



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

2013 年年度报告

证券简称： 当升科技

证券代码： 300073

2014 年 4 月 11 日



第一节 重要提示、目录和释义

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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本报告全文同时刊载于中国证监会指定网站和公司网站。本公司没有董事、监事、高级管理人员声明对2013年年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议的情形。

公司董事除孙东升先生外均亲自出席了第二届董事会第二十二次会议，审议通过了《2013年年度报告》及摘要。副董事长孙东升先生因公务委托董事邓亮先生出席本次会议并行使表决权。

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 年年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司 2013 年度财务报告已经中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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



目 录

第一节	重要提示、目录和释义.....	1
第二节	公司基本情况简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	10
第五节	重要事项.....	40
第六节	股份变动及股东情况.....	50
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	55
第八节	公司治理.....	63
第九节	财务报告.....	68
第十节	备查文件目录.....	153

释 义

释义项		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
北京证监局	指	中国证券监督管理委员会北京监管局
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
星城石墨	指	湖南星城石墨科技股份有限公司
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 12 月 31 日
上年同期	指	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日
深创投	指	深圳市创新投资集团有限公司
创新资本	指	深圳市创新资本投资有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
《规范运作指引》	指	《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》
《公司章程》	指	《北京当升材料科技股份有限公司章程》
《招股说明书》	指	《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》
审计机构	指	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
巨潮资讯网	指	http://www.cninfo.com.cn
LCO	指	钴酸锂
多元材料	指	镍钴锰酸锂

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	当升科技		
公司的外文名称	Beijing Easpring Material Technology CO., LTD.		
公司的外文名称缩写	Easpring		
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 21 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		
公司聘请的会计师事务所名称	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）		
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市西城区西直门外大街 110 号中糖大厦 11 层		

二、联系人和联系方式

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



三、信息披露及备置地点

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

四、公司历史沿革

注册登记项目	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1998 年 6 月 3 日	北京市工商行政管理局	110106002954200	110106633774479	63377447-9
首次公开发行股票股本 变更	2010 年 7 月 23 日	北京市工商行政管理局	110106002954200	110106633774479	63377447-9
法定代表人、住所变更	2011 年 6 月 27 日	北京市工商行政管理局	110106002954200	110106633774479	63377447-9
法定代表人变更	2012 年 5 月 18 日	北京市工商行政管理局	110106002954200	110106633774479	63377447-9
注册资本变更	2012 年 12 月 21 日	北京市工商行政管理局	110106002954200	110106633774479	63377447-9
公司住所变更	2013 年 9 月 3 日	北京市工商行政管理局	110106002954200	110106633774479	63377447-9

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	2013 年	2012 年	本年比上年增减	2011 年
营业收入（元）	629,954,045.63	626,123,524.65	0.61%	668,483,895.89
营业成本（元）	592,201,352.85	587,567,213.60	0.79%	630,379,323.16
营业利润（元）	2,322,728.37	3,406,233.73	-31.81%	-2,271,021.60
利润总额（元）	10,472,297.33	16,740,766.63	-37.44%	-995,228.13
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	9,703,536.48	14,872,815.27	-34.76%	-739,002.82
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	3,028,015.15	3,539,010.22	-14.44%	-2,014,796.29
经营活动产生的现金流量净额（元）	-73,234,084.16	148,403,270.10	-149.35%	-23,085,396.42
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.4577	0.9275	-149.35%	-0.1443
基本每股收益（元/股）	0.0606	0.0930	-34.84%	-0.0046
稀释每股收益（元/股）	0.0606	0.0930	-34.84%	-0.0046
加权平均净资产收益率	1.15%	1.78%	-0.63%	-0.09%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	0.36%	0.42%	-0.06%	-0.24%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减	2011 年末
期末总股本（股）	160,000,000	160,000,000	-	160,000,000
资产总额（元）	992,895,587.44	970,708,379.61	2.29%	913,482,348.40
负债总额（元）	147,368,641.86	126,882,522.55	16.15%	84,529,306.61
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	845,526,945.58	843,825,857.06	0.20%	828,953,041.79
归属于上市公司普通股股东的	5.2845	5.2739	0.20%	5.1810



每股净资产（元/股）				
资产负债率	14.84%	13.07%	1.77%	9.25%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司普通股股东的净利润		归属于上市公司普通股股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	9,703,536.48	14,872,815.27	845,526,945.58	843,825,857.06
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司普通股股东的净利润		归属于上市公司普通股股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	9,703,536.48	14,872,815.27	845,526,945.58	843,825,857.06
按境外会计准则调整的项目及金额				

（三）境内外会计准则下会计数据差异说明

☐ 适用 ☒ 不适用

三、非经常性损益的项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	95,954.15	-56,290.19	0.00	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）	7,976,700.00	13,624,615.96	789,461.54	主要为财政部工业清洁生产专项资金拨款，奖励企业发展资金拨款等
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	76,914.81	-233,792.87	486,331.93	主要为合同违约金收入等
减：所得税影响额	1,474,047.63	2,000,727.85	0.00	



合计	6,675,521.33	11,333,805.05	1,275,793.47	--
----	--------------	---------------	--------------	----

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

四、重大风险提示

报告期内，公司总体经营情况平稳，但同时也面临着以下风险因素：

（一）市场竞争加剧的风险

面对着日益增长的环境保护压力，各国政府加大了对新能源产业的扶持力度，引导社会资本投资新能源行业，动力汽车市场呈现出巨大的市场前景，作为动力汽车核心材料之一的锂离子电池正极材料受到多方投资机构的青睐。在这种形势下，越来越多的企业加大了对锂电正极材料业务的投资力度，导致国内锂电正极材料行业的整体产能严重过剩。市场恶性竞争进一步加剧，部分产品价格战已出现白热化的态势。

针对上述风险，公司将继续加大研发投入，加快新产品的研发与推广，推动技术创新和产品升级。同时积极改进工艺，加强企业内部控制，实施精细化管理，持续降低单位产品的制造成本，以提升产品毛利率水平，不断巩固公司产品的市场竞争力。

（二）公司产能无法充分释放的风险

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”竣工投产以后，公司的整体产能将大幅增加。按照《企业会计准则》的规定，工程正式投产后需按照会计准则计提折旧，会导致当期成本上升。公司如果不能加大市场开发力度，充分释放产能，提升产品销量，将会导致一定程度的产能过剩，对公司整体的经营业绩带来一定的风险。

针对上述风险，公司将积极采取多种应对策略，加大市场开发力度，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，同时根据市场需求，合理安排生产线在不同产品间的切换，从而保障募集资金投资项目的产能得到充分释放。

（三）新产品开发延迟的风险

锂电正极材料行业是一个技术含量较高且保持快速增长态势的产业，企业需要技术研发能力强、产品升级快，才能更好地满足市场需求，在市场竞争中占据主动。公司虽然在该领域的技术研发和产品制造方面积累了丰富的经验，也向市场推出了多款性能优异的产品。但是，如果公司在未来不能保持技术创新的活力，不断突破产品创新的瓶颈，不能迅速进行技术升级、开发出一系列技术含量更高且质量性能更好的



新产品，无法满足市场快速发展的需求，则在未来激烈的市场竞争中会处于劣势，公司将面临新产品开发延迟的风险，公司的盈利空间和可持续发展能力将受到较大影响。

针对上述风险，公司将进一步加大产品研发投入，以装备升级带动技术升级。培养好技术研发人才，并适当引进部分行业高端技术人才，形成合理的研发人才梯队，完善鼓励创新的内部激励机制。以市场需求为导向，加快新产品研发速度。同时，继续加强与有关科研机构和合作，加快技术研发的进度。通过持续加强技术研发，推动产品结构转型升级，快速推出满足市场需求的新产品。



第四节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

2013 年，围绕“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”的年度经营方针，公司全体员工在董事会和管理层的带领下，从容应对各种困难和挑战，扎扎实实推进各项工作，在产品研发、市场营销、募投项目建设、人才激励和内控建设等方面取得了一定的成绩。报告期内，公司多款新产品形成批量销售，特别是动力型多元材料完成开发并批量投放市场，为公司进军动力锂电夯实了基础。

（一）产品技术升级取得成效

报告期内，公司紧紧把握住当前的市场脉搏，瞄准动力锂电主流技术方向，以新产品研发与推广为契机，加快推动技术与产品的转型升级。小型锂电方面，公司完成了两款主流高密度高电压钴酸锂的开发，并迅速实现了批量销售。动力锂电方面，公司完成了面向高端电动工具市场的动力型多元材料的开发，并形成稳定销量。2013 年，以动力型多元材料和高密度高电压钴酸锂为代表的新产品销量同比增加了 300%，在总销量中的占比持续攀升至 30%，上述新产品的开发完成并投放市场，使得公司的产品结构得到明显改善。此外，公司江苏锂电正极材料生产基地的建设完成，使得公司的工艺装备水平迈上了一个新的台阶。公司产品结构和技术水平得到进一步的优化升级，实现了公司进军动力锂电市场的良好开局。

（二）国内销量呈现规模性增长

报告期内，公司按照国际、国内两个市场并重的营销策略，积极做好市场营销工作。一方面，公司在深化与国际大客户的战略合作关系的同时，重点加强了与国际大客户在动力锂电领域的合作，实现了动力型多元材料在国际市场形成稳定销量。另一方面，公司加大了国内市场的开发力度，培育和挖掘优质客户资源，推动与国内客户实现长期合作。报告期内，公司国内市场销量同比增长 35.37%，国内销量实现了快速增长，使得公司在国内锂电正极材料市场的地位进一步提升。

（三）内部治理不断完善

报告期内，公司积极采取多种措施，完善内部治理，防范和控制经营风险，夯实公司健康发展的基础。一方面，公司启动并开展了内部控制体系建设工作。公司按照《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》的相关要求，成立了专门的内控体系建设领导小组，制定了切实有效的内控体系建设方案，内容涉及组织建设、资金与预算管理、销售与采购、合同管理、信息传递等经营管理各个方面。随着公司



内控体系建设工作的不断深入，公司的内部控制得到进一步加强，内部管理水平和风险防控能力将得到进一步提高。另一方面，公司完成了 ISO 9001、ISO 14001、GB/T 28001 三标体系认证工作，实现了质量管理的标准化、规范化。2014 年 3 月，公司再次通过中国质量认证中心三标体系年度审核。公司通过三标体系的运行，进一步理顺了业务流程，提升了公司质量、环境、职业健康安全管理体系的管理水平。此外，公司通过强化现场和技术管理，使产品的单耗、能耗降低，人工效率进一步提升，产品一次合格率全年平均达到 90%以上。通过一系列管理措施的积极实施，公司整体经营质量得到明显改善。

（四）人才激励机制建设初现成效

报告期内，公司把加强人才培养与激励作为重点工作加以推进并取得初步成效。首先，公司深化了绩效考核机制，采用海氏分析法评估岗位价值，建立了员工胜任力模型，组织考评组进行人员胜任力评估，并以业绩为导向强化了绩效考核制度。其次，针对研发和营销等业务模块分别制定了相应的激励政策，制定并实施研发、工艺、检测人员任职资格管理制度，进一步完善了营销激励政策，使得人员薪酬结构趋于合理，职位晋升路径和薪酬增长机制更加明确。通过一系列激励措施的推动实施，充分调动了核心业务部门员工的工作积极性。此外，公司进一步强化了人才引进工作，通过引进高素质的技术与管理人才，为子公司组建起高效的管理团队。

（五）募集资金投资项目建设完成

公司募集资金投资项目“江苏锂电正极材料生产基地一期工程”完成了全部工程建设、设备安装等工作，整体工程调试已经结束，具备了生产能力，试生产总体情况良好，产品性能达标。建设完成后，为保障江苏当升材料科技有限公司顺利投入运营，公司成立了专业的管理团队和生产队伍，建立健全了各项配套制度、流程和标准，为该生产基地后期持续良好的运营奠定了基础。

“江苏锂电正极材料生产基地一期工程”的竣工，使得公司生产水平和自动化程度有了质的提升，工艺装备水平迈上新的台阶，能够满足锂电大客户对于高品质、高性能锂电正极材料的需求。目前，公司正在办理生产许可证等相关审批手续，并积极组织国际锂电大客户开展认证工作，下一步公司将根据客户的认证情况统筹安排正式投产。

（六）锂电负极材料盈利水平再攀新高

报告期内，公司参股公司湖南星城石墨科技股份有限公司各项经营指标同比均实现大幅增长，盈利水平再攀新高。2013 年度，星城石墨实现营业收入 6,246.79 万元，同比增长 141.96%，实现净利润 863.01 万元，同比增长 159.29%。星城石墨“动力锂电池负极材料生产基地”完成全部工程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。该生产基地的正式建成投产，进一步扩大了星城石墨锂电负极材料的生产规模，有效缓解了产能压力，有利于提升星城石墨的技术装备水平，降低生产成本，进一



步提高盈利能力。报告期内，星城石墨荣获“国家高新技术企业”证书。同时，为推动星城石墨持续发展，星城石墨启动了新三板挂牌筹备工作，目前已完成股改，计划于 2014 年实现挂牌。

（七）企业文化更加和谐

报告期内，公司认真贯彻落实党的群众路线教育实践活动精神，始终把员工关怀作为重点工作，努力营造和谐友爱的文化氛围。2013 年，公司成立了工会委员会及职代会，牵头组织了多次帮扶困难职工的爱心捐助活动。同时，公司党总支和工会赴生产一线慰问基层员工。此外，工会还举办了一系列丰富多彩的文体活动，使得公司内部凝聚力和向心力不断增强，企业文化更加和谐。

二、报告期内主要经营情况

（一）主营业务分析

1、概述

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，以及三氧化二钴、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和动力锂电领域。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。

公司 2013 年营业收入 62,995.40 万元，同比增长 0.61%；营业成本 59,220.14 万元，同比增长 0.79%，销售费用、管理费用、财务费用合计为 3,698.30 万元，同比增长 5.16%；经营活动产生的现金流量净额 -7,323.41 万元，同比降低 149.35%。

2、报告期利润构成或利润来源发生重大变动的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期内，公司利润构成和来源未发生重大变动。

3、收入

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减情况
营业收入	629,954,045.63	626,123,524.65	0.61%

2013 年，公司继续加大市场开发力度，提高市场反应速度，同时，针对外销产品盈利空间下滑的情形，加大国内市场的开发力度，在稳定大客户的同时，进一步加快中小客户的开发，使国内销售量明显上升，



同时减少了盈利能力较低的国际产品的销售，产品结构继续优化调整，2013 年全年销量较上年同期略有增长。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

单位：吨

行业分类/产品	项目	2013 年	2012 年	同比增减
非金属矿物制品	销售量	3,959.06	3,940.08	0.48%
	生产量	4,112.51	3,945.92	4.22%
	库存量	329.16	179.02	83.87%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

库存量较期初增加 150.14 吨，主要是 2014 年春节较早，公司提前备货所致。

公司重大的在手订单情况

□ 适用 √ 不适用

数量分散的订单情况

√ 适用 □ 不适用

公司前五名客户的销售收入为 26,551.14 万元，仅占公司主营业务收入的 45.72%，占公司营业收入的 42.15%。

公司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

4、成本

单位：元

项目	2013 年		2012 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
主营业务成本	547,997,509.40	92.54%	578,459,376.68	98.45%	-5.27%



5、费用

单位：元

	2013 年	2012 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	8,486,028.53	8,721,412.20	-2.70%	
管理费用	29,173,175.25	31,465,412.22	-7.28%	
财务费用	-676,157.13	-5,017,581.07	86.52%	报告期，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，以及本期汇兑损失增加
所得税	768,760.85	1,867,951.36	-58.84%	主要是报告期利润总额较上年同期减少

6、研发投入

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2013 年	2012 年	2011 年
研发投入金额（元）	30,472,031.18	32,037,998.90	31,699,137.22
研发投入占营业收入比例	4.84%	5.12%	4.74%
研发支出资本化的金额（元）	1,008,712.68	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	3.31%	0%	0%
资本化研发支出占当期净利润的比重	10.40%	0%	0%

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

√ 适用 □ 不适用

研发投入资本化率增加主要是根据公司研发费用资本化相关规定，确定的研究开发阶段资本化的支出。

7、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减
经营活动现金流入小计	310,315,916.64	472,495,350.83	-34.32%
经营活动现金流出小计	383,550,000.80	324,092,080.73	18.35%
经营活动产生的现金流量净额	-73,234,084.16	148,403,270.10	-149.35%
投资活动现金流入小计	111,200.00	610,000.00	-81.77%



投资活动现金流出小计	125,835,509.05	114,431,899.72	9.97%
投资活动产生的现金流量净额	-125,724,309.05	-113,821,899.72	-10.46%
筹资活动现金流入小计	182,850,612.67	207,874,308.31	-12.04%
筹资活动现金流出小计	185,989,909.99	266,895,402.78	-30.31%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,139,297.32	-59,021,094.47	94.68%
现金及现金等价物净增加额	-203,270,287.17	-25,323,915.01	-702.68%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比降低 149.35%，主要是报告期内票据回款较多，并且处于信用期内的客户应收账款较高，以及外销收入占比较上年同期有所下降，导致现金回款较少。另外公司主材采购增加了现款结算的比例，导致经营现金流出增加。

2、投资活动产生的现金流量净额同比降低 10.46%，主要原因是北京基础研发中心项目尾款支付以及海门工程项目的实施，导致投资活动现金流出量增加。

3、筹资活动产生的现金流量净额同比增长 94.68%，主要是报告期内偿还借款同比减少。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

2013 年公司经营活动产生的现金流量净额与同期净利润相比低 8,293.76 万元，主要原因如下：公司加大了国内市场的开发力度，境内主营业务收入同比增长幅度较大，由于境内销售的资金回笼周期相对较长且主要采用票据方式结算，导致经营现金流入减少；采购部门为降低采购成本，主材采购增加了现款结算的比例，导致经营现金流出增加。

8、公司主要供应商、客户情况

（1）公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	265,511,367.56
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	42.15%

向单一客户销售比例超过 30%的客户资料

□ 适用 √ 不适用

（2）公司主要供应商情况



前五名供应商合计采购金额（元）	223,963,282.72
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	43.10%

向单一供应商采购比例超过 30%的客户资料

☐ 适用 ☒ 不适用

9、公司未来发展与规划延续至报告期的说明

（1）首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司在招股说明书中披露的未来发展规划如下：

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

未来发展规划在报告期的实施情况：

报告期内，公司认真按照招股说明书中披露的未来发展规划推动各项经营管理工作。产品研发方面，公司加快新产品研发工作，开发出多款钴酸锂、多元材料新产品，并迅速形成稳定销量，产品结构得到进一步优化，公司实现了以新产品驱动盈利的发展模式。市场开发方面，公司在保持与国际战略客户合作关系的同时，积极开发国内优质客户资源，国内销售量比例进一步提高。此外，公司在立足于小型锂电正极材料的同时，积极把握未来锂电市场的发展机遇，成功进入动力锂电领域，动力锂电正极材料形成稳定销量，市场地位得到进一步巩固。

（2）前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司严格按照《2012 年年度报告》披露的发展战略和经营计划开展 2013 年度的经营管理工作。公司发展战略和各项经营计划在报告期内得到较好的贯彻和执行，未发生变更公司发展战略和经营计划的情况。

