



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

## 2014 年第一季度报告

证券简称： 当升科技

证券代码： 300073

2014 年 4 月 25 日



## 目 录

|                   |    |
|-------------------|----|
| 第一节 重要提示.....     | 2  |
| 第二节 公司基本情况.....   | 3  |
| 第三节 管理层讨论与分析..... | 7  |
| 第四节 重要事项.....     | 12 |
| 第五节 财务报表.....     | 18 |



## 第一节 重要提示

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

公司全体董事均出席了第二届董事会第二十三次会议，审议通过了《2014年第一季度报告》全文。

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 2014 年第一季度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司 2014 年第一季度报告财务报表未经注册会计师审计。

## 第二节 公司基本情况

### 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

|                       | 本报告期             | 上年同期           | 本报告期比上年同期<br>增减  |
|-----------------------|------------------|----------------|------------------|
| 营业总收入（元）              | 121,663,534.96   | 113,952,463.77 | 6.77%            |
| 归属于公司普通股股东的净利润（元）     | -1,993,646.30    | -2,610,129.72  | 23.62%           |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）      | -36,974,700.31   | -21,431,876.53 | -72.52%          |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）  | -0.2311          | -0.1339        | -72.59%          |
| 基本每股收益（元/股）           | -0.0125          | -0.0163        | 23.31%           |
| 稀释每股收益（元/股）           | -0.0125          | -0.0163        | 23.31%           |
| 加权平均净资产收益率            | -0.24%           | -0.31%         | 0.07%            |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率  | -0.37%           | -0.31%         | -0.06%           |
|                       | 本报告期末            | 上年度末           | 本报告期末比上年度末<br>增减 |
| 总资产（元）                | 1,018,823,349.84 | 992,895,587.44 | 2.61%            |
| 归属于公司普通股股东的股东权益（元）    | 843,534,212.02   | 845,526,945.58 | -0.24%           |
| 归属于公司普通股股东的每股净资产（元/股） | 5.2721           | 5.2845         | -0.23%           |

公司报告期末至季度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

适用  不适用

非经常性损益项目和金额

适用  不适用

单位：元

| 项目  | 年初至报告期末金额    | 说明                            |
|---|--------------|-------------------------------|
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 1,456,000.00 | 公司收到中关村科技园区管委会及丰台区财政局对科研项目的拨款 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | 7,741.40     |                               |
| 减：所得税影响额                                      | 365,935.35   |                               |



|    |              |    |
|----|--------------|----|
| 合计 | 1,097,806.05 | -- |
|----|--------------|----|

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

## 二、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。

### 三、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

单位：股

| 报告期末股东总数                         |             | 11,773 |            |              |         |    |
|----------------------------------|-------------|--------|------------|--------------|---------|----|
| 前 10 名股东持股情况                     |             |        |            |              |         |    |
| 股东名称                             | 股东性质        | 持股比例   | 持股数量       | 持有有限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 |    |
|                                  |             |        |            |              | 股份状态    | 数量 |
| 北京矿冶研究总院                         | 国有法人        | 30.95% | 49,523,614 | 0            | -       | 0  |
| 深圳市创新资本投资有限公司                    | 境内非国有法人     | 4.12%  | 6,588,204  | 0            | -       | 0  |
| 中融人寿保险股份有限公司分红保险产品               | 其他          | 3.95%  | 6,316,300  | 0            | -       | 0  |
| 陆仁宝                              | 境内自然人       | 3.37%  | 5,397,672  | 0            | -       | 0  |
| 中国建设银行-银河行业优选股票型证券投资基金           | 其他          | 2.10%  | 3,359,647  | 0            | -       | 0  |
| 白厚善                              | 境内自然人       | 1.91%  | 3,054,507  | 0            | -       | 0  |
| 中国银行-工银瑞信核心价值股票型证券投资基金           | 其他          | 1.90%  | 3,043,865  | 0            | -       | 0  |
| 中国邮政储蓄银行股份有限公司-农银汇理消费主题股票型证券投资基金 | 其他          | 1.71%  | 2,742,688  | 0            | -       | 0  |
| 中国建设银行-农银汇理中小盘股票型证券投资基金          | 其他          | 1.63%  | 2,603,332  | 0            | -       | 0  |
| 中信银行-银河主题策略股票型证券投资基金             | 其他          | 1.37%  | 2,193,836  | 0            | -       | 0  |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况                |             |        |            |              |         |    |
| 股东名称                             | 持有无限售条件股份数量 | 股份种类   |            |              |         |    |
|                                  |             | 股份种类   | 数量         |              |         |    |
| 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                    | 6,588,204   | 人民币普通股 | 6,588,204  |              |         |    |



