地产	77,713,225.86	69,549,908.80
固定资产	157,887,684.32	175,373,560.96
在建工程	8,660,564.93	1,075,807.96
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	16,200,270.24	16,378,457.94
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,380,720.49	4,970,118.91
递延所得税资产	864,040.81	979,336.66
其他非流动资产		
非流动资产合计	301,206,388.44	301,382,932.41
资产总计	967,342,748.40	970,374,555.76
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	31,040,268.44	15,962,616.00
应付账款	79,079,661.84	102,269,411.55
预收款项	1,490,678.03	1,351,410.26
应付职工薪酬	2,359,008.09	3,006,916.50
应交税费	-6,365,602.15	-4,735,298.01
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,186,384.43	2,112,464.53
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	110,790,398.68	119,967,520.83
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	11,080,000.00	6,580,000.00
非流动负债合计	11,080,000.00	6,580,000.00
负债合计	121,870,398.68	126,547,520.83
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	17,206,541.52
一般风险准备		
未分配利润	78,484,211.10	76,838,896.31
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	845,472,349.72	843,827,034.93
负债和所有者权益（或股东权益）总计	967,342,748.40	970,374,555.76

法定代表人：李建忠

主管会计工作负责人：邹纯格

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	301,492,081.82	311,043,124.37
其中：营业收入	301,492,081.82	311,043,124.37
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	302,273,905.51	309,633,850.57
其中：营业成本	283,343,604.21	293,344,454.31
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	188,588.87	116,299.39
销售费用	3,872,838.21	4,796,013.55
管理费用	14,799,458.95	15,187,787.54
财务费用	-532,780.03	-3,174,756.82
资产减值损失	602,195.30	-635,947.40

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）	2,381,342.61	7,062.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,381,342.61	7,062.46
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,599,518.92	1,416,336.26
加：营业外收入	1,340,560.83	1,220,509.27
减：营业外支出	117,260.59	3,412.79
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	2,822,819.16	2,633,432.74
减：所得税费用	512,901.04	490,542.00
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	2,309,918.12	2,142,890.74
其中：被合并方在合并前实现的净利润	2,309,918.12	2,142,890.74
归属于母公司所有者的净利润	2,309,918.12	2,142,890.74
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0144	0.0134
（二）稀释每股收益	0.0144	0.0134
七、其他综合收益	-109.00	
八、综合收益总额	2,309,809.12	2,142,890.74
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,309,809.12	2,142,890.74
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：邹纯格

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	301,492,081.82	311,043,124.37
减：营业成本	283,343,604.21	293,344,454.31
营业税金及附加	188,588.87	116,299.39
销售费用	3,872,838.21	4,796,013.55

管理费用	14,776,197.15	15,183,787.54
财务费用	-507,282.45	-3,171,656.62
资产减值损失	602,195.30	-635,947.40
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）	2,381,342.61	7,062.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,381,342.61	7,062.46
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,597,283.14	1,417,236.06
加：营业外收入	340,560.83	1,220,509.27
减：营业外支出	1,676.95	3,412.79
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,936,167.02	2,634,332.54
减：所得税费用	290,852.23	490,542.00
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,645,314.79	2,143,790.54
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0103	0.0134
（二）稀释每股收益	0.0103	0.0134
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	1,645,314.79	2,143,790.54

法定代表人：李建忠

主管会计工作负责人：邹纯格

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	124,343,851.26	222,926,998.33
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	13,940,738.38	11,306,066.94
收到其他与经营活动有关的现金	9,695,820.37	6,364,873.15
经营活动现金流入小计	147,980,410.01	240,597,938.42
购买商品、接受劳务支付的现金	133,581,256.01	122,522,082.11
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	21,142,469.05	23,706,817.68
支付的各项税费	7,279,234.29	1,270,829.36
支付其他与经营活动有关的现金	5,120,581.66	6,225,650.89
经营活动现金流出小计	167,123,541.01	153,725,380.04
经营活动产生的现金流量净额	-19,143,131.00	86,872,558.38
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	111,000.00	
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	111,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	68,106,245.35	77,846,343.54
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	68,106,245.35	77,846,343.54

投资活动产生的现金流量净额	-67,995,245.35	-77,846,343.54
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	98,800,000.00	141,920,540.31
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	98,800,000.00	141,920,540.31
偿还债务支付的现金	98,800,000.00	196,322,213.93
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	341,452.89	1,054,400.73
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	3,015,534.05	36,846.45
筹资活动现金流出小计	102,156,986.94	197,413,461.11
筹资活动产生的现金流量净额	-3,356,986.94	-55,492,920.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-857,171.29	-1,504.92
五、现金及现金等价物净增加额	-91,352,534.58	-46,468,210.88
加：期初现金及现金等价物余额	284,373,797.76	309,697,712.77
六、期末现金及现金等价物余额	193,021,263.18	263,229,501.89

法定代表人：李建忠

主管会计工作负责人：邹纯格

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
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	124,343,851.26	222,926,998.33
收到的税费返还	13,940,738.38	11,306,066.94
收到其他与经营活动有关的现金	7,666,922.18	5,431,772.95
经营活动现金流入小计	145,951,511.82	239,664,838.22
购买商品、接受劳务支付的现金	133,581,256.01	122,522,082.11
支付给职工以及为职工支付的现金	21,120,875.31	23,706,817.68

支付的各项税费	6,401,312.05	1,270,829.36
支付其他与经营活动有关的现金	5,028,074.90	6,225,650.89
经营活动现金流出小计	166,131,518.27	153,725,380.04
经营活动产生的现金流量净额	-20,180,006.45	85,939,458.18
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	111,000.00	
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	111,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	46,879,415.71	77,846,343.54
投资支付的现金	62,798.00	5,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	46,942,213.71	82,846,343.54
投资活动产生的现金流量净额	-46,831,213.71	-82,846,343.54
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	98,800,000.00	141,920,540.31
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	98,800,000.00	141,920,540.31
偿还债务支付的现金	98,800,000.00	196,322,213.93
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	341,452.89	1,054,400.73
支付其他与筹资活动有关的现金	32,181,316.03	36,846.45
筹资活动现金流出小计	131,322,768.92	197,413,461.11
筹资活动产生的现金流量净额	-32,522,768.92	-55,492,920.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-856,168.44	-1,504.92
五、现金及现金等价物净增加额	-100,390,157.52	-52,401,311.08



加：期初现金及现金等价物余额	283,120,412.88	309,697,712.77
六、期末现金及现金等价物余额	182,730,255.36	257,296,401.69

法定代表人：李建忠

主管会计工作负责人：邹纯格

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			17,206,541.52		76,837,718.44			843,825,857.06
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			17,206,541.52		76,837,718.44			843,825,857.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							2,309,918.12	-109.00		2,309,809.12
（一）净利润							2,309,918.12			2,309,918.12
（二）其他综合收益								-109.00		-109.00
上述（一）和（二）小计							2,309,918.12	-109.00		2,309,809.12
（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. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										