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



□ 适用 √ 不适用

（二）主营业务分部报告

1、报告期主营业务收入及主营业务利润的构成

单位：元

	主营业务收入	主营业务利润
分行业		
非金属矿物制品	580,677,555.04	32,514,704.31
分产品		
锂电正极材料	572,480,821.60	30,895,241.87
电陶材料	8,196,733.44	1,619,462.44
分地区		
境内	454,300,452.25	30,607,105.37
境外	126,377,102.79	1,907,598.94

2、占比 10%以上的产品、行业或地区情况

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	580,677,555.04	547,997,509.40	5.63%	-5.69%	-5.27%	-0.42%
分产品						
锂电正极材料	572,480,821.60	541,422,222.29	5.43%	-5.08%	-4.57%	-0.51%
电陶材料	8,196,733.44	6,575,287.11	19.78%	-34.72%	-40.9%	8.39%
分地区						
境内	454,300,452.25	423,528,005.55	6.77%	31.4%	32.72%	-0.93%
境外	126,377,102.79	124,469,503.85	1.51%	-53.19%	-52.01%	-2.42%

正极材料方面，报告期在国际钴 MB 价格低价运行的情况下，公司以公式价计算的境外产品毛利随之下滑，同时受国际销售价格及 MB 价格影响，国内市场销售价格进一步下降，国内销售毛利较上年同期略有下降，公司传统电陶产品较上年同期毛利有所增长。

（三）资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况



单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	84,859,912.90	8.55%	287,568,144.71	29.62%	-21.07%	本期支付工程款金额较大
应收账款	155,444,099.59	15.66%	119,540,213.86	12.31%	3.35%	公司客户结构变化
存货	153,187,752.50	15.43%	141,780,557.66	14.61%	0.82%	-
投资性房地产	76,909,428.06	7.75%	69,549,908.80	7.16%	0.59%	-
长期股权投资	31,507,774.94	3.17%	28,055,741.18	2.89%	0.28%	-
固定资产	160,183,581.98	16.13%	175,373,560.96	18.07%	-1.94%	-
在建工程	157,138,031.60	15.83%	28,916,859.60	2.98%	12.85%	主要是江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程建设投入增加
应收票据	118,318,725.26	11.92%	52,509,685.49	5.41%	6.51%	本期以票据方式结算增加
预付账款	25,499,513.34	2.57%	36,967,263.32	3.81%	-1.24%	报告期内国外采购减少，导致预付货款及海关增值税保证金减少
应收利息	123,644.87	0.01%	324,384.92	0.03%	-0.02%	部分定期银行存款到期取出，收回利息
其他应收款	5,295,207.36	0.53%	7,178,647.57	0.74%	-0.21%	-

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	5,856,265.72	0.59%	-	-	0.59%	公司因经营需要，短期融资
应付票据	18,772,857.09	1.89%	15,962,616.00	1.64%	0.25%	-
应付账款	104,460,178.54	10.52%	102,318,561.55	10.54%	-0.02%	-
预收款项	1,155,597.20	0.12%	1,351,410.26	0.14%	-0.02%	-
应交税费	-6,944,273.69	-0.70%	-4,717,007.21	-0.49%	-0.21%	主要是本期缴纳上期计提的购入研发楼契税

(四) 公司竞争能力重大变化分析

□ 适用 √ 不适用

报告期内，公司的核心竞争能力未发生重大变化。

（五）无形资产

1、商标权

截至 2013 年 12 月 31 日，公司拥有经国家工商行政管理总局商标局核准的注册商标权共 3 项。具体情况如下：

序号	商标名称	商标注册证号	核定使用商品种类	注册有效期限
1		3222176	第 1 类	自 2014 年 2 月 21 日至 2024 年 2 月 20 日
2	EASPRING	3222177	第 1 类	自 2014 年 2 月 7 日至 2024 年 2 月 6 日
3	当升	3222178	第 1 类	自 2014 年 2 月 7 日至 2024 年 2 月 6 日

2、土地使用权

证号	土地位置	用途	面积 (平方米)	所有权人	账面价值 (元)	终止日期	取得方式	他项权力
海国用(2009)第 160112 号	灵甸港沿江公路南	工业用地	74,514	当升科技	15,970,275.00	2059 年 11 月 9 日	出让	无

（六）研发项目情况

1、研发项目进展

公司研发工作以优化产品设计、实施技术创新，强化高端锂电正极材料开发，不断满足市场和客户需求为总体目标。项目开发的成功，将有助于公司实现小型锂电正极材料的升级换代，完善对动力锂电正极材料领域的布局，满足国际与国内客户的要求。此外，还将帮助客户降低成本，促进供需双方的协同发展。

公司 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 六款产品在本报告期内，生产及销售稳定，产品无不良反馈。

报告期内，公司在研项目共 10 项。其中三款钴酸锂产品、一款多元材料产品开发完成，产品综合性能优于竞争对手，并在国际市场开发基础上引领国内市场的使用方向。一款针对未来动力电池市场开发的高容量多元材料正在进行试制，一款高电压高容量钴酸锂、一款低成本钴酸锂产品以及一款针对动力汽车电池市场开发的多元产品正在进行产品研制。一款钴酸锂产品由于客户需求发生变化，客户测试暂停。一款针对动力汽车电池市场开发的长寿命锰酸锂产品由于市场需求发生变化，客户测试暂停。具体进展如下：

序号	项目名称	研发项目目的及进展情况
----	------	-------------



1	LC0-新品 4	针对平板电脑、大容量智能手机等大用电量产品所设计的一款高电压钴酸锂材料。目前产品开发完成，形成批量销售。
2	LC0-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。由于客户需求发生变化，测试暂停，项目终止。
3	LC0-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。目前产品开发完成。
4	LC0-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。目前产品开发完成，形成批量销售。
5	LC0-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。目前试制样品正在客户处进行测试。
6	LC0-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。目前试制样品正在客户处进行测试。
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，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。循环优化的样品正在客户处进行测试。
9	动力型多元-新品 8	针对动力汽车电池市场开发的一款高容量、长寿命多元产品。目前正在进行产品研制。
10	动力型锰酸锂	针对动力汽车电池市场开发的长寿命锰酸锂产品。由于市场需求发生变化，客户测试在 2013 年上半年暂停。

2、专利情况

(1) 报告期内，公司申请专利共 14 项，其中发明专利 11 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
4	一种新型气流输送装置	201320599060.0	自主研发	实用新型	许树强、郑传伟、宋长松	是
5	一种超声波筛分	201320599700.8	自主研发	实用新型	宋长松、陈彦彬、郑传伟、许树强	是
6	一种层状富锂固溶体正极材料的制备方法	201310446367.1	自主研发	发明	冯海兰、龚金保、刘亚飞、陈彦彬	是
7	一种复合钛酸锂材料的制备方法	201310446975.2	自主研发	发明	冯海兰、龚金保	是
8	一种锂离子电池正极材料及其制备方法	201310738288.8	自主研发	发明	王汝娜、陈彦彬、刘亚飞	是
9	一种锂离子电池正极材料及其制备方法	201310737340.8	自主研发	发明	陈彦彬、李珊珊、王汝娜、刘亚飞	是
10	一种锂离子电池复合正极材料及其制备方法	201310743124.4	自主研发	发明	龚金保、乐俊成、李栋梁	是
11	一种高镍多元正极材料的表面改性方法	201310738796.6	自主研发	发明	姜华伟、朴雪松、刘亚飞、	是



					陈彦彬	
12	一种具有透镜结构的合成釜	201320874558.3	自主研发	实用新型	郑长春	是
13	一种氯化钴溶液的制备方法	201310737337.6	自主研发	发明	李珊珊、宋顺林	是
14	一种镍钴铝酸锂正极材料制备方法	201310737346.5	自主研发	发明	刘大亮	是

(2) 截至 2013 年 12 月 31 日, 公司共拥有专利 17 项, 其中报告期内获得 2 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	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
7	超大粒径和高密度钴酸锂及其制备方法	ZL 200710065340.2	2010 年 11 月 17 日	二十年	发明	自主研发
8	一种粉体进料装置	ZL 200920350677.2	2010 年 11 月 24 日	十年	实用新型	自主研发
9	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
10	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
11	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
12	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
13	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
14	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
15	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
16	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
17	一种增强物料与空气接触面积的装置	ZL 201220733493.6	2013 年 10 月 9 日	十年	实用新型	自主研发

(七) 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	15,029.42
已累计投入募集资金总额	55,004.77

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	
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 12 月 31 日，公司已累计投入募集资金 55,004.77 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 12,802.12 万元。超募资金累计投入 42,202.65 万元。	

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	截止报告期末累计实现的效益	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	21,365.00	8,258.83	12,802.12	60%	-	-	-	-	否
承诺投资项目小计	-	17,196.91	21,365.00	8,258.83	12,802.12	-	-	-	-	-	-
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	82.73	8,797.16	90%	2012 年 3 月 31 日	302.39	2,143.50	否	否
使用部分其他与主营业务相关的营运资金建立北京基础研发中心项目	是	15,617.91	15,249.80	6,687.86	14,205.49	93%	2012 年 2 月 29 日	-	-	是	否
归还银行贷款	-	9,600.00	9,600.00	-	9,600.00	100%	-	-	-	-	-
补充流动资金	-	9,600.00	9,600.00	-	9,600.00	100%	-	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	47,052.22	44,184.11	6,770.59	42,202.65	-	-	302.39	2,143.50	-	-
合计	-	64,249.13	65,549.11	15,029.42	55,004.77	-	-	302.39	2,143.50	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具	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										



体项目)	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。 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。 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,调整后的工程完成时间为 2013 年 12 月 31 日,项目投资总额和建设规模不变。 截至本报告披露日,“江苏锂电正极材料生产基地一期工程”完成了全部工程建设、设备安装等工作,整体工程调试已经结束,具备了生产能力,试生产总体情况良好,产品性能达标。同时,公司正在办理生产许可证等相关审批手续,并积极组织锂电大客户开展认证工作,下一步公司将根据客户的认证情况统筹安排正式投产。 报告期内,“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”未能达到预计效益,主要是该项目投产后,市场经营环境逐步发生变化,行业竞争进一步加剧;国际金属钴 MB 价 2012 年以来一直低位运行,销售价格大幅下降,导致正极材料业务毛利水平大幅降低;人民币升值导致出口业务汇兑损失增加。
项目可行性发生重大变化的情况说明	2011 年年初,超募资金项目一北京基础研发中心项目原计划购买的楼房价格上涨了 12.4%,为了节约公司募集资金,公司决定修订北京基础研发中心项目建设方案,购买控股股东北京矿冶研究总院所拥有的座落于同一区域的北京市丰台区南四环西路 188 号 18 区的 21、22 号楼,两栋楼共计建筑面积 7,115.04 平方米,总金额 11,953.27 万元。2011 年 7 月 9 日,上述修订案已通过公司 2011 年第三次临时股东大会审议。
超募资金的金 额、用途及使用 进展情况	2010 年 5 月 7 日经公司第一届董事会第十次会议审议通过,公司用其他与主营业务相关的营运资金中 9,600 万元用于偿还银行贷款。 2010 年 6 月 9 日经公司第一届董事会第十一次会议审议,并经公司 2009 年度股东大会决议通过,公司使用部分其他与主营业务相关的营运资金 12,234.31 万元扩建生产线暨技改项目,目前该项目已经完成了工程配套设施的改造,设备的安装和调试工作,并投入使用。 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。 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。
募集资金投资项 目实施地点变更 情况	以前年度发生 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。
募集资金投资项 目实施方式调整	报告期内发生 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



情况	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。 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。 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，调整后的工程完成时间为 2013 年 12 月 31 日，项目投资总额和建设规模不变。 截至本报告披露日，“江苏锂电正极材料生产基地一期工程”完成了全部工程建设、设备安装等工作，整体工程调试已经结束，具备了生产能力，试生产总体情况良好，产品性能达标。同时，公司正在办理生产许可证等相关审批手续，并积极组织锂电大客户开展认证工作，下一步公司将根据客户的认证情况统筹安排正式投产。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2010 年 5 月 7 日经公司第一届董事会第十次会议审议通过，决定以募集资金 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。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2010 年 5 月 7 日，经公司第一届董事会第十次会议审议通过，公司从“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。 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。 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。 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。 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。 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。 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。2013 年 11 月 6 日，公司已将 10,000 万元归还至“江苏锂电正极材料生产基地一期工程”募集资金专用账户。 2013 年 11 月 14 日，经公司 2013 年第四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。截至 2013 年 12 月 31 日，公司已归还其中 800 万元至募集资金专户，公司承诺将于使用期限届满前将剩余募集资金归还至募集资金专户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金中，3,774.55 万元存放于公司募集资金专户中管理(其中 144.36 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 268.14 万元的存款利息净收入(利息收入 268.87 万元扣除 0.73 万元银行手续费)。另有暂时补充流动资金 9,200.00 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

3、募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、非募集资金投资的重大项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

5、持有其他上市公司股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

6、持有金融企业股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

7、买卖其他上市公司股份的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

8、以公允价值计量的金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

（八）主要控股参股公司分析

1、主要子公司、参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
江苏当升材料科技有限公司	子公司	非金属矿物制品	锂离子电池正极材料研发、生产、销售；提供锂离子电池材料、电子粉体材料和新型金属材料、非金属材料及其他新材料的技术咨询、技术服务；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。	500	15,474.22	665.25	0	2.04	165.37
当升（香港）实业有限公司	子公司	非金属矿物制品	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、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。	-	10.10	10.10	4.64	4.06	4.06
湖南星城石墨科技股份有限公司	参股公司	石墨及其他非金属矿物制品	锂离子电池负极材料、碳素产品、石墨矿产品、碳纤维材料、石墨烯材料、碳基复合材料、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。（涉及许可审批的经营项目，凭许可证或审批文件方可经营）。	3,111	10,718.80	6,461.04	6,246.79	1,015.27	863.01

2、主要子公司、参股公司情况说明

（1）江苏当升材料科技有限公司

2012年4月6日，公司召开第二届董事会第二次会议，成立了全资子公司江苏当升材料科技有限公司。报告期内，公司加快了募集资金投资项目“江苏锂电正极材料生产基地一期工程”的建设进度，项目充分借鉴了日本、韩国同行的经验，工艺装备的技术水平和自动化水平有了质的提升，为实现公司产品和技术转型升级打下了良好的基础，以满足锂电大客户对于高品质、高性能锂电正极材料的需求。“江苏锂电正极材料生产基地一期工程”完成了全部工程建设、设备安装等工作，整体工程调试已经结束，具备了生产能力，试生产总体情况良好，产品性能达标。同时，公司正在办理生产许可证等相关审批手续，并积极



组织锂电大客户开展认证工作，下一步公司将根据客户的认证情况统筹安排正式投产。

2014 年江苏当升将组建多职能的综合开发小组，充分发挥产能、装备优势，尽快完成主流产品量产开发，摸索生产线特性，提升产品品质稳定性，着力降低产品的生产制造成本，实现与国际高端客户形成配套。在组织建设方面，不断完善子公司的团队建设，建立健全配套的制度、流程、标准的制定。同时建立市场导向、科学、高效的产品开发流程，强化部门团队配合，为公司提升业绩的同时进一步巩固公司在锂电正极材料行业的领先地位。

（2）当升（香港）实业有限公司

2012 年 4 月 6 日，经公司第二届董事会第二次会议审议通过，公司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、汇率损益等各方面进行了深入的研究和分析，通过香港子公司作为贸易平台开展了相关贸易业务，提高了资金的利用率，探索了新的业务领域，开辟了新的思路，为后续的工作奠定了坚实的基础。

2014 年公司将充分利用香港子公司作为与国际市场的联络窗口，开展与拓展国际进出口业务渠道和营销网络。通过利用香港子公司拥有香港利税、融资和汇率等优势，有效使用资金，提高融资效率，运用香港子公司作为投融资平台，寻求资源合理配置，提高公司的整体盈利能力及核心竞争力，提升企业的知名度与国际形象，加快公司的国际化进程。

（3）湖南星城石墨科技股份有限公司

湖南星城石墨科技股份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，2011 年 9 月当升科技使用自有资金 2,667 万元增资星城石墨，持有其 40%的股权。

星城石墨年产 5000 吨“动力锂电池负极材料生产基地”于 2013 年 3 月完成主体结构施工，同年 6 月完成包括生产在内的所有搬迁工作。报告期内，星城石墨荣获“国家高新技术企业”证书，根据国家对高新技术企业的相关税收优惠政策，从 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 9 月，星城石墨新三板申请挂牌、石墨化产业基地项目经股东大会审议通过。报告期内，公司新产品成功推广并取得规模销售，产品逐步高端化、客户结构优化升级，产品毛利率明显提升。星城石墨 2013 年度实现营业收入 6,246.79 万元，同比增长 141.96%，实现净利润 863.01 万元，同比增长 159.29%。

2014 年，星城石墨将不断规范公司运作与公司管理，提升企业管理效率，进一步完善公司治理结构，力争在全国中小企业股份转让系统尽早挂牌。同时，公司持续开展降本增效的管理方法，提升研发实力和新品开发力度，开拓公司组织结构设计新思路，进一步拓展优质客户资源，不断优化生产工艺和物流配送，完善以财务管理为导向的生产部工序目标管理，提高企业的综合实力。

（4）德益科技（北京）有限公司（筹）

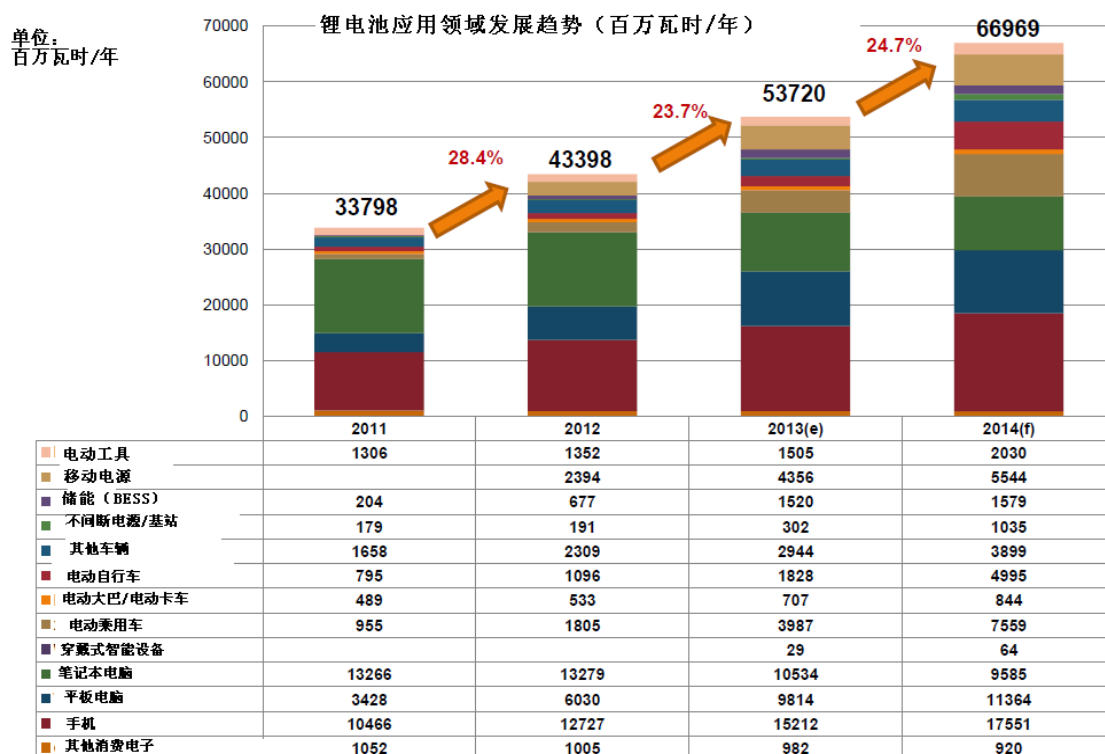
为进一步推动公司业务实现多元化，加快相关产业链的拓展，提高公司盈利能力，报告期内，公司以