|                                  |  |        |           |
|----------------------------------|--|--------|-----------|
| 中融人寿保险股份有限公司分红保险产品               | 6,316,300  | 人民币普通股 | 6,316,300 |
| 陆仁宝                              | 5,397,672  | 人民币普通股 | 5,397,672 |
| 中国建设银行-银河行业优选股票型证券投资基金           | 3,359,647  | 人民币普通股 | 3,359,647 |
| 白厚善                              | 3,054,507  | 人民币普通股 | 3,054,507 |
| 中国银行-工银瑞信核心价值股票型证券投资基金           | 3,043,865  | 人民币普通股 | 3,043,865 |
| 中国邮政储蓄银行股份有限公司-农银汇理消费主题股票型证券投资基金 | 2,742,688  | 人民币普通股 | 2,742,688 |
| 中国建设银行-农银汇理中小盘股票型证券投资基金          | 2,603,332  | 人民币普通股 | 2,603,332 |
| 中信银行-银河主题策略股票型证券投资基金             | 2,193,836  | 人民币普通股 | 2,193,836 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                 | 公司未知上述股东之间是否存在关联关系以及是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。   |        |           |
| 参与融资融券业务股东情况说明                   | 公司股东陆仁宝未通过普通证券账户持有公司股份，仅通过广发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 5,397,672 股，实际合计持有 5,397,672 股。 |        |           |

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

限售股份变动情况

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           |
|------|-----------|-----------|----------|-----------|-------|------------------|
| 白厚善  | 5,686,321 | 5,686,321 | 0        | 0         | 高管锁定股 | 2014年2月7日        |
| 王晓明  | 678,966   | 0         | 0        | 678,966   | 高管锁定股 | 每年年初按持股总数 75% 锁定 |
| 陈彦彬  | 624,511   | 0         | 0        | 624,511   | 高管锁定股 | 每年年初按持股总数 75% 锁定 |
| 合计   | 6,989,798 | 5,686,321 | 0        | 1,303,477 | -     | -                |

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期主要财务报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

##### (一) 主要资产项目

单位：元

| 资产项目    | 2014年3月31日       |         | 2013年12月31日    |         | 变动幅度    |
|---------|------------------|---------|----------------|---------|---------|
|         | 金额               | 比重      | 金额             | 比重      |         |
| 货币资金    | 79,030,758.25    | 7.76%   | 84,859,912.90  | 8.55%   | -6.87%  |
| 应收票据    | 98,772,462.44    | 9.69%   | 118,318,725.26 | 11.92%  | -16.52% |
| 应收账款    | 165,885,041.82   | 16.28%  | 155,444,099.59 | 15.66%  | 6.72%   |
| 预付账款    | 19,118,853.03    | 1.88%   | 25,499,513.34  | 2.57%   | -25.02% |
| 应收利息    | 54,880.18        | 0.01%   | 123,644.87     | 0.01%   | -55.61% |
| 其它应收款   | 2,967,217.07     | 0.29%   | 5,295,207.36   | 0.53%   | -43.96% |
| 存货      | 181,346,572.82   | 17.80%  | 153,187,752.50 | 15.43%  | 18.38%  |
| 其它流动资产  | 3,125,641.19     | 0.31%   | 2,612,513.68   | 0.26%   | 19.64%  |
| 长期股权投资  | 33,710,620.97    | 3.31%   | 31,507,774.94  | 3.17%   | 6.99%   |
| 投资性房地产  | 76,507,529.16    | 7.51%   | 76,909,428.06  | 7.75%   | -0.52%  |
| 固定资产    | 155,909,683.38   | 15.30%  | 160,183,581.98 | 16.13%  | -2.67%  |
| 在建工程    | 180,946,070.42   | 17.76%  | 157,138,031.60 | 15.83%  | 15.15%  |
| 无形资产    | 15,932,988.69    | 1.56%   | 16,022,082.54  | 1.61%   | -0.56%  |
| 长期待摊费用  | 3,496,622.96     | 0.34%   | 3,791,322.17   | 0.38%   | -7.77%  |
| 开发支出    | 1,008,712.68     | 0.10%   | 1,008,712.68   | 0.10%   | -       |
| 递延所得税资产 | 1,009,694.78     | 0.10%   | 993,283.97     | 0.10%   | 1.65%   |
| 资产总额    | 1,018,823,349.84 | 100.00% | 992,895,587.44 | 100.00% | 2.61%   |

变动原因如下：

1、报告期末，应收利息同比减少6.88万元，降低55.61%，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。

2、报告期末，其他应收款减少232.80万元，降低43.96%，主要是收回前期出口退税款所致。

##### (二) 主要负债项目

单位：元

| 负债项目 | 2014年3月31日    |        | 2013年12月31日  |       | 变动幅度    |
|------|---------------|--------|--------------|-------|---------|
|      | 金额            | 比重     | 金额           | 比重    |         |
| 短期借款 | 46,006,377.93 | 26.24% | 5,856,265.72 | 3.97% | 685.59% |