3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
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		79,147,636.56	-109.00		846,135,666.18

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	160,000,000.00	589,781,597.10			15,719,142.21		63,452,302.48			828,953,041.79	
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整											
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	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		13,385,415.96			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

法定代表人：李建忠

主管会计工作负责人：邹纯格

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			17,206,541.52		76,838,896.31	843,827,034.93
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			17,206,541.52		76,838,896.31	843,827,034.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							1,645,314.79	1,645,314.79
（一）净利润							1,645,314.79	1,645,314.79
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							1,645,314.79	1,645,314.79
（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. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								

4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
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		78,484,211.10	845,472,349.72

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	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

法定代表人：李建忠

主管会计工作负责人：邹纯格

会计机构负责人：刘菲



三、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“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 6,137.54 万元后，募集资金净额为 65,862.46 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、法务部、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 家分公司。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 家全资子公司以及长沙星城微晶石墨有限公司 1 家参股公司，公司对长沙星城持股比例为 40%。

(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）。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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



2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2013年6月30日的财务状况、2013年1-6月份的经营成果和现金流量等相关信息。

3、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

无

(2) 非同一控制下的企业合并

无

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

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

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

无

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。期末对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用



公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”列示。

处置境外经营时，将已列入合并财务报表所有者权益的外币报表折算差额中与该境外经营相关部分，自所有者权益项目转入处置当期损益。如果是部分处置境外经营，应当按处置的比例计算处置部分的外币报表折算差额，转入处置当期损益。

注：说明发生外币交易时折算汇率的确定、在资产负债表日外币项目采用的折算方法、汇兑损益的处理方法、外币报表折算的会计处理方法。

9、金融工具

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

注：说明金融工具的分类、确认依据和计量方法；金融资产转移的确认依据和计量方法；金融负债终止确认条件；金融资产和金融负债的公允价值确定方法，包括因继续涉入形成的金融资产和金融负债的公允价值确定方法；金融资产（此处不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法。

(1) 金融工具的分类

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

持有至到期投资

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

应收款项

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



可供出售金融资产

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

以摊余成本计量的金融资产

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

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



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

可供出售金融资产

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

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

以成本计量的金融资产

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

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

无

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

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

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

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

根据应收款项组合余额的以下比例计提坏账准备：

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额超过 500 万元的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	以账龄为信用风险组合依据账龄分析法计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
	账龄分析法	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用



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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	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。
坏账准备的计提方法	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。

11、存货

(1) 存货的分类

存货分为原材料、在产品、包装物、在途物资、库存商品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

存货按照成本与可变现净值孰低计量。期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。通常按照存货类别计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。



(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

包装物

摊销方法：分次摊销法

周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

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

(2) 后续计量及损益确认

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；对长期股权投资初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入当期损益。按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

无

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

13、投资性房地产

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。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

(3) 各类固定资产的折旧方法

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

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

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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



(5) 其他说明

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

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

B、借款费用已经发生；

C、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

计入当期损益。

17、生物资产

无

18、油气资产

无

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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

每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

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

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无

(4) 无形资产减值准备的计提

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

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。



(6) 内部研究开发项目支出的核算

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

20、长期待摊费用

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

21、附回购条件的资产转让

无

22、预计负债

预计负债是因或有事项可能产生的负债。

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，将其确认为预计负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

无



(2) 权益工具公允价值的确定方法

无

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

无

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无

24、回购本公司股份

无

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(3) 确认提供劳务收入的依据

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。

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

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

26、政府补助

(1) 类型

货币性资产的政府补助 非货币性资产的政府补助

(2) 会计处理方法

政府补助在满足政府补助所附条件并在能够收到时确认。对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计



量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

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

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(2) 确认递延所得税负债的依据

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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

(2) 融资租赁会计处理

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

(3) 售后租回的会计处理

企业售后租回交易认定为经营租赁的，应当分别情况处理：在确凿证据表明售后租回交易是按照公允价值达成的，售价与资产账面价值的差额计入当期损益。如果售后租回交易不是按照公允价值达成的，有关损益应于当期确认；但若该损失将由低于市价的未来租赁付款额补偿的，应将其递延，并按与确认租金费用一致的方法分摊于预计的资产使用期限内；售价高



于公允价值的，其高于公允价值的部分应予以递延，并在预计的资产使用期限内分摊。在有确凿证据表明售后租回交易是按照公允价值达成或售价低于公允价值且未来租赁付款不低于市价的情况下，实质上相当于一项正常的销售，售价与资产账面价值的差额，应当计入当期损益。

在形成融资租赁的售后租回交易方式下，对承租人而言，与资产所有权有关的全部报酬和风险并未转移，并且售后租回交易的租金和资产的售价往往是以一揽子方式进行谈判的，应视为一项交易。因此，无论承租人出售资产的售价高于还是低于出售前资产的账面价值，所发生的收益或损失都不应立即确认为当期损益，而应将其作为未实现售后租回损益递延并按资产的折旧进度进行分摊，作为折旧费用的调整。承租人对售后租回交易中售价与资产账面价值的差额应通过“递延收益——未实现售后租回损益（融资租赁）”科目进行核算，分摊时，按既定比例减少未实现售后租回损益，同时相应增加或减少折旧费用。

29、持有待售资产

（1）持有待售资产确认标准

无

（2）持有待售资产的会计处理方法

无

30、资产证券化业务

无

31、套期会计

无

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

五、税项

1、公司主要税种和税率

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

各分公司、分厂执行的所得税税率

北京当升材料科技股份有限公司、北京当升材料科技股份有限公司燕郊分公司、北京当升材料科技股份有限公司通州分公司、北京当升材料科技股份有限公司新乡分公司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%。

2、税收优惠及批文

北京当升材料科技股份有限公司于2008年12月被认定为高新技术企业，并获得相关部门下发的高新技术企业证书，有效期三年。根据2011年北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局下发的通过复审的高新技术企业名单，公司通过高新技术企业复审，并获得高新技术企业证书，证书编号GF201111000780，有效期三年，根据相关规定，公司将连续三年继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，适用15%的税率征收企业所得税。

3、其他说明

无

六、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

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
江苏当升材料科技有限公司	有限责任	海门	制造业	5,000,000.00	锂离子电池正极材料研发、生产、销售	5,000,000.00		100%	100%	是			
当升（香港）实业有限公司	有限责任	香港	贸易	62,689.00	研发和销售、货物进出口以及投资	62,689.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

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2013年6月30日，公司支付当升（香港）实业有限公司投资款1万美金。



