



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

2014 年半年度报告

证券简称： 当升科技

证券代码： 300073

2014 年 8 月 22 日

第一节 重要提示、释义

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

公司全体董事均出席了第二届董事会第二十七次会议，审议通过了《2014年半年度报告》及摘要。

公司法定代表人李建忠、主管会计工作负责人邹纯格及会计机构负责人刘菲声明：保证 2014 年半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司 2014 年半年度财务报告未经注册会计师审计。

公司 2014 年半年度不进行权益分派，不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。



目 录

第一节 重要提示、释义	1
第二节 公司基本情况简介	4
第三节 董事会报告	9
第四节 重要事项	28
第五节 股份变动及股东情况	36
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	40
第七节 财务报告	42
第八节 备查文件目录	127

释 义

释义项	指	释义内容
证监会	指	中国证券监督管理委员会
国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
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
香港子公司	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	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日
上年同期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
《公司章程》	指	《北京当升材料科技股份有限公司章程》
海门工程	指	江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程
国际 MB 金属钴价格	指	由英国金属导报（MB）制定的，通过广泛采集全球主要钴金属供应商销售报价而形成的钴金属销售价格，是目前国际上通用的钴金属贸易参考指标。
新三板	指	全国中小企业股份转让系统
LCO	指	钴酸锂
多元材料	指	镍钴锰酸锂
三标体系	指	国际标准化组织制定的质量管理体系、环境管理体系、职业健康安全管理体系为一体的管理体系，该体系是目前世界范围内应用最广泛的管理标准之一。

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	当升科技	股票代码	300073
公司的中文名称	北京当升材料科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	当升科技		
公司的外文名称（如有）	Beijing Easpring Material Technology CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	Easpring		
公司的法定代表人	李建忠		
注册地址	北京市丰台区南四环西路 188 号总部基地 18 区 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		

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	证券日报、上海证券报
----------------	------------



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

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	298,437,143.98	301,492,081.82	-1.01%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	1,907,037.44	2,309,918.12	-17.44%
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）	-4,596,319.31	1,358,554.55	-438.32%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-13,217,772.25	-19,143,131.00	30.95%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.0826	-0.1196	30.94%
基本每股收益（元/股）	0.0119	0.0144	-17.36%
稀释每股收益（元/股）	0.0119	0.0144	-17.36%
加权平均净资产收益率	0.23%	0.27%	-0.04%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	-0.54%	0.16%	-0.70%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,065,808,166.98	992,895,587.44	7.34%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	845,034,907.53	845,526,945.58	-0.06%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	5.2815	5.2845	-0.06%

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	160,000,000
--------------------	-------------

公司报告期末至半年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

是 否



五、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	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）	8,644,357.00	主要为锂电正极课题研究项目拨款，奖励企业发展资金拨款等
其他符合非经常性损益定义的损益项目	26,785.33	主要为合同违约金收入等
减：所得税影响额	2,167,785.58	
合计	6,503,356.75	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

六、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

适用 不适用

公司报告期不存在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。

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

适用 不适用

公司报告期不存在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。

3、境内外会计准则下会计数据差异说明

适用 不适用

七、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）新产品开发延迟的风险

鉴于锂电正极材料行业具有技术含量高、技术更新快等特点，对公司的技术研发和产品升级能力提出了较高要求，只有技术研发能力强、产品升级快，才能在市场竞争中立于不败之地。公司虽然在锂电正极材料行业具有雄厚的技术研发实力，也有多款高性能的产品在市场中广受欢迎。但是，公司若不能在未来突破制约产品创新的瓶颈，始终保持技术创新的活力，快速开发出一系列能引领市场、技术含量高且质量性能好的新产品，则在未来激烈的市场竞争中会处于劣势。在这种情形下，公司将面临新产品开发延迟的风险，从而对公司的盈利空间和可持续发展能力带来较大的负面影响。

针对上述风险，公司将进一步加大产品研发的资金投入，引入最先进的生产设备。在内部管理上，形成有利于技术创新的激励机制，加大对现有研发人才的培训力度，强化与有关科研机构和合作。针对公司引进的行业高端人才，制定灵活的工作机制，使其充分发挥引领作用，打造一流的研发团队，提升公司核心竞争力。通过持续加强技术研发，推动产品结构转型升级，快速满足市场需求，进一步提升公司产品市场占有率。

（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”已完成全部工程建设，公司的整体产能大幅提高。按照《企业会计准则》的要求，海门工程自建成之日起即需按照会计准则计提折旧，导致当期成本上升。如果公司不能相应地扩大市场销量，充分释放新增产能，便会导致一定程度的产能过剩，从而影响公司当期经营业绩。

针对上述风险，公司已采取有效措施调动市场人员的积极性，加大激励力度开发新客户。同时，实施更加灵活的营销模式，提升服务质量，持续加强与国内外大客户的战略合作。同时，对市场需求提前进行研判，以合理安排生产线的产品和数量，保证产品的供应，使募集资金投资项目的产能得到充分释放，提升公司产品在市场中的竞争力。

（三）市场竞争加剧的风险

新能源行业中的动力汽车在保护环境、节约能源方面的优势，显示了广阔的市场发展前景，获得了各国政府的政策扶持。因此，包括动力汽车核心材料之一的锂离子电池正极材料在内的整个产业链，都受到投资机构的大力追捧。由于锂电正极材料产能在短期内快速增长，而动力汽车市场仍在发展之中，国内锂



电正极材料行业的整体产能严重过剩。在供大于求的市场形势下，恶性竞争进一步加剧，价格战如影随形。

针对这种状况，公司一方面加强技术创新，加快新产品的研发与推广，尽力满足市场需求；另一方面，通过实施精细化管理，改进工艺、提高效率，以实现持续降本增效，降低单位产品的制造成本，增强产品的市场竞争力。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

报告期内，公司紧紧围绕“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，在董事会和管理层的带领下，认真贯彻落实年度经营计划的各项工作。报告期内，公司实现营业总收入 29,843.71 万元，同比减少 1.01%；净利润为 190.70 万元，同比减少 17.44%。面对日益激烈的市场竞争，公司牢牢把握发展机遇，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的工作：

（1）加快推动产品研发和优化，自主创新能力获行业认可

公司产品研发以满足市场需求为导向，通过完善研发管理和激励机制，在不断优化现有产品设计、加快技术升级的同时，大力推动新品研发，为提升公司的核心竞争力和可持续发展能力奠定了坚实的基础。公司围绕高端锂电正极材料性能的提升，开展了多个研发项目，实现了小型锂电正极材料的升级换代，提升了公司产品的竞争力。同时，进一步完善了对动力锂电正极材料领域的布局。小型锂电方面，针对未来高端市场需求的高电压、高容量钴酸锂产品完成小试；同时，针对移动电源、智能手机和平板电脑以及笔记本电脑电池的高端市场进行开发的多款多元材料已完成产品的样品试制。动力锂电方面，高容量产品完成中试，客户测试反馈指标良好，已开始量产准备；高容量、长寿命多元产品已在部分客户处试用。公司加强产品研发、提升自主创新能力获得了行业认可和政府扶持。公司被评为“丰台区专利优势企业”，入选“北京市工业企业知识产权运用能力培育工程第二批试点企业”，获得“2013 年度中国轻工业研发创新能力百强企业”、“2013 年度中国有色金属工业科学技术奖一等奖”等多项荣誉。

（2）加强新品市场推广，加大客户开发力度

报告期内，公司推动销售、研发联动机制，以研发人员为主导进行新品推广，新品销量取得增长。多元材料市场开发取得新进展，销量大幅提升，同比增长 57%，销量占比提升至 28%。小型锂电方面，公司开发的高电压、高压实钴酸锂新产品销量比 2013 年下半年增加 45.69%，占报告期总销量的 12%。动力锂电方面，高容量、高倍率多元材料新产品销量较好，同时，公司已将该产品向多家客户送样推广；高容量动力型多元材料经国际、国内客户测试反馈指标情况良好。公司开发的车用动力锂电正极材料产品已有部分客户进行中试。公司继续专注于满足小型锂电和动力锂电正极材料市场需求，加强对小型锂电和动力锂

电正极材料产品体系的管理和销售。公司加强对宏观政策和行业发展趋势的研判，积极挖掘并满足客户需求，调整营销策略，积极拓展国内外市场，巩固并增强公司产品的市场竞争力。

（3）推进生产系统的工艺革新，江苏当升试生产顺利

公司积极推进生产系统的工艺革新，成功开发多家供应商，降低了钴酸锂原材料成本。通过改进生产工艺，做到了能耗降低、工序和步骤缩短，降低了人工成本。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”竣工后，顺利完成了湿法和火法生产线调试，解决了设备差异性带来的技术条件影响。江苏当升试生产总体情况良好，加工成本大幅下降，产品性能达标；部分型号前驱体开始量产，多元材料完成调试，交货百吨以上。下一步将积极推进锂电大客户的审核认证工作。江苏当升将充分保持和发挥产能、装备优势，不断推动主流产品的开发和量产，提升产品品质，并着力降低生产制造成本，与国际高端客户形成配套，进一步巩固公司在锂电正极材料行业的综合优势。

（4）完善内部控制体系，持续提升管理水平

报告期内，公司大力加强内部控制体系建设，完善各项规章制度，全面推进内部控制体系的不断优化和持续改进。内控建设作为公司的重点工作，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，成立了专门的内控建设领导小组，制定内控体系建设方案，按照建设方案扎实稳步地推进内控建设，持续提升公司内部管理水平。2014年3月，公司再次顺利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管理水平再上新台阶。2014年上半年，公司继续加强全面预算管理，在有效降低生产成本的同时，对可控费用进行精细化管理。

（5）负极业务获得快速发展，星城石墨挂牌“新三板”