|         |                |         |                |         |         |
|---------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
| 应付票据    | 7,960,464.74   | 4.54%   | 18,772,857.09  | 12.74%  | -57.60% |
| 应付账款    | 106,393,671.62 | 60.70%  | 104,460,178.54 | 70.88%  | 1.85%   |
| 预收款项    | 739,635.26     | 0.42%   | 1,155,597.20   | 0.79%   | -36.00% |
| 应付职工薪酬  | 2,664,500.36   | 1.52%   | 3,221,406.49   | 2.19%   | -17.29% |
| 应交税费    | -11,555,728.40 | -6.59%  | -6,944,273.69  | -4.71%  | -66.41% |
| 应付利息    | 79,781.44      | 0.04%   | 17,783.14      | 0.01%   | 348.64% |
| 其他应付款   | 1,960,434.87   | 1.12%   | 1,832,827.37   | 1.24%   | 6.96%   |
| 其他流动负债  | 3,500,000.00   | 2.00%   | 0.00           | 0.00    | -       |
| 其他非流动负债 | 17,540,000.00  | 10.01%  | 18,996,000.00  | 12.89%  | -7.66%  |
| 负债总额    | 175,289,137.82 | 100.00% | 147,368,641.86 | 100.00% | 18.95%  |

变动原因如下：

1、报告期末，短期借款较期初增加4,015.01万元，增加685.59%，主要是公司因经营需要进行的短期融资。

2、报告期末，应付票据较期初减少1,081.24万元，降低57.60%，主要为银行承兑汇票到期解付。

3、报告期末，预收款项较期初减少41.60万元，降低36.00%，主要是房租款项按照协议规定，确认并转为其他业务收入，导致预收账款减少。

4、报告期末，应交税费较期初减少461.15万元，降低66.41%，主要是本期海关进口增值税到票，使增值税留底增加。

5、报告期末，应付利息较期初增加6.20万元，增长348.64%，主要为本期借款产生的利息增加。

6、报告期末，其他流动负债较期初增加350.00万元，主要是本期收到政府补助。

### （三）主要损益项目

单位：元

| 项 目     | 2014年1-3月    | 2013年1-3月    | 同比变动      |
|---------|--------------|--------------|-----------|
|         | 金额           | 金额           |           |
| 营业税金及附加 | 32,147.36    | 7,692.81     | 317.89%   |
| 销售费用    | 1,570,906.24 | 1,889,999.72 | -16.88%   |
| 管理费用    | 5,994,758.01 | 6,866,726.48 | -12.70%   |
| 财务费用    | 213,629.07   | -677,041.66  | 131.55%   |
| 投资收益    | 1,263,200.52 | 900,129.22   | 40.34%    |
| 资产减值损失  | 1,015,270.13 | 180,207.93   | 463.39%   |
| 营业外收入   | 1,463,741.40 | 11,555.15    | 12567.44% |

变动原因如下：

1、报告期内，营业税金及附加同比增加2.45万元，增长317.89%，主要是本期取得房租收入缴纳的营业税金及附加同比增加。

2、报告期内，财务费用同比增加89.07万元，增长131.55%，主要是主要是本报告期利息收入减少，以及短期借款产生的利息支出增加。

3、报告期内，资产减值损失较同期增加83.51万元，增长463.39%，主要是报告期末，应收账款上升导致坏账准备计提较上年同期增加。

4、报告期内，投资收益较同期增加36.31万元，增长40.34%，主要是本期公司对外投资项目取得的投资收益增加。

5、报告期内，营业外收入较同期增加145.22万元，主要是本报告期计入营业外收入的政府补助比去年同期增加。

#### （四）现金流情况

单位：元

| 项 目                | 2014年1-3月      | 2013年1-3月      | 同比变动    |
|--------------------|----------------|----------------|---------|
| 一、经营活动产生的现金流量净额    | -36,974,700.31 | -21,431,876.53 | -72.52% |
| 经营活动现金流入量          | 81,564,995.89  | 69,157,498.37  | 17.94%  |
| 经营活动现金流出量          | 118,539,696.20 | 90,589,374.90  | 30.85%  |
| 二、投资活动产生的现金流量净额    | -8,290,915.67  | -39,923,726.08 | 79.23%  |
| 投资活动现金流入量          | 0.00           | 0.00           | -       |
| 投资活动现金流出量          | 8,290,915.67   | 39,923,726.08  | -79.23% |
| 三、筹资活动产生的现金流量净额    | 41,508,932.81  | 50,966,427.87  | -18.56% |
| 筹资活动现金流入量          | 48,175,000.48  | 50,966,427.87  | -5.48%  |
| 筹资活动现金流出量          | 6,666,067.67   | 0.00           | -       |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 90,066.33      | -386,843.79    | 123.28% |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | -3,666,616.84  | -10,776,018.53 | 65.97%  |

变动原因如下：

1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比降低72.52%，主要是报告期内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、报告期内，投资活动产生的现金流量净额同比增长79.23%，主要是去年同期基础研发中心购房款集中支付，而本期没有，导致投资活动现金流出量同比大幅减少。

3、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额同比降低18.56%，主要是银行借款同比减少以及本期有偿还借款，去年同期没有。