(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

不适用

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

不适用

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

不适用

3、合并范围发生变更的说明

不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

不适用

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

不适用

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

不适用

8、报告期内发生的反向购买

不适用

9、本报告期发生的吸收合并

不适用

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

不适用



七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	53,763.18	--	--	30,760.77
人民币	--	--	53,763.18	--	--	30,760.77
银行存款：	--	--	192,967,500.00	--	--	284,343,036.99
人民币	--	--	177,778,760.33	--	--	262,303,570.60
美元	2,458,241.97	6.1787	15,188,739.67	3,506,398.28	6.2855	22,039,466.39
其他货币资金：	--	--	6,209,881.00	--	--	3,194,346.95
人民币	--	--	6,209,881.00	--	--	3,194,346.95
合计	--	--	199,231,144.18	--	--	287,568,144.71

2、交易性金融资产

不适用

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	28,663,972.17	14,009,685.49
商业承兑汇票	21,052,500.00	38,500,000.00
合计	49,716,472.17	52,509,685.49

(2) 期末已质押的应收票据情况

不适用

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

不适用

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
深圳市比亚迪锂电池有限公司	2013 年 01 月 22 日	2013 年 07 月 21 日	10,032,400.13	
比克国际（天津）有限公司	2013 年 02 月 06 日	2013 年 08 月 06 日	10,000,000.00	
深圳市比亚迪锂电池有限公司	2013 年 05 月 22 日	2013 年 11 月 20 日	8,496,000.00	
深圳市比克电池有限公司	2013 年 04 月 02 日	2013 年 10 月 02 日	8,000,000.00	
湖南丰国贸易有限公司	2013 年 01 月 05 日	2013 年 07 月 05 日	7,500,000.00	
合计	--	--	44,028,400.13	--

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

单位：元

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	2013-2-4	2013-8-4	3,000,000.00	贴现
合计	--	--	3,000,000.00	--

4、应收股利

无

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
应收定期银行存款利息	324,384.92	1,936,260.62	2,053,028.28	207,617.26
合计	324,384.92	1,936,260.62	2,053,028.28	207,617.26

(2) 逾期利息

无

(3) 应收利息的说明

报告期末，应收利息比期初减少11.68万元，降低36%，主要是因公司支付募投资项目资金导致银行存款减少，相应利息收入减少。

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
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	179,125,590.31	99.32%	4,315,047.50	2.4%	123,278,143.32	99.02%	3,737,929.46	3.03%
组合小计	179,125,590.31	99.32%	4,315,047.50	2.4%	123,278,143.32	99.02%	3,737,929.46	3.03%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,220,701.85	0.68%	1,220,701.85	100%	1,220,701.85	0.98%	1,220,701.85	100%
合计	180,346,292.16	--	5,535,749.35	--	124,498,845.17	--	4,958,631.31	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
信用期内	158,263,606.89	88.35%	1,582,636.07	100,344,577.21	81.4%	1,003,445.77
信用期-1 年	18,222,874.71	10.17%	911,143.74	20,889,722.83	16.94%	1,044,486.14
1 年以内小计	176,486,481.60	98.52%	2,493,779.81	121,234,300.04	98.34%	2,047,931.91
1 至 2 年	601,388.43	0.34%	60,138.84	6,091.00	0%	609.10
2 至 3 年	64,035.61	0.04%	19,210.68	64,035.61	0.05%	19,210.69
3 年以上	1,973,684.67	1.1%	1,741,918.17	1,973,716.67	1.61%	1,670,177.76
3 至 4 年	462,333.00	0.26%	231,166.50	462,365.00	0.38%	231,182.50
4 至 5 年	2,000.00	0%	1,400.00	241,188.03	0.2%	168,831.62
5 年以上	1,509,351.67	0.84%	1,509,351.67	1,270,163.64	1.03%	1,270,163.64
合计	179,125,590.31	--	4,315,047.50	123,278,143.32	--	3,737,929.46

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
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	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

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

无

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
第一名	非关联方	38,899,530.73	信用期内	21.57%
第二名	非关联方	30,927,736.41	信用期内	17.15%
第三名	非关联方	16,978,799.24	信用期内	9.42%
第四名	非关联方	8,895,066.00	一年以内	4.93%
第五名	非关联方	8,750,324.80	一年以内	4.85%
合计	--	104,451,457.18	--	57.92%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元



单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
北京矿冶总公司	同受母公司控制	303,688.20	0.17%
合计	--	303,688.20	0.17%

(7) 终止确认的应收款项情况

无

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				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其他应收款								
按账龄计提坏账准备 应收款项	1,206,584.27	37.76%	162,140.06	13.44%	1,135,897.72	15.53%	137,062.80	12.07%
组合小计	1,206,584.27	37.76%	162,140.06	13.44%	1,135,897.72	15.53%	137,062.80	12.07%
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 其他应收款	1,989,064.34	62.24%			6,179,812.65	84.47%		
合计	3,195,648.61	--	162,140.06	--	7,315,710.37	--	137,062.80	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例			金额	比例		
1 年以内								
其中：								
1 年以内	690,428.16	57.22%	34,521.41		1,035,104.11	91.13%	51,755.21	



1 年以内小计	690,428.16	57.22%	34,521.41	1,035,104.11	91.13%	51,755.21
1 至 2 年	422,872.50	35.05%	42,287.25	7,510.00	0.66%	751.00
2 至 3 年	9,700.00	0.8%	2,910.00	9,700.00	0.85%	2,910.00
3 年以上	83,583.61	6.93%	82,421.40	83,583.61	7.36%	81,646.59
3 至 4 年				3,874.04	0.34%	1,937.02
4 至 5 年	3,874.04	0.32%	2,711.83			
5 年以上	79,709.57	6.61%	79,709.57	79,709.57	7.02%	79,709.57
合计	1,206,584.27	--	162,140.06	1,135,897.72	--	137,062.80

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
三河市供电局、中国网通等押金	943,300.00			押金
北京市国税总局出口退税分局	464,860.42			出口退税款
中华人民共和国中关村海关	384,700.00			押金
韩国办事处	196,203.92			租房押金、备用金
合计	1,989,064.34		--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

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

无

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例
三河供电局燕郊支局	800,000.00	押金	25.03%

北京市国税总局出口退税分局	464,860.42	出口退税款	14.55%
中华人民共和国中关村海关	384,700.00	押金	12.04%
衡水市桃城区人民法院	290,000.00	保证金	9.07%
韩国办事处	196,203.92	租房押金、备用金	6.14%
合计	2,135,764.34	--	66.83%

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
三河供电局燕郊支局	非关联方	800,000.00	5 年以内	25.03%
北京市国税总局出口退税分局	非关联方	464,860.42	1 年以内	14.55%
中华人民共和国中关村海关	非关联方	384,700.00	1 年以内	12.04%
衡水市桃城区人民法院	非关联方	290,000.00	1 年至 2 年	9.07%
韩国办事处	非关联方	196,203.92	1 年以内	6.14%