报告期内，公司参股公司湖南星城石墨科技股份有限公司进一步完善公司治理结构，完成了股份制改制工作。星城石墨股票已于2014年8月22日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。星城石墨股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，将有利于星城石墨进一步完善法人治理结构，实现股票市场定价、增强股份流通性；同时有利于星城石墨通过资本平台募集发展资金，建立激励机制，稳定和吸引优秀人才，以实现业务的可持续发展。星城石墨加强研发团队建设，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。报告期内，星城石墨还获得了湖南省长沙市金洲新区工业集中区管理委员会拨付的产业扶持资金支持，对于推动星城石墨提升技术研发水平，扩大锂电负极材料生产规模具有重要意义。

（6）提升企业文化软实力，多渠道助力员工职业发展

报告期内，公司完成了薪酬体系改革工作，采用国际通行的科学分析方法区分岗位价值并以岗定薪，设立技术、职能和行政等不同专业序列的评定方法，为员工广开职业发展通道，使各类人才都能发挥所长。

公司征集各部门的培训需求，并对员工业务能力现状进行分析，制定有针对性的培训计划，助力员工职业发展，起到了稳定员工状态、激励员工士气的作用。同时，公司认真贯彻落实党的群众路线教育实践活动精神，加强公司思想政治建设和能力素质建设，把员工关怀作为重点工作，积极开展对一线员工的慰问、对困难职工的帮扶和多种多样的文体活动，充分发挥工会及职代会的作用，努力打造一支有凝聚力和战斗力的员工队伍。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	298,437,143.98	301,492,081.82	-1.01%	
营业成本	285,350,312.18	283,343,604.21	0.71%	
销售费用	3,824,755.09	3,872,838.21	-1.24%	
管理费用	15,020,569.41	14,799,458.95	1.49%	
财务费用	617,451.71	-532,780.03	215.89%	主要是定期利息收入减少，以及短期融资增加使利息支出及承兑贴息增加。
所得税费用	422,555.46	512,901.04	-17.61%	
研发投入	7,468,419.84	6,179,222.31	20.86%	
经营活动产生的现金流量净额	-13,217,772.25	-19,143,131.00	30.95%	主要是本期以票据形式支付货款增加。
投资活动产生的现金流量净额	-9,905,232.44	-67,995,245.35	85.43%	主要是报告期投资性支付款减少，去年同期募投项目款项支付较多。
筹资活动产生的现金流量净额	43,561,492.97	-3,356,986.94	1397.64%	主要是报告期内短期融资需求增加，短期借款增加所致。
现金及现金等价物净增加额	20,680,207.50	-91,352,534.58	122.64%	主要是报告期内公司继续加强资金平衡管理，根据经营需求，增加短期筹资；同时根据资金平衡计划，合理安排付款。
其他应收款	1,955,577.66	5,295,207.36	-63.07%	主要是报告期内收到应收出口退税款
存货	202,375,159.02	153,187,752.50	32.11%	主要是在采购低点提前备货、钴矿委外增加，以及为三季度备货成品增加所致。
其他流动资产	4,454,035.35	2,612,513.68	70.49%	主要是待抵扣进项税增加。
固定资产	326,524,369.96	160,183,581.98	103.84%	主要是锂电正极材料一期工程竣工转固。
在建工程	4,604,791.00	157,138,031.60	-97.07%	主要是锂电正极材料一期工程竣工转固。
开发支出	1,450,615.65	1,008,712.68	43.81%	主要是研究开发阶段资本化的支出增加。
短期借款	52,103,754.22	5,856,265.72	789.71%	主要是公司短期资金需求增加，短期借款增加。
应交税费	-12,736,074.15	-6,944,273.69	-83.40%	主要是增值税进项税增加。



应付利息	192,142.11	17,783.14	980.47%	短期借款增加，应付利息随之增加。
资产减值损失	895,279.25	602,195.30	48.67%	主要是应收账款增加使坏账计提增加。
投资收益	1,110,803.80	2,381,342.61	-53.35%	主要是联营企业湖南星城公司本期净利润较上年同期减少

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期公司营业总收入为 29,843.71 万元，较去年同期降低 1.01%；利润总额为 232.96 万元，较去年同期降低 17.47%；公司净利润为 190.70 万元，较去年同期降低 17.44%。主要原因为：第一、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”竣工转固后，产能尚未完全发挥，折旧成本大幅上升，导致报告期内利润下降；第二、受国内市场竞争继续加剧的影响，公司主要产品正极材料的售价较去年同期有所下降，销售收入有所减少，导致公司毛利下降；第三、公司对星城石墨投资收益较去年同期有所减少；第四、由于募集资金余额减少以及公司短期借款增加，公司财务费用同比增加。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

公司是专业从事锂离子电池正极材料研发、生产与销售的高新技术企业，主要产品包括钴酸锂、锰酸锂、多元材料等锂电正极材料，以及四氧化三钴、多元材料前驱体等前驱体材料，产品应用领域涵盖小型锂电和动力锂电领域。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 2014 年上半年营业收入 29,843.71 万元，同比降低 1.01%；营业成本 28,535.03 万元，同比增长 0.71%，销售费用、管理费用、财务费用合计为 1,946.28 万元，同比增长 7.29%；经营活动产生的现金流量净额-1,321.78 万元，同比增长 30.95%。

(2) 主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

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	250,325,727.31	238,612,924.88	4.68%	-14.52%	-13.48%	-1.14%
分产品						
锂电正极材料	244,332,277.55	233,239,372.72	4.54%	-15.21%	-14.22%	-1.10%
电陶材料	5,993,449.76	5,373,552.16	10.34%	27.59%	38.16%	-6.86%
分地区						
境内	195,091,836.06	186,947,517.57	4.17%	-13.84%	-11.07%	-2.99%
境外	55,233,891.25	51,665,407.31	6.46%	-16.85%	-21.22%	5.19%

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期内，投资收益较上年同期减少 127.05 万元，财务费用较上年同期增加 115.02 万元，资产减值损失较上年同期增加 29.31 万元。

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

5、公司前五大供应商或客户的变化情况

报告期公司前五大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

本报告期前五大供应商合计采购金额（元）	118,651,060.85	上年同期前五大供应商合计采购金额（元）	102,326,368.08
前五大供应商合计采购金额占报告期采购总额比例（%）	50.49	前五大供应商合计采购金额占上年同期采购总额比例（%）	42.88



由于报告期内多元材料销量增速较快，使得公司增加了多元前驱体供应商采购量，同时公司加大了成本优势较强的原料供应商采购量，使得供应商排位发生部分变化，对公司经营并不构成重大影响。

报告期公司前五大客户的变化情况及影响

√适用 □ 不适用

本报告期前五大客户合计销售金额（元）	124,055,910.35	上年同期前五大客户合计销售金额（元）	158,998,356.04
前五大客户合计销售金额占报告期销售总额比例（%）	41.57	前五大客户合计销售金额占上年同期销售总额比例（%）	52.74

公司通过一年的积极努力，成功完成在日本客户的新项目开发，增加了对日本市场的供应量，前五大客户部分排位的变化对公司经营并不构成重大影响。

6、主要参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要参股公司情况

单位：元

公司名称	主要产品或服务	净利润
江苏当升材料科技有限公司	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。	-696,311.37
当升（香港）实业有限公司	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。	-436.49
湖南星城石墨科技股份有限公司	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）。	2,777,009.51
德益科技（北京）有限公司	技术开发、技术咨询、技术服务；销售电子元器件、电子产品、机械设备、电容器、电池、储能产品。	0.00

（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，顺利完成了工程调试和试生产，产品性能指标良好。同时，积极组织锂电大客户开展认证工作，



完成了质量体系的建设和三体系文件的编写，建立、完善了《采购管理制度》、《内部审核控制程序》、《管理评审程序》和《基础设施及设备管理程序》等一系列制度及程序文件，完成了团队建设。

2014 年下半年江苏当升将充分发挥产能、装备优势，不断推动主流产品的开发和量产，摸索生产线特性，提升产品品质稳定性，持续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，江苏当升不断梳理健全配套的制度、流程和标准。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，进一步巩固公司在锂电正极材料行业的综合优势。

(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，公司设立了全资子公司当升（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、人才引进、信用信贷等各方面进行了深入的研究和分析，探索了新的业务领域。

2014 年下半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，吸引更多国际化人才，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

报告期内，星城石墨不断规范公司运作与公司管理，进一步完善公司治理结构。2014 年 4 月 2 日，星城石墨完成股份改制工作，获得工商局颁发的股份公司营业执照。目前，星城石墨股票挂牌公开转让申请已经全国中小企业股份转让系统同意，并于 2014 年 8 月 22 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。星城石墨股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，将有利于星城石墨进一步完善法人治理结构，实现股票市场定价、增强股份流通性；同时有利于星城石墨通过资本平台募集发展资金，建立激励机制，稳定和吸引优秀人才，以实现业务的可持续发展。

报告期内，星城石墨产品研发取得一定进展，产品结构逐步高端化、客户结构升级优化，新产品稳定销售，产品毛利率与上年同期持平。星城石墨正处于转型的关键期，高端产品替代低端产品导致原有产品同期减量较多。同时，由于竞争激烈导致成熟产品的单价降幅较大。星城石墨 2014 年上半年度实现净利润 277.70 万元，同比下降 53.35%。星城石墨持续开展降本增效的管理方法，加强研发管理模式的创新，提升研发实力和新品开发力度，开拓公司组织结构新设计新思路，完善以财务管理为导向的目标管理。进一步拓展优质客户资源，优化客户结构，不断优化生产工艺和物流配送。报告期，星城石墨加大了企业品牌营销的推广工作以及 CIS 企业形象识别系统的规划和建设，树立技术型企业新形象，提高了企业的综合实力。

(4) 德益科技（北京）有限公司



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，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，并持有其 5%的股份。该公司主营业务为技术开发、技术咨询、技术服务；销售电子元器件、电子产品、机械设备、电容器、电池、储能产品。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。