## 二、业务回顾和展望

2014年第一季度，公司按照董事会制定的年度经营目标，紧密围绕2014年度经营方针，积极推动各



项经营计划在报告期内的贯彻和实施。公司的内部管理水平和运营效率得到进一步提升，总体经营质量取得明显改善。报告期内，公司实现营业收入 12,166.35 万元，同比增长 6.77%；净利润为-199.36 万元，与去年同期相比实现了减亏。

报告期内，公司一方面加快募集资金投资项目的调试进度，“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，试生产总体情况良好，产品性能达标。同时，公司正在抓紧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。另一方面，公司参股公司湖南星城石墨科技股份有限公司（以下简称“星城石墨”）荣获“国家高新技术企业”证书，其“锂离子动力电池石墨复合负极材料的产业化”项目被科学技术部评为国家火炬计划产业化示范项目。同时，为推动星城石墨持续发展，星城石墨加快了新三板挂牌筹备工作进程，目前已完成股改，计划于 2014 年实现挂牌。2014 年 3 月，公司顺利通过了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持续有效运行，进一步理顺了业务流程，使公司质量、环境、职业健康安全管理体系的综合管理水平迈上了新台阶。

（一）重大已签订单及进展情况

适用  不适用

（二）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 5,235.81 万元，仅占公司主营业务收入的 50.31%，占公司营业收入的 43.04%。

（三）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

（四）重要研发项目的进展及影响

适用  不适用

（五）报告期内公司的无形资产、核心竞争能力、核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等发生重大变化的影响及其应对措施

适用  不适用

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

（六）报告期内公司前五大供应商的变化情况及影响



√ 适用 □ 不适用

| 项目                     | 本报告期          | 上年同期          |
|------------------------|---------------|---------------|
| 前五大供应商合计采购金额（元）        | 70,803,014.18 | 46,206,772.64 |
| 前五大供应商合计采购金额占报告期采购总额比例 | 47.42%        | 39.27%        |

报告期内，公司加大了成本优势更强、商务模式更优的原料供应商采购量，使得供应商排位发生部分变化。

#### （七）报告期内公司前五大客户的变化情况及影响

√ 适用 □ 不适用

| 项目                    | 本报告期          | 上年同期          |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 前五大客户合计销售金额（元）        | 52,358,141.02 | 60,570,668.11 |
| 前五大客户合计销售金额占报告期销售总额比例 | 43.04%        | 53.15%        |

2014年公司的主要客户与2013年基本一致，仍为国内外大型绩优客户，随着公司在中高端智能手机及电动工具领域新品供应增加，前五名客户排位较去年同期略有变化。

#### （八）年度经营计划在报告期内的执行情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司严格按照《2013年年度报告》披露的发展战略和经营计划开展2014年第一季度的经营管理工作。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。

#### （九）对公司未来经营产生不利影响的重要风险因素、公司经营存在的主要困难及公司拟采取的应对措施

□ 适用 √ 不适用

## 第四节 重要事项

### 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对与当升科技生产、经营有相同或类似业务的投入，今后不会新设或收购从事与当升科技有相同或类似业务的子企业、子公司、分公司等经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与当升科技业务直接竞争或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免对当升科技的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。上述各项承诺在本院作为当升科技控股股东期间及转让全部股份之日起一年内均持续有效且不可变更或撤销。 | 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、募集资金使用情况对照表

单位：万元

| 募集资金总额                         |                | 65,862.46  |            |          |               |                           | 本季度投入募集资金总额   |           | 1,689.75      |          |               |  |
|--------------------------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|---------------------------|---------------|-----------|---------------|----------|---------------|--|
| 报告期内变更用途的募集资金总额                |                | 0          |            |          |               |                           | 已累计投入募集资金总额   |           | 56,694.52     |          |               |  |
| 累计变更用途的募集资金总额                  |                | 0          |            |          |               |                           | 已累计投入募集资金总额   |           | 56,694.52     |          |               |  |
| 累计变更用途的募集资金总额比例(%)             |                | 0          |            |          |               |                           | 已累计投入募集资金总额   |           | 56,694.52     |          |               |  |
| 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  | 1,595.30 | 14,397.42     | 67%                       | -             | -         | -             | -        | 否             |  |
| 承诺投资项目小计                       | -              | 17,196.91  | 21,365.00  | 1,595.30 | 14,397.42     | -                         | -             | -         | -             | -        | -             |  |
| 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   | 53.20    | 8,850.36      | 91%                       | 2012年3月31日    | -75.27    | 2,068.23      | 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  | 41.25    | 14,246.74     | 93%                       | 2012年2月29日    | -         | -             | 是        | 否             |  |
| 归还银行贷款(如有)                     | -              | 9,600.00   | 9,600.00   | -        | 9,600.00      | 100%                      | -             | -         | -             | -        | -             |  |
| 补充流动资金(如                       | -              | 9,600.00   | 9,600.00   | -        | 9,600.00      | 100%                      | -             | -         | -             | -        | -             |  |