(7) 其他应收关联方账款情况

无

(8) 终止确认的其他应收款项情况

无

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	41,054,317.69	98.01%	31,226,622.94	84.47%
1 至 2 年	694,137.13	1.66%	5,740,640.38	15.53%
2 至 3 年	139,519.37	0.33%		

3 年以上				
合计	41,887,974.19	--	36,967,263.32	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
天津市茂联科技有限公司	非关联方	10,916,512.82	2013 年 6 月 26 日	未到货
中华人民共和国天津新港海关	非关联方	4,012,647.04	2012 年 10 月 10 日	海关增值税保证金
四川省天齐锂业股份有限公司	非关联方	3,241,975.29	2013 年 6 月 19 日	未到货
NGK（苏州）精细陶瓷器具有限公司	非关联方	2,700,000.00	2013 年 5 月 29 日	设备未到厂
兰州金川金属材料技术有限公司	非关联方	1,610,698.26	2013 年 6 月 24 日	未到货
合计	--	22,481,833.41	--	--

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

无

(4) 预付款项的说明

无

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	25,677,838.85	0.00	25,677,838.85	28,186,987.75	267,327.35	27,919,660.40
在产品	90,722,151.72	0.00	90,722,151.72	82,975,249.43	1,030,991.18	81,944,258.25
库存商品	16,394,870.09	62,382.66	16,332,487.43	26,346,609.50	134,898.43	26,211,711.07
周转材料	2,111,922.56	0.00	2,111,922.56	2,966,720.52	0.00	2,966,720.52
委托加工物资	2,497,421.48	0.00	2,497,421.48	2,738,207.42	0.00	2,738,207.42
合计	137,404,204.70	62,382.66	137,341,822.04	143,213,774.62	1,433,216.96	141,780,557.66

(2) 存货跌价准备

单位：元



存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	267,327.35			267,327.35	0.00
在产品	1,030,991.18			1,030,991.18	0.00
库存商品	134,898.43			72,515.77	62,382.66
合计	1,433,216.96			1,370,834.30	62,382.66

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	可变现净值低于成本	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	
在产品	可变现净值低于成本	本期无转回情况	

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税	658,946.20	615,498.03
合计	658,946.20	615,498.03

11、可供出售金融资产

无

12、持有至到期投资

无

13、长期应收款

无

14、对合营企业投资和联营企业投资

无

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
长沙星城微晶石墨有限公司	权益法	26,670,000.00	28,055,741.18	2,381,342.61	30,437,083.79	40%	40%				
合计	--	26,670,000.00	28,055,741.18	2,381,342.61	30,437,083.79	--	--	--			

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	70,490,401.66	9,043,277.21		79,533,678.87
1. 房屋、建筑物	70,490,401.66	9,043,277.21		79,533,678.87
2. 土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	940,492.86	879,960.15		1,820,453.01
1. 房屋、建筑物	940,492.86	879,960.15		1,820,453.01
2. 土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	69,549,908.80	8,163,317.06		77,713,225.86
1. 房屋、建筑物	69,549,908.80	8,163,317.06		77,713,225.86
2. 土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				



1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	69,549,908.80	8,163,317.06		77,713,225.86
1. 房屋、建筑物	69,549,908.80	8,163,317.06		77,713,225.86
2. 土地使用权				

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	879,960.15
投资性房地产本期减值准备计提额	

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

无

17、固定资产**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	233,731,524.81	528,600.83		9,602,246.72	224,657,878.92
其中：房屋及建筑物	63,302,940.50			9,043,277.21	54,259,663.29
机器设备	162,706,269.04	518,106.83		222,222.21	163,002,153.66
运输工具	3,866,189.45	3,215.00		336,747.30	3,532,657.15
办公设备	3,856,125.82	7,279.00			3,863,404.82
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	58,357,963.85	8,958,339.72		546,108.97	66,770,194.60
其中：房屋及建筑物	531,452.83	639,763.74		167,557.17	1,003,659.40
机器设备	54,700,689.35	7,772,120.76		58,642.00	62,414,168.11
运输工具	1,207,881.88	311,920.75		319,909.80	1,199,892.83
办公设备	1,917,939.79	234,534.47			2,152,474.26
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	175,373,560.96	--			157,887,684.32
其中：房屋及建筑物	62,771,487.67	--			53,256,003.89
机器设备	108,005,579.69	--			100,587,985.55
运输工具	2,658,307.57	--			2,332,764.32



办公设备	1,938,186.03	--	1,710,930.56
四、减值准备合计		--	
其中：房屋及建筑物		--	
机器设备		--	
运输工具		--	
办公设备		--	
五、固定资产账面价值合计	175,373,560.96	--	157,887,684.32
其中：房屋及建筑物	62,771,487.67	--	53,256,003.89
机器设备	108,005,579.69	--	100,587,985.55
运输工具	2,658,307.57	--	2,332,764.32
办公设备	1,938,186.03	--	1,710,930.56

本期折旧额 8,958,339.72 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

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

江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程	71,681,452.77		71,681,452.77	28,916,859.60		28,916,859.60
基础研发中心项目	344,311.86		344,311.86			
湿法包覆线建设项目	2,993,040.42		2,993,040.42			
工厂技改建设项目	299,504.28		299,504.28			
合计	75,318,309.33		75,318,309.33	28,916,859.60		28,916,859.60

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源	期末数
江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程	228,700,000.00	28,916,859.60	42,764,593.17			41.16%	在建				募集资金、自有资金	71,681,452.77
基础研发中心项目	152,498,000.00		344,311.86			90.85%	在建				募集资金	344,311.86
湿法包覆线建设项目	4,566,000.00		2,993,040.42			65.55%	在建				自有资金	2,993,040.42
工厂技改建设项目	3,168,000.00		299,504.28			9.45%	在建				自有资金	299,504.28
合计	388,932,000.00	28,916,859.60	46,401,449.73			--	--			--	--	75,318,309.33

(3) 在建工程减值准备

无

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程	目前该项目前驱体工程部分的土建、设备安装及配套工程已全部竣工，目前正在紧张有序地进行生产和配套设施的调试以及生产培训。正极材料工程部分的土建主体工程已全部竣工，装饰工程和	参见公告：2013-045



	设备安装正在进行。项目公用工程部分基本完成，正在进行收尾工作。	
--	---------------------------------	--

(5) 在建工程的说明

报告期末，在建工程比期初增加 4,640.14 万元，增长 160.47%，主要为江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程建设投入增加。

19、工程物资

无

20、固定资产清理

无

21、生产性生物资产

无

22、油气资产

无

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	18,431,479.93			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	2,053,021.99	178,187.70		2,231,209.69
其中：土地使用权	1,103,400.68	174,221.16		1,277,621.84
专有技术	880,800.00			880,800.00
专利技术	68,629.00	2,812.68		71,441.68
软件	192.31	1,153.86		1,346.17
三、无形资产账面净值合计	16,378,457.94			16,200,270.24