合资公司于 2014 年 5 月 19 日取得工商局颁发的营业执照，于 2014 年 6 月 11 日获得中关村科技园区管理委员会颁发的中关村高新技术企业证书。报告期内，合资公司提交了专利申请，完成了研发中心的建设以及技术和管理团队的组建，可实现定制化产品的研发及半自动化生产。2014 年下半年，合资公司有望达到超级电容器及锂电容中试规模，开始进行客户送样、测试，并不断完善组织结构，提升合资公司的竞争力。

7、重要研发项目的进展及影响

(1) 研发项目进展

公司研发工作围绕“优化产品设计、强化新品推广”的经营方针，积极推动高端锂电正极材料的开发，不断满足市场和客户需求，开展了多项锂离子电池材料的研发项目。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，提升公司产品的竞争力。此外，公司还将持续努力通过工艺改进降低产品成本，促进公司与客户供需双方的协同发展。

公司 2013 年度完成开发的 LCO-新品 4、LCO-新品 7、LCO-新品 8、多元-新品 6 四款产品在本报告期内，生产及销售情况稳定。

报告期内，公司在研项目共 7 项。具体进展如下：

序号	项目名称	研发项目目的及进展情况
1	LCO-新品 9	针对未来高端智能手机和平板电脑电池市场需求开发的一款高电压、高容量钴酸锂产品。目前改进后的试制样品正在客户处进行测试。
2	LCO-新品 10	针对某国际客户需求配套开发的低成本钴酸锂产品。目前生产线制备的产品正在客户处进行测试。
3	动力型多元-新品 7	针对未来动力电池市场需求开发的一款高容量产品。目前客户测试试制样品主要指标表现良好，公司计划开展量产准备工作。
4	动力型多元-新品 8	针对动力汽车电池市场需求开发的一款高容量、长寿命多元产品。目前部分客户已小批量试用。
5	多元-新品 9	针对高端移动电源电池市场需求开发的一款高压实多元产品。目前试制样品正在客户处进行测试。



6	多元-新品 10	针对高端智能手机和平板电脑电池市场需求开发的一款高电压多元产品。目前正在进行产品研制。
7	多元-新品 11	针对高端笔记本电脑电池市场需求开发的一款高电压、高压实多元产品。目前正在进行产品研制。

(2) 专利情况

报告期内，公司申请专利共 7 项，其中发明专利 6 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	一种低硫的锰钴镍氢氧化物的制备处理方法	201410334402.5	自主研发	发明	张学全、刘亚飞、宋顺林	是
2	一种高镍材料表面包覆的制备方法	201410334404.4	自主研发	发明	冯海兰、刘大亮、刘亚飞	是
3	一种含磷锂离子电池正极材料及其制备方法	201410335409.9	自主研发	发明	陈彦彬、李珊珊、李栋梁、刘亚飞	是
4	一种含硅锂离子电池正极材料及其制备方法	201410331600.6	自主研发	发明	李珊珊、刘亚飞、陈彦彬、李栋梁	是
5	一种含硼锂离子电池正极材料及其制备方法	201410329721.7	自主研发	发明	李珊珊、陈彦彬、李栋梁、刘亚飞	是
6	一种高镍正极材料及其制备方法	201410332564.5	自主研发	发明	陈彦彬、李栋梁、李珊珊、刘亚飞	是
7	一种用于锂电正极材料的新型气流输送装置	201420362086.8	自主研发	实用新型	许树强、宋长松、郑传伟	是

截至 2014 年 6 月 30 日，公司共拥有专利 17 项，具体来源和取得情况如下：

序号	专利名称	专利号	授权公告日	专利期限	专利类型	技术来源
1	一种高纯二硫化镍粉末的合成方法	ZL 99109781.5	2001 年 10 月 31 日	二十年	发明	股东出资
2	锂电池级氧化钴及其制备方法	ZL 200310117052.9	2006 年 7 月 19 日	二十年	发明	自主研发
3	氧化铋微粉的制备方法	ZL 200310121804.9	2006 年 10 月 4 日	二十年	发明	自主研发
4	氧化钴超细粉末的制备方法	ZL 200310121805.3	2006 年 7 月 19 日	二十年	发明	自主研发
5	钴酸锂材料的制备方法	ZL 200310123900.7	2006 年 7 月 19 日	二十年	发明	自主研发
6	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	2011 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25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

8、核心竞争力不利变化分析

适用 不适用

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

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

2014年上半年,锂电池行业依然保持了稳定的增长。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。

根据工业与信息化部赛迪智库统计,2014年上半年,在电动汽车产量迅猛增长的带动下,我国锂离子电池产业保持稳步增长势头,上半年产量接近22亿只,锂离子电池进出口顺差达到6.7亿元,分别同比增长近10%和40%,我国锂离子电池在国际上的影响力也进一步增强。预计2014年我国锂离子电池产量将达到55亿只,全年增速在15%左右,但行业竞争存在进一步加剧的风险。

小型锂电市场的持续增长动力来源于智能手机和平板电脑的快速发展。与近期苹果、三星等国际高端智能手机销售增长乏力形成鲜明对比的是国产低价智能手机市场占有率不断提升。平板电脑高端市场目前主要以苹果、三星等厂家为主,但国内厂商已在更多的中、低价产品市场占据优势,且这一市场将呈现更高增长的势头。国产智能手机和平板电脑的迅速增长将会为其配套的本土企业带来更多的商机。

国内动力车用锂电市场在2014年上半年获得了政策层面的大力扶持,中央和各地政府的补贴及支持政策陆续推出。根据中国汽车工业协会发布的数据显示,2014年上半年我国新能源汽车生产20,692辆,销售20,477辆,同比分别增长2.3倍和2.2倍,产销量已超过上年全年数量总和。同时,特斯拉和宝马I系新能源汽车的热卖也进一步验证了动力锂电技术的提升和成熟,为国内车企和动力锂电企业提供了动力技术路线的参考。政策对动力锂电能量密度提升和成本下降的促进,以及市场成熟车型使用的技术路线使得多元系动力正极材料在动力市场的应用前景更为明确,由此也为公司带来了较大的机遇。

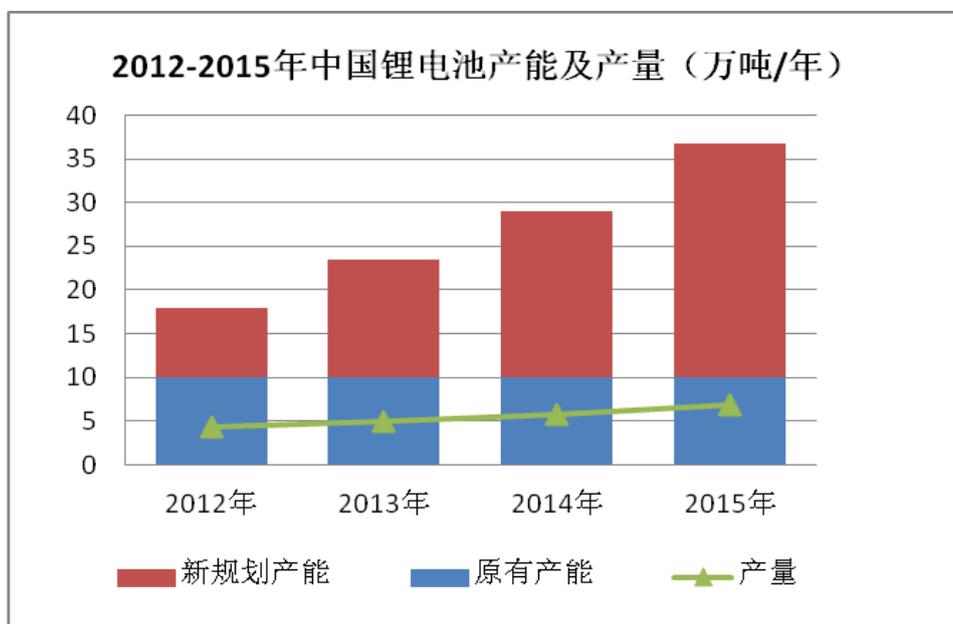
目前国内储能依然以铅酸电池为主,由于铅酸电池受环保压力影响,且与锂电的成本差距不断拉近,锂电需求进一步增加,锂电池在移动基站等通讯行业的储能市场发展加速。未来电网改造和移动通信网络

基地的电源设备改造是储能电池最大的市场。

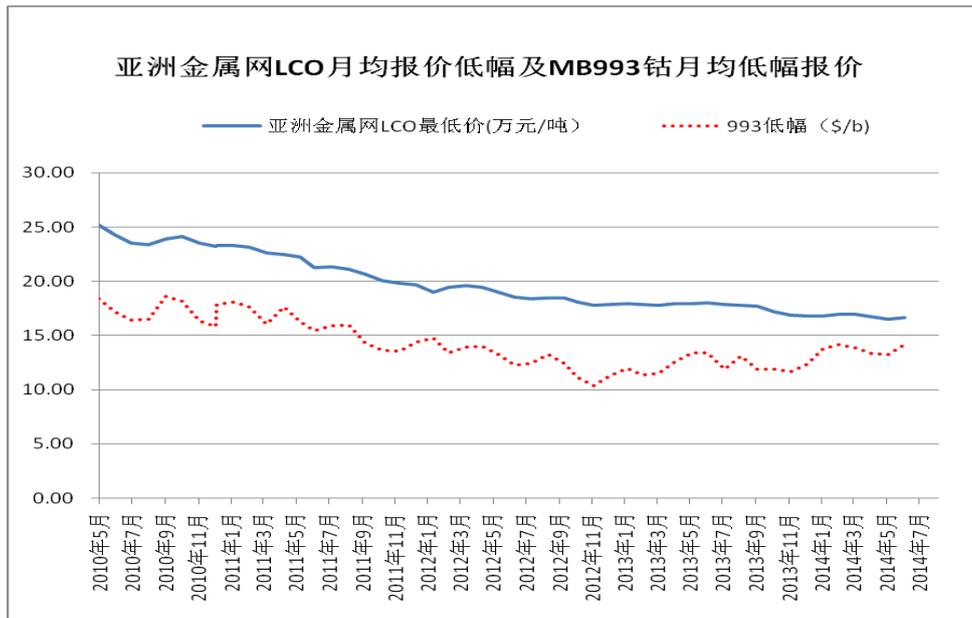
在小型民生用锂电池正极材料中，逐渐形成了高容量、高电压、低成本的需求趋势，正极材料中钴酸锂和多元材料需求已明显上升，钴酸锂依赖智能手机和平板电脑的增长，而多元材料依赖于低成本平板电脑、移动电源、电动工具和电动自行车的快速增长。大型动力锂电在新能源汽车上的应用也逐渐向能量密度更高、电池模组成本更低的多元材料发展。公司自2008年开始研发多元材料，产品率先出口日本和韩国市场。公司借助多年与日韩锂电客户的紧密合作优势，奠定了在多元材料方面的技术领先地位，有助于公司进一步迈向大型动力锂电市场。