|                           |   |           |           |          |           |   |   |        |          |   |   |
|---------------------------|---|-----------|-----------|----------|-----------|---|---|--------|----------|---|---|
| 有)                        |   |           |           |          |           |   |   |        |          |   |   |
| 超募资金投向小计                  | -   | 47,052.22 | 44,184.11 | 94.45    | 42,297.10 | - | - | -75.27 | 2,068.23 | - | - |
| 合计                        | -   | 64,249.13 | 65,549.11 | 1,689.75 | 56,694.52 | - | - | -75.27 | 2,068.23 | - | - |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | <p>公司于2010年4月份募集资金到位,“江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程”(原“年产3900吨锂电正极材料生产基地项目”)原定于2011年3月份竣工投产。公司为了满足未来十年甚至更长时间的发展规划,公司已重新进行整体规划,按公司发展战略中的生产产能一次规划设计,分期实施。作为整体规划中一期工程的海门募投项目,因配合公司整体规划需要进一步提高海门工程自动化装备和工艺技术水平,在不改变募集资金项目投资总额的情况下需要重新进行论证、规划、设计,导致募投项目延期建设。公司管理层通过工程规划、设计情况结合战略规划进行分析,将本项目建设竣工推迟至2012年3月。</p> <p>2012年4月,公司决定改变募集资金投资项目的实施方式,成立全资子公司江苏当升材料科技有限公司作为“江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程”的实施主体。同时,公司未来将海门工程定位为南方生产基地,因此该募投项目的工程规划需要进一步调整。此外,由于公司大客户对公司产品质量和制备工艺提出了更高的要求,公司需要对产品方案和工艺流程进行进一步调整,因此,公司决定将“江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程”的建成投产时间调整为2013年6月30日。</p> <p>2013年8月20日,公司第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于募集资金投资项目延期的议案》,公司决定调整“江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程”的建成时间,调整后的工程完成时间为2013年12月31日,项目投资总额和建设规模不变。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> |           |           |          |           |   |   |        |          |   |   |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明          | <p>2011年年初,超募资金项目—北京基础研发中心项目原计划购买的楼房价格上涨了12.4%,为了节约公司募集资金,公司决定修订北京基础研发中心项目建设方案,购买控股股东北京矿冶研究总院所拥有的座落于同一区域的北京市丰台区南四环西路188号18区的21、22号楼,两栋楼共计建筑面积7,115.04平方米,总金额11,953.27万元。2011年7月9日,上述修订案已通过公司2011年第三次临时股东大会审议。</p>   |           |           |          |           |   |   |        |          |   |   |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况         | <p>2010年5月7日经公司第一届董事会第十次会议审议通过,公司用其他与主营业务相关的营运资金中9,600万元用于偿还银行贷款。</p> <p>2010年6月9日经公司第一届董事会第十一次会议审议,并经公司2009年度股东大会决议通过,公司使用部分其他与主营业务相关的营运资金12,234.31万元扩建生产线暨技改项目,目前该项目已经完成了工程配套设施的改造,设备的安装和调试工作,并投入使用。</p> <p>2011年5月10日,公司第一届董事会第二十二次会议审议通过了《公司使用部分其他与主营业务相关的营运资金永久补充流动资金的议案》,决定使用超募资金9,600万元永久补充流动资金。</p> <p>2011年6月15日经公司第一届董事会第二十三次会议审议,通过公司“关于使用部分其他与主营业务相关的营运资金建立北京基础研发中心项目”,投资预算15,617.91万元。该项议案已经公司2011年第三次临时股东大会批准通过。2012年1月17日,公司与北京矿冶研究总院签署了正式的《北京市存量房屋买卖合同》,正式启动了北京基础研发中心的建设工作。截至本报告披露日,公司已向北京矿冶研究总院支付全部购楼款项共11,953.27万元,并已获得两栋楼房的房屋所有权证书和土地使用权证书。目前,公司北</p>  |           |           |          |           |   |   |        |          |   |   |





|                   |   |
|-------------------|---|
|                   | 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情况  | 以前年度发生  |
|                   | 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, 公司正在抓紧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。  |