前期投入的设备、材料和技术资料等出资估值 200 万元参股设立中外合资企业—德益科技（北京）有限公司（筹），并持有其 5%的股份。该公司是专业研发、生产和销售超级电容器的高科技企业。超级电容器具有充电速度快、能量密度高、循环寿命长、安全性高的特征，在新能源汽车、风力发电、智能电网、电动工具、微储能、汽车启停系统、通讯基站和不间断电源等领域具有广阔的应用空间。公司所投资的超级电容器项目技术处于国际领先水平。该项目已按照《公司章程》及《公司重大经营与投资管理制度》规定的权限和程序获得批准。目前，该公司尚处于筹备设立阶段，正在办理工商注册登记手续。

三、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

2013年，世界经济呈现缓慢复苏态势，但增长乏力。国际货币基金组织（IMF）认为世界经济增长率仅为3%。锂电池市场依然保持持续稳定增长，根据台湾工业研究院IEK产业经济与趋势研究中心2013年12月发布的研究报告显示，以锂电池容量需求计算，2013年同比2012年约增长24%。锂电池在平板电脑、智能手机、移动电源、电动工具、电动自行车和通讯基站等应用领域发展乐观，同时，穿戴式智能设备初步形成市场规模，呈现快速增长趋势。笔记本电脑由于平板电脑替代出现衰退。我国锂电市场的出货量占比不断加大。2011年-2014年锂电池应用领域发展趋势见下图。

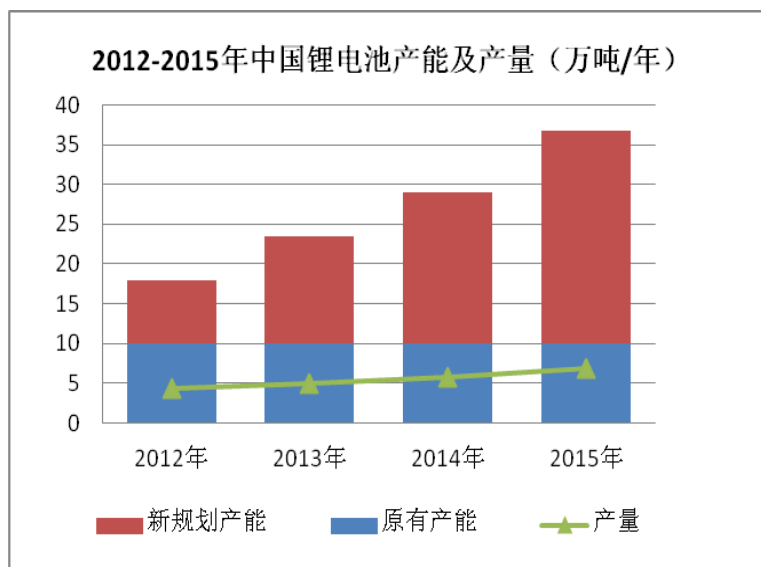




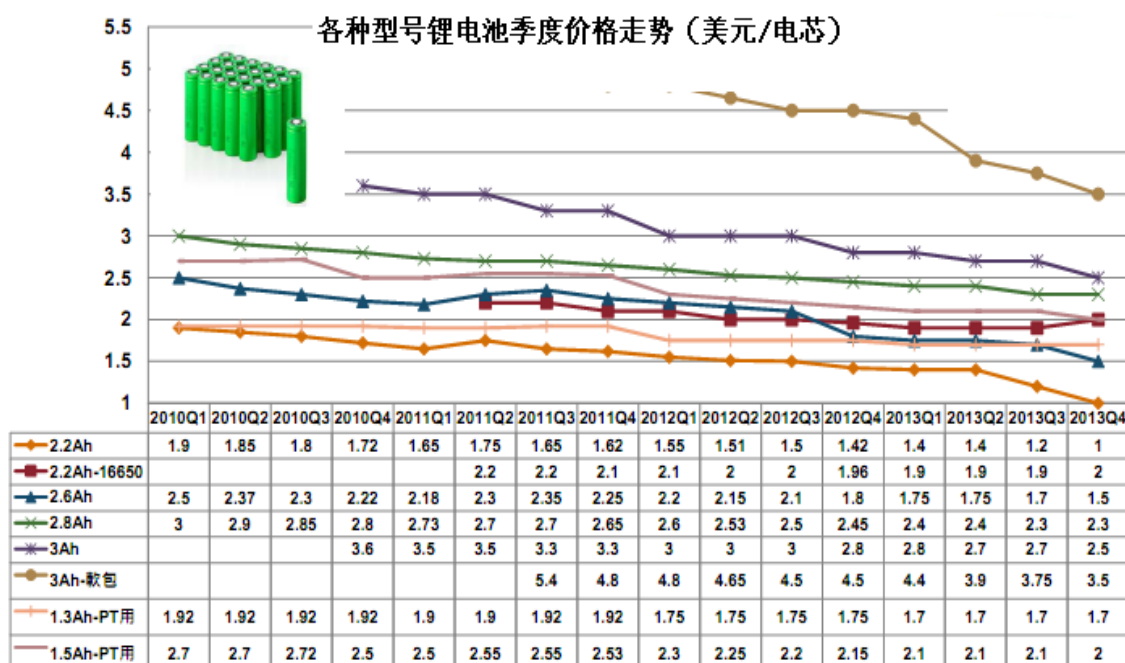
数据来源：台湾工业研究院 IEK 产业经济与趋势研究中心 2013 年 12 月发布的锂电池市场研究报告。台湾工业研究院 IEK 是专业智库，提供完整且专业的市场资讯报告。

在小型民生用锂电池正极材料中，逐渐形成了高容量、高电压、低成本的需求趋势，正极材料中钴酸锂和多元材料需求将明显上升，钴酸锂依赖智能手机和平板电脑的增长，而多元材料依赖于低成本平板电脑、移动电源、电动工具和电动自行车的快速增长。大型动力锂电在新能源汽车上的应用也逐渐向能量密度更高，电池模组成本更低的多元材料发展。2013 年美国特斯拉汽车公司 Model S 的出货量高达 2.25 万辆，全年营业收入为 20 亿美元，并且持续热卖，特斯拉预计 2014 年第一季度 Model S 汽车出货量将要达至 7400 辆左右。特斯拉 Model S 的出现颠覆了业界对于电动汽车续航里程、安全性能和盈利模式的认知，使得全球电动车市场再起热潮。我国电动汽车也逐渐从技术路线之争逐渐过渡为使用者需求角度出发，2012 年底公布的中国国家新能源汽车产业技术创新工程的动力电池支持项目，明确要求动力锂电的单体电池能量密度提升至 180 瓦时/千克，成本下降至 2 元/瓦时。而 2013 年 9 月财政部、发改委、工信部、科技部等联合发布《关于继续开展新能源汽车推广应用工作的通知》亦按照纯电续航里程（乘用车）和电池容量（专用车）确定补贴金额，多元材料凭借高能量密度和低成本在电动汽车上的应用接受程度进一步增加。公司自 2008 年开始研发多元材料，产品率先出口日本和韩国市场。公司借助多年与日韩锂电客户的紧密合作优势，奠定了在多元材料方面的技术领先地位，有助于公司进一步迈向大型动力锂电市场。

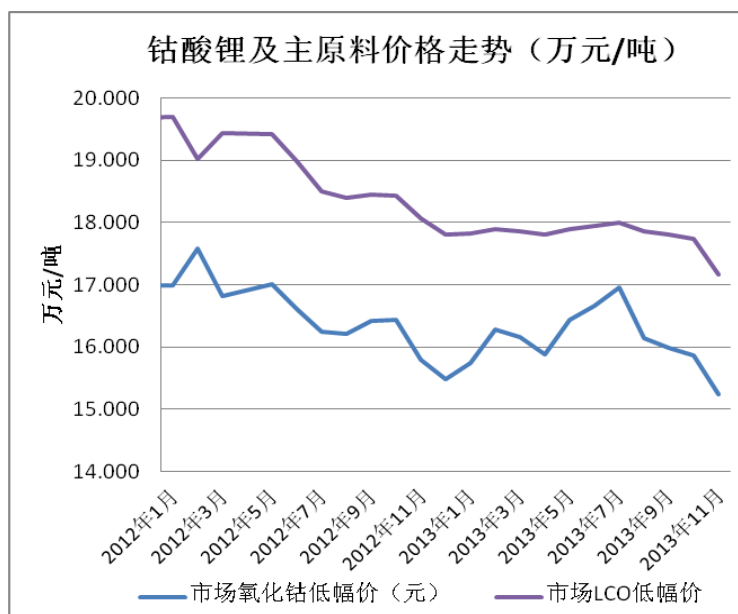
尽管锂电池不断扩大的应用前景和政策重点扶植使得锂电正极材料需求不断增长，然而，由于近年来资本市场对锂电行业的青睐，且企业的进入和退出壁垒不高，国内锂电正极材料行业产能增长较快，造成产能严重过剩。根据高工锂电产业研究所统计，2012 年-2015 年全国正极材料规划投资产能分别达到 8 万吨、13.5 万吨、19 万吨和 26.8 万吨。国内正极材料行业现有产能已超过 10 万吨，整体产能利用率不足 50%，行业间的竞争已进入白热化的阶段。大量新建的产能仍在不断上马，2015 年，全国新增锂电正极材料产能将超过 25 万吨，而届时全球锂电市场总体需求预计也不会超过 15 万吨。2012 年-2015 年中国锂电池产能及产量见下图。



报告期内，在智能终端产品和锂电池的成本下降及原材料金属钴价格下降的双重压力下，公司产品价格持续下降，导致公司虽然销量稳步增长，但销售收入增长较小。同时，人工辅料等加工成本不断上升，公司的毛利率面临不断下降的压力。2010年-2013年各种型号锂电池季度价格走势以及2012年-2013年钴酸锂及主原料价格走势见下图。



数据来源：台湾工业研究院IEK产业经济与趋势研究中心



数据来源：亚洲金属网

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

（二）公司发展战略

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

为推动以上战略目标的稳步实施，公司将采取以下措施：第一，大力推动技术创新和产品升级。通过加强研发队伍建设，加大研发投入，在现有产品基础上推出可形成规模销售的拳头产品。以满足市场需求为导向，加快产品升级，提升公司的核心竞争力。第二，加大市场开发力度。以实力促进市场开发，深入了解和开发客户需求，广泛拓展客户资源，进一步加强与国内外大客户的合作关系，达到互利共赢，提升公司在市场中的品牌形象。第三，深入推进产业链整合。公司将积极利用资本市场，抓住时机进行投资并购，围绕主业积极向相关新材料领域拓展，并适时搭建国际化运作平台，进一步提升公司的盈利能力。第四，加强公司治理，促进管理升级。完善内部控制体系建设，进一步建立健全并严格执行各项规章制度，使公司经营管理活动有章可循。同时，积极履行社会责任，以好的业绩回报投资者。对内建立优秀的企业



文化、对外树立公司良好的品牌形象，以实力创品牌、以品牌促实力，不断凝聚推动公司可持续发展的强大正能量。

（三）2014 年度经营计划

2014 年，国内经济下行压力依然存在，行业竞争态势趋于白热化，公司面临的发展环境依旧错综复杂。虽然面临着种种挑战，但公司仍然处于重要的战略机遇期。小型锂电方面，随着终端电子产品逐步朝着智能化、便携化的方向发展，未来对锂电池性能的要求将不断提高，高能量密度、性能优异的锂电正极材料需求量将进一步增加。动力锂电方面，国外高端电动汽车品牌将在华设立生产基地，选取国内战略合作伙伴建立自己的产业链。同时，受国家政策影响，电动汽车正在全国大中型城市逐步推广，未来对高端动力锂电正极材料的需求也将大幅增加。

公司将牢牢把握住发展机遇，认真贯彻落实“优化产品设计、强化新品推广；抢占高端市场、培育销量大户；开展内控建设、持续降本增效；推进产业整合、拓展业务领域”的年度经营方针，以提升公司盈利能力为目标，统筹兼顾，突出重点，扎实推进以下几方面工作：

1、强化新产品开发与推广，加快推动转型升级

2014 年，公司将瞄准国际市场主流产品发展方向，强化与国际大客户的合作开发机制，加快新型高电压钴酸锂材料的开发，快速抢占市场制高点。同时，在完善现有的动力型多元材料的基础上，加快适用于电动汽车的多元材料的市场推广，力争早日实现批量供货。

2、加强高端市场开发，扩大战略客户资源

2014 年，公司将进一步强化营销人员和研发人员的联动销售机制，让研发人员深入一线、走近客户，切身感受客户和市场的需求。同时，由产品推销方式转为与客户合作方式，向客户提供产品使用方案，与重要客户建立战略合作关系，针对不同的市场采取不同的营销策略，针对不同的客户采取不同的开发策略。此外，公司将积极采取大客户策略，完成国内优质客户的开发，完成国际大客户的产品升级，与客户形成深度合作，成为其主流供应商，巩固并提升公司的市场竞争力。

3、充分优化生产布局，持续推动降本增效

2014 年，公司将继续深入推进技术改造，改进工艺水平，提升生产组织能力，进一步从单耗、能耗、人工效率方面强化管理，提升产品稳定性，降低产品成本，持续推动降本增效。同时，积极发挥江苏当升的产能、装备优势，提升产品品质稳定性，降低多元产品的生产制造成本，与国际高端客户形成配套。

4、持续推进内控建设，不断提升管理水平

2014 年，公司将全面推进内部控制体系的持续改进和优化，通过业务流程梳理、风险点与内控缺陷查找、落实内控缺陷整改，建立适用、有效的风险管控体系。进一步夯实管理基础，建立并完善分、子公司



的管理制度，增强公司风险防范能力，杜绝和预防安全环保事故的发生。同时，导入 ERP 系统，建立健全物流、资金流、信息流的整合管理，提升公司的会计核算、信息传递的效率，持续推进内控建设，不断提升管理水平。

5、推动产业链整合，提升盈利能力

2014 年，公司将积极开展产业链整合，尝试向其他业务领域延伸，适时开展投资并购，提升公司的盈利能力，为公司未来的业务转型奠定基础。同时，进一步加强市场研究，寻求下游大型动力电池领域参与性合作，形成产业联盟，获取更大的市场空间。

6、加强人才团队建设，完善长效激励机制

2014 年，公司仍将进一步完善人才引进与培养机制。一方面，积极引入本领域的海内外高级人才，突破现有的人才瓶颈。另一方面，加快对公司人才的培养，形成人才梯队，满足公司未来自主发展和业务拓展的人才需求。同时，公司未来将积极推动股权激励等多种形式的激励制度的实施，建立健全公司长效激励机制。

7、完善公司治理，加大信息披露力度

2014 年，公司将进一步完善公司治理，建立健全公司各项规章制度和流程，充分发挥董事会、董事会专门委员会在公司治理中的关键性作用，进一步发挥独立董事在专业技术和企业管理方面的特长，提高公司规范运作和科学决策水平。同时，公司将进一步加强信息披露工作，加大主动信息披露力度，积极通过各种渠道增进与股东特别是中小投资者沟通和交流，充分听取广大投资者的意见和诉求，及时解答中小股东关心的问题，赢得资本市场和广大投资者对公司价值的认同。

（四）可能面对的风险

1、原材料价格波动的风险

由于公司生产所需的氯化钴、氧化钴、碳酸锂等原材料市场价格存在一定波动，将对公司的盈利能力带来影响。近年来，由于受宏观经济形势以及欧债危机的影响，国际金属钴的价格一路下行，公司以此为计价基础的国际销售产品的销售价格也随之出现较大幅度的下跌，对公司的盈利能力带来了较大的负面影响。为缓释因金属钴和碳酸锂价格持续波动带来的风险，同时保持公司原材料的稳定供应，公司进一步强化了供应链管理，通过与国际供应商开展长单合作的模式，加强与战略供应商的长期合作，持续降低采购成本，同时也为后续战略合作奠定了坚实的基础。

2、人民币汇率波动的风险

目前，公司国际销售业务以美元进行结算，并且对国际客户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会给公司的



外币资产带来一定程度的汇兑损失，进而对公司当期经营业绩带来影响。报告期内，由于人民币升值导致的汇兑损益为 173.28 万元。如果人民币汇率波动幅度增大，将对公司经营业绩产生一定影响。为最大限度减少汇兑损失的影响，公司有针对性的采取了及时结汇以及出口发票先行融资等措施。同时，公司在新产品对外出口定价时充分考虑了人民币升值因素。此外，公司还将借助香港子公司这一平台，充分利用香港独具优势的投资、融资和外汇市场环境，进一步减少汇兑损失的影响。

四、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

五、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、公司利润分配及分红派息情况

（一）报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司的利润分配政策是：（一）利润分配的形式：公司采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。现金分红应优先于股票股利；具备现金分红条件的，应当采用现金分红进行利润分配。（二）在有条件的情况下，董事会根据公司盈利、资金需求、现金流等情况，可以提议进行中期现金分红，公司可以进行中期利润分配。（三）公司现金分红的具体条件和比例：董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照本章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：1、公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；2、公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；3、公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。公司在当年净利润和累计未分配利润均为正且无重大资金支出安排的情况下，应当以现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 20%。重大资金支出安排是指下列情形：1、公司未来 12 个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 30%（募集资金投资的项目除外），

或绝对金额超过 3000 万元；2、公司未来 12 个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 20%（募集资金投资的项目除外），或绝对金额超过 3000 万元。（四）未达到现金分红条件时，公司可以不进行现金分红，但公司最近三年以现金方式累计分配的利润少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%的情况除外。（五）公司发放股票股利的具体条件：公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案。采用股票股利进行利润分配的，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。”

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

为进一步完善利润分配政策，健全现金分红制度，建立科学、持续、透明的利润分配决策机制，更好地维护投资者利益，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》以及《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》的要求，公司第二届董事会第二十二次会议于 2014 年 4 月 11 日审议通过了《〈公司章程〉修订案》，拟对《公司章程》以及《公司现金分红制度》中有关利润分配政策和现金分红等条款进行修订，明确规定了实施差异化的现金分红政策，确立了公司在不同发展阶段现金分红的具体条件及比例。上述修订案将提交公司 2013 年年度股东大会审议。