韩国L&F、韩国UMICORE和日本NICHIA公司是国际市场上主要的锂电正极材料供应商，在国内，公司综合实力仍处于行业领先地位，一方面能够满足日韩锂电巨头持续改进的产品需求，并从中获得领先的技术支持；另一方面，利用地缘优势和技术实力，迅速发展国内市场，分享国内不断增大的市场份额。

尽管锂电池不断扩大的应用前景和政策重点扶植使得锂电正极材料需求不断增长，然而，由于近年来资本市场对锂电行业的青睐，且企业的进入和退出壁垒不高，国内锂电正极材料行业产能增长较快，造成产能严重过剩。由此导致行业恶性竞争的局面进一步加剧，锂电正极材料价格震荡下滑，行业洗牌将进一步加速。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。2012年-2015年中国锂电池产能及产量见下图。



报告期内，国际MB金属钴价格呈现逐渐上行的趋势，但由于国内产能过剩，价格竞争激烈导致国内钴酸锂价格走势依然疲软（见下图），使得公司销售收入同比下滑。



数据来源：亚洲金属网

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司紧密围绕年度经营方针，按照年度经营计划开展 2014 年度经营管理工作。在全体员工的共同努力下，公司发展战略和各项经营计划在报告期内均得到了较好的贯彻和执行，未发生变更年度经营计划的情形。

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

(1) 应收账款增加的风险

锂电市场正处于快速增长阶段，我国锂电市场占全球市场份额和供应量比例不断提高，公司加速了国内市场的开发。报告期内，由于市场竞争加剧，国内客户付款周期较长，应收账款数额增加有可能存在坏账风险，使得公司应收账款坏账计提同比有所增长。由于国内销量的增加及国内资金回笼周期相对较长，因此，公司在报告期内的应收账款余额较大。本报告期末，公司应收账款比期初增加 1,320.58 万元，增长 8.50%，占报告期营业收入的比例为 56.51%。公司的应收账款主要集中在现有国内大中型客户。尽管客户信誉度较好，公司与客户之间保持着良好的长期合作，但如果客户的财务状况发生恶化或者经济形势发生不利变化，可能会导致公司的应收账款存在一定的回收风险。为防止应收账款可能存在的风险，公司严格按照已制定的客户信用管理制度和应收账款管理办法对公司客户履约能力进行定期评估。公司将密切关注相关客户的经营情况、财务状况的变化，采用灵活的业务方式，采取有效措施压缩逾期账款。同时，公司通过加大营销部门应收账款处理责任、优化业务人员的考评等方式及时有效地加快应收账款的回收。

(2) 原材料价格波动的风险

公司生产所需的氯化钴、三氧化二钴、硫酸镍和碳酸锂等原材料市场价格的波动，将对公司的盈利能力带来影响。报告期内，为缓释因钴原料、硫酸镍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，同时也为后续的战略合作奠定了坚实的基础。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	65,862.46
报告期投入募集资金总额	3,881.13
已累计投入募集资金总额	58,885.90
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0
募集资金总体使用情况说明	
<p>公司首次募集资金净额为人民币 65,862.46 万元，其中超募资金金额为 48,665.55 万元。截至 2014 年 6 月 30 日，公司已累计投入募集资金 58,885.90 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 16,588.39 万元。超募资金累计投入 42,297.51 万元。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	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	是	17,196.91	21,365.00	3,786.27	16,588.39	78%	2014年4	-69.63	-69.63	不适	否



料生产基地项目 一期工程							月 15 日			用	
承诺投资项目小计	-	17,196.91	21,365.00	3,786.27	16,588.39	-	-	-69.63	-69.63	-	-
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	98.31	2,241.81	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	41.66	14,247.15	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	94.86	42,297.51	-	-	98.31	2,241.81	-	-
合计	-	64,249.13	65,549.11	3,881.13	58,885.90	-	-	28.68	2,172.18	-	-
未达到计划进度 或预计收益的情 况和原因（分具 体项目）	<p>1、江苏锂电正极材料生产基地一期工程建设进度延迟</p> <p>该项目未达到计划进度的原因主要包括：第一，为抢占市场先机，满足锂电市场快速增长的需要，公司在完成上市后，利用超募资金对现有生产线进行了技改扩建，即实施了“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”，该项目完成后可以满足公司短期的市场需求。为了保障公司及全体股东的利益，公司决定根据市场变化情况控制投资节奏。同时，为了满足未来十年甚至更长时间的发展规划，公司根据发展战略，决定将江苏锂电正极材料生产基地一期工程（原“年产 3900 吨锂电正极材料生产基地项目”）原定竣工投产时间 2011 年 3 月份推迟至 2012 年 3 月。第二，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。第三，受到南方地质条件以及恶劣天气的影响决定“江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程”的建成时间调整至 2013 年 12 月 31 日。</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”已竣工，顺利完成了湿法和火法生产线调试，解决了设备差异性带来的技术条件影响。江苏当升试生产总体情况良好，产品性能达标，同时，公司积极组织锂电大客户开展认证工作。</p> <p>2、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达到预计收益</p> <p>该项目累计实现的收益略低于预期收益的主要原因如下：第一，公司的主要原材料是金属钴，公司国际产品的售价直接与金属钴价格挂钩。国际金属钴的价格自 2010 年以来一路下滑，导致公司国际、国内业务毛利空间大幅下降。第二，近年来，随着传统手机逐渐被智能手机取代，公司原有的终端客户诺基亚等传统手机市场由于受到苹果等热门品牌智能手机的冲击出现较大萎缩，直接导致公司客户订单的减少。第三，随着国家对新能源产业支持力度的不断扩大和新能源产业前景的持续向好，资本市场的大量资金不断涌入锂电行业，行业的过度投资导致了产能的严重过剩，由此导致行业恶性竞争的局面进一步加剧，锂电正极材料行业的整体盈利能力水平迅速下降。第四，虽然新能源汽车的发展得到了国家政策的重点扶植，但新能源汽车市场发展未能达到预期规模，新能源汽车大规模产业化的进程有所延迟，从而使动力汽车用锂电正极材料的</p>										



	需求量也未能得到充分释放。为此，公司动力锂电正极材料的销售也未能如期放量。
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	<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。目前，公司北京基础研发中心和实验室已如期投入使用。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>以前年度发生</p> <p>2012 年 6 月 30 日，公司第二届董事会第五次会议审议通过了《关于部分变更北京基础研发中心项目实施地点暨关联交易的议案》，同意公司将北京基础研发中心实验室的建设地点变更至北京矿冶研究总院研发中心。该议案已于 2012 年 7 月 18 日经公司 2012 年第三次临时股东大会审议通过。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>以前年度发生</p> <p>2011 年 6 月 15 日，公司第一届董事会第二十三次会议审议通过了《关于使用部分其他与主营业务相关的营运资金建立北京基础研发中心项目的修订案》和《关于公司收购资产暨关联交易的议案》，同意公司购买控股股东北京矿冶研究总院的资产用于建立北京基础研发中心，总投资额 15,617.91 万元。2011 年 7 月 9 日，上述修订案已通过公司 2011 年第三次临时股东大会审议。</p> <p>2012 年 4 月 6 日，公司第二届董事会第二次会议审议通过了《关于变更募集资金投资项目一年产 3900 吨锂电正极材料生产基地项目的议案》，决定改变募集资金投资项目的实施方式，成立全资子公司江苏当升材料科技有限公司作为“江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程”的实施主体。同时，公司未来将海门工程定位为南方生产基地，因此该募投项目的工程规划需要进一步调整。此外，由于公司大客户对公司产品质量和制备工艺提出了更高的要求，公司需要对产品方案和工艺流程进行进一步调整。</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”已竣工，顺利完成了湿法和火法生产线调试，解决了设备差异性带来的技术条件影响。江苏当升试生产总体情况良好，产品性能达标，同时，公司积极组织锂电大客户开展认证工作。</p>
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