其中：土地使用权	16,318,717.32			16,144,496.16
专有技术				
专利技术	36,856.00			34,043.32
软件	22,884.62			21,730.76
四、减值准备合计				
其中：土地使用权				
专有技术				
专利技术				
软件				
无形资产账面价值合计	16,378,457.94			16,200,270.24
其中：土地使用权	16,318,717.32			16,144,496.16
专有技术				
专利技术	36,856.00			34,043.32
软件	22,884.62			21,730.76

本期摊销额 178,187.70 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

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		6,179,222.31	6,179,222.31		
合计		6,179,222.31	6,179,222.31		

24、商誉

无

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
租入研发楼装修费	1,725,055.52		175,429.38		1,549,626.14	
办公楼装修费	1,380,112.60		246,202.20		1,133,910.40	
燕郊分公司厂房装修	1,864,950.79		167,766.84		1,697,183.95	
合计	4,970,118.91		589,398.42		4,380,720.49	--

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	864,040.81	979,336.66
小计	864,040.81	979,336.66

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	5,760,272.07	6,528,911.07
合计	5,760,272.07	6,528,911.07

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
坏账准备	5,697,889.41	5,095,694.11
存货跌价准备	62,382.66	1,433,216.96
小计	5,760,272.07	6,528,911.07

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	864,040.81		979,336.66	

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	



一、坏账准备	5,095,694.11	602,195.30			5,697,889.41
二、存货跌价准备	1,433,216.96			1,370,834.30	62,382.66
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	6,528,911.07	602,195.30		1,370,834.30	5,760,272.07

28、其他非流动资产

无

29、短期借款

无

30、交易性金融负债

无

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	31,040,268.44	15,962,616.00



合计	31,040,268.44	15,962,616.00
----	---------------	---------------

下一会计期间将到期的金额 2,430,880.00 元。

应付票据的说明：报告期末，应付票据比期初增加 1,507.77 万元，增长 94.46%，主要是对供应商更多采取了票据支付的方式。

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	79,789,440.90	102,318,561.55
合计	79,789,440.90	102,318,561.55

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
北京矿冶研究总院	20,013,900.00	59,821,136.00
合计	20,013,900.00	59,821,136.00

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,452,677.23	1,313,409.46
1-2 年（含 2 年）	25,820.80	25,820.80
2-3 年（含 3 年）	10,175.00	10,250.00
3 年以上	2,005.00	1,930.00
合计	1,490,678.03	1,351,410.26

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
北京矿冶研究总院		42,720.00
合计		42,720.00

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,516,072.24	15,725,071.85	16,530,958.62	1,710,185.47
二、职工福利费		547,089.15	547,089.15	
三、社会保险费	661,031.79	4,011,764.54	4,063,485.98	609,310.35
其中：医疗保险费	215,506.20	1,283,383.39	1,299,812.69	199,076.90
基本养老保险费	401,898.60	2,451,220.04	2,483,402.84	369,715.80
失业保险费	20,094.97	126,851.57	128,502.33	18,444.21
生育保险	17,113.67	103,890.77	104,951.53	16,052.91
工伤保险	6,418.35	46,418.77	46,816.59	6,020.53
四、住房公积金		815,431.90	694,428.40	121,003.50
五、辞退福利				
六、其他		220,166.46	220,166.46	
其中：工会经费职工教育经费		58,597.60	58,597.60	
合计	3,177,104.03	21,319,523.90	22,056,128.61	2,440,499.32

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-6,895,206.84	-9,854,802.01
营业税		12,816.00
企业所得税	190,673.51	1,049,415.14
个人所得税	104,175.21	86,338.82
城市维护建设税	23,369.02	14,996.77



教育费附加	16,914.94	13,584.75
契税		3,585,980.16
房产税		83,672.87
土地使用税	74,514.00	
印花税	11,985.10	290,990.29
合计	-6,473,575.06	-4,717,007.21

36、应付利息

无

37、应付股利

无

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	2,641,704.55	1,661,654.94
1-2 年	82,423.00	85,839.10
2-3 年		87.00
3 年以上	462,256.88	462,256.88
合计	3,186,384.43	2,209,837.92

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
北京矿冶研究总院	1,692,894.34	1,257,466.63
合计	1,692,894.34	1,257,466.63

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

**(4) 金额较大的其他应付款说明内容**

无

39、预计负债

无

40、一年内到期的非流动负债

无

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
临江区管委会政府补助	1,000,000.00	0.00
合计	1,000,000.00	0.00

其他流动负债说明：报告期末，其他流动负债比期初增加 100.00 万元，增长 100%，主要是本期收到临江区管委会政府补助。

42、长期借款

元

43、应付债券

元

44、长期应付款

无

45、专项应付款

无

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
财政部下发战略新兴产业项目拨款	11,080,000.00	6,580,000.00
合计	11,080,000.00	6,580,000.00



47、股本

单位：元

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

48、库存股

无

49、专项储备

无

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	584,930,485.15			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

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	10,778,444.07			10,778,444.07
任意盈余公积	6,428,097.45			6,428,097.45
合计	17,206,541.52			17,206,541.52

52、一般风险准备

无

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例



调整前上年末未分配利润	76,837,718.44	--
调整后年初未分配利润	76,837,718.44	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,309,918.12	--
期末未分配利润	79,147,636.56	--

54、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	292,855,263.84	305,586,933.80
其他业务收入	8,636,817.98	5,456,190.57
营业成本	283,343,604.21	293,344,454.31

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
非金属矿物制品	292,855,263.84	275,799,217.68	305,586,933.80	288,193,213.42
合计	292,855,263.84	275,799,217.68	305,586,933.80	288,193,213.42

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
锂电正极材料	288,157,930.03	271,909,728.63	298,835,194.75	282,325,574.10
电陶材料	4,697,333.81	3,889,489.05	6,751,739.05	5,867,639.32
合计	292,855,263.84	275,799,217.68	305,586,933.80	288,193,213.42

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本



境内	226,428,187.45	210,218,021.75	160,192,786.36	150,520,309.21
境外	66,427,076.39	65,581,195.93	145,394,147.44	137,672,904.21
合计	292,855,263.84	275,799,217.68	305,586,933.80	288,193,213.42

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
客户 1	52,271,196.89	17.34%
客户 2	34,294,029.46	11.38%
客户 3	28,252,136.73	9.37%
客户 4	27,736,805.00	9.20%
客户 5	16,444,187.96	5.45%
合计	158,998,356.04	52.74%

55、合同项目收入

无

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	117,452.96		5%
城市维护建设税	41,283.93	79,307.99	5%、7%
教育费附加	29,851.98	36,991.40	3%、2%
合计	188,588.87	116,299.39	--