报告期内，经公司 2012 年年度股东大会审议通过，公司实施了 2012 年度利润分配方案，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。上述利润分配方案已于 2013 年 7 月 9 日实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致



√ 是 □ 否 □ 不适用

（二）本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.15
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	160,000,000
现金分红总额（元）（含税）	2,400,000.00
可分配利润（元）	8,902,614.46
现金分红占利润分配总额的比例	100%
现金分红政策	
公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%。	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
根据《公司章程》和《公司现金分红管理制度》的相关规定，公司 2013 年度利润分配预案拟确定为：以现有总股本 160,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发人民币现金 0.15 元（含税），共计派发现金股利 2,400,000 元人民币（含税）。2013 年度，公司不进行资本公积金转增股本。此预案尚需提交公司 2013 年年度股东大会审议。 公司 2013 年度利润分配预案符合法律法规和《公司章程》、《公司现金分红管理制度》的规定，公司董事会在制定上述利润分预案的过程中，充分考虑了公司 2014 年度的经营计划，并听取了公司股东的意见和建议。该预案经公司独立董事和监事会的事前认可，公司独立董事出具了同意的独立意见。公司董事会审议上述利润分配预案的程序合法、合规、透明。	

（三）公司近 3 年利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

1、2011 年度利润分配情况

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

2、2012 年度利润分配情况

2013 年 5 月 15 日，经公司 2012 年年度股东大会审议通过，公司以现有总股本 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。

3、2013 年度利润分配情况

2014 年 4 月 11 日，经公司第二届董事会第二十二次会议审议通过，公司拟以现有总股本 160,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发人民币现金 0.15 元（含税），共计派发现金股利 2,400,000 元人民币（含税）。2013 年度，公司不进行资本公积金转增股本。此预案尚需提交公司 2013 年年度股东大会审议。

**（四）公司近 3 年现金分红情况表**

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2013 年度	2,400,000	9,703,536.48	24.73%
2012 年度	8,000,000	14,872,815.27	53.79%
2011 年度	0	-739,002.82	0

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

七、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况**（一）内幕信息知情人管理制度建立情况**

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

（二）内幕信息知情人管理制度执行情况

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

1、控制内幕信息知情人范围

公司要求相关业务部门在筹划、论证、决策对公司股价有重大影响的经营行为时即严格控制内幕信息



扩散，控制内幕信息知情人范围，并要求相关内幕信息知情人及时签署保密承诺书，不得对外透露、泄露所知悉的内幕信息，不得利用内幕信息从事内幕交易行为。同时，在与公司股东、客户、供应商、政府部门、中介机构进行业务往来时，也要求对方单位严格保守因业务关系而获悉的公司相关内幕信息，确保了信息披露的公平、公正。

2、做好登记备案工作

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

3、切实做好“窗口期”管理

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

4、加大宣传教育力度

报告期内，公司证券部定期通过电子邮件、会议、宣传册、公司内部刊物等多种形式组织开展了针对董事、监事、高级管理人员及核心岗位人员保守内幕信息、防控内幕交易的教育培训，教育相关内幕信息知情人严格遵守法律法规和公司制度，严格保守公司内幕信息，严禁内幕交易。此外，公司通过组织董事、监事、高级管理人员以及相关业务部门负责人通过参观、培训等多种形式加强宣传警示教育力度，在公司内部形成了严格保守内幕信息、防范和警惕内幕交易、积极配合内幕信息知情人登记的良好氛围。

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

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

八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013 年 5 月 14 日	公司会议室	实地调研	其他	中国电池网	公司基本情况、项目情况、行业分



					析、发展战略，公司介绍 PPT
2013 年 5 月 17 日	公司会议室	实地调研	机构	华创证券、东兴证券、广发证券、国信证券、工银瑞信、招商证券、嘉实基金、宏源证券、益民基金、民生加银、平安证券、中国人寿、和聚投资、沅沅弘投资	行业情况、产品情况、经营方式、新品开发、项目进展，公司介绍 PPT
2013 年 5 月 31 日	公司会议室	实地调研	机构	易方达基金	项目进展、产品定价、产能情况、新品研发、行业情况，公司介绍 PPT
2013 年 6 月 4 日	公司会议室	实地调研	机构	方正证券、鼎晖投资	客户情况、项目情况、销售情况、新品研发，公司介绍 PPT
2013 年 6 月 20 日	公司会议室	实地调研	其他	中国汽车报	行业发展、竞争优势、发展规划，公司介绍 PPT
2013 年 6 月 27 日	公司会议室	实地调研	机构	民生证券、广发证券、招商基金	销售情况、研发方向、产品情况、行业情况、汇兑损益，公司介绍 PPT
2013 年 6 月 27 日	公司会议室	实地调研	其他	新华社、经济参考报	技术创新、行业情况、发展目标，公司介绍 PPT
2013 年 10 月 29 日	公司会议室	实地调研	机构	民生证券、凯基证券、日信证券、中银国际、泰信基金、中银基金	产品开发、项目情况、销售情况、行业分析，公司介绍 PPT
2013 年 12 月 19 日	公司会议室	实地调研	机构	招商证券、宏源证券、华泰证券	项目情况、行业分析、销售情况、采购模式、技术分析、研发情况，公司介绍 PPT



第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司审计机构中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）发表专项审核意见如下：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了北京当升材料科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司股东权益变动表、合并及母公司现金流量表以及财务报表附注，并于 2014 年 4 月 11 日签发了标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）的要求，贵公司编制了后附的 2013 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

如实编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计贵公司 2013 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致。除核对外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解贵公司 2013 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供贵公司披露 2013 年度控股股东及其他关联方资金占用情况之用，未经本所书面同意，不得用作任何其他目的。



单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增 占用金额	报告期偿还 总金额	期末数	预计偿还方 式	预计偿还金 额	预计偿还时 间（月份）
合计			0	0	0	0	-	0	-
期末合计值占期末净资产的比例									
									0%

三、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

四、资产交易事项

（一）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

（二）出售资产情况

☒ 适用 ☐ 不适用

参阅本节“资产收购、出售发生的关联交易”部分

（三）企业合并情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☒ 适用 ☐ 不适用

参阅本节“资产收购、出售发生的关联交易”部分

五、公司股权激励的实施情况及其影响

为充分调动公司高级管理人员和核心骨干员工的积极性，建立健全公司长效激励机制，2012年10月24日，经公司2012年第五次临时股东大会审议通过，公司决定实施首期股票期权激励计划，计划向79名激励对象授予480万股股票期权。

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。2013年8月20日，经公司第二届董事会第十七次会议审议通过，公司决定终止实施公司股票期权激励计划。

目前，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，公司将继续通过优化薪酬体系、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。同时，公司董事会已授权管理层根据法律法规要求，结合公司的实际情况，重新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。

六、重大关联交易

（一）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	可获得的可比交易市价	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	33.88	0.05%	定期结算	未偏离市场价格	2013年4月20日	公告编号：2013-011
北京矿冶研究总院	控股股东	经营	承租房租	市场行情	市场价格	112.27	13.46%	定期结算	未偏离市场价格	2013年4月20日	公告编号：2013-011
北京矿冶研究总院	控股股东	经营	电费	市场行情	市场价格	19.19	0.56%	定期结算	未偏离市场价格	2013年04月20日	公告编号：2013-011
北京矿冶研究总院	控股股东	经营	产品检测	市场行情	市场价格	1.55	3.29%	定期结算	未偏离市场价格	2013年4月20日	公告编号：2013-011
北京矿冶研究总院	控股股东	经营	出租房租	市场行情	市场价格	51.26	10.81%	定期结算	未偏离市场价格	2013年4月20日	公告编号：2013-011
北京矿冶研究总院	控股股东	经营	销售商品	市场行情	市场价格	1.41	0.00%	定期结算	未偏离市场价格	2013年4月20日	公告编号：2013-011
北京矿冶物	同受控股	经营	物业服务费	市场行情	市场价格	80.00	69.61%	定期结算	未偏离市	2013年4	公告编号：



业管理有限 责任公司	股东控制 的企业		(含代收水 电费)						场价格	月 20 日	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	0.02%	定期结算	未偏离市 场价格	2013 年 4 月 20 日	公告编号: 2013-011
湖南星城石 墨科技股份 有限公司	参股公司	经营	销售商品	市场行情	市场价格	0.41	0.00%	定期结算	未偏离市 场价格		
合计				-	-	310.31	-	-	-	-	-
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)				根据 2013 年 01 月 01 日公司与北京矿冶研究总院签订的一年期《房屋租赁协议》,承租北京矿冶研究总院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内植物胶库房;根据 2012 年 10 月份签订的房屋租赁合同,承租北京矿冶研究总院位于北京市大兴区西红门镇 8 村北兴路 5 号之北京矿冶研究总院技术产业研发中心内北楼部分办公室与实验室。根据上述租赁合同,2013 年公司确认北京矿冶研究总院房租及电费 131.46 万元。本公司委托北京矿冶研究总院检测产品,2013 年委托北京矿冶研究总院检测费用为 1.55 万元。本公司 2013 年末与北京矿冶研究总院发生设备租赁交易。根据 2010 年 12 月 14 日公司与北京矿冶物业管理有限责任公司签订的《物业服务合同》以及 2012 年 6 月 20 日公司与北京矿冶物业管理有限责任公司签订的《物业服务合同书》,公司委托北京矿冶物业管理有限责任公司提供北京市南四环西路 188 号总部基地 18 区 21 号楼、22 号楼的物业服务,2013 年我公司确认北京矿冶物业管理有限责任公司物业费 80 万元。2013 年公司实际向北京矿冶总公司销售产品 33.88 万元,向北矿磁材科技股份有限公司销售产品 10.34 万元,向北京矿冶研究总院销售产品 1.41 万元,向湖南星城石墨科技股份有限公司销售产品 0.41 万元。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				无							
关联交易事项对公司利润的影响				关联交易对公司利润无重大影响							

报告期内公司向关联方销售(采购)产品和提供(接受)劳务的情况

单位:万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
北京矿冶研究总院	1.41	0.00%	1.55	3.29%
北京矿冶研究总院			19.19	0.56%
北京矿冶总公司	33.88	0.05%		
北京矿冶物业管理有限责任公司			80.00	69.61%



北矿磁材科技股份有限公司	10.34	0.02%		
湖南星城石墨科技股份有限公司	0.41	0.00%		
合计	46.04		100.74	

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 45.63 万元。

（二）资产收购、出售发生的关联交易

单位：万元

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	转让资产的评估价值	市场公允价值	转让价格	关联交易结算方式	交易损益	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
湖南星城石墨科技股份有限公司	参股企业	出售	出售固定资产	公允价值	16.36		18.97	18.97	合同约定	2.61		
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。有利于盘活资产，减少资金占用。								

报告期内，公司支付北京矿冶研究总院购楼款 5,976.63 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。

报告期内，公司与联营企业湖南星城石墨科技股份有限公司签订合同，将生产设备 VC-200 高效混合机以 18.97 万元出售给湖南星城石墨科技股份有限公司。该设备原值 22.22 万元，累计折旧 5.86 万元，账面净值 16.36 万元，出售净收益 2.61 万元。

（三）共同对外投资的重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

（四）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



单位：万元

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额	本期发生额	期末余额
北京矿冶研究总院	控股股东	短期借款	短期拆借	是	0.00	7,500.00	0.00
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		报告期内，公司已归还上述全部短期借款，产生的财务利息支出金额为 9.21 万元，对公司经营成果及财务状况的不产生重大影响。					

七、重大合同及其履行情况

（一）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

（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	76.25
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	69.37
三河市华隆工业园有限公司	5#、6#厂房	105.86
三河市华隆工业园有限公司	7#、8#、9#厂房	107.57
三河市华隆工业园有限公司	员工宿舍	21.41
戚元斌	通州24间住房、院落及附属设施	7.88
北京首科集团公司	1#、2#、3#、4#厂房、食堂	52.78
新乡市新龙化工有限公司	球镍生产线及厂房	155.41
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	12.47
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	99.80
三河市华隆工业园有限公司	19#厂房	49.31
合计		758.11

（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	228.46



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	52.64
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	54.95
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	51.26
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	51.31
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	35.51
合计		474.13

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

（二）担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（三）委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（四）其他重大合同

综合授信合同

单位：万元

序号	合同编号	授信人	被授信人	最高授信额度	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 年 2 月 22 日— 2014 年 2 月 21 日
2	0188804	北京银行股份有限公司玉泉营支行	本公司	20,000.00	2013 年 11 月 13 日— 2014 年 11 月 12 日
3	HBCZH2012-027	韩亚银行（中国）有限公司	本公司	15,000.00	2012 年 11 月 7 日— 2013 年 11 月 6 日
4	2013120RS116	中国银行股份有限公司北京丰台支行	本公司	10,000.00	2013 年 7 月 11 日— 2014 年 5 月 29 日

八、承诺事项履行情况

（一）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	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺	无	无	无	无	无



收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无	无	无
资产重组时所作承诺	无	无	无	无	无
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东北京矿冶研究总院、全国社会保障基金理事会	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。	2010 年 4 月 27 日	自发行人股票上市之日起 36 个月内。	已履行完毕，未发现违反承诺的情形。
	控股股东北京矿冶研究总院	北京矿冶研究总院承诺：截至本承诺书出具日，本院及本院所属的除当升科技以外的其它控股子公司（以下称“其他子企业”）均未控制任何与当升科技存在有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体，未经营也没有为他人经营与当升科技相同或类似的业务；本院及本院其他子企业与当升科技不存在同业竞争；本院自身不会并保证将促使本院所属其他子企业不开展与当升科技生产、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。	2010 年 4 月 27 日	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。
	担任公司董事、监事和高级管理人员的股东	担任公司董事、监事和高级管理人员的股东白厚善、王晓明、陈彦彬、谢国忠、张慧清、严俊玺、刘亚飞、张明祥承诺：所持有公司股票解禁后，在各自任职期内每年转让的股份不超过各自直接或间接所持有公司股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让各自所持有的公司股份。	2010 年 4 月 27 日	在任职期间内和离职后半年内。	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。
其他对公司中小股东所作承诺	无	无	无	无	无
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				

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

☐ 适用 ☒ 不适用



九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	35
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	梁海涌、关晶

是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

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

☐ 适用 ☒ 不适用

十一、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十二、董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十三、违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用



十四、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十五、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

十六、控股子公司重要事项

公司全资子公司江苏当升材料科技有限公司锂电正极材料生产基地完成了全部工程建设、设备安装等工作，整体工程调试已经结束，具备了生产能力，试生产总体情况良好，产品性能达标。建设完成后，为保障江苏当升材料科技有限公司顺利投入运营，公司成立了专业的管理团队和生产队伍，建立健全了各项配套制度、流程和标准，为该生产基地后期持续良好的运营奠定了基础。

“江苏锂电正极材料生产基地一期工程”的竣工，使得公司生产水平和自动化程度有了质的提升，工艺装备水平迈上新的台阶，能够满足锂电大客户对于高品质、高性能锂电正极材料的需求。目前，公司正在办理生产许可证等相关审批手续，并积极组织国际锂电大客户开展认证工作，下一步公司将根据客户的认证情况统筹安排正式投产。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	63,301,580	39.56	0	0	0	-55,927,289	-55,927,289	7,374,291	4.61
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	9,777,966	6.11	0	0	0	-2,403,675	-2,403,675	7,374,291	4.61
其中：境内法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境内自然人持股	9,777,966	6.11	0	0	0	-2,403,675	-2,403,675	7,374,291	4.61
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
二、无限售条件股份	96,698,420	60.44	0	0	0	55,927,289	55,927,289	152,625,709	95.39
1、人民币普通股	96,698,420	60.44	0	0	0	55,927,289	55,927,289	152,625,709	95.39
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) 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
北京矿冶研究总院	49,523,614	49,523,614	0	0	首发承诺	2013 年 5 月 2 日



全国社会保障基金理事 会转持三户	4,000,000	4,000,000	0	0	首发承诺	2013 年 5 月 2 日
白厚善	7,581,760	1,895,439	0	5,686,321	高管锁定股	2014 年 2 月 7 日
严俊玺	508,236	508,236	0	0	高管锁定股	2013 年 12 月 2 日
合计	61,613,610	55,927,289	0	5,686,321	-	-

二、证券发行与上市情况

（一）报告期内证券发行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（二）公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

三、股东和实际控制人情况

（一）公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		15,004		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数			12,245	
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持 股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售条 件的股份数量	持有无限售条 件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
北京矿冶研究总院	国有法人	30.95	49,523,614	0	0	49,523,614	-	0
深圳市创新资本投资 有限公司	境内非国有 法人	6.33	10,125,224	-5,096,706	0	10,125,224	-	0
白厚善	境内自然人	3.55	5,686,321	-1,895,440	5,686,321	0	-	0
王晓明	境内自然人	0.57	905,288	-301,764	905,288	0	-	0
深圳市创新投资集团 有限公司	境内非国有 法人	0.55	882,359	-6,646,441	0	882,359	-	0
邱小贞	境内自然人	0.53	843,625	843,625	0	843,625	-	0
陈彦彬	境内自然人	0.52	832,682	-210,894	782,682	50,000	-	0
韩国 AMTECH 株式会社	境外法人	0.48	767,051	-883,186	0	767,051	-	0



张向明	境内自然人	0.45	713,183	713,183	0	713,183	-	0
杭州遼力工艺服饰有限公司	境内非国有法人	0.39	622,500	622,500	0	622,500	-	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		无						
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	10,125,224					人民币普通股	10,125,224	
深圳市创新投资集团有限公司	882,359					人民币普通股	882,359	
邱小贞	843,625					人民币普通股	843,625	
韩国 AMTECH 株式会社	767,051					人民币普通股	767,051	
张向明	713,183					人民币普通股	713,183	
杭州遼力工艺服饰有限公司	622,500					人民币普通股	622,500	
陈耀泉	570,000					人民币普通股	570,000	
严俊玺	508,236					人民币普通股	508,236	
张淑琴	406,764					人民币普通股	406,764	
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。						
参与融资融券业务股东情况说明		公司股东张向明未通过普通证券账户持有公司股份，仅通过浙商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 713,183 股，实际合计持有 713,183 股。						

（二）公司控股股东情况

控股股东名称	法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本 (万元)	主要经营业务
北京矿冶研究总院	蒋开喜	1956 年 5 月 19 日	400000720	34,812.21	矿产资源技术、有色金属、黑色金属、稀有、稀土、贵金属及合金的技术开发、咨询、服务、转让；化工原料；植物胶、机械、电子、环保工程、自动化技术、节能工程、资源评价及测试技术的技术开发、咨询、服务、转让及相关产品的销售（国家专营专项除外）；工程承包；机械设备，仪器仪表及配件的销售。业务