	<p>产 3900 吨锂电正极材料生产基地项目”募集资金专户。至此，公司使用闲置募集资金 6,400 万元人民币暂时补充的流动资金已一次性归还完毕。</p> <p>2010 年 11 月 12 日，经公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过，公司从“江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程”募集资金 17,196.91 万元中，用 10,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，期限不超过 6 个月，到期将归还至募集资金专户。2011 年 5 月 11 日，公司将 10,000 万元按时归还至“江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程”募集资金专用账户中，并将上述募集资金的归还情况通知了保荐机构和保荐代表人。</p> <p>2011 年 5 月 16 日，经公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过，公司决定从“江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程”募集资金 17,196.91 万元中使用 10,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金。公司已 于 2011 年 11 月 14 日将该笔资金归还至募集资金专户。</p> <p>2011 年 11 月 17 日，经公司 2011 年第四次临时股东大会审议通过，公司从“江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程”募集资金中使用 10,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过 6 个月。公司已 于 2012 年 5 月 11 日将该笔募集资金按时归还至募集资金专户。</p> <p>2012 年 5 月 16 日，经公司 2011 年年度股东大会审议通过，公司决定变更江苏海门募集资金投资项目实施方式，将该项目投资总额由原来的 17,196.91 万元调整为 22,870 万元，其中使用募集资金 21,365 万元，其余部分由公司自筹解决。同时，公司决定从“江苏锂电正极材料生产基地一期工程”项目募集资金 21,365 万元中使用 10,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过 6 个月。2012 年 11 月 8 日，公司已 将 10,000 万元归还至公司“江苏锂电正极材料生产基地一期工程”募集资金专用账户。</p> <p>2012 年 11 月 22 日，经公司 2012 年第六次临时股东大会审议通过，公司决定从“江苏锂电正极材料生产基地一期工程”项目募集资金 21,365 万元中使用 10,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过股东大会审议通过之日起 6 个月。2013 年 5 月 8 日，公司已 将 10,000 万元归还至公司“江苏锂电正极材料生产基地一期工程”募集资金专用账户。</p> <p>2013 年 5 月 15 日，经公司 2012 年年度股东大会审议通过，公司决定从“江苏锂电正极材料生产基地一期工程”项目募集资金中使用 10,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过股东大会审议通过之日起 6 个月。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。2014 年 5 月 6 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>2014 年 5 月 8 日，经公司第二届董事会第二十四次会议审议通过，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 5,500 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审议通过之日起 6 个月。截至 2014 年 6 月 30 日，公司已 归还其中 312.90 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用账户。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金中，3,958.18 万元存放于公司募集资金专户中管理(其中 49.35 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 51.86 万元的存款利息净收入（利息收入 52.01 万元扣除 0.15 万元银行手续费）。另有暂时补充流动资金 5,187.10 万元。
募集资金使用及披露中存在的问	无



题或其他情况

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

2、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

3、对外股权投资情况

(1) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。



三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用 不适用

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

适用 不适用

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

适用 不适用

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，2014年5月9日，公司2013年年度股东大会审议通过了《〈公司章程〉修订案》和《关于修订〈公司现金分红管理制度〉的议案》，对《公司章程》以及《公司现金分红管理制度》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。

报告期内实施的利润分配方案的执行情况：经公司2013年年度股东大会审议通过了《2013年度利润分配及资本公积金转增预案》，决定以现有总股本160,000,000股为基数，向全体股东每10股派发人民币现金0.15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2013年度利润分配方案已于2014年6月26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

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。



第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末发生企业合并情况。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	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	可获得的可同类交易市价(万元)	披露日期	披露索引
北京矿冶总公司	同受控股股东控制的企业	经营	销售商品	市场行情	市场价格	29.67	0.12%	定期结算	未偏离市场价格	2014年4月15日	公告编号: 2014-018
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	21.03	0.08%	定期结算	未偏离市场价格	2014年4月15日	公告编号: 2014-018
北京矿冶研究总院	控股股东	经营	出租房屋	市场行情	市场价格	25.70	10.28%	定期结算	未偏离市场价格	2014年4月15日	公告编号: 2014-018
北京矿冶研究总院	控股股东	经营	承租房屋	市场行情	市场价格	77.09	17.80%	定期结算	未偏离市场价格	2014年4月15日	公告编号: 2014-018
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	1.57	6.42%	定期结算	未偏离市场价格	2014年4月15日	公告编号: 2014-018
北京矿冶物业管理有限责任公司	同受控股股东控制的企业	经营	物业服务费	市场行情	市场价格	40.00	65.34%	定期结算	未偏离市场价格	2014年4月15日	公告编号: 2014-018
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	1.23	0.00%	定期结算	未偏离市场价格	2014年4月15日	公告编号: 2014-018
合计				-	-	196.29	-	-	-	-	-
大额销货退回的详细情况				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				<p>公司于2014年4月11日召开第二届董事会第二十二次会议,审议通过了《公司2013年度日常关联交易及2014年度日常关联交易预计的议案》。2014年度,预计将与关联方北京矿冶研究总院发生承租房租(含水电费)210万元、检测费4万元、出租房租及代收物业、水电费57万元、产品销售3万元,报告期内以上项目实际分别发生77.09万元、1.57万元、25.70万元、0元;预计将与关联方北京矿冶总公司发生产品销售54万元,报告期内实际发生29.67万元;预计将与关联方北矿磁材科技股份有限公司发生产品销售85万元,报告期内实际发生21.03万元;预计将与北京矿冶物业管理有限责任公司发生物业服务费80万元,报告期内实际发生40.00万元;预计将与湖南星城石墨科技股份有限公司发生产品销售4万元,报告期内实际发生1.23万元。</p>							



交易价格与市场参考价格差异较大的原因 (如适用)	不适用
关联交易事项对公司利润的影响	很小

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

3、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

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 (万元)	本期发生额 (万元)	期末余额 (万元)
北京矿冶研究总院	控股股东	应付关联方债务	短期拆借	是	0.00	5,000.00	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 3.07 万元,对公司经营成果及财务状况不产生重大影响。					

4、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

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

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的托管项目。

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

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

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的承包项目。

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

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	40.21
三河市华隆房屋租赁处、三河市华隆建筑有限公司	3#、4#厂房	35.02
三河市华隆工业园有限公司	5#、6#厂房	54.81
三河市华隆工业园有限公司	7#、8#、9#厂房	59.97
三河市华隆工业园有限公司	员工宿舍	11.80
三河市华隆工业园有限公司	19#厂房	25.60
威元斌	通州 24 间住房、院落及附属设施	3.75
北京首科集团公司	1#、2#、3#、4#厂房、食堂	27.22
新乡市新龙化工有限公司	球镍生产线及厂房	85.20
罗艳	深圳龙华丰润花园 B11 栋 A 座房屋	4.00
苏卫全	海门员工宿舍	4.00
Garam Building	韩国办事处办公地	4.45
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	6.23
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	59.08
北京矿冶研究总院	北京矿冶研究总院技术产业研发中心办公室 2 间	11.78

合计		433.12
----	--	--------

2、出租情况

承租方	租赁物	本报告期金额 (万元)
北斗航天(北京)卫星传输技术服务公司	北京市丰台区南四环西路 188 号总部基地 18 区 22 号楼	114.23
山西科泰微技术有限公司	北京市丰台区南四环西路 188 号总部基地 18 区 21 号楼二层	26.32
北京康体亿佰健身器材有限公司	北京市丰台区南四环西路 188 号总部基地 18 区 21 号楼三层	27.63
北京矿冶研究总院	北京市丰台区南四环西路 188 号总部基地 18 区 21 号楼四层	25.63
际华连锁商务有限公司	北京市丰台区南四环西路 188 号总部基地 18 区 21 号楼五层	25.63
北京中警华御科技有限公司	北京市丰台区南四环西路 188 号总部基地 18 区 21 号楼六层	30.44
合计		249.88

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额 (万元)	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益 (万元)	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
北京当升材料科技股份有限公司	北斗航天(北京)卫星传输技术服务有限公司	北京市丰台区南四环西路 188 号总部基地 18 区 22 号楼	685.39	2012 年 8 月 8 日	2015 年 10 月 7 日	49.67	租赁合同	占公司利润总额的 21.32 %	否	无

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

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

综合授信合同

序号	合同编号	授信人	被授信人	最高授信额度(万元)	有效期限
1	0188804	北京银行股份有限公司玉泉营支行	本公司	20,000.00	2013.11.13-2014.11.12
2	2014120RS089	中国银行股份有限公司北京丰台支行	本公司	10,000.00	2014.6.20-2015.5.18

六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	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				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

八、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

2014年8月13日,公司第二届董事会第二十六次会议审议通过了《公司2014年非公开发行股票方案》。为满足公司业务发展的资金需求,增强公司资本实力和盈利能力,公司拟向特定对象非公开发行股票。相关信息如下:

1、发行的种类和面值:本次非公开发行的股票为人民币普通股(A股),每股面值人民币1元。

2、发行方式:本次发行的股票全部采取向特定对象非公开发行的方式。在中国证监会核准之日起六个月内择机发行。

3、发行对象:本次非公开发行的发行对象为截至本次非公开发行股票预案披露日公司前十大股东之一的嘉实基金管理有限公司(发行对象以其管理的2只以上基金认购的,视为一个发行对象)。发行对象未超过中国证监会规定的数量。

4、定价基准日和定价原则:本次非公开发行股票的定价基准日为发行期首日。本次非公开发行股票的定价原则为:发行价格为发行期首日前一个交易日公司股票均价的百分之九十。若公司股票在定价基准日至发行日期间发生派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项,本次发行价将进行相应调整。

5、发行数量:本次非公开发行的股票数量依据发行价格调整确定,但发行总数不超过4,000,000股。若公司在本次发行定价基准日至发行日期间发行派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项,本次非公开发行数量将进行相应调整。

6、认购方式:发行对象以现金方式认购本次非公开发行的全部股票。

7、募集资金金额及用途:本次非公开发行股票拟募集资金人民币5,000万元,将全部用于补充公司流动资金。

8、限售期:根据《上市公司非公开发行股票实施细则》、《创业板上市公司证券发行管理暂行办法》等相关法律法规的规定,本次非公开发行完成后,发行对象认购的股份自发行结束之日起十二个月不得转让。