营业税金及附加的说明

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

燕郊分公司、新乡分公司、通州分公司教育费附加为 3%，地方教育费附加为 2%。

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	1,651,554.07	1,555,297.73
运费	1,246,364.59	1,461,118.87
业务招待费	144,274.26	327,668.06

差旅费	200,152.50	311,275.37
邮寄、汽车、交通费	154,342.91	276,719.88
咨询费	7,966.56	335,796.60
房屋、水电费、物业费	155,809.66	244,753.71
试验费	166,939.92	93,972.39
其他	145,433.74	189,410.94
合计	3,872,838.21	4,796,013.55

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	6,179,222.31	6,027,736.50
工资福利保险	4,988,983.04	5,045,173.92
折旧	1,071,704.85	710,802.28
咨询服务费	131,522.88	389,281.91
房租水电物业	255,458.61	431,779.11
汽车费	248,977.05	282,109.07
业务招待费	106,064.16	363,921.56
差旅费	201,660.95	335,354.39
交通费	271,611.70	269,883.49
房产税等税金	356,722.75	191,482.29
其他	987,530.65	1,140,263.02
合计	14,799,458.95	15,187,787.54

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	341,452.89	339,252.27
减：利息收入	2,295,230.97	3,968,821.51
承兑汇票贴息	82,000.00	35,680.00
汇兑损益	1,209,333.34	9,058.81
手续费支出	129,664.71	404,471.51
融资费用	0.00	5,602.10
合计	-532,780.03	-3,174,756.82

**60、公允价值变动收益**

无

61、投资收益**(1) 投资收益明细情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,381,342.61	7,062.46
合计	2,381,342.61	7,062.46

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
长沙星城微晶石墨有限公司	2,381,342.61	7,062.46	被投资单位净资产变动
合计	2,381,342.61	7,062.46	--

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	602,195.30	43,066.36
二、存货跌价损失		-679,013.76
合计	602,195.30	-635,947.40

63、营业外收入**(1) 营业外收入情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	96,924.15		96,924.15

其中：固定资产处置利得	96,924.15		96,924.15
政府补助	1,160,000.00	976,676.74	1,160,000.00
其他	83,636.68	243,832.53	83,636.68
合计	1,340,560.83	1,220,509.27	1,340,560.83

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
中关村科技园区奖励	144,000.00		“2011 年度丰台科技园经济发展突出贡献企业”奖励
中关村科技园区奖励	10,000.00		“2011 年度丰台科技园文化创新先进单位”奖励
丰台区专利奖励	6,000.00		丰台区专利奖励及转化资助办法（试行）
临江区管委会奖励	1,000,000.00		专项扶持费用资金
国家知识产权局专利资助金		1,670.00	北京市专利申请资助金管理暂行办法申请号 200910091243X
国家知识产权局专利资助金		150.00	北京市专利申请资助金管理暂行办法申请号 2009203506772
瞪羚企业贴息-中关村科技园		169,087.50	丰园委发（2007）20 号
三河市政府企业研发专项资金款		300,000.00	三财（2012）83 号
中关村科技园拨款		75,000.00	中科院发（2011）33 号
丰台区财政局钴酸锂制备方法拨款		200,000.00	丰财预指 [2011] 656-4 号
北京市锂电正极材料计划项目拨款		230,769.24	北京市科技专项任务书
合计	1,160,000.00	976,676.74	--

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
赔偿金、违约金、滞纳金	117,260.59	3,412.79	117,260.59
合计	117,260.59	3,412.79	117,260.59

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

按税法及相关规定计算的当期所得税	397,605.19	257,075.53
递延所得税调整	115,295.85	233,466.47
合计	512,901.04	490,542.00

66、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

单位：元

项 目	序 号	报告期（1-6 月）	上年同期
归属于公司股东的净利润	1	2,309,918.12	2,142,890.74
归属于公司的非经常性损益	2	951,363.57	1,034,532.01
归属于公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	1,358,554.55	1,108,358.73
期初股份总数	4	160,000,000.00	160,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
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	6	6
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）	$13=1 \div 12$	0.0144	0.0134
基本每股收益（II）	$14=3 \div 12$	0.0085	0.0069
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）	$19=[1+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.0144	0.0134
稀释每股收益（II）	$19=[3+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.0085	0.0069

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

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

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	-109.00	
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-109.00	
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-109.00	

68、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助及奖励款	6,660,000.00
利息收入	2,210,985.82
其他	824,834.55



合计	9,695,820.37
----	--------------

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
付现费用	5,120,581.66
合计	5,120,581.66

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
保证金	3,015,534.05
合计	3,015,534.05

69、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	2,309,918.12	2,142,890.74
加：资产减值准备	602,195.30	-635,947.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,838,299.87	7,802,667.24

无形资产摊销	178,187.70	177,033.84
长期待摊费用摊销	589,398.42	413,968.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-96,924.15	0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	341,452.89	-3,174,756.82
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,381,342.61	-7,062.46
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	115,295.85	233,466.47
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,438,735.62	-10,025,798.71
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-53,781,563.29	19,957,250.68
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	18,703,215.28	69,988,845.81
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-19,143,131.00	86,872,558.38
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	193,021,263.18	263,229,501.89
减：现金的期初余额	284,373,797.76	309,697,712.77
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	-91,352,534.58	-46,468,210.88

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

无

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	193,021,263.18	284,373,797.76
其中：库存现金	53,763.18	30,760.77



可随时用于支付的银行存款	192,967,500.00	284,343,036.99
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	193,021,263.18	284,373,797.76

70、所有者权益变动表项目注释

无

八、资产证券化业务的会计处理

无

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本 (元)	母公司对本企业的 持股比例	母公司对本企业的 表决权比例	本企业最终控制方	组织机构 代码
北京矿冶 研究总院	控股股东	国有企业	北京	蒋开喜	工程和技术 研究与 试验发展	348,122,1 00.00	30.95%	30.95%	国务院国 资委	40000072 0

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	业务性质	注册资本 (元)	持股比例	表决权比例	组织机构代 码
江苏当升材 料科技有限 公司	控股子公司	有限责任公 司	海门	李建忠	制造业	5,000,000. 00	100%	100%	59696158-1
当升(香港) 实业有限公 司	控股子公司	有限责任公 司	香港		贸易	62,689.00	100%	100%	

3、本企业的合营和联营企业情况

无

4、本企业的其他关联方情况

无

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
北京矿冶研究总院	检测费设计费	市场价格	10,900.00	4.18%	278,037.74	26.80%
北京矿冶物业管理有限责任公司	房租物业水电	市场价格	400,031.70	9.69%	530,951.27	43.86%
北京矿冶总公司	咨询费	市场价格	0.00	0%	18,990.00	1.18%
合计			410,931.70		827,979.01	

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
北京矿冶总公司	销货	市场价格	252,558.63	0.08%	399,610.75	0.13%
北矿磁材科技股份有限公司	销货	市场价格	103,418.80	0.03%		
合计			355,977.43		399,610.75	