|                      |   |
|----------------------|---|
|                      | <p>公司已于 2012 年 5 月 11 日将该笔募集资金按时归还至募集资金专户。</p> <p>2012 年 5 月 16 日, 经公司 2011 年年度股东大会审议通过, 公司决定变更江苏海门募集资金投资项目实施方式, 将该项目投资总额由原来的 17,196.91 万元调整为 22,870 万元, 其中使用募集资金 21,365 万元, 其余部分由公司自筹解决。同时, 公司决定从“江苏锂电正极材料生产基地一期工程”项目募集资金 21,365 万元中使用 10,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金, 使用期限不超过 6 个月。2012 年 11 月 8 日, 公司已将 10,000 万元归还至公司“江苏锂电正极材料生产基地一期工程”募集资金专用账户。</p> <p>2012 年 11 月 22 日, 经公司 2012 年第六次临时股东大会审议通过, 公司决定从“江苏锂电正极材料生产基地一期工程”项目募集资金 21,365 万元中使用 10,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金, 使用期限不超过股东大会审议通过之日起 6 个月。2013 年 5 月 8 日, 公司已将 10,000 万元归还至公司“江苏锂电正极材料生产基地一期工程”募集资金专用账户。</p> <p>2013 年 5 月 15 日, 经公司 2012 年年度股东大会审议通过, 公司决定从“江苏锂电正极材料生产基地一期工程”项目募集资金中使用 10,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金, 使用期限不超过股东大会审议通过之日起 6 个月。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。</p> <p>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 2014 年 3 月 31 日, 公司已归还其中 2,582.86 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。</p> |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因   | 不适用   |
| 尚未使用的募集资金用途及去向       | 尚未使用的募集资金中, 3,893.47 万元存放于公司募集资金专户中管理(其中 208.34 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 25.82 万元的存款利息净收入(利息收入 25.90 万元扣除 0.08 万元银行手续费)。另有暂时补充流动资金 7,417.14 万元。  |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无   |

### 三、其他重大事项进展情况

适用  不适用

### 四、报告期内现金分红政策的执行情况

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 2013 年 12 月 31 日的总股本 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。

上述利润分配预案已经公司独立董事事前认可并经公司监事会审议通过, 利润分配预案的内容符合法



律、法规以及《公司章程》、《公司现金分红管理制度》的相关规定，公司董事会审议上述预案的程序合法合规。此预案需提交公司 2013 年年度股东大会审议。

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

适用  不适用

#### 六、向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

适用  不适用

#### 七、公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

## 第五节 财务报表

### 一、财务报表

#### 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        | 79,030,758.25  | 84,859,912.90  |
| 结算备付金       |                |                |
| 拆出资金        |                |                |
| 交易性金融资产     |                |                |
| 应收票据        | 98,772,462.44  | 118,318,725.26 |
| 应收账款        | 165,885,041.82 | 155,444,099.59 |
| 预付款项        | 19,118,853.03  | 25,499,513.34  |
| 应收保费        |                |                |
| 应收分保账款      |                |                |
| 应收分保合同准备金   |                |                |
| 应收利息        | 54,880.18      | 123,644.87     |
| 应收股利        |                |                |
| 其他应收款       | 2,967,217.07   | 5,295,207.36   |
| 买入返售金融资产    |                |                |
| 存货          | 181,346,572.82 | 153,187,752.50 |
| 一年内到期的非流动资产 |                |                |
| 其他流动资产      | 3,125,641.19   | 2,612,513.68   |
| 流动资产合计      | 550,301,426.80 | 545,341,369.50 |
| 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    | 33,710,620.97    | 31,507,774.94  |
| 投资性房地产    | 76,507,529.16    | 76,909,428.06  |
| 固定资产      | 155,909,683.38   | 160,183,581.98 |
| 在建工程      | 180,946,070.42   | 157,138,031.60 |
| 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      | 15,932,988.69    | 16,022,082.54  |
| 开发支出      | 1,008,712.68     | 1,008,712.68   |
| 商誉        |                  |                |
| 长期待摊费用    | 3,496,622.96     | 3,791,322.17   |
| 递延所得税资产   | 1,009,694.78     | 993,283.97     |
| 其他非流动资产   |                  |                |
| 非流动资产合计   | 468,521,923.04   | 447,554,217.94 |
| 资产总计      | 1,018,823,349.84 | 992,895,587.44 |
| 流动负债：     |                  |                |
| 短期借款      | 46,006,377.93    | 5,856,265.72   |
| 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      | 7,960,464.74     | 18,772,857.09  |
| 应付账款      | 106,393,671.62   | 104,460,178.54 |
| 预收款项      | 739,635.26       | 1,155,597.20   |
| 卖出回购金融资产款 |                  |                |
| 应付手续费及佣金  |                  |                |
| 应付职工薪酬    | 2,664,500.36     | 3,221,406.49   |
| 应交税费      | -11,555,728.40   | -6,944,273.69  |
| 应付利息      | 79,781.44        | 17,783.14      |
| 应付股利      |                  |                |
| 其他应付款     | 1,960,434.87     | 1,832,827.37   |
| 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            | 3,500,000.00     |                |
| 流动负债合计            | 157,749,137.82   | 128,372,641.86 |
| 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           | 17,540,000.00    | 18,996,000.00  |
| 非流动负债合计           | 17,540,000.00    | 18,996,000.00  |
| 负债合计              | 175,289,137.82   | 147,368,641.86 |
| 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    | 18,007,463.54  |
| 一般风险准备            |                  |                |
| 未分配利润             | 75,746,686.60    | 77,740,332.90  |
| 外币报表折算差额          | -1,535.22        | -2,447.96      |
| 归属于母公司所有者权益合计     | 843,534,212.02   | 845,526,945.58 |
| 少数股东权益            |                  |                |
| 所有者权益（或股东权益）合计    | 843,534,212.02   | 845,526,945.58 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 1,018,823,349.84 | 992,895,587.44 |