9、上市地点:本次发行的股票拟在深圳证券交易所创业板上市。

10、本次发行决议有效期:本次发行决议的有效期为公司股东大会审议通过本次发行议案之日起十二个月。

该议案尚需提交公司2014年第二次临时股东大会进行逐项审议,并经中国证监会核准及取得本次交易可能涉及的其他必要批准后方可实施,并最终由中国证监会核准的方案为准。

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	7,374,291	4.61	0	0	0	-6,070,814	-6,070,814	1,303,477	0.81
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、其他内资持股	7,374,291	4.61	0	0	0	-6,070,814	-6,070,814	1,303,477	0.81
其中：境内法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境内自然人持股	7,374,291	4.61	0	0	0	-6,070,814	-6,070,814	1,303,477	0.81
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	152,625,709	95.39	0	0	0	6,070,814	6,070,814	158,696,523	99.19
1、人民币普通股	152,625,709	95.39	0	0	0	6,070,814	6,070,814	158,696,523	99.19
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

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

股份变动的的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		10,377						
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
中国工商银行－嘉实策略增长混合型证券投资基金	其他	4.50%	7,199,928	7,199,928	0	7,199,928	-	0
中融人寿保险股份有限公司分红保险产品	其他	3.74%	5,978,521	5,978,521	0	5,978,521	-	0
中国建设银行股份有限公司－银河行业优选股票型证券投资基金	其他	3.02%	4,830,078	4,830,078	0	4,830,078	-	0
中国建设银行－华夏红利混合型开放式证券投资基金	其他	2.98%	4,760,124	4,760,124	0	4,760,124	-	0
陆仁宝	境内自然	2.66%	4,260,000	4,260,000	0	4,260,000	-	0

	人							
深圳市创新资本投资有限公司	境内非国有法人	1.98%	3,163,300	-6,961,924	0	3,163,300	-	0
中信银行股份有限公司—银河主题策略股票型证券投资基金	其他	1.88%	3,000,036	3,000,036	0	3,000,036	-	0
东方证券股份有限公司	国有法人	1.44%	2,300,100	2,300,100	0	2,300,100	-	0
白厚善	境内自然人	1.37%	2,196,558	-3,489,763	0	2,196,558	-	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况		不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明		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。						
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					
中国工商银行—嘉实策略增长混合型证券投资基金	7,199,928	人民币普通股	7,199,928					
中融人寿保险股份有限公司分红保险产品	5,978,521	人民币普通股	5,978,521					
中国建设银行股份有限公司—银河行业优选股票型证券投资基金	4,830,078	人民币普通股	4,830,078					
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	4,760,124	人民币普通股	4,760,124					
陆仁宝	4,260,000	人民币普通股	4,260,000					
深圳市创新资本投资有限公司	3,163,300	人民币普通股	3,163,300					
中信银行股份有限公司—银河主题策略股票型证券投资基金	3,000,036	人民币普通股	3,000,036					
东方证券股份有限公司	2,300,100	人民币普通股	2,300,100					
白厚善	2,196,558	人民币普通股	2,196,558					
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	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 4,260,000 股,实际合计持有 4,260,000 股。							

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易



是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
蒋开喜	董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
孙东升	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
刘洪跃	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
吴锋	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
涂赣峰	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0	0
于月光	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
李建忠	董事、总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
周洲	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
邓亮	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
夏晓鸥	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
李志会	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
吉兆宁	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
王静	职工监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
孙建军	职工监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
王晓明	副总经理	现任	905,288	0	226,322	678,966	0	0	0	0
陈彦彬	副总经理	现任	832,682	0	113,171	719,511	0	0	0	0
曲晓力	副总经理、 董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
关志波	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0



邹纯格	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	1,737,970	0	339,493	1,398,477			

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
涂赣峰	独立董事	离职	2014年6月30日	根据中共中央组织部《关于进一步规范党政领导干部在企业兼职（任职）问题的意见》（中组发[2013]18号）的要求，涂赣峰先生申请辞去公司独立董事及董事会各专门委员会委员职务。辞职后，涂赣峰先生不再担任本公司任何职务。该辞职申请将自公司股东大会选举产生新任独立董事填补其空缺后方能生效。在此之前，涂赣峰先生将按照有关法律、法规以及《公司章程》等规定继续履行独立董事职责。目前尚未增补新的独立董事。

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司 2014 年半年度财务报告未经注册会计师审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：北京当升材料科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	104,952,210.59	84,859,912.90
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	93,805,151.06	118,318,725.26
应收账款	168,649,928.99	155,444,099.59
预付款项	26,098,358.21	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	86,717.83	123,644.87
应收股利		
其他应收款	1,955,577.66	5,295,207.36
买入返售金融资产		
存货	202,375,159.02	153,187,752.50

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,454,035.35	2,612,513.68
流动资产合计	602,377,138.71	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	34,618,578.74	31,507,774.94
投资性房地产	76,105,630.26	76,909,428.06
固定资产	326,524,369.96	160,183,581.98
在建工程	4,604,791.00	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	15,843,894.84	16,022,082.54
开发支出	1,450,615.65	1,008,712.68
商誉		
长期待摊费用	3,201,923.75	3,791,322.17
递延所得税资产	1,081,224.07	993,283.97
其他非流动资产		
非流动资产合计	463,431,028.27	447,554,217.94
资产总计	1,065,808,166.98	992,895,587.44
流动负债：		
短期借款	52,103,754.22	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	15,833,290.24	18,772,857.09
应付账款	135,651,952.57	104,460,178.54
预收款项	1,198,350.25	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	3,062,386.80	3,221,406.49
应交税费	-12,736,074.15	-6,944,273.69
应付利息	192,142.11	17,783.14
应付股利		
其他应付款	2,232,623.41	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		
流动负债合计	197,538,425.45	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	23,234,834.00	18,996,000.00
非流动负债合计	23,234,834.00	18,996,000.00
负债合计	220,773,259.45	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	77,247,370.34	77,740,332.90
外币报表折算差额	-1,523.45	-2,447.96
归属于母公司所有者权益合计	845,034,907.53	845,526,945.58
少数股东权益		



所有者权益（或股东权益）合计	845,034,907.53	845,526,945.58
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,065,808,166.98	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
流动资产：		
货币资金	103,430,022.12	81,446,866.51
交易性金融资产		
应收票据	93,432,151.06	118,318,725.26
应收账款	168,649,928.99	155,444,099.59
预付款项	15,254,524.95	25,499,513.34
应收利息	83,251.72	119,292.19
应收股利		
其他应收款	145,922,473.26	122,349,098.24
存货	198,147,925.48	148,352,953.40
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	800,844.44	891,685.67
流动资产合计	725,721,122.02	652,422,234.20
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	39,681,376.74	36,570,572.94
投资性房地产	76,105,630.26	76,909,428.06
固定资产	169,200,728.47	160,183,581.98
在建工程	4,604,791.00	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	15,843,894.84	16,022,082.54



开发支出	1,450,615.65	1,008,712.68
商誉		
长期待摊费用	3,201,923.75	3,791,322.17
递延所得税资产	1,080,899.52	993,187.72
其他非流动资产		
非流动资产合计	311,169,860.23	307,750,594.83
资产总计	1,036,890,982.25	960,172,829.03
流动负债：		
短期借款	52,103,754.22	5,856,265.72
交易性金融负债		
应付票据	15,833,290.24	18,772,857.09
应付账款	104,751,924.60	71,458,870.97
预收款项	1,198,350.25	1,155,597.20
应付职工薪酬	2,591,340.61	2,702,849.19
应交税费	-7,454,562.34	-4,456,476.76
应付利息	192,142.11	17,783.14
应付股利		
其他应付款	2,149,868.15	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	171,366,107.84	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	21,484,834.00	18,996,000.00
非流动负债合计	21,484,834.00	18,996,000.00
负债合计	192,850,941.84	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	76,250,979.77	76,047,194.47
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	844,040,040.41	843,836,255.11
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,036,890,982.25	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	298,437,143.98	301,492,081.82
其中：营业收入	298,437,143.98	301,492,081.82
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	305,889,497.21	302,273,905.51
其中：营业成本	285,350,312.18	283,343,604.21
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	181,129.57	188,588.87
销售费用	3,824,755.09	3,872,838.21
管理费用	15,020,569.41	14,799,458.95
财务费用	617,451.71	-532,780.03
资产减值损失	895,279.25	602,195.30
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）	1,110,803.80	2,381,342.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,110,803.80	2,381,342.61
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-6,341,549.43	1,599,518.92
加：营业外收入	8,671,142.33	1,340,560.83
减：营业外支出		117,260.59
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,329,592.90	2,822,819.16
减：所得税费用	422,555.46	512,901.04
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,907,037.44	2,309,918.12
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	1,907,037.44	2,309,918.12
少数股东损益		
六、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0119	0.0144
（二）稀释每股收益	0.0119	0.0144
七、其他综合收益	924.51	-109.00
八、综合收益总额	1,907,961.95	2,309,809.12
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,907,961.95	2,309,809.12
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	298,435,186.72	301,492,081.82
减：营业成本	285,303,474.26	283,343,604.21
营业税金及附加	181,129.57	188,588.87
销售费用	3,762,266.63	3,872,838.21
管理费用	12,669,235.99	14,776,197.15
财务费用	629,967.76	-507,282.45
资产减值损失	894,366.05	602,195.30
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）	1,110,803.80	2,381,342.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,110,803.80	2,381,342.61
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-3,894,449.74	1,597,283.14
加：营业外收入	6,921,018.80	340,560.83
减：营业外支出		1,676.95
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,026,569.06	1,936,167.02
减：所得税费用	422,783.76	290,852.23
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,603,785.30	1,645,314.79
五、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0163	0.0103
（二）稀释每股收益	0.0163	0.0103
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	2,603,785.30	1,645,314.79

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	180,228,155.73	124,343,851.26
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	5,394,436.52	13,940,738.38
收到其他与经营活动有关的现金	14,313,135.21	9,695,820.37