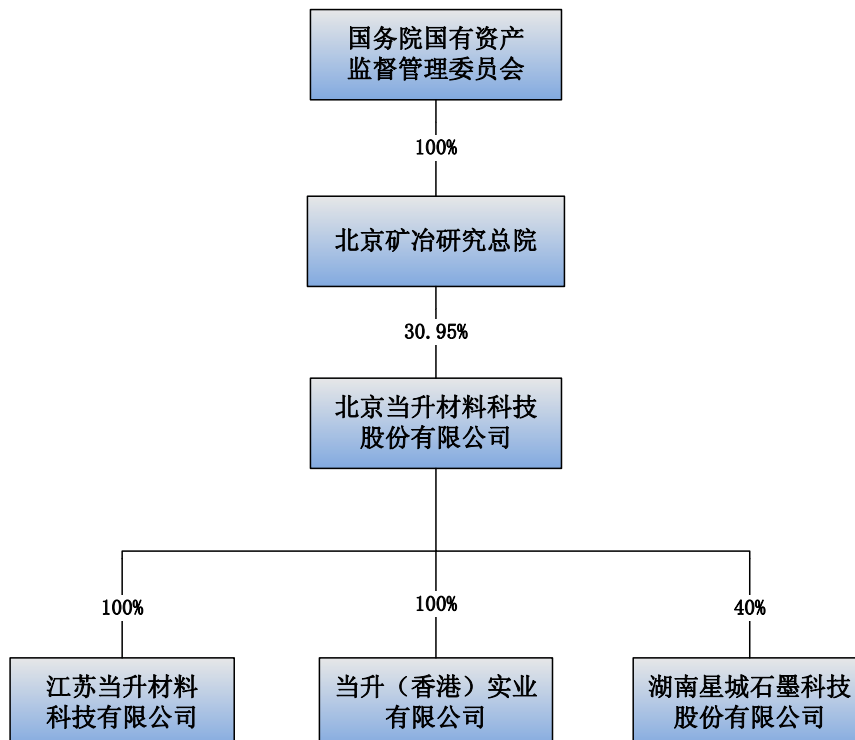


					包括：采矿工艺、矿山机械、工业炸药、起爆器材、工程爆破、矿山系统工程、各种矿石的采矿、选矿设备、选矿药剂、自动化工程、计算机应用、火法与湿法冶金工艺、冶金设备、金属复合粉末材料、无机非金属材料、精细化工、理化测试、环境工程、矿山复垦、工程设计、信息技术等专业。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至 2013 年 12 月 31 日，公司控股股东北京矿冶研究总院持有北矿磁材科技股份有限公司（证券简称：北矿磁材，证券代码：600980）52,000,000 股，占其总股本的 40%；持有瑞泰科技股份有限公司（证券简称：瑞泰科技，证券代码：002066）6,000,000 股，占公司总股本的 2.61%。				

（三）公司实际控制人情况

实际控制人名称	单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要业务
国务院国有资产监督管理委员会	张毅	2003 年 3 月 10 日	00001954-5	根据国务院授权，依照《中华人民共和国公司法》等法律和行政法规履行出资人职责，监管中央所属企业（不含金融类企业）的国有资产，加强国有资产的管理工作。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图





(四) 其他持股在 10%以上的法人股东

☐ 适用 ☒ 不适用

(五) 前 10 名限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

限售条件股东名称	持有的限售条件 股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易 股份数量	限售条件
白厚善	5,686,321	2014 年 2 月 7 日	5,686,321	离任后锁定六个月
王晓明	905,288	2011 年 4 月 27 日	0	每年年初按持股总数 75%锁定
陈彦彬	782,682	2011 年 4 月 27 日	0	每年年初按持股总数 75%锁定



第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	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限制性股票数量	本期获授予股权激励限制性股票数量	本期被注销股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励限制性股票数量	增减变动原因
蒋开喜	董事长	男	50	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	-
孙东升	董事	男	56	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	-
刘洪跃	独立董事	男	51	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	-
吴锋	独立董事	男	63	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	-
涂赣峰	独立董事	男	49	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	-
于月光	董事	男	48	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	-
李建忠	董事、总经理	男	47	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	-
周洲	董事	男	45	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	-
邓亮	董事	男	42	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	-
夏晓鸥	监事会主席	男	56	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	-
李志会	监事	男	34	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	-
吉兆宁	监事	男	46	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	-
王静	职工监事	男	32	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	-
孙建军	职工监事	男	39	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	-
王晓明	副总经理	男	45	现任	1,207,052	0	301,764	905,288	0	0	0	0	减持
陈彦彬	副总经理	男	44	现任	1,043,576	0	210,894	832,682	0	0	0	0	减持
曲晓力	副总经理、董事会秘书	女	48	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	-
关志波	副总经理	男	38	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	-
邹纯格	财务总监	男	34	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	-
白厚善	原董事	男	49	离任	7,581,761	0	1,895,440	5,686,321	0	0	0	0	减持
严俊玺	原监事	男	57	离任	677,648	0	169,412	508,236	0	0	0	0	减持
黄国泰	原财务总监	男	56	离任	0	0	0	0	0	0	0	0	-



合计	-	-	-	-	10,510,037	0	2,577,510	7,932,527	0	0	0	0	-
----	---	---	---	---	------------	---	-----------	-----------	---	---	---	---	---

二、任职情况

（一）董事会成员

蒋开喜先生，1963年出生，博士学位，研究员，博士生导师，享受国务院政府特殊津贴，中国国籍，无永久境外居留权。曾任江西贵溪冶炼厂技术员，北京矿冶研究总院冶金研究室工程师、冶金研究所所长、副院长，吉林吉恩镍业股份有限公司独立董事。现任北京矿冶研究总院院长、党委副书记，浙江海亮股份有限公司独立董事，北矿磁材科技股份有限公司第五届董事会董事长。2011年3月至2012年3月担任本公司第一届董事会董事长，2012年3月至今担任本公司第二届董事会董事长。

孙东升先生，1958年出生，博士学位，中国国籍，无永久境外居留权。1985年至1990年在山东工业大学任教，其间曾在日本大阪大学工学部担任客座研究员；1990年11月至1993年12月在日本大阪大学工学部材料物性工学科学学习并获工学博士学位；1994年至2001年3月历任山东工业大学金属材料研究所所长、教授、博士生导师，日本通产省工业技术院研究员等职务；2001年加入深圳市创新投资集团有限公司，历任研究策划总部、国际业务总部部长，投资决策委员会秘书长，集团副总裁等职务，2013年5月至今任集团总裁。2009年3月至2012年3月担任本公司第一届董事会副董事长，2012年3月至今担任本公司第二届董事会副董事长。

刘洪跃先生，1963年出生，硕士学位，注册会计师、注册评估师。中国国籍，无永久境外居留权。1982年至1984年在安徽省阜南县苗集中学担任物理老师；1989年至1993年在中国环境保护公司等多家单位工作；1993年至2008在北京金晨会计师事务所任主任会计师；2008年至2010年担任中瑞岳华会计师事务所副主任会计师；2010年至2012年12月担任利安达会计师事务所合伙人，2012年12月至2013年4月担任国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人；现任瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）高级合伙人，兼任北汽福田汽车股份有限公司独立董事、北京京能热电股份有限公司独立董事、中房地产股份有限公司独立董事。2012年3月至今担任本公司第二届董事会独立董事。

吴锋先生，1951年出生，硕士学位，学科首席教授，博士生导师，中国国籍，无永久境外居留权。1982年1月至1984年11月，担任北京工业学院化工系应用化学研究室教师，1984年12月至1990年12月任化工系副主任；1991年1月至1994年1月，担任北京理工大学化工与材料学院副院长、院学术委员会主任；1994年1月至今，担任北京理工大学化工与环境学院教授委员会主任、学科首席教授、博士生导师、校学术委员会委员、校学位委员会委员。目前，还兼任北京市人民政府专业顾问、中国电池工业协会副理事长、中国



化学与物理电源行业协会副理事长、国家新材料产业发展战略咨询委员会委员、四川天齐锂业股份有限公司独立董事、天津巴莫科技股份有限公司独立董事、深圳市电科电源股份有限公司独立董事。2009年6月至2012年3月担任本公司第一届董事会独立董事，2012年3月至今担任本公司第二届董事会独立董事。

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

于月光先生，1965年出生，博士学位，研究员，博士生导师，享受国务院政府特殊津贴，新世纪人才百万国家级人选，中国国籍，无永久境外居留权。多次获国家、省部级及行业科技奖励。曾任北京矿冶研究总院金属材料研究所副所长、所长，江西省赣州市人民政府党组成员、市长助理（挂职），院副总工程师，现任北京矿冶研究总院副院长，兼任北矿磁材科技股份有限公司第五届董事会董事。2011年3月至2012年3月担任本公司第一届董事会董事，2012年3月至今担任本公司第二届董事会董事。

李建忠先生，1967年出生，硕士学位，高级经济师，中国国籍，无永久境外居留权。1989年8月至1998年12月，历任常州东风农机集团公司企管办主任、经营处长、集团销售公司总经理、集团国际贸易部总经理；1999年1月至2002年12月，任常州微特电机总厂副厂长，2003年1月至2005年9月，先后担任北京明天控股集团下属企业包头华资实业股份有限公司副总经理、上海新延中企业发展有限公司副总经理；2005年9月至2008年5月，先后任常州东风农机集团公司副总经理、北京联东投资（集团）公司模板钢构事业部C00、北京联东模板有限公司总经理。2008年5月至2011年7月，担任本公司副总经理，2011年8月至2012年2月在北京矿冶研究总院工作，兼任湖南星城石墨科技股份有限公司董事长。2012年3月至今担任本公司总经理；2013年8月至今担任本公司第二届董事会董事。

周洲先生，1968年出生，本科学历，教授级高级工程师，中国国籍，无永久境外居留权。1995年1月起在北京矿冶研究总院人事处从事专业技术人员管理工作，1999年担任北京矿冶研究总院人事处副处长，2002年11月起至今担任北京矿冶研究总院人力资源部（研究生部）主任。现兼任北矿磁材科技股份有限公司第五届监事会监事。2012年3月至今担任本公司第二届董事会董事。

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

（二）监事会成员



夏晓鸥先生，1957 年出生，博士学位，研究员，博士生导师，享受国务院政府特殊津贴。曾任航空工业部 125 厂机动科技技术员，北京矿冶研究总院设备研究所副所长、丹东冶金机械厂副厂长、北京矿冶研究总院副院长，现任北京矿冶研究总院党委书记、副院长，兼任北矿磁材科技股份有限公司第五届监事会主席、北京凯特破碎机有限公司董事长、北京华诺维科技发展有限责任公司董事长、北矿机电科技有限责任公司董事长。2011 年 3 月至 2012 年 3 月担任本公司第一届监事会主席，2012 年 3 月至今担任本公司第二届监事会主席。

李志会先生，1979 年出生，学士学位。中国国籍，无永久境外居留权。2008 年 4 月起至今任北京矿冶研究总院财务部副主任，2012 年 5 月份起在北京矿冶研究总院财务部主持工作。曾任北矿机电科技有限公司第一届监事会监事、北京国信安科技有限公司第一届监事会监事会主席。目前兼任北矿磁材科技股份有限公司第五届监事会监事。2012 年 7 月至今担任本公司第二届监事会监事。

吉兆宁先生，1968 年出生，学士学位，教授级高级工程师，中国国籍，无永久境外居留权。2006 年 11 月起担任北京矿冶研究总院党委办公室副主任、党委宣传部副部长，2008 年 4 月至今，任北京矿冶研究总院党委办公室主任、党委宣传部部长。目前兼任北京矿冶研究总院控股子公司北京国信安科技有限公司第二届董事会董事。2013 年 6 月至今担任本公司第二届监事会监事。

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

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

（三）高级管理人员

李建忠先生，1967 年出生，硕士学位，高级经济师，中国国籍，无永久境外居留权。1989 年 8 月至 1998 年 12 月，历任常州东风农机集团公司企管办主任、经营处长、集团销售公司总经理、集团国际贸易部总经理；1999 年 1 月至 2002 年 12 月，任常州微特电机总厂副厂长，2003 年 1 月至 2005 年 9 月，先后担任北京明天控股集团下属企业包头华资实业股份有限公司副总经理、上海新延中企业发展有限公司副总经理；2005 年 9 月至 2008 年 5 月，先后任常州东风农机集团公司副总经理、北京联东投资（集团）公司模板钢构事业部 C00、北京联东模板有限公司总经理。2008 年 5 月至 2011 年 7 月，担任本公司副总经理，2011 年 8 月至 2012 年 2 月在北京矿冶研究总院工作，兼任湖南星城石墨科技股份有限公司董事长。2012 年 3 月至今担任本公司总经理；2013 年 8 月至今担任本公司第二届董事会董事。

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

王晓明先生，1968年出生，硕士学位，中国国籍，无永久境外居留权。1991年7月至1993年5月任北京矿冶研究总院分析室助理工程师；1993年5月至2000年4月先后在美国PE公司任销售工程师、澳大利亚GBC科学仪器公司任销售经理、美国MTI公司任项目经理。2000年4月历任公司国际业务部经理、营销总监、市场总监，兼任湖南星城石墨科技股份有限公司董事。2009年5月至今担任本公司副总经理。

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

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

邹纯格先生，1980年出生，硕士学位，中国国籍，无永久境外居留权。2007年4月起在北京矿冶研究总院财务部任职，2012年5月至2013年6月担任北京矿冶研究总院财务部副主任，并曾于2012年6月至2013年6月兼任控股股东北京矿冶研究总院子公司北矿机电科技有限责任公司监事。2013年6月至今担任本公司财务总监。

在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	在股东单位是否领取报酬津贴
蒋开喜	北京矿冶研究总院	院长、党委副书记	2006年12月29日	是
于月光	北京矿冶研究总院	副院长	2009年1月12日	是
周洲	北京矿冶研究总院	人力资源部主任	2002年11月8日	是
夏晓鸥	北京矿冶研究总院	党委书记、副院长	2006年12月29日	是
李志会	北京矿冶研究总院	财务部负责人	2012年5月9日	是
吉兆宁	北京矿冶研究总院	党委办公室主任、党委宣传部部长	2008年4月1日	是



孙东升	深圳市创新投资集团有限公司	总裁	2012 年 3 月 6 日	是
邓亮	深圳市创新投资集团有限公司	高级投资经理	2000 年 9 月 1 日	是

在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	在其他单位是否领取报酬津贴
刘洪跃	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	高级合伙人	2010 年 6 月 30 日	是
吴锋	北京理工大学化工与环境学院	教授委员会主任、学科首席教授	2002 年 4 月 1 日	是
涂赣峰	东北大学科技产业集团有限公司	总经理	2002 年 11 月 12 日	是

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事的报酬方案由董事会薪酬与考核委员会拟订，并经董事会审议通过提交公司股东大会决定。高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会拟订后提交董事会审议决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事会薪酬与考核委员会根据董事、监事和高级管理人员的管理职责、岗位职级、经营绩效、工作能力并结合其他企业相关岗位的薪酬水平来制定薪酬方案。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	本年度公司实际支付董事、监事和高级管理人员的报酬总计 232.10 万元。

（一）公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
蒋开喜	董事长	男	50	现任	0		0
孙东升	董事	男	56	现任	0		0
刘洪跃	独立董事	男	51	现任	5.95		5.95
吴锋	独立董事	男	63	现任	5.95		5.95
涂赣峰	独立董事	男	49	现任	5.95		5.95
于月光	董事	男	48	现任	0		0
李建忠	董事、总经理	男	47	现任	42.98		42.98
周洲	董事	男	45	现任	1.19		1.19
邓亮	董事	男	42	现任	0		0
夏晓鸥	监事会主席	男	56	现任	0		0
李志会	监事	男	34	现任	1.19		1.19



吉兆宁	监事	男	46	现任	0		0
王静	职工监事	男	32	现任	9.51		9.51
孙建军	职工监事	男	39	现任	7.06		7.06
王晓明	副总经理	男	45	现任	29.98		29.98
陈彦彬	副总经理	男	44	现任	35.68		35.68
曲晓力	副总经理、董事会秘书	女	48	现任	30.60		30.60
关志波	副总经理	男	38	现任	32.52		32.52
邹纯格	财务总监	男	34	现任	7.60		7.60
白厚善	原董事	男	49	离任	1.19		1.19
严俊玺	原监事	男	57	离任	1.19		1.19
黄国泰	原财务总监	男	56	离任	13.56		13.56
合计	-	-	-	-	232.10		232.10

（二）公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
白厚善	原董事	离职	2013 年 8 月 21 日	个人原因
严俊玺	原监事	离职	2013 年 6 月 24 日	个人原因
黄国泰	原财务总监	离职	2013 年 6 月 24 日	工作变动
李建忠	董事	选举	2013 年 8 月 21 日	选举
吉兆宁	监事	选举	2013 年 6 月 24 日	选举
邹纯格	财务总监	聘任	2013 年 6 月 24 日	聘任

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期内，公司核心技术团队和关键技术人员未发生变动。



六、公司员工情况

2013 年公司月平均在岗人数 554 人。截至 2013 年 12 月 31 日，公司共有员工 518 人。报告期内，公司没有需要承担费用的离退休人员。

（一）专业构成

项目	类别	人数（人）	占公司总人数比例
专业构成	生产人员	301	58.11%
	销售人员	18	3.47%
	技术人员	108	20.85%
	财务人员	17	3.28%
	行政人员	74	14.29%

（二）教育程度

项目	类别	人数（人）	占公司总人数比例
教育程度	研究生及以上	76	14.67%
	本科	63	12.16%
	大专	75	14.48%
	中专及以下	304	58.69%



第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内，公司共召开了 1 次年度股东大会、4 次临时股东大会，对公司的相关事项做出的决策科学，程序规范，效果良好。

（二）关于公司与控股股东

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

（三）关于董事和董事会

公司已经制定《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等制度确保董事会规范、高效运作和审慎、科学决策。报告期内，公司董事会共召开了 9 次会议，会议的召集召开程序符合法律法规、《公司章程》及《公司董事会议事规则》的相关规定。公司按照《规范运作指引》的要求，董事会下设有战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会四个专门委员会。报告期内，专门委员会各司其职，运行规范、有效。报告期内，针对北京证监局现场检查过程中指出的公司独立董事出席股东大会次数较少的问题，公司已要求全体董事、监事严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的相关规定出席公司股东大会，同时要求高级管理人员列席股东大会，并督促董事、监事、高级管理人员认真履行职责。

（四）关于监事和监事会

公司已制定《监事会议事规则》，确保监事会向全体股东负责，对公司董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督，维护公司及股东的合法权益。报告期内，公司监事会共召开了 7 次会议，会议的召集、召开程序符合法律法规、《公司章程》及《公司监事会议事规则》的相关规定。报告期内，



监事会对公司的规范运作、财务状况、募集资金使用、关联交易以及董事、高级管理人员履职情况等进行了严格监督，确保了公司各项重大经营行为符合公司的利益，有效维护了公司股东特别是中小股东的合法权益。

（五）关于绩效评价与激励约束机制

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

为了给员工提供多种职业发展通道，公司建立了专业的任职资格体系，设立和推广以“业绩为导向”的人才选拔、储备、激励和培养体系，提高员工工作的积极性、创造性，促进公司业绩的提升。公司针对研发中心研发工程师设立了资格认定、晋级、转岗的激励体系；针对营销部门员工完善了营销激励政策，以此促进产品销售，提高回款率，减少资金占用；公司对绩效评价考核体系进行改革，以此提升公司治理水平，促进公司业绩目标达成，有利于公司的可持续发展。公司未来将抓住机遇积极推动包括股权激励在内的长效激励措施的实施，巩固并提升核心技术与人才竞争力，为公司持续稳步发展提供强大的人才保障和智力支持。