(2) 关联托管/承包情况

无

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元



出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
北京当升材料科技股份有限公司	北京矿冶研究总院	房屋	2012年08月01日	2015年08月01日	市场价	256,320.00

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
北京矿冶研究总院	北京当升材料科技股份有限公司	房屋	2012年10月01日	2017年12月31日	市场价	393,861.51
北京矿冶研究总院	北京当升材料科技股份有限公司	房屋	2013年01月01日	2016年12月31日	市场价	41,566.20

(4) 关联担保情况

无

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

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	303,688.20	3,036.88	154,124.60	1,541.25

上市公司应付关联方款项

单位：元



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	20,013,900.00	59,821,136.00
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	1,692,894.34	1,257,466.63
其他应付款	北京矿冶物业管理有限责任公司	530,982.97	130,951.27

十、股份支付

无

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

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 2013 年 6 月 30 日，该项诉讼正在审理中。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至 2013 年 6 月 30 日，本公司已经背书给他方但尚未到期的票据总额 174,845,395.60 元，到期日期间自 2013 年 7 月至 2013 年 12 月。

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

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

2013 年 7 月 1 日至 2016 年 7 月 19 日，预计支付 1#、2#厂房、宿舍及食堂租金 240.54 万元。

2013 年 7 月 1 日至 2017 年 1 月 25 日，预计支付 3#、4#厂房租金 259.24 万元。

2013 年 7 月 1 日至 2019 年 9 月 15 日，预计支付 5#、6#厂房租金 693.44 万元。

2013 年 7 月 1 日至 2020 年 7 月 31 日，预计支付 7#、8#、9#厂房租金 807.59 万元。

2013 年 7 月 1 日至 2015 年 4 月 30 日，预计支付员工宿舍租金 31.31 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 7 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 30.00 万元。

2013 年 7 月 1 日至 2016 年 11 月 1 日预计支付 1#、2#、3#、4#厂房，食堂租金 206.15 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 7 月 1 日至 2018 年 9 月 15 日，预计支付租金 1,001.57 万元。

截至 2013 年 6 月 30 日，除上述事项外，不存在其他应披露的承诺事项。



2、前期承诺履行情况

1、根据本公司与三河市华隆房屋租赁处、三河市华隆建筑有限公司、三河市华隆工业园有限公司签订的房屋场地租赁合同，本报告期内公司支付房租如下：

支付 1#、2#厂房、宿舍及食堂租金 39.09 万元。

支付 3#、4#厂房租金 35.02 万元。

支付 5#、6#厂房租金 54.81 万元。

支付 7#、8#、9#厂房租金 55.70 万元。

支付员工宿舍租金 14.11 万元。

2、根据本公司与北京首科集团公司、北京太平洋优联技术创业有限公司、个人签订的厂房租赁合同，本报告期内房租支付如下：

支付 1#、2#、3#、4#厂房，食堂租金 25.98 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，本报告期内房租支付如下：

支付球镍生产线及厂房租金 75.20 万元。

十三、资产负债表日后事项

无

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

无

2、债务重组

无

3、企业合并

无

4、租赁

无

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、以公允价值计量的资产和负债

无

7、外币金融资产和外币金融负债

无

8、年金计划主要内容及重大变化

无

9、其他

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
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	179,125,590.31	99.32%	4,315,047.50	2.4%	123,278,143.32	99.02%	3,737,929.46	3.03%
组合小计	179,125,590.31	99.32%	4,315,047.50	2.4%	123,278,143.32	99.02%	3,737,929.46	3.03%
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 应收账款	1,220,701.85	0.68%	1,220,701.85	100%	1,220,701.85	0.98%	1,220,701.85	100%
合计	180,346,292.16	--	5,535,749.35	--	124,498,845.17	--	4,958,631.31	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例			金额	比例		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
信用期内	158,263,606.89	88.35%	1,582,636.07		100,344,577.21	81.4%	1,003,445.77	



信用期-1 年	18,222,874.71	10.17%	911,143.74	20,889,722.83	16.94%	1,044,486.14
1 年以内小计	176,486,481.60	98.52%	2,493,779.81	121,234,300.04	98.34%	2,047,931.91
1 至 2 年	601,388.43	0.34%	60,138.84	6,091.00	0%	609.10
2 至 3 年	64,035.61	0.04%	19,210.68	64,035.61	0.05%	19,210.69
3 年以上	1,973,684.67	1.1%	1,741,918.17	1,973,716.67	1.61%	1,670,177.76
3 至 4 年	462,333.00	0.26%	231,166.50	462,365.00	0.38%	231,182.50
4 至 5 年	2,000.00	0%	1,400.00	241,188.03	0.2%	168,831.62
5 年以上	1,509,351.67	0.84%	1,509,351.67	1,270,163.64	1.03%	1,270,163.64
合计	179,125,590.31	--	4,315,047.50	123,278,143.32	--	3,737,929.46

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
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	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

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

无

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
第一名	非关联方	38,899,530.73	信用期内	21.57%
第二名	非关联方	30,927,736.41	信用期内	17.15%
第三名	非关联方	16,978,799.24	信用期内	9.42%
第四名	非关联方	8,895,066.00	一年以内	4.93%
第五名	非关联方	8,750,324.80	一年以内	4.85%
合计	--	104,451,457.18	--	57.92%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
北京矿冶总公司	同受母公司控制	303,688.20	0.17%
合计	--	303,688.20	0.17%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	69,574,440.38	95.65%			23,795,712.67	76.57%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄计提坏账准备应收款项	1,206,584.27	1.66%	162,140.06	13.44%	1,135,897.72	3.66%	137,062.80	12.07%



组合小计	1,206,584.27	1.66%	162,140.06	13.44%	1,135,897.72	3.66%	137,062.80	12.07%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,953,964.34	2.69%			6,144,712.65	19.77%		
合计	72,734,988.99	--	162,140.06	--	31,076,323.04	--	137,062.80	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
江苏当升材料科技有限公司	69,574,440.38			子公司
合计	69,574,440.38		--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	690,428.16	57.22%	34,521.41	1,035,104.11	91.13%	51,755.21
1 至 2 年	422,872.50	35.05%	42,287.25	7,510.00	0.66%	751.00
2 至 3 年	9,700.00	0.8%	2,910.00	9,700.00	0.85%	2,910.00
3 年以上	83,583.61	6.93%	82,421.40	83,583.61	7.36%	81,646.59
3 至 4 年				3,874.04	0.34%	1,937.02
4 至 5 年	3,874.04	0.32%	2,711.83			
5 年以上	79,709.57	6.61%	79,709.57	79,709.57	7.02%	79,709.57
合计	1,206,584.27	--	162,140.06	1,135,897.72	--	137,062.80