经营活动现金流入小计	199,935,727.46	147,980,410.01
购买商品、接受劳务支付的现金	184,995,874.89	133,581,256.01
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	20,825,079.61	21,142,469.05
支付的各项税费	2,023,344.60	7,279,234.29
支付其他与经营活动有关的现金	5,309,200.61	5,120,581.66
经营活动现金流出小计	213,153,499.71	167,123,541.01
经营活动产生的现金流量净额	-13,217,772.25	-19,143,131.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		111,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	
收到其他与投资活动有关的现金	-	
投资活动现金流入小计		111,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,905,232.44	68,106,245.35
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	9,905,232.44	68,106,245.35
投资活动产生的现金流量净额	-9,905,232.44	-67,995,245.35
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	65,274,875.25	98,800,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	53,756,402.31	
筹资活动现金流入小计	119,031,277.56	98,800,000.00
偿还债务支付的现金	19,129,204.20	98,800,000.00



分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,172,087.89	341,452.89
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	53,168,492.50	3,015,534.05
筹资活动现金流出小计	75,469,784.59	102,156,986.94
筹资活动产生的现金流量净额	43,561,492.97	-3,356,986.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	241,719.22	-857,171.29
五、现金及现金等价物净增加额	20,680,207.50	-91,352,534.58
加：期初现金及现金等价物余额	81,103,510.59	284,373,797.76
六、期末现金及现金等价物余额	101,783,718.09	193,021,263.18

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	180,228,155.73	124,343,851.26
收到的税费返还	5,394,436.52	13,940,738.38
收到其他与经营活动有关的现金	10,179,239.98	7,666,922.18
经营活动现金流入小计	195,801,832.23	145,951,511.82
购买商品、接受劳务支付的现金	183,265,285.19	133,581,256.01
支付给职工以及为职工支付的现金	19,459,084.11	21,120,875.31
支付的各项税费	1,741,892.48	6,401,312.05
支付其他与经营活动有关的现金	4,337,130.46	5,028,074.90
经营活动现金流出小计	208,803,392.24	166,131,518.27
经营活动产生的现金流量净额	-13,001,560.01	-20,180,006.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		111,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		111,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,919,662.25	46,879,415.71

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	1,919,662.25	46,942,213.71
投资活动产生的现金流量净额	-1,919,662.25	-46,831,213.71
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	65,274,875.25	98,800,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	55,356,402.31	
筹资活动现金流入小计	120,631,277.56	98,800,000.00
偿还债务支付的现金	19,129,204.20	98,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,172,087.89	341,452.89
支付其他与筹资活动有关的现金	61,078,492.50	32,181,316.03
筹资活动现金流出小计	83,379,784.59	131,322,768.92
筹资活动产生的现金流量净额	37,251,492.97	-32,522,768.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	240,794.71	-856,168.44
五、现金及现金等价物净增加额	22,571,065.42	-100,390,157.52
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	100,261,529.62	182,730,255.36

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			18,007,463.54		77,740,332.90	-2,447.96		845,526,945.58



加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	160,000.00	589,781.59			18,007,463.54		77,740,332.90	-2,447.96		845,526,945.58
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-492,962.56	924.51		-492,038.05
（一）净利润							1,907,037.44			1,907,037.44
（二）其他综合收益								924.51		924.51
上述（一）和（二）小计							1,907,037.44	924.51		1,907,961.95
（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							-2,400,000.00			-2,400,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-2,400,000.00			-2,400,000.00
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		77,247,370.34	-1,523.45		845,034,907.53

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	160,000,000.00	589,781,597.10			17,206,541.52		76,837,718.44			843,825,857.06
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			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	160,000.00	589,781.59			18,007,463.54		77,740,332.90	-2,447.96		845,526,945.58

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			18,007,463.54		76,047,194.47	843,836,255.11
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			18,007,463.54		76,047,194.47	843,836,255.11
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							203,785.30	203,785.30
(一) 净利润							2,603,785.30	2,603,785.30
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							2,603,785.30	2,603,785.30
(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							-2,400,000.00	-2,400,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-2,400,000.00	-2,400,000.00
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		76,250, 979.77	844,040 ,040.41

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			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		-791,70 1.84	9,220.1 8
(一) 净利润							8,009,2 20.18	8,009,2 20.18
(二) 其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							8,009,2 20.18	8,009,2 20.18
(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		-800,92 2.02	
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

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

2006年7月，公司股东会决议引进韩国代理商韩国AMTech株式会社的股权投资形成战略合作，同时部分职工以现金增资，共增加注册资本241万元，增资后的注册资本为1,700万元。

2007年2月，公司原股东与深圳市创新投资集团有限公司、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。

2014年5月，根据公司股东大会通过的《关于公司申请撤销外商投资企业批准证书并由中外合资股份有限公司变更为内资股份有限公司的议案》，将公司类型由中外合资股份有限公司变更为内资股份有限公司，领取了由北京市工商行政管理局



换发的注册号为110106002954200的《企业法人营业执照》。

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2014年6月30日的财务状况、2014年1-6月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

(1) “一揽子交易”的判断原则

无

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

无

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

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：

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

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

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，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况
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

(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%
电子设备	5-6	5%	19.00-15.83%
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：

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

B、借款费用已经发生；

C、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

购建或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

不适用

19、油气资产

不适用

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	土地使用权限
专利	专利使用年限	专利使用权限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无

(4) 无形资产减值准备的计提

期末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：

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

(2) 预计负债的计量方法

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

24、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

无

(2) 权益工具公允价值的确定方法

无

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

无



(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无

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，也没有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

(1) 持有待售资产确认标准

无

(2) 持有待售资产的会计处理方法

无

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	应纳流转税额	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

本公司于2011年9月14日获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局颁发的高新技术企业认证证书，证书编号GF201111000780，有效期三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》，适用的企业所得税率为15%。

目前公司正在办理高新技术企业重新认证，在正式取得新的高新技术企业证书前，公司所得税税率暂按为25%计提。

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

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
江苏当升材料科技有限公司	有限责任公司	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	有限	香港	贸易		研发	62,79		100%	100%	是			



(香港)实业有限公司	责任				和销 售、货 物进 出口 及投 资	8.00								
------------	----	--	--	--	----------------------------------	------	--	--	--	--	--	--	--	--

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

不适用

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

不适用

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

不适用

3、合并范围发生变更的说明

不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

不适用

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

不适用

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

不适用

8、报告期内发生的反向购买

不适用

9、本报告期发生的吸收合并

不适用

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

不适用

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	48,627.51	--	--	23,495.26
人民币	--	--	48,627.51	--	--	23,495.26
银行存款：	--	--	101,735,090.58	--	--	81,080,015.33
人民币	--	--	86,209,429.06	--	--	71,182,135.76
美金	2,523,348.97	6.1528	15,525,661.52	1,623,428.23	6.0969	9,897,879.57
其他货币资金：	--	--	3,168,492.50	--	--	3,756,402.31
人民币	--	--	3,168,492.50	--	--	3,756,402.31
合计	--	--	104,952,210.59	--	--	84,859,912.90

期末其他货币资金余额为票据保证金，因使用受到限制，不作为现金及现金等价物。

2、交易性金融资产

不适用

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	73,579,854.79	70,136,325.26
商业承兑汇票	20,225,296.27	48,182,400.00
合计	93,805,151.06	118,318,725.26

(2) 期末已质押的应收票据情况

不适用

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

不适用

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
深圳市比亚迪锂电池有限公司	2014年04月29日	2014年10月29日	10,264,000.00	深圳市比亚迪锂电池有限公司
深圳市比亚迪锂电池有限公司	2014年03月12日	2014年09月12日	9,636,400.00	深圳市比亚迪锂电池有限公司
深圳市比亚迪锂电池有限公司	2014年01月22日	2014年07月21日	9,015,975.00	深圳市比亚迪锂电池有限公司
深圳市比亚迪锂电池有限公司	2014年06月13日	2014年12月11日	7,187,000.01	深圳市比亚迪锂电池有限公司
上海比亚迪有限公司	2014年03月11日	2014年09月11日	5,986,000.00	上海比亚迪有限公司
合计	--	--	42,089,375.01	合计

期末未到期已贴现的票据：

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
深圳市卓翼科技股份有限公司	2014-1-20	2014-7-20	2,000,000.00	贴现
合计			2,000,000.00	

期末不存在用于质押的票据。

4、应收股利

无

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
应收定期银行存款利息	123,644.87	491,951.98	528,879.02	86,717.83
合计	123,644.87	491,951.98	528,879.02	86,717.83

(2) 逾期利息

无

(3) 应收利息的说明

无

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
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	174,076,738.65	99.48%	5,426,809.66	3.12%	159,983,944.63	99.44%	4,539,845.04	2.84%
组合小计	174,076,738.65	99.48%	5,426,809.66	3.12%	159,983,944.63	99.44%	4,539,845.04	2.84%
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	0.52%	902,324.97	100%	902,324.97	0.56%	902,324.97	100%
合计	174,979,063.62	--	6,329,134.63	--	160,886,269.60	--	5,442,170.01	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	坏账准备	账面余额		坏账准备	坏账准备
	金额	比例			金额	比例		

1 年以内						
其中：信用期内	136,276,503.23	78.29%	1,362,765.03	135,745,389.97	84.85%	1,357,453.90
信用期外—一年	31,107,728.98	17.87%	1,555,386.45	20,839,038.34	13.03%	1,041,951.92
1 年以内小计	167,384,232.21	96.16%	2,918,151.48	156,584,428.31	97.88%	2,399,405.82
1 至 2 年	4,493,140.27	2.58%	449,314.03	1,234,728.54	0.77%	123,472.85
2 至 3 年	39,200.00	0.02%	11,760.00	6,091.00	0.00%	1,827.30
3 年以上	2,160,166.17	1.24%	2,047,584.15	2,158,696.78	1.35%	2,015,139.07
3 至 4 年	9,825.00	0.01%	4,912.50	9,715.61	0.01%	4,857.80
4 至 5 年	358,898.38	0.21%	251,228.86	462,333.00	0.29%	323,633.10
5 年以上	1,791,442.79	1.02%	1,791,442.79	1,686,648.17	1.05%	1,686,648.17
合计	174,076,738.65	—	5,426,809.66	159,983,944.63	—	4,539,845.04