（六）关于信息披露与透明度

公司严格按照法律法规和公司《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等规章制度的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者的咨询，指定巨潮资讯网为公司信息披露的指定媒体，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。同时，通过电话、网站、互动易、邮件等多种方式向投资者提供公司已披露的信息。报告期内，公司共接听回答了投资者来电 836 个，通过深交所互动易回复投资者问题 804 条，及时解答了广大投资者关心的问题，充分有效地与投资者进行了沟通和交流。

（七）关于相关利益者

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

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

☐ 是 ☒ 否



二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

（一）本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2012 年年度股东大会	2013 年 5 月 15 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-05-16/62495182.PDF	2013 年 5 月 16 日

（二）本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 6 月 24 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-06-24/62609503.PDF	2013 年 6 月 24 日
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 8 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-08-21/62972733.PDF	2013 年 8 月 21 日
2013 年第三次临时股东大会	2013 年 11 月 5 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-11-06/63240563.PDF	2013 年 11 月 6 日
2013 年第四次临时股东大会	2013 年 11 月 14 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-11-14/63269527.PDF	2013 年 11 月 14 日

三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第二届董事会第十一次会议	2013 年 1 月 17 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-01-19/62037783.PDF	2013 年 1 月 19 日
第二届董事会第十二次会议	2013 年 4 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-04-20/62394000.PDF	2013 年 4 月 20 日
第二届董事会第十三次会议	2013 年 4 月 23 日	仅审议《2013 年第一季度报告》一项议案，根据规定会议决议免于公告。	-
第二届董事会第十四次会议	2013 年 6 月 7 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-06-07/62569670.PDF	2013 年 6 月 7 日
第二届董事会第十五次会议	2013 年 6 月 24 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-06-24/62609501.PDF	2013 年 6 月 24 日

第二届董事会第十六次会议	2013 年 8 月 5 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-08-06/62908079.PDF	2013 年 8 月 6 日
第二届董事会第十七次会议	2013 年 8 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-08-23/62979392.PDF	2013 年 8 月 23 日
第二届董事会第十八次会议	2013 年 10 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-10-21/63174794.PDF	2013 年 10 月 21 日
第二届董事会第十九次会议	2013 年 10 月 24 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-10-26/63197298.PDF	2013 年 10 月 26 日

四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为提高公司规范运作水平，巩固并提升信息披露质量，确保公司信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，公司进一步加强了信息披露重大差错责任追究力度。2012 年 6 月 18 日，经公司第二届董事会第四次会议审议通过，公司在原《年报信息披露重大差错责任追究制度》的基础上修改并制定了《信息披露重大差错责任追究制度》，制度对公司包括定期报告、临时公告在内的所有信息披露文件出现重大差错的情形、责任人、追究及处罚情节等做出了详细明确的规定。该制度自颁布实施后得到了较好的贯彻和执行。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

☐ 是 ☒ 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。2013 年度，公司监事会召开会议情况如下：

会议届次	召开日期	参会监事	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期	有关风险的简要意见
第二届监事会第十次会议	2013 年 1 月 17 日	夏晓鸥、严俊玺、李志会、王静、孙建军	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-01-19/62037784.PDF	2013 年 1 月 19 日	无
第二届监事会第十一次会议	2013 年 4 月 18 日	夏晓鸥、严俊玺、李志会、王静、孙建军	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-04-20/62394003.PDF	2013 年 4 月 20 日	无
第二届监事会第十二次会议	2013 年 4 月 23 日	夏晓鸥、严俊玺、李志会、王静、孙建军	仅审议《2013 年第一季度报告》一项议案，根据规定会议决议免于公告。	-	无
第二届监事会第十三次会议	2013 年 6 月 7 日	夏晓鸥、李志会、王静、孙建军	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-06-07/62569669.PDF	2013 年 6 月 7 日	无
第二届监事会第十四次会议	2013 年 8 月 20 日	夏晓鸥、李志会、吉兆宁、王静、孙建军	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-08-23/62979394.PDF	2013 年 8 月 23 日	无



第二届监事会第十五次会议	2013 年 10 月 18 日	夏晓鸥、李志会、吉兆宁、王静、孙建军	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-10-21/63174795.PDF	2013 年 10 月 21 日	无
第二届监事会第十六次会议	2013 年 12 月 24 日	夏晓鸥、李志会、吉兆宁、王静、孙建军	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-10-26/63197299.PDF	2013 年 10 月 26 日	无

第九节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 4 月 11 日
审计机构名称	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	勤信审字【2014】第 1533 号
注册会计师姓名	梁海涌、关晶

审计报告正文

北京当升材料科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京当升材料科技股份有限公司（以下简称“当升科技公司”）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册



会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，当升科技公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了当升科技公司 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2013 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：梁海涌

二〇一四年四月十一日

中国注册会计师：关 晶

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	84,859,912.90	287,568,144.71
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	118,318,725.26	52,509,685.49
应收账款	155,444,099.59	119,540,213.86
预付款项	25,499,513.34	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	123,644.87	324,384.92
应收股利		
其他应收款	5,295,207.36	7,178,647.57
买入返售金融资产		
存货	153,187,752.50	141,780,557.66
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,612,513.68	615,498.03
流动资产合计	545,341,369.50	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	31,507,774.94	28,055,741.18
投资性房地产	76,909,428.06	69,549,908.80



固定资产	160,183,581.98	175,373,560.96
在建工程	157,138,031.60	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	16,022,082.54	16,378,457.94
开发支出	1,008,712.68	
商誉		
长期待摊费用	3,791,322.17	4,970,118.91
递延所得税资产	993,283.97	979,336.66
其他非流动资产		
非流动资产合计	447,554,217.94	324,223,984.05
资产总计	992,895,587.44	970,708,379.61
流动负债：		
短期借款	5,856,265.72	0.00
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	18,772,857.09	15,962,616.00
应付账款	104,460,178.54	102,318,561.55
预收款项	1,155,597.20	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	3,221,406.49	3,177,104.03
应交税费	-6,944,273.69	-4,717,007.21
应付利息	17,783.14	0.00
应付股利		
其他应付款	1,832,827.37	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		
流动负债合计	128,372,641.86	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	18,996,000.00	6,580,000.00
非流动负债合计	18,996,000.00	6,580,000.00
负债合计	147,368,641.86	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	18,007,463.54	17,206,541.52
一般风险准备		
未分配利润	77,740,332.90	76,837,718.44
外币报表折算差额	-2,447.96	
归属于母公司所有者权益合计	845,526,945.58	843,825,857.06
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	845,526,945.58	843,825,857.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计	992,895,587.44	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	81,446,866.51	286,314,759.83
交易性金融资产		
应收票据	118,318,725.26	52,509,685.49
应收账款	155,444,099.59	119,540,213.86
预付款项	25,499,513.34	36,967,263.32
应收利息	119,292.19	324,384.92
应收股利		
其他应收款	122,349,098.24	30,939,260.24
存货	148,352,953.40	141,780,557.66
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	891,685.67	615,498.03
流动资产合计	652,422,234.20	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	36,570,572.94	33,055,741.18
投资性房地产	76,909,428.06	69,549,908.80
固定资产	160,183,581.98	175,373,560.96
在建工程	12,271,706.74	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	16,022,082.54	16,378,457.94
开发支出	1,008,712.68	
商誉		
长期待摊费用	3,791,322.17	4,970,118.91
递延所得税资产	993,187.72	979,336.66
其他非流动资产		
非流动资产合计	307,750,594.83	301,382,932.41
资产总计	960,172,829.03	970,374,555.76

流动负债：		
短期借款	5,856,265.72	
交易性金融负债		
应付票据	18,772,857.09	15,962,616.00
应付账款	71,458,870.97	102,269,411.55
预收款项	1,155,597.20	1,351,410.26
应付职工薪酬	2,702,849.19	3,006,916.50
应交税费	-4,456,476.76	-4,735,298.01
应付利息	17,783.14	
应付股利		
其他应付款	1,832,827.37	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	97,340,573.92	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	18,996,000.00	6,580,000.00
非流动负债合计	18,996,000.00	6,580,000.00
负债合计	116,336,573.92	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	18,007,463.54	17,206,541.52
一般风险准备		
未分配利润	76,047,194.47	76,838,896.31
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	843,836,255.11	843,827,034.93



负债和所有者权益（或股东权益）总计	960, 172, 829. 03	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	629, 954, 045. 63	626, 123, 524. 65
其中：营业收入	629, 954, 045. 63	626, 123, 524. 65
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	631, 083, 351. 02	624, 048, 634. 40
其中：营业成本	592, 201, 352. 85	587, 567, 213. 60
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	435, 391. 85	491, 812. 67
销售费用	8, 486, 028. 53	8, 721, 412. 20
管理费用	29, 173, 175. 25	31, 465, 412. 22
财务费用	-676, 157. 13	-5, 017, 581. 07
资产减值损失	1, 463, 559. 67	820, 364. 78
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）	3, 452, 033. 76	1, 331, 343. 48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3, 452, 033. 76	1, 331, 343. 48

汇兑收益(损失以“-”号填列)		
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	2,322,728.37	3,406,233.73
加: 营业外收入	8,268,887.52	13,997,258.52
减: 营业外支出	119,318.56	662,725.62
其中: 非流动资产处置损失	970.00	112,344.54
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	10,472,297.33	16,740,766.63
减: 所得税费用	768,760.85	1,867,951.36
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	9,703,536.48	14,872,815.27
其中: 被合并方在合并前实现的净利润	1,694,316.30	-1,177.87
归属于母公司所有者的净利润	9,703,536.48	14,872,815.27
少数股东损益		
六、每股收益:	--	--
(一) 基本每股收益	0.0606	0.0930
(二) 稀释每股收益	0.0606	0.0930
七、其他综合收益	-2,447.96	0.00
八、综合收益总额	9,701,088.52	14,872,815.27
归属于母公司所有者的综合收益总额	9,701,088.52	14,872,815.27
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	640,030,129.32	626,123,524.65
减: 营业成本	602,323,870.54	587,567,213.60
营业税金及附加	435,391.85	491,812.67
销售费用	8,486,028.53	8,721,412.20

管理费用	29,119,732.30	31,432,621.42
财务费用	-607,709.29	-4,985,968.14
资产减值损失	1,463,174.67	820,364.78
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）	3,452,033.76	1,331,343.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,452,033.76	1,331,343.48
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	2,261,674.48	3,407,411.60
加：营业外收入	5,930,287.52	13,997,258.52
减：营业外支出	3,734.92	662,725.62
其中：非流动资产处置损失	970.00	112,344.54
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	8,188,227.08	16,741,944.50
减：所得税费用	179,006.90	1,867,951.36
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	8,009,220.18	14,873,993.14
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	8,009,220.18	14,873,993.14

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	268,731,970.73	423,432,871.60
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	17,531,209.65	27,548,959.08
收到其他与经营活动有关的现金	24,052,736.26	21,513,520.15
经营活动现金流入小计	310,315,916.64	472,495,350.83
购买商品、接受劳务支付的现金	322,886,787.34	251,339,415.83
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	42,332,428.20	45,936,179.95
支付的各项税费	4,924,010.54	5,022,939.16
支付其他与经营活动有关的现金	13,406,774.72	21,793,545.79
经营活动现金流出小计	383,550,000.80	324,092,080.73
经营活动产生的现金流量净额	-73,234,084.16	148,403,270.10
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	111,200.00	610,000.00
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	111,200.00	610,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	125,835,509.05	114,431,899.72



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	125,835,509.05	114,431,899.72
投资活动产生的现金流量净额	-125,724,309.05	-113,821,899.72
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	104,656,265.72	207,874,308.31
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	78,194,346.95	0.00
筹资活动现金流入小计	182,850,612.67	207,874,308.31
偿还债务支付的现金	98,800,000.00	262,276,935.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,433,507.68	1,247,649.97
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	78,756,402.31	3,370,817.71
筹资活动现金流出小计	185,989,909.99	266,895,402.78
筹资活动产生的现金流量净额	-3,139,297.32	-59,021,094.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,172,596.64	-884,190.92
五、现金及现金等价物净增加额	-203,270,287.17	-25,323,915.01
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	81,103,510.59	284,373,797.76

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

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	268,685,536.73	423,432,871.60
收到的税费返还	17,531,209.65	27,548,959.08
收到其他与经营活动有关的现金	21,645,487.17	21,480,644.95
经营活动现金流入小计	307,862,233.55	472,462,475.63
购买商品、接受劳务支付的现金	322,886,787.34	251,339,415.83
支付给职工以及为职工支付的现金	42,332,428.20	45,936,179.95
支付的各项税费	4,404,529.31	5,020,439.16
支付其他与经营活动有关的现金	13,259,021.20	21,780,283.52
经营活动现金流出小计	382,882,766.05	324,076,318.46
经营活动产生的现金流量净额	-75,020,532.50	148,386,157.17
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	111,200.00	610,000.00
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	111,200.00	610,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	81,436,127.16	88,765,191.90
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	81,498,925.16	93,765,191.90
投资活动产生的现金流量净额	-81,387,725.16	-93,155,191.90
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	104,656,265.72	207,874,308.31
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	78,194,346.95	



筹资活动现金流入小计	182,850,612.67	207,874,308.31
偿还债务支付的现金	98,800,000.00	262,276,935.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,433,507.68	1,247,649.97
支付其他与筹资活动有关的现金	123,468,647.33	25,273,797.48
筹资活动现金流出小计	230,702,155.01	288,798,382.55
筹资活动产生的现金流量净额	-47,851,542.34	-80,924,074.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,170,148.68	-884,190.92
五、现金及现金等价物净增加额	-205,429,948.68	-26,577,299.89
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	77,690,464.20	283,120,412.88

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）					800,922.02		902,614.46	-2,447.96		1,701,088.52

(一) 净利润						9,703,536.48			9,703,536.48
(二) 其他综合收益							-2,447.96		-2,447.96
上述(一)和(二)小计						9,703,536.48	-2,447.96		9,701,088.52
(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					800,922.02	-8,800,922.02			-8,000,000.00
1. 提取盈余公积					800,922.02	-800,922.02			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-8,000,000.00			-8,000,000.00
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			18,007,463.54	77,740,332.90	-2,447.96		845,526,945.58

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）					800,922.02		-791,701.84	9,220.18
（一）净利润							8,009,220.18	8,009,220.18
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							8,009,220.18	8,009,220.18

(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					800,922.02	-8,800,922.02	-8,000,000.00	
1. 提取盈余公积					800,922.02	-800,922.02		
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配						-8,000,000.00	-8,000,000.00	
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			18,007,463.54	76,047,194.47	843,836,255.11	

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



	00.00	97.10			2.21		2.48	41.79
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

1、历史沿革

北京当升材料科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）的前身是北京北矿电子材料发展中心，2001年12月25日改制，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、深圳市创新资本投资有限公司和深圳市同创伟业创业投资有限公司签订增资合同，上述3家公司向本公司投资2,900万元，取得公司956.25万元股权，注册资本增加至2,656.25万元。

经国务院国资委和北京市商务局批准，公司以2008年6月30日基准日净资产8,831.60万元折合股本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，并于2009年3月25日领取注册号为110106002954200的企业法人营业执照，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，采用网下向询价对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，向社会公众公开发行普通股（A股）股票2,000万股，发行价为每股人民币36.00元。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，董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会四个专门委员会。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、营销管理部、法审部、财务部、证券部、投资部、运营管理部、质量部、总经办、研发中心等机构。公司下辖燕郊分公司、通州分公司、新乡分公司3个分公司。拥有江苏当升材料科技有限公司、当升（香港）实业有限公司2个全资子公司以及1个参股公司湖南星城石墨科技股份有限公司。

2、注册地址

注册地址：北京市丰台区西四环南路188号总部基地18区21号楼。

3、行业性质

所属行业为非金属矿物制品。

4、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

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。



2、遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司2013年12月31日的财务状况、2013年度的经营成果和现金流量等相关信息。

3、会计期间

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

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

对于同一控制下的企业合并，采用权益结合法进行会计处理。合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，采用购买法进行会计处理。合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

无

7、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及拥有实际控制权的子公司。

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。编制合并财务报表时，公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，调整合并资产负债表期初数；将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、

利润纳入合并利润表；将其现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表相关项目进行调整；因非同一控制下企业合并增加的子公司，不调整合并资产负债表期初数；将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

（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

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、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。

10、金融工具

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

（1）金融工具的分类

金融工具包括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：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；



2) 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。

①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。

②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。

③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。

④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。

1) 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。

2) 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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

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。

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

11、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	500 万元
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，以账龄为信用风险组合依据账龄分析法计提坏账准备。



(2) 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 年以内	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。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

12、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

存货取得时按实际成本计价，存货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。

(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

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。

13、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

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。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，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，以后会计期间不再转回。

14、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。自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使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。

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。

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，资产存续期内不予转回。

15、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	50	5%	1.90
机器设备	5-10	5%	19.00-9.50
运输设备	5-6	5%	19.00-15.83
办公设备	5-10	5%	19.00-9.50



（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：一是公司已经就处置该固定资产作出决议；二是公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让很可能在一年内完成。持有待售固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

16、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。

17、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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：

- 1) 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；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 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

购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，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。

18、生物资产

无

19、油气资产

无

20、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	土地使用年限	
专利	专利使用年限	

(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

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。

21、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。

22、附回购条件的资产转让

无

23、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：

- 1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- 2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- 3) 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。

24、股份支付及权益工具

无



25、回购本公司股份

无

26、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- 1) 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- 2) 企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没对已售出的商品实施有效控制；
- 3) 收入的金额能够可靠地计量；
- 4) 相关的经济利益很可能流入企业；
- 5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

（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，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

无

27、政府补助

（1）类型

政府补助，是公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

（2）会计政策

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。

28、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。

29、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。

30、持有待售资产

无

31、资产证券化业务

无

32、套期会计

无

33、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

34、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

35、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%

2、税收优惠及批文

北京当升材料科技股份有限公司于2011年9月14日获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局颁发的高新技术企业认证证书，证书编号GF201111000780，有效期三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》，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%。

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	子公司	注册地	业务性	注册资	经营范	期末实	实质上	持股比	表决权	是否合	少数股	少数股	从母公
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----



全称	类型		质	本	围	际投资 额	构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	例	比例	并报表	东权益	东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	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 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		研发和 销售、 货物进 出口及 投资	62,798 .00		100%	100%	是			

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

无

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

无

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无



3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

☐ 适用 ☒ 不适用

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

无

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在本报告期取得控制权的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

一揽子交易

☐ 适用 ☒ 不适用

非一揽子交易

☐ 适用 ☒ 不适用

8、报告期内发生的反向购买

无

9、本报告期发生的吸收合并

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无



七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	23,495.26	--	--	30,760.77
人民币	--	--	23,495.26	--	--	30,760.77
银行存款：	--	--	81,080,015.33	--	--	284,343,036.99
人民币	--	--	71,182,135.76	--	--	262,303,570.60
美金	1,623,428.23	6.0969	9,897,879.57	3,506,398.28	6.2855	22,039,466.39
其他货币资金：	--	--	3,756,402.31	--	--	3,194,346.95
人民币	--	--	3,756,402.31	--	--	3,194,346.95
合计	--	--	84,859,912.90	--	--	287,568,144.71