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                  |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动资产：</b>  |                       |                       |
| 货币资金          | 72,685,138.25         | 81,446,866.51         |
| 交易性金融资产       |                       |                       |
| 应收票据          | 98,772,462.44         | 118,318,725.26        |
| 应收账款          | 165,885,041.82        | 155,444,099.59        |
| 预付款项          | 19,118,853.03         | 25,499,513.34         |
| 应收利息          | 54,064.05             | 119,292.19            |
| 应收股利          |                       |                       |
| 其他应收款         | 142,927,592.88        | 122,349,098.24        |
| 存货            | 181,346,572.82        | 148,352,953.40        |
| 一年内到期的非流动资产   |                       |                       |
| 其他流动资产        | 483,851.62            | 891,685.67            |
| <b>流动资产合计</b> | <b>681,273,576.91</b> | <b>652,422,234.20</b> |
| <b>非流动资产：</b> |                       |                       |
| 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        | 38,773,418.97         | 36,570,572.94         |
| 投资性房地产        | 76,507,529.16         | 76,909,428.06         |
| 固定资产          | 155,909,683.38        | 160,183,581.98        |
| 在建工程          | 16,434,511.11         | 12,271,706.74         |
| 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          | 15,932,988.69         | 16,022,082.54         |
| 开发支出          | 1,008,712.68          | 1,008,712.68          |
| 商誉            |                       |                       |



|               |                |                |
|---------------|----------------|----------------|
| 长期待摊费用        | 3,496,622.96   | 3,791,322.17   |
| 递延所得税资产       | 1,009,598.53   | 993,187.72     |
| 其他非流动资产       |                |                |
| 非流动资产合计       | 309,073,065.48 | 307,750,594.83 |
| 资产总计          | 990,346,642.39 | 960,172,829.03 |
| 流动负债：         |                |                |
| 短期借款          | 46,006,377.93  | 5,856,265.72   |
| 交易性金融负债       |                |                |
| 应付票据          | 7,960,464.74   | 18,772,857.09  |
| 应付账款          | 79,147,642.18  | 71,458,870.97  |
| 预收款项          | 739,635.26     | 1,155,597.20   |
| 应付职工薪酬        | 2,145,943.06   | 2,702,849.19   |
| 应交税费          | -6,592,834.51  | -4,456,476.76  |
| 应付利息          | 79,781.44      | 17,783.14      |
| 应付股利          |                |                |
| 其他应付款         | 1,462,511.59   | 1,832,827.37   |
| 一年内到期的非流动负债   |                |                |
| 其他流动负债        |                |                |
| 流动负债合计        | 130,949,521.69 | 97,340,573.92  |
| 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       | 17,540,000.00  | 18,996,000.00  |
| 非流动负债合计       | 17,540,000.00  | 18,996,000.00  |
| 负债合计          | 148,489,521.69 | 116,336,573.92 |
| 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  | 18,007,463.54  |
| 一般风险准备            |                |                |
| 未分配利润             | 74,068,060.06  | 76,047,194.47  |
| 外币报表折算差额          |                |                |
| 所有者权益（或股东权益）合计    | 841,857,120.70 | 843,836,255.11 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 990,346,642.39 | 960,172,829.03 |

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     | 121,663,534.96 | 113,952,463.77 |
| 其中：营业收入     | 121,663,534.96 | 113,952,463.77 |
| 利息收入        |                |                |
| 已赚保费        |                |                |
| 手续费及佣金收入    |                |                |
| 二、营业总成本     | 126,400,533.99 | 117,392,897.55 |
| 其中：营业成本     | 117,573,823.18 | 109,125,312.27 |
| 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     | 32,147.36      | 7,692.81       |
| 销售费用        | 1,570,906.24   | 1,889,999.72   |
| 管理费用        | 5,994,758.01   | 6,866,726.48   |
| 财务费用        | 213,629.07     | -677,041.66    |
| 资产减值损失      | 1,015,270.13   | 180,207.93     |