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
三河市供电局等	908,200.00			押金

北京市国税总局出口退税分局	464,860.42			出口退税款
中华人民共和国中关村海关	384,700.00			押金
韩国办事处	196,203.92			租房押金、备用金
合计	1,953,964.34		--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

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

无

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

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
江苏当升材料科技有限公司	子公司	69,574,440.38	1 年以内	95.65%	借款
三河供电局燕郊支局	非关联方	800,000.00	5 年以内	1.10%	押金
北京市国税总局出口退税分局	非关联方	464,860.42	1 年以内	0.64%	出口退税
中华人民共和国中关村海关	非关联方	384,700.00	5 年以内	0.53%	押金
衡水市桃城区人民法院	非关联方	290,000.00	1 年至 2 年	0.4%	保证金
合计		71,514,000.80		98.32%	

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
江苏当升材料科技有限公司	子公司	69,574,440.38	1 年以内	95.65%
三河供电局燕郊支局	非关联方	800,000.00	5 年以内	1.1%
北京市国税总局出口退税分局	非关联方	464,860.42	1 年以内	0.64%
中华人民共和国中关村海关	非关联方	384,700.00	1 年以内	0.53%

衡水市桃城区人民法院	非关联方	290,000.00	1年至2年	0.4%
合计	--	71,514,000.80	--	98.32%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
江苏当升材料科技有限公司	子公司	69,574,440.38	95.65%
合计	--	69,574,440.38	95.65%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

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	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
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	100%	100%				
当升(香港)实业有限公司	成本法	62,798.00		62,798.00	62,798.00	100%	100%				
长沙星城微晶石墨有限公司	权益法	26,670,000.00	28,055,741.18	2,381,342.61	30,437,083.79	40%	40%				
合计	--	31,732,798.00	33,055,741.18	2,444,140.61	35,499,881.79	--	--	--			

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	292,855,263.84	305,586,933.80
其他业务收入	8,636,817.98	5,456,190.57
合计	301,492,081.82	311,043,124.37
营业成本	283,343,604.21	293,344,454.31

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
非金属矿物制品	292,855,263.84	275,799,217.68	305,586,933.80	288,193,213.42
合计	292,855,263.84	275,799,217.68	305,586,933.80	288,193,213.42

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
锂电正极材料	288,157,930.03	271,909,728.63	298,835,194.75	282,325,574.10
电陶材料	4,697,333.81	3,889,489.05	6,751,739.05	5,867,639.32
合计	292,855,263.84	275,799,217.68	305,586,933.80	288,193,213.42

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	226,428,187.45	210,218,021.75	160,192,786.36	150,520,309.21
境外	66,427,076.39	65,581,195.93	145,394,147.44	137,672,904.21
合计	292,855,263.84	275,799,217.68	305,586,933.80	288,193,213.42

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
客户 1	52,271,196.89	17.34%
客户 2	34,294,029.46	11.38%
客户 3	28,252,136.73	9.37%
客户 4	27,736,805.00	9.20%
客户 5	16,444,187.96	5.45%
合计	158,998,356.04	52.74%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,381,342.61	7,062.46
合计	2,381,342.61	7,062.46

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
长沙星城微晶石墨有限公司	2,381,342.61	7,062.46	被投资单位净资产变动
合计	2,381,342.61	7,062.46	--

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	1,645,314.79	2,143,790.54
加：资产减值准备	602,195.30	-635,947.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,838,299.87	7,802,667.24



无形资产摊销	178,187.70	177,033.84
长期待摊费用摊销	589,398.42	413,968.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-96,924.15	0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	341,452.89	-3,171,656.62
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,381,342.61	-7,062.46
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	115,295.85	233,466.47
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,438,735.62	-10,025,798.71
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-53,781,563.29	19,957,250.68
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	18,330,943.16	69,051,745.61
其他		0.00
经营活动产生的现金流量净额	-20,180,006.45	85,939,458.18
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额		
减：现金的期初余额		
加：现金等价物的期末余额	182,730,255.36	257,296,401.69
减：现金等价物的期初余额	283,120,412.88	309,697,712.77
现金及现金等价物净增加额	-100,390,157.52	-52,401,311.08

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	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）	96,924.15	主要为本期处置固定资产收益

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）	1,160,000.00	主要为中关村科技园区奖励、丰台区奖励、临江区管委会奖励等各项政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-33,623.91	
减：所得税影响额	271,936.67	
合计	951,363.57	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

无

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.27%	0.0144	0.0144
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.16%	0.0085	0.0085

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 报告期末，货币资金比期初减少8,833.70万元，降低30.72%，主要是支付江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程及北京基础研发中心款项等原因所致。

(2) 报告期末，应收账款比期初增加5,527.03万元，增长46.24%，主要是2013年二季度销量较大，导致6月底处于信用期内的客户应收账款较高。

(3) 报告期末，应收利息比期初减少11.68万元，降低36%，主要是因公司支付募投项目资金导致银行存款减少，相应利息收入减少。

(4) 报告期末，其他应收款比期初减少414.51万元，降低57.74%，主要是收回前期出口退税款。

(5) 报告期末，在建工程比期初增加4,640.14 万元，增长160.47%，主要为江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程建设投入增加。

(6) 报告期末，应付票据比期初增加1,507.77万元，增长94.46%，主要是对供应商更多采取了票据支付的方式。

(7) 报告期末，应交税费比期初减少175.66万元，降低37.24%，主要是本期缴纳上期计提的北京基础研发中心研发大楼契税。

(8) 报告期末，其他应付款比期初增加97.65万元，增长44.19%，主要是本期计提的部分房租、物业费等尚未支付。

(9) 报告期末，其他流动负债比期初增加100万元，增长100%，主要是本期收到临江区管委会政府补助。

(10) 报告期末，其他非流动负债比期初增加450万元，增长68.39%，主要是收到战略性新兴产业项目拨款。



(11) 报告期内，财务费用比上年同期增加264.20万元，增长83.22%，主要是本报告期利息收入减少，以及受汇率波动影响汇兑损失较去年同期增加。

(12) 报告期内，资产减值损失比上年同期增加123.81万元，增长194.69%，主要是报告期末，应收账款比去年同期增加导致坏账准备增加。

(13) 报告期内，经营活动现金流量净额较去年同期减少10,601.57万元，降低122.04%，主要是2013年二季度销量较大，报告期内处于信用期内的客户应收账款较高，以及外销占比较上年同期有所下降，导致现金回款较少。

(14) 报告期内，投资活动现金流量净额较去年同期增加985.11万元，增长12.65%，主要为北京基础研发中心项目支出同比减少。

(15) 报告期内，筹资活动现金流量净额较去年同期增加5,213.59万元，增长93.95%，主要是报告期内偿还借款同比减少。



第八节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的 2013 年半年度报告。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告。
- 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、其他有关资料。

北京当升材料科技股份有限公司

法定代表人：李建忠

2013 年 8 月 20 日