2、交易性金融资产

无

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	70,136,325.26	14,009,685.49
商业承兑汇票	48,182,400.00	38,500,000.00
合计	118,318,725.26	52,509,685.49

(2) 期末已质押的应收票据情况

无

(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

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 11 月 26 日	2014 年 05 月 26 日	12,749,925.03	
深圳市比亚迪锂电池有限公司	2013 年 08 月 27 日	2014 年 02 月 23 日	8,138,000.02	
惠州亿纬锂能股份有限公司	2013 年 08 月 28 日	2014 年 02 月 28 日	6,436,280.00	
深圳市比亚迪锂电池有限公司	2013 年 10 月 28 日	2014 年 04 月 22 日	6,026,475.01	
深圳市比亚迪锂电池有限公司	2013 年 09 月 23 日	2014 年 03 月 22 日	4,790,999.99	
合计	--	--	38,141,680.05	--

期末不存在用于质押的票据、不存在未到期已贴现的票据。

4、应收股利

无

5、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	2,760,531.65	2,961,271.70	123,644.87
合计	324,384.92	2,760,531.65	2,961,271.70	123,644.87

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
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	159,983,944.63	99.44%	4,539,845.04	2.84%	123,278,143.32	99.02%	3,737,929.46	3.03%
组合小计	159,983,944.63	99.44%	4,539,845.04	2.84%	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	902,324.97	0.56%	902,324.97	100%	1,220,701.85	0.98%	1,220,701.85	100%
合计	160,886,269.60	--	5,442,170.01	--	124,498,845.17	--	4,958,631.31	--



应收账款种类的说明：本公司采用账龄分析法计提坏账准备。

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	135,745,389.97	84.85%	1,357,453.90	100,344,577.21	81.40%	1,003,445.77
信用期至 1 年	20,839,038.34	13.03%	1,041,951.92	20,889,722.83	16.94%	1,044,486.14
1 年以内小计	156,584,428.31	97.88%	2,399,405.82	121,234,300.04	98.34%	2,047,931.91
1 至 2 年	1,234,728.54	0.77%	123,472.85	6,091.00	0.00%	609.10
2 至 3 年	6,091.00	0.00%	1,827.30	64,035.61	0.05%	19,210.69
3 年以上	2,158,696.78	1.35%	2,015,139.07	1,973,716.67	1.61%	1,670,177.76
3 至 4 年	9,715.61	0.01%	4,857.80	462,365.00	0.38%	231,182.50
4 至 5 年	462,333.00	0.29%	323,633.10	241,188.03	0.2%	168,831.62
5 年以上	1,686,648.17	1.05%	1,686,648.17	1,270,163.64	1.03%	1,270,163.64
合计	159,983,944.63	--	4,539,845.04	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	103,434.62	103,434.62	100%	存在坏账风险
合计	902,324.97	902,324.97	--	--

(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	18,820,321.00	1 年以内	11.70%
第二名	非关联方	17,979,750.00	信用期内	11.18%
第三名	非关联方	14,476,274.23	信用期内	9.00%
第四名	非关联方	12,905,399.80	1 年以内	8.02%
第五名	非关联方	9,246,069.08	信用期内	5.75%
合计	--	73,427,814.11	--	45.65%

(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	同一母公司	131,848.75	0.08%
合计	--	131,848.75	0.08%



(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
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
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	2,073,782.49	37.66%	211,219.06	10.19%	1,135,897.72	15.53%	137,062.80	12.07%
组合小计	2,073,782.49	37.66%	211,219.06	10.19%	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	3,432,643.93	62.34%			6,179,812.65	84.47%		
合计	5,506,426.42	--	211,219.06	--	7,315,710.37	--	137,062.80	--

其他应收款种类的说明

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	1,404,444.61	67.72%	70,222.23	1,035,104.11	91.13%	51,755.21



1 年以内小计	1,404,444.61	67.72%	70,222.23	1,035,104.11	91.13%	51,755.21
1 至 2 年	585,754.27	28.25%	58,575.43	7,510.00	0.66%	751.00
2 至 3 年				9,700.00	0.85%	2,910.00
3 年以上	83,583.61	4.03%	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	0.19%	2,711.83			
5 年以上	79,709.57	3.84%	79,709.57	79,709.57	7.02%	79,709.57
合计	2,073,782.49	--	211,219.06	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
北京市国税总局出口退税分局	2,490,257.56			出口退税款
三河市供电局、中国网通等押金	802,000.00			押金
韩国办事处	140,386.37			房租押金、备用金
合计	3,432,643.93		--	--

(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
北京市国税总局出口退税分局	2,490,257.56	出口退税	45.22%
三河供电局燕郊支局	800,000.00	押金	14.53%



德益科技（北京）有限公司	708,018.74	往来款	12.86%
衡水市桃城区人民法院	290,000.00	保证金	5.27%
职工备用金	149,327.56	备用金	2.71%
合计	4,437,603.86	--	80.59%

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
北京市国税总局出口退税分局	非关联方	2,490,257.56	1 年以内	45.22%
三河供电局燕郊支局	非关联方	800,000.00	5 年以内	14.53%
德益科技（北京）有限公司	非关联方	708,018.74	1 年以内	12.86%
衡水市桃城区人民法院	非关联方	290,000.00	1-2 年	5.27%
职工备用金	职工	149,327.56	1-2 年	2.71%
合计	--	4,437,603.86	--	80.59%

(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

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

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	24,357,220.79	95.52%	31,226,622.94	84.47%
1 至 2 年	999,149.25	3.92%	5,740,640.38	15.53%
2 至 3 年	143,143.30	0.56%		
3 年以上				
合计	25,499,513.34	--	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
第一名	非关联方	10,951,116.59	1 年以内	未到货
第二名	非关联方	6,652,344.28	1 年以内	海关增值税保证金
第三名	非关联方	1,950,135.00	1 年以内	未到货
第四名	非关联方	1,144,860.67	1 年以内	预付房租、水电费
第五名	非关联方	912,490.20	1 年以内	未到货
合计	--	21,610,946.74	--	--

(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

预付款项期末比期初减少 31.02%，主要原因为本期国外采购减少，导致预付货款及海关增值税保证金减少。

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	36,230,589.19	75,427.42	36,155,161.77	28,186,987.75	267,327.35	27,919,660.40
在产品	68,474,853.15	640,854.57	67,833,998.58	82,975,249.43	1,030,991.18	81,944,258.25
库存商品	43,496,657.30	251,965.38	43,244,691.92	26,346,609.50	134,898.43	26,211,711.07
周转材料	3,004,219.10		3,004,219.10	2,966,720.52		2,966,720.52
委托加工物资	2,949,681.13		2,949,681.13	2,738,207.42		2,738,207.42



合计	154,155,999.87	968,247.37	153,187,752.50	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	75,427.42		267,327.35	75,427.42
在产品	1,030,991.18	640,854.57		1,030,991.18	640,854.57
库存商品	134,898.43	189,582.72		72,515.77	251,965.38
合 计	1,433,216.96	905,864.71		1,370,834.30	968,247.37

(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	2,462,746.24	615,498.03
预缴企业所得税	149,767.44	0.00
合计	2,612,513.68	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

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
湖南星城石墨科技股份有限公司	40%	40%	107,188,015.85	42,577,573.65	64,610,442.20	62,467,945.57	8,630,084.40

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
湖南星城石墨科技股份有限公司	权益法	26,670,000.00	28,055,741.18	3,452,033.76	31,507,774.94	40%	40%				
合计	---	26,670,000.00	28,055,741.18	3,452,033.76	31,507,774.94	---	---	---			

(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	1,683,757.95		2,624,250.81
1. 房屋、建筑物	940,492.86	1,683,757.95		2,624,250.81
2. 土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	69,549,908.80	7,359,519.26		76,909,428.06
1. 房屋、建筑物	69,549,908.80	7,359,519.26		76,909,428.06
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	7,359,519.26		76,909,428.06
1. 房屋、建筑物	69,549,908.80	7,359,519.26		76,909,428.06
2. 土地使用权				

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	1,516,200.78
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

(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	11,755,056.95	9,625,646.72	235,860,935.04
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	11,442,346.93	234,022.21	173,914,593.76
运输工具	3,866,189.45	272,554.95	336,747.30	3,801,997.10



办公设备	3,856,125.82	40,155.07		11,600.00	3,884,680.89
--	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		17,887,728.18	568,338.97	75,677,353.06
其中：房屋及建筑物	531,452.83		1,188,132.66	167,557.17	1,552,028.32
机器设备	54,700,689.35		15,645,888.59	69,852.00	70,276,725.94
运输工具	1,207,881.88		595,261.14	319,909.80	1,483,233.22
办公设备	1,917,939.79		458,445.79	11,020.00	2,365,365.58
--	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	--			160,183,581.98
其中：房屋及建筑物	62,771,487.67	--			52,707,634.97
机器设备	108,005,579.69	--			103,637,867.82
运输工具	2,658,307.57	--			2,318,763.88
办公设备	1,938,186.03	--			1,519,315.31
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	--			160,183,581.98
其中：房屋及建筑物	62,771,487.67	--			52,707,634.97
机器设备	108,005,579.69	--			103,637,867.82
运输工具	2,658,307.57	--			2,318,763.88
办公设备	1,938,186.03	--			1,519,315.31

本期折旧额 17,887,728.18 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 7,446,671.73 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一期工程	157,138,031.60		157,138,031.60	28,916,859.60		28,916,859.60
合计	157,138,031.60		157,138,031.60	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一期工	228,700,000.00	28,916,859.60	128,221,172.00			76.33%	在建				募集资金自有资金	157,138,031.60



程												
燕郊湿 法包覆 项目	7,000,0 00.00		6,254,4 28.14	6,254,4 28.14		89.35%	完工				自有资 金	
生产系 统技术 升级改 造项目	1,540,9 00.00		1,192,2 43.59	1,192,2 43.59		77.37%	完工				自有资 金	
合计	237,240 ,900.00	28,916, 859.60	135,667 ,843.73	7,446,6 71.73		--	--			--	--	157,138 ,031.60

在建工程项目变动情况的说明：

1) 在建工程本期无借款费用资本化金额；2) 江苏锂电正极材料生产基地一期工程已发生购买土地支出 1,742.21 万元，通过“无形资产”科目核算，该项工程累计支出 17,456.01 万元，累计投入占预算比例 76.33%；3) 在建工程期末比期初增加 443.41%，主要原因为江苏锂电正极材料生产基地一期工程建设投入增加。

(3) 在建工程减值准备

无

(4) 重大在建工程的工程进度情况

无

(5) 在建工程的说明

在建工程期末比期初增加 443.41%，主要原因为江苏锂电正极材料生产基地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
购入软件	23,076.93			23,076.93
二、累计摊销合计	2,053,021.99	356,375.40		2,409,397.39
其中：土地使用权	1,103,400.68	348,442.32		1,451,843.00
专有技术	880,800.00			880,800.00
专利技术	68,629.00	5,625.36		74,254.36
购入软件	192.31	2,307.72		2,500.03
三、无形资产账面净值合计	16,378,457.94	-356,375.40		16,022,082.54
其中：土地使用权	16,318,717.32	-348,442.32		15,970,275.00
专有技术				
专利技术	36,856.00	-5,625.36		31,230.64
购入软件	22,884.62	-2,307.72		20,576.90
四、减值准备合计				
其中：土地使用权				
专有技术				
专利技术				
购入软件				
无形资产账面价值合计	16,378,457.94	-356,375.40		16,022,082.54
其中：土地使用权	16,318,717.32	-348,442.32		15,970,275.00
专有技术				
专利技术	36,856.00	-5,625.36		31,230.64
购入软件	22,884.62	-2,307.72		20,576.90

本期摊销额 356,375.40 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		11,926,122.30	11,926,122.30		
开发阶段支出		1,008,712.68			1,008,712.68
合计		12,934,834.98	11,926,122.30		1,008,712.68

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 7.8%。

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		350,858.76		1,374,196.76	
办公楼装修费	1,380,112.60		492,404.30		887,708.30	
燕郊分公司厂房装修	1,864,950.79		335,533.68		1,529,417.11	
合计	4,970,118.91		1,178,796.74		3,791,322.17	--

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	993,283.97	979,336.66
小计	993,283.97	979,336.66

未确认递延所得税资产明细

无

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额
----	---------



	期末	期初
可抵扣差异项目		
坏账准备	5,653,389.07	5,095,694.11
存货跌价准备	968,247.37	1,433,216.96
小计	6,621,636.44	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	993,283.97		979,336.66	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

无

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	557,694.96			5,653,389.07
二、存货跌价准备	1,433,216.96	905,864.71		1,370,834.30	968,247.37
合计	6,528,911.07	1,463,559.67		1,370,834.30	6,621,636.44

28、其他非流动资产

无

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	5,856,265.72	0.00
合计	5,856,265.72	0.00



(2) 已到期未偿还的短期借款情况

无

30、交易性金融负债

无

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	18,772,857.09	15,962,616.00
合计	18,772,857.09	15,962,616.00

下一会计期间将到期的金额 18,772,857.09 元。

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	96,367,060.52	93,695,601.74
1-2 年	2,309,630.06	2,428,635.74
2-3 年	1,334,320.29	4,872,436.06
3 年以上	4,449,167.67	1,321,888.01
合计	104,460,178.54	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	8,300.40	59,821,136.00
合计	8,300.40	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, 119, 946. 37	1, 313, 409. 46
1-2 年（含 2 年）	5, 650. 03	25, 820. 80
2-3 年（含 3 年）	25, 820. 80	10, 250. 00
3 年以上	4, 180. 00	1, 930. 00
合计	1, 155, 597. 20	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	42, 720. 00
合计	42, 720. 00	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	33, 591, 160. 14	33, 559, 050. 61	2, 548, 181. 77
二、职工福利费		1, 090, 290. 92	1, 090, 290. 92	
三、社会保险费	661, 031. 79	8, 421, 517. 30	8, 421, 082. 37	661, 466. 72
其中：医疗保险费	215, 506. 20	2, 806, 878. 22	2, 813, 517. 72	208, 866. 70
基本养老保险费	401, 898. 60	5, 040, 577. 20	5, 037, 172. 80	405, 303. 00
失业保险费	20, 094. 97	266, 392. 13	265, 434. 38	21, 052. 72
生育保险	17, 113. 67	212, 977. 57	212, 992. 05	17, 099. 19
工伤保险	6, 418. 35	94, 692. 18	91, 965. 42	9, 145. 11
四、住房公积金		1, 701, 846. 72	1, 690, 088. 72	11, 758. 00
五、辞退福利		14, 000. 00	14, 000. 00	

六、其他		251,025.44	251,025.44	
合计	3,177,104.03	45,069,840.52	45,025,538.06	3,221,406.49

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-7,567,952.87	-9,854,802.01
营业税	12,816.00	12,816.00
企业所得税	114,486.77	1,049,415.14
个人所得税	65,800.88	86,338.82
城市维护建设税	34,445.45	14,996.77
教育费附加	24,590.42	13,584.75
印花税	297,025.66	290,990.29
土地使用税	74,514.00	
契税		3,585,980.16
房产税		83,672.87
合计	-6,944,273.69	-4,717,007.21

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	17,783.14	0.00
合计	17,783.14	0.00

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	806,440.17	1,661,654.94

1-2 年	575,335.33	85,839.10
2-3 年	55,610.10	87.00
3 年以上	395,441.77	462,256.88
合计	1,832,827.37	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	438,121.77	1,257,466.63
北京矿冶物业管理有限责任公司	400,000.00	130,951.27
合计	838,121.77	1,388,417.90

(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

单位：元

项 目	金 额	账 龄	性质或内容
北京矿冶研究总院	438,121.77	1年以上	往来款
北京矿冶物业管理有限责任公司	400,000.00	1年以下	物业费
北斗航天（北京）卫星传输技术服务有限公司	380,774.00	1-2年	押金
合 计	1,218,895.77	--	--

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

无

42、长期借款

无

43、应付债券

无

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
递延收益 - 政府补助	18,996,000.00	6,580,000.00
合计	18,996,000.00	6,580,000.00

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
锂电池正极材料生产基地建设项目	6,580,000.00	8,460,000.00			15,040,000.00	资产相关
锂电材料企业研发平台建设		2,500,000.00			2,500,000.00	资产相关
高能量密度长寿命锂电高镍多元正极材料的研究与中试开发		1,640,000.00	984,000.00		656,000.00	收益相关
新型高能量密度动力锂电池正极材料镍钴锰酸锂的开发		800,000.00			800,000.00	收益相关
合计	6,580,000.00	13,400,000.00	984,000.00		18,996,000.00	--



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	800,922.02		11,579,366.09
任意盈余公积	6,428,097.45			6,428,097.45
合计	17,206,541.52	800,922.02		18,007,463.54

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	9,703,536.48	--
减：提取法定盈余公积	800,922.02	10%
转作股本的普通股股利	8,000,000.00	
期末未分配利润	77,740,332.90	--

调整年初未分配利润明细：

- 1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2) 由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3) 由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5) 其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

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	580,677,555.04	615,701,534.95
其他业务收入	49,276,490.59	10,421,989.70
营业成本	592,201,352.85	587,567,213.60

(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	580,677,555.04	547,997,509.40	615,701,534.95	578,459,376.68
合计	580,677,555.04	547,997,509.40	615,701,534.95	578,459,376.68

(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	572,480,821.60	541,422,222.29	603,145,172.18	567,333,668.33



电陶材料	8,196,733.44	6,575,287.11	12,556,362.77	11,125,708.35
合计	580,677,555.04	547,997,509.40	615,701,534.95	578,459,376.68

(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	454,300,452.25	423,528,005.55	345,740,637.06	319,109,340.55
境外	126,377,102.79	124,469,503.85	269,960,897.89	259,350,036.13
合计	580,677,555.04	547,997,509.40	615,701,534.95	578,459,376.68

(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
客户一	73,302,628.43	11.64%
客户二	61,192,148.96	9.71%
客户三	51,598,812.29	8.19%
客户四	39,747,265.16	6.31%
客户五	39,670,512.72	6.30%
合计	265,511,367.56	42.15%

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	241,116.52	96,197.08	5%
城市维护建设税	112,637.23	238,396.87	5%、7%
教育费附加	81,638.10	157,218.72	3%、2%
合计	435,391.85	491,812.67	—

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、社会保险、住房公积金	3,237,110.99	3,140,552.32
运费	2,813,289.64	2,371,721.30
差旅费	561,523.23	592,264.18
样品费	378,427.55	200,190.64
业务招待费	315,238.34	601,923.15
房屋、水电费、物业费	311,542.90	470,073.48
其他	868,895.88	1,344,687.13
合计	8,486,028.53	8,721,412.20

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	11,926,122.30	12,029,264.11
工资福利保险	9,579,417.71	9,631,073.11
折旧	2,014,552.60	1,810,687.92
咨询服务费	541,313.97	1,338,293.04
房租、水电、物业费	489,727.40	884,045.91
交通费	473,429.90	433,499.74
差旅费	428,091.90	440,632.35
汽车费	366,414.91	487,331.30
业务招待费	203,743.28	471,450.56
其他	3,150,361.28	3,939,134.18
合计	29,173,175.25	31,465,412.22