|                       |               |               |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |               |               |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       | 1,263,200.52  | 900,129.22    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    | 1,263,200.52  | 900,129.22    |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列）       |               |               |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）     | -3,473,798.51 | -2,540,304.56 |
| 加：营业外收入               | 1,463,741.40  | 11,555.15     |
| 减：营业外支出               |               |               |
| 其中：非流动资产处置损失          |               |               |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   | -2,010,057.11 | -2,528,749.41 |
| 减：所得税费用               | -16,410.81    | 81,380.31     |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）     | -1,993,646.30 | -2,610,129.72 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润     | -14,511.89    | -75,959.07    |
| 归属于母公司所有者的净利润         | -1,993,646.30 | -2,610,129.72 |
| 少数股东损益                |               |               |
| 六、每股收益：               | --            | --            |
| （一）基本每股收益             | -0.0125       | -0.0163       |
| （二）稀释每股收益             | -0.0125       | -0.0163       |
| 七、其他综合收益              | 912.74        |               |
| 八、综合收益总额              | -1,992,733.56 | -2,610,129.72 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额      | -1,992,733.56 | -2,610,129.72 |
| 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                | 127,080,955.80 | 113,952,463.77 |
| 减：营业成本                | 122,991,244.02 | 109,125,312.27 |
| 营业税金及附加               | 32,147.36      | 7,692.81       |
| 销售费用                  | 1,570,906.24   | 1,889,999.72   |
| 管理费用                  | 5,972,478.14   | 6,780,885.68   |
| 财务费用                  | 221,397.05     | -667,159.93    |
| 资产减值损失                | 1,015,270.13   | 180,207.93     |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |                |                |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       | 1,263,200.52   | 900,129.22     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    | 1,263,200.52   | 900,129.22     |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）     | -3,459,286.62  | -2,464,345.49  |
| 加：营业外收入               | 1,463,741.40   | 11,555.15      |
| 减：营业外支出               |                |                |
| 其中：非流动资产处置损失          |                |                |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   | -1,995,545.22  | -2,452,790.34  |
| 减：所得税费用               | -16,410.81     | 81,380.31      |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）     | -1,979,134.41  | -2,534,170.65  |
| 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              | -1,979,134.41  | -2,534,170.65  |

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            | 73,008,117.93  | 55,541,314.01  |
| 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                   | 4,101,827.09   | 7,206,937.05   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 4,455,050.87   | 6,409,247.31   |
| 经营活动现金流入小计                | 81,564,995.89  | 69,157,498.37  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 106,094,631.72 | 71,085,152.46  |
| 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           | 9,347,139.96   | 11,189,362.10  |
| 支付的各项税费                   | 960,220.57     | 4,991,585.83   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 2,137,703.95   | 3,323,274.51   |
| 经营活动现金流出小计                | 118,539,696.20 | 90,589,374.90  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -36,974,700.31 | -21,431,876.53 |
| 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 |                |                |

|                         |               |                |
|-------------------------|---------------|----------------|
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额     |               |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金          |               |                |
| 投资活动现金流入小计              |               |                |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 8,290,915.67  | 39,923,726.08  |
| 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              | 8,290,915.67  | 39,923,726.08  |
| 投资活动产生的现金流量净额           | -8,290,915.67 | -39,923,726.08 |
| 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               | 46,012,523.77 | 49,400,000.00  |
| 发行债券收到的现金               |               |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金          | 2,162,476.71  | 1,566,427.87   |
| 筹资活动现金流入小计              | 48,175,000.48 | 50,966,427.87  |
| 偿还债务支付的现金               | 5,912,337.47  |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金       | 294,014.84    |                |
| 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          | 459,715.36    |                |
| 筹资活动现金流出小计              | 6,666,067.67  |                |
| 筹资活动产生的现金流量净额           | 41,508,932.81 | 50,966,427.87  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响      | 90,066.33     | -386,843.79    |
| 五、现金及现金等价物净增加额          | -3,666,616.84 | -10,776,018.53 |
| 加：期初现金及现金等价物余额          | 81,103,449.49 | 284,373,797.76 |
| 六、期末现金及现金等价物余额          | 77,436,832.65 | 273,597,779.23 |

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            | 73,008,117.93  | 55,541,314.01  |
| 收到的税费返还                   | 4,101,827.09   | 7,206,937.05   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 427,359.75     | 6,398,535.49   |
| 经营活动现金流入小计                | 77,537,304.77  | 69,146,786.55  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 106,094,631.72 | 71,085,152.46  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 9,347,139.96   | 11,189,362.10  |
| 支付的各项税费                   | 872,310.48     | 4,973,295.03   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 2,011,014.37   | 3,482,444.42   |
| 经营活动现金流出小计                | 118,325,096.53 | 90,730,254.01  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -40,787,791.76 | -21,583,467.46 |
| 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 |                |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                |                |
| 投资活动现金流入小计                |                |                |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 1,099,485.00   | 25,979,840.88  |
| 投资支付的现金                   |                | 62,798.00      |
| 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                | 1,099,485.00   | 26,042,638.88  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -1,099,485.00  | -26,042,638.88 |
| 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          | 46,012,523.77 | 49,400,000.00  |
| 发行债券收到的现金          |               |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金     | 3,762,476.71  | 1,566,427.87   |
| 筹资活动现金流入小计         | 49,775,000.48 | 50,966,427.87  |
| 偿还债务支付的现金          | 5,912,337.47  |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  | 294,014.84    |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     | 8,369,715.36  | 19,050,850.89  |
| 筹资活动现金流出小计         | 14,576,067.67 | 19,050,850.89  |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | 35,198,932.81 | 31,915,576.98  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 89,092.40     | -386,734.79    |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | -6,599,251.55 | -16,097,264.15 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 77,690,464.20 | 283,120,412.88 |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 71,091,212.65 | 267,023,148.73 |

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

## 二、审计报告

第一季度报告是否经过审计

 是  否

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25日