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	451,290.82	946,344.77
减：利息收入	3,112,162.84	7,247,823.66
承兑汇票贴息		123,756.05
汇兑损益	1,686,674.63	805,258.95
手续费支出	298,040.26	178,412.06
融资费用		176,470.76

合计	-676,157.13	-5,017,581.07
----	-------------	---------------

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	3,452,033.76	1,331,343.48
合计	3,452,033.76	1,331,343.48

(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
湖南星城石墨科技股份有限公司	3,452,033.76	1,331,343.48	被投资单位净资产变动
合计	3,452,033.76	1,331,343.48	--

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	557,694.96	-576,547.94
二、存货跌价损失	905,864.71	1,396,912.72
合计	1,463,559.67	820,364.78

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	56,054.35	96,924.15
其中：固定资产处置利得	96,924.15	56,054.35	96,924.15
政府补助	7,976,700.00	13,624,615.96	7,976,700.00
其他	195,263.37	316,588.21	195,263.37
合计	8,268,887.52	13,997,258.52	8,268,887.52

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
财政部工业清洁生产专项资金	3,800,000.00		与收益相关	是
奖励企业发展资金	2,000,000.00		与收益相关	是
高能量密度长寿命锂电高镍多元正极材料的研究与中试开发	984,000.00		与收益相关	是
高端外国专家项目工薪补助	568,800.00		与收益相关	是
新型墙体材料专项基金	338,600.00		与收益相关	是
丰台科技园奖励	154,000.00		与收益相关	是
进口产品贴息	117,300.00	132,170.00	与收益相关	是
科技奖励	8,000.00		与收益相关	是
专利奖励	6,000.00		与收益相关	是
中央国有资本经营预算重大技术创新及产业化研发补助		12,080,000.00	与收益相关	是
北京市锂电正极材料项目拨款		461,538.46	与收益相关	是
钴酸锂制备方法项目经费		400,000.00	与收益相关	是
企业科技研发专项资金		300,000.00	与收益相关	是
丰台园企业贷款贴息		169,087.50	与收益相关	是
中关村科技园拨款		75,000.00	与收益相关	是
中关村专利促进基金		5,000.00	与收益相关	是
国家知识产权局专利补助金		1,820.00	与收益相关	是
合计	7,976,700.00	13,624,615.96	--	--

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
非流动资产处置损失合计	970.00	112,344.54	970.00
其中：固定资产处置损失	970.00	112,344.54	970.00
赔偿金、违约金、滞纳金	118,348.56	550,381.08	118,348.56
合计	119,318.56	662,725.62	119,318.56

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	782,708.16	1,747,167.89
递延所得税调整	-13,947.31	120,783.47
合计	768,760.85	1,867,951.36

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

项 目	序 号	本期金额	上期金额
归属于公司股东的净利润	1	9,703,536.48	14,872,815.27
归属于公司的非经常性损益	2	6,675,521.33	11,333,805.05
归属于公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	3,028,015.15	3,539,010.22
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	12	12
发行在外的普通股加权平均数	12[注1]	160,000,000.00	160,000,000.00
基本每股收益（I）	13=1÷12	0.0606	0.0930
扣除非经常性损益（税后）后的基本每股收益（II）	14=3÷12	0.0189	0.0221
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）	$19 = [1 + (15 - 16) \times (1 - 17)] \div (12 + 18)$	0.0606	0.0930
扣除非经常性损益（税后）后稀释每股收益（II）	$19 = [3 + (15 - 16) \times (1 - 17)] \div (12 + 18)$	0.0189	0.0221

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

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

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
外币财务报表折算差额	-2,447.96	0.00
合计	-2,447.96	0.00

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	20,392,700.00
利息收入	3,312,902.89
往来款	151,870.00
其他	195,263.37
合计	24,052,736.26

（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	12,116,347.70
往来款	1,290,427.02
合计	13,406,774.72

(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

单位：元

项目	金额
关联方借款	75,000,000.00
保证金	3,194,346.95
合计	78,194,346.95

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
归还关联方借款	75,000,000.00
保证金	3,756,402.31
合计	78,756,402.31

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	9,703,536.48	14,872,815.27
加：资产减值准备	1,463,559.67	820,364.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,403,928.96	17,259,858.24
无形资产摊销	356,375.40	354,259.99
长期待摊费用摊销	1,178,796.74	857,176.21
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）	-95,954.15	56,290.19
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）	451,290.82	1,122,815.53
投资损失（收益以“－”号填列）	-3,452,033.76	-1,331,343.48
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-13,947.31	120,783.47
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-12,313,059.55	-11,909,827.01
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-142,355,986.02	94,470,877.11
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	52,439,408.56	31,709,199.80
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-73,234,084.16	148,403,270.10
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	81,103,510.59	284,373,797.76
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	-203,270,287.17	-25,323,915.01

（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	81,103,510.59	284,373,797.76
其中：库存现金	23,495.26	30,760.77
可随时用于支付的银行存款	81,080,015.33	284,343,036.99
二、现金等价物	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	81,103,510.59	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	348,122,100.00	30.95%	30.95%	国务院国资委	400000720

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	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		100%	100%	

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本（元）	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
联营企业									
湖南星城石墨科技股份有限公司	非上市股份有限公司	长沙	皮涛	制造业	31,110,000.00	40%	40%	联营企业	72796955-X

4、本企业的其他关联方情况

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

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

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	15,518.87	3.29%	278,037.74	26.80%
北京矿冶研究总院	电费	市场价格	191,930.81	0.56%		
北京矿冶物业管理有限责任公司	物业费	市场价格	800,000.00	69.61%	530,951.27	43.86%
北京矿冶总公司	咨询费	市场价格			18,990.00	1.18%

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	338,789.87	0.05%	1,042,930.22	0.17%
北矿磁材科技股份有限公司	销货	市场价格	103,418.80	0.02%	0.00	
北京矿冶研究总院	销货	市场价格	14,102.56	0.00%	0.00	
湖南星城石墨科技股份有限公司	销货	市场价格	4,059.83	0.00%	0.00	

(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	512,640.00

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	1,122,667.98

(4) 关联担保情况

无

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
北京矿冶研究总院	75,000,000.00	2013 年 11 月 06 日	2013 年 11 月 13 日	借款本金

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	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
湖南星城石墨科技股份有限公司	出售	出售设备	公允价值	189,743.59	100.00%		



北京矿冶研究总院	收购	购买房产	公允价值			119,532,672.00	100.00%
北京矿冶研究总院	出售	出售车辆	公允价值			610,000.00	100.00%

(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	131,848.75	1,318.49	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	8,300.40	59,821,136.00
预收账款	北京矿冶研究总院	42,720.00	42,720.00
其他应付款	北京矿冶研究总院	438,121.77	1,257,466.63
其他应付款	北京矿冶物业管理有限责任公司	400,000.00	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，2013年7月5日衡水市桃城区人民法院判决本公司支付衡水海江压滤机集团有限公司价款228,600.00元及利息损失。本公司不服此项判决，已上诉于河北省衡水市中级人民法院，截至2013年12月31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

其他或有负债及其财务影响

截至2013年12月31日，公司已经背书给他方但尚未到期的票据总额144,327,186.73元，到期日期间自2014年1月至2014年6月。

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

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，公司支付各期房租如下：

2014年1月1日至2016年7月19日预计支付1#、2#厂房、宿舍及食堂租金203.38万元。

2014年1月1日至2017年1月25日预计支付3#、4#厂房租金224.89万元。

2014年1月1日至2019年9月15日预计支付5#、6#厂房租金642.39万元。

2014年1月1日至2020年7月31日预计支付7#、8#、9#厂房租金755.72万元。

2014年1月1日至2015年4月30日预计支付员工宿舍租金24.01万元。

2014年1月1日至2018年12月31日预计支付19号厂房260.95万元。

2、根据本公司与北京首科集团公司、个人签订的厂房租赁合同，各期房租如下：

2014年1月1日至2017年7月1日预计支付通州24间房屋及附属设施租金18.75万元。

2014年1月1日至2016年11月1日预计支付1#、2#、3#、4#厂房，食堂租金179.35万元。

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2014年1月1日至2018年9月15日止预计支付租金920.40万元。

截至2013年12月31日，除上述事项外，不存在其他应披露的承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
投资项目	本公司2013年与德益科技股份有限公司（以下简称“德益科技”）、山西千佛鼎机电科技工程有限公司（以下简称“千佛鼎公司”）及自然人赵曼婷签订《合作框架协议》，约定拟成立合资公司，完成先进超级电容器产品在中国的产业化。合资公司注册资本4,000万元，其中德益科技以无形资产出资2,300万元，本公司以前期投入设备材料、制作样品、技术资料及制作工艺数据等出资估值200万元，千佛鼎公司、自然人赵曼婷分别以人民币出资1,000万元、500万元。 2014年3月17日，上述四方签订《德益科技（北京）有限公司组建协议》，	公司以200万元非专利技术出资，占公司股权比例5%。截至2013年12月31日，本公司为此项非专利技术已发生相关支出70.80万元，	无



	约定拟新组建公司名称为“德益科技（北京）有限公司”，注册资本4,000万元，其中本公司以200万元非专利技术出资，占公司股权比例5%。截至2013年12月31日，德益科技（北京）有限公司的工商注册手续正在办理中。	在“其他应收款”科目核算。	
--	--	---------------	--

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	2,400,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	2,400,000.00

3、其他资产负债表日后事项说明

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

为建立健全公司长效激励机制，经公司2012年第五次临时股东大会审议通过，决定实施首期股票期权激励计划，向79名高级管理人员及核心骨干人员授予480万股股票期权。自推出股权激励计划以来，受到经济环境和行业发展状况等不可抗力的影响，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2012年度扭亏为盈，扣除非经常性损益后净利润为353.9万元，扣除募集资金的影响后，扣除非经常性损益后的净资产收益率为1.99%，低于4%的目标值，故不满足股票期权的授予条件。2013年8月20日，经公司第二届董事会第十七次会议审议通过，决定终止实施公司股票期权激励计划。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄计提坏账准备应收账款	159,983,944.63	99.44%	4,539,845.04	2.84%	123,278,143.32	99.02%	3,737,929.46	3.03%
组合小计	159,983,944.63	99.44%	4,539,845.04	2.84%	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	902,324.97	0.56%	902,324.97	100%	1,220,701.85	0.98%	1,220,701.85	100%
合计	160,886,269.60	--	5,442,170.01	--	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	135,745,389.97	84.85%	1,357,453.90	100,344,577.21	81.4%	1,003,445.77
信用期至 1 年	20,839,038.34	13.03%	1,041,951.92	20,889,722.83	16.94%	1,044,486.14
1 年以内小计	156,584,428.31	97.88%	2,399,405.82	121,234,300.04	98.34%	2,047,931.91
1 至 2 年	1,234,728.54	0.77%	123,472.85	6,091.00	0.00%	609.10
2 至 3 年	6,091.00	0.00%	1,827.30	64,035.61	0.05%	19,210.69
3 年以上	2,158,696.78	1.35%	2,015,139.07	1,973,716.67	1.61%	1,670,177.76
3 至 4 年	9,715.61	0.01%	4,857.80	462,365.00	0.38%	231,182.50
4 至 5 年	462,333.00	0.29%	323,633.10	241,188.03	0.20%	168,831.62
5 年以上	1,686,648.17	1.05%	1,686,648.17	1,270,163.64	1.03%	1,270,163.64
合计	159,983,944.63	--	4,539,845.04	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	103,434.62	103,434.62	100%	存在坏账风险
合计	902,324.97	902,324.97	--	--

(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	18,820,321.00	1 年以内	11.70%
第二名	非关联方	17,979,750.00	信用期内	11.18%
第三名	非关联方	14,476,274.23	信用期内	9.00%
第四名	非关联方	12,905,399.80	1 年以内	8.02%
第五名	非关联方	9,246,069.08	信用期内	5.75%
合计	--	73,427,814.11	--	45.65%

(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	同一母公司	131,848.75	0.08%
合计	--	131,848.75	0.08%

(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	117,057,605.88	95.51%			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	2,069,682.49	1.69%	210,834.06	10.19%	1,135,897.72	3.66%	137,062.80	12.07%
组合小计	2,069,682.49	1.69%	210,834.06	10.19%	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	3,432,643.93	2.80%			6,144,712.65	19.77%		
合计	122,559,932.30	--	210,834.06	--	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	117,057,605.88			子公司未计提
合计	117,057,605.88		--	--

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	1, 403, 944. 61	67. 83%	70, 197. 23	1, 035, 104. 11	91. 13%	51, 755. 21
1 年以内小计	1, 403, 944. 61	67. 83%	70, 197. 23	1, 035, 104. 11	91. 13%	51, 755. 21
1 至 2 年	582, 154. 27	28. 13%	58, 215. 43	7, 510. 00	0. 66%	751. 00
2 至 3 年				9, 700. 00	0. 85%	2, 910. 00
3 年以上	83, 583. 61	4. 04%	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. 19%	2, 711. 83			
5 年以上	79, 709. 57	3. 85%	79, 709. 57	79, 709. 57	7. 02%	79, 709. 57
合计	2, 069, 682. 49	--	210, 834. 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
北京市国税总局出口退税分局	2,490,257.56			出口退税款
三河市供电局、中国网通等押金	802,000.00			押金
韩国办事处	140,386.37			房租押金、备用金
合计	3,432,643.93		--	--

(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	117,057,605.88	2年以内	95.51%	借款、材料款
合 计	--	117,057,605.88	--	95.51%	--

(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	117,057,605.88	2 年以内	95.51%
北京市国税总局出口退税分局	非关联方	2,490,257.56	1 年以内	2.03%
三河供电局燕郊支局	非关联方	800,000.00	5 年以内	0.65%

德益科技（北京）有限公司	非关联方	708,018.74	1 年以内	0.58%
衡水市桃城区人民法院	非关联方	290,000.00	1-2 年	0.24%
合计	--	121,345,882.18	--	99.01%

(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	117,057,605.88	95.51%
合计	--	117,057,605.88	95.51%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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%				
湖南星城石墨科技股份有限公司	权益法	26,670,000.00	28,055,741.18	3,452,033.76	31,507,774.94	40%	40%				
合计	--	31,732,798.00	33,055,741.18	3,514,831.76	36,570,572.94	--	--	--			

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	580,677,555.04	615,701,534.95
其他业务收入	59,352,574.28	10,421,989.70
合计	640,030,129.32	626,123,524.65
营业成本	602,323,870.54	587,567,213.60

(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	580,677,555.04	547,997,509.40	615,701,534.95	578,459,376.68
合计	580,677,555.04	547,997,509.40	615,701,534.95	578,459,376.68

(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	572,480,821.60	541,422,222.29	603,145,172.18	567,333,668.33
电陶材料	8,196,733.44	6,575,287.11	12,556,362.77	11,125,708.35
合计	580,677,555.04	547,997,509.40	615,701,534.95	578,459,376.68

(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	454,300,452.25	423,528,005.55	345,740,637.06	319,109,340.55
境外	126,377,102.79	124,469,503.85	269,960,897.89	259,350,036.13
合计	580,677,555.04	547,997,509.40	615,701,534.95	578,459,376.68

(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
客户一	73,302,628.43	11.45%
客户二	61,192,148.96	9.56%
客户三	51,598,812.29	8.06%
客户四	39,747,265.16	6.21%
客户五	39,670,512.72	6.20%
合计	265,511,367.56	41.48%

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	3,452,033.76	1,331,343.48
合计	3,452,033.76	1,331,343.48

(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
湖南星城石墨科技股份有限公司	3,452,033.76	1,331,343.48	被投资单位净资产变动
合计	3,452,033.76	1,331,343.48	--

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	8,009,220.18	14,873,993.14
加：资产减值准备	1,463,174.67	820,364.78



固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,403,928.96	17,259,858.24
无形资产摊销	356,375.40	354,259.99
长期待摊费用摊销	1,178,796.74	857,176.21
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）	-95,954.15	56,290.19
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）	451,290.82	1,122,815.53
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,452,033.76	-1,331,343.48
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-13,851.06	120,783.47
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,478,260.45	-11,909,827.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-141,526,997.60	94,470,877.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	46,683,777.75	31,690,909.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-75,020,532.50	148,386,157.17
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	77,690,464.20	283,120,412.88
减：现金的期初余额	283,120,412.88	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	-205,429,948.68	-26,577,299.89

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）	95,954.15	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）	7,976,700.00	主要为财政部工业清洁生产专项资金拨款，奖励企业发展资金拨款等
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	76,914.81	主要为合同违约金收入等
减：所得税影响额	1,474,047.63	
合计	6,675,521.33	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

☐ 适用 ☒ 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司普通股股东的净利润		归属于上市公司普通股股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	9,703,536.48	14,872,815.27	845,526,945.58	843,825,857.06
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司普通股股东的净利润		归属于上市公司普通股股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	9,703,536.48	14,872,815.27	845,526,945.58	843,825,857.06
按境外会计准则调整的项目及金额				

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明

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	1.15%	0.0606	0.0606
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.36%	0.0189	0.0189

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 20,270.82 万元，降低 70.49%，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，应收票据较期初增加 6,580.90 万元，增长 125.33%，主要是本期以票据方式结算增加。

3、报告期末，应收账款较期初增加 3,590.39 万元，增长 30.03%，主要是公司客户结构变化及报告期末处于信用期内的客户应收账款较高。

4、报告期末，预付账款较期初减少 1,146.77 万元，降低 31.02%，主要是报告期内由于国外采购减少，导致同比向国外供应商预付货款及海关增值税保证金减少。

5、报告期末，应收利息较期初减少 20.07 万元，降低 61.88%，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。

6、报告期末，其他流动资产较期初增加 199.70 万元，增长 324.46%，主要是期末待抵扣进项税增加。

7、报告期末，在建工程较期初增加 12,822.12 万元，增长 443.41%，主要是江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程建设投入增加。

8、报告期末，开发支出较期初增加 100.87 万元，主要是根据公司研发费用资本化相关规定，确定的研究开发阶段资本化的支出。

9、报告期末，短期借款较期初增加 585.63 万元，主要是公司因经营需要，短期融资。

10、报告期末，应交税费较期初减少 222.73 万元，降低 47.22%，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。

11、报告期末其他非流动负债较期初增加 1,241.6 万元，增长 188.69%，主要是收到计入“递延收益”的政府补助。

12、报告期内，公司销售费用同比降低 2.70%，管理费用同比降低 7.28%，主要是公司积极推进降本增效工作，严格控制可控费用支出所致。

13、报告期内，财务费用同比增长 86.52%，主要是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，以及本期汇兑损失增加所致。

14、报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比降低 149.35%，主要是报告期内票据回款较多，并且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。另外公司主材采购增加了现款结算的比例，导致经营现金流出增加。

15、报告期内，投资活动产生的现金流量净额同比降低 10.46%，主要是北京基础研发中心项目尾款支付以及海门工程项目的实施，导致投资活动现金流出量大幅增加。

16、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额同比增长 94.68%，主要是偿还借款同比减少。



第十节 备查文件目录

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

北京当升材料科技股份有限公司

法定代表人：李建忠

2014 年 4 月 11 日