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

单位：元



单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
北京矿冶研究总院	85,440.00	854.40	0.00	0.00
合计	85,440.00	854.40	0.00	0.00

(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	28,271,846.69	信用期内	16.16%
第二名	非关联方	14,320,421.00	一年以内	8.19%
第三名	非关联方	12,029,624.80	信用期内	6.87%
第四名	非关联方	11,988,661.89	信用期内	6.85%
第五名	非关联方	10,382,569.08	信用期内	5.93%
合计	--	76,993,123.46	--	44.00%

(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
湖南星城石墨科技股份有限公司	联营公司	9,100.00	0.01%
合计	--	9,100.00	0.01%

(7) 终止确认的应收款项情况

无

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例



按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄计提坏账准备应收款项	1,165,636.00	53.59%	219,533.69	18.83%	2,073,782.49	37.66%	211,219.06	10.19%
组合小计	1,165,636.00	53.59%	219,533.69	18.83%	2,073,782.49	37.66%	211,219.06	10.19%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,009,475.35	46.41%			3,432,643.93	62.34%		
合计	2,175,111.35	--	219,533.69	--	5,506,426.42	--	211,219.06	--

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	584,535.85	50.15%	29,226.79	1,404,444.61	67.72%	70,222.23
1年以内小计	584,535.85	50.15%	29,226.79	1,404,444.61	67.72%	70,222.23
1至2年	212,658.37	18.24%	21,265.84	585,754.27	28.25%	58,575.43
2至3年	284,858.17	24.44%	85,457.45			
3年以上	83,583.61	7.17%	83,583.61	83,583.61	4.03%	82,421.40
3至4年		0.00%				
4至5年		0.00%		3,874.04	0.19%	2,711.83
5年以上	83,583.61	7.17%	83,583.61	79,709.57	3.84%	79,709.57
合计	1,165,636.00	--	219,533.69	2,073,782.49	--	211,219.06

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
---------	------	------	------	------



三河市供电局、网通等押金	862,000.00			押金
韩国办事处	147,475.35			房租押金、备用金
合计	1,009,475.35		--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

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

无

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例
三河供电局燕郊支局	800,000.00	押金	36.78%
代垫款	315,677.03	代垫应收款	14.51%
合计	1,115,677.03	--	51.29%

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
三河供电局燕郊支局	非关联方	800,000.00	5年以内	36.78%
代垫款	职工	315,677.03	1-3年	14.51%
分公司备用金	分公司	171,741.46	1年以内	7.90%
韩国办事处	办事处	147,475.35	1-2年	6.78%
职工暂借款	职工	89,239.98	1年以内	4.10%
合计	--	1,524,133.82	--	70.07%

(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	25,100,467.66	96.18%	24,357,220.79	95.52%
1 至 2 年	277,149.05	1.06%	999,149.25	3.92%
2 至 3 年	720,741.50	2.76%	143,143.30	0.56%
3 年以上	-	-	-	-
合计	26,098,358.21	--	25,499,513.34	--

(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	4,822,476.90	1 年以内	未到货
第二名	非关联方	1,753,722.42	1 年以内	海关增值税保证金
第三名	非关联方	585,298.20	2-3 年	ERP 系统上线中
第四名	非关联方	554,623.28	1 年以内	诉讼保全款
第五名	非关联方	475,396.82	1 年以内	未到货
合计	--	8,191,517.62	--	--

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

无

(4) 预付款项的说明

无

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	60,299,021.99		60,299,021.99	36,230,589.19	75,427.42	36,155,161.77
在产品	64,418,022.66		64,418,022.66	68,474,853.15	640,854.57	67,833,998.58
库存商品	53,087,234.63	62,382.66	53,024,851.97	43,496,657.30	251,965.38	43,244,691.92
周转材料	3,104,314.49		3,104,314.49	3,004,219.10		3,004,219.10
委托加工物资	21,528,947.91		21,528,947.91	2,949,681.13		2,949,681.13
合计	202,437,541.68	62,382.66	202,375,159.02	154,155,999.87	968,247.37	153,187,752.50

(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	75,427.42			75,427.42	-
在产品	640,854.57			640,854.57	-
库存商品	251,965.38			189,582.72	62,382.66
合计	968,247.37			905,864.71	62,382.66

(3) 存货跌价准备情况

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



10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税	4,454,035.35	2,462,746.24
预缴企业所得税		149,767.44
合计	4,454,035.35	2,612,513.68

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
联营企业							
湖南星城石墨科技股份有限公司	40%	40%	108,436,135.79	41,048,684.08	67,387,451.71	25,229,030.91	2,777,009.51

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	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	------------	-------------	------------------	------	----------	--------

								决权比例不一致的说明			
湖南星城石墨科技股份有限公司	权益法	26,670,000.00	31,507,774.94	1,110,803.80	32,618,578.74	40%	40%				
德益科技(北京)有限公司	权益法	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	2,000,000.00	5%	5%				
合计	--	28,670,000.00	31,507,774.94	3,110,803.80	34,618,578.74	--	--	--			

(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	79,533,678.87			79,533,678.87
1. 房屋、建筑物	79,533,678.87			79,533,678.87
2. 土地使用权				0.00
二、累计折旧和累计摊销合计	2,624,250.81	803,797.80		3,428,048.61
1. 房屋、建筑物	2,624,250.81	803,797.80		3,428,048.61
2. 土地使用权				0.00
三、投资性房地产账面净值合计	76,909,428.06	-803,797.80		76,105,630.26
1. 房屋、建筑物	76,909,428.06	-803,797.80		76,105,630.26
2. 土地使用权				0.00
四、投资性房地产减值准备累计金额				0.00

合计				
1. 房屋、建筑物				0.00
2. 土地使用权				0.00
五、投资性房地产 账面价值合计	76,909,428.06	-803,797.80		76,105,630.26
1. 房屋、建筑物	76,909,428.06	-803,797.80		76,105,630.26
2. 土地使用权				

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	803,797.80
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：	235,860,935.04	177,038,408.39			412,899,343.43
其中：房屋及建筑物	54,259,663.29	80,115,829.98			134,375,493.27
机器设备	173,914,593.76	96,393,488.20			270,308,081.96
运输工具	3,801,997.10	114,331.62			3,916,328.72
办公设备	3,884,680.89	414,758.59			4,299,439.48
--	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：	75,677,353.06		10,697,620.41		86,374,973.47
其中：房屋及建筑物	1,552,028.32		787,722.30		2,339,750.62
机器设备	70,276,725.94		9,385,618.69		79,662,344.63
运输工具	1,483,233.22		292,262.69		1,775,495.91
办公设备	2,365,365.58		232,016.73		2,597,382.31
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	160,183,581.98	--			326,524,369.96
其中：房屋及建筑物	52,707,634.97	--			132,035,742.65
机器设备	103,637,867.82	--			190,645,737.33



运输工具	2,318,763.88	--	2,140,832.81
办公设备	1,519,315.31	--	1,702,057.17
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	160,183,581.98	--	326,524,369.96
其中：房屋及建筑物	52,707,634.97	--	132,035,742.65
机器设备	103,637,867.82	--	190,645,737.33
运输工具	2,318,763.88	--	2,140,832.81
办公设备	1,519,315.31	--	1,702,057.17

本期折旧额 10,697,620.41 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 175,566,396.45 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
湿法包覆线水系建设项目	4,166,442.82		4,166,442.82			
工厂技改建设项目	438,348.18		438,348.18			
江苏锂电正极材料生产基地一期工程				157,138,031.60		157,138,031.60
合计	4,604,791.00		4,604,791.00	157,138,031.60		157,138,031.60

(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
湿法包覆线建设项目	7,100,000.00		4,166,442.82	
工厂技改建设项目	6,500,000.00		438,348.18	
江苏锂电正极材料生产基地一期工程	228,700,000.00	157,138,031.60	18,428,364.85	175,566,396.45
合计	242,300,000.00	157,138,031.60	23,033,155.85	175,566,396.45

续表：

单位：元

项目名称	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
湿法包覆线建设项目		58.68%	在建				自有资金	4,166,442.82
工厂技改建设项目		6.74%	在建				自有资金	438,348.18
江苏锂电正极材料生产基地一期工程		84.39%	完工				募集资金，自有资金	0.00
合计		--	--			--	--	4,604,791.00

(3) 在建工程减值准备

无

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
湿法包覆线建设项目	截止 6 月底，工程进行约 70%，可根据工程计划完工	
工厂技改建设项目	预计年底前全部完工，目前工程进展顺利	

(5) 在建工程的说明

在建工程本期无借款费用资本化金额；在建工程期末比期初减少 97.07%，主要原因为江苏锂电正极材料生产基地一期工程竣工转入固定资产。

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	2,409,397.39	178,187.70		2,587,585.09
其中：土地使用权	1,451,843.00	174,221.16		1,626,064.16
专有技术	880,800.00			880,800.00
专利技术	74,254.36	2,812.68		77,067.04
购入软件	2,500.03	1,153.86		3,653.89
三、无形资产账面净值合计	16,022,082.54	-178,187.70		15,843,894.84
其中：土地使用权	15,970,275.00	-174,221.16		15,796,053.84
专有技术	-			-
专利技术	31,230.64	-2,812.68		28,417.96
购入软件	20,576.90	-1,153.86		19,423.04
四、减值准备合计				
无形资产账面价值合计	16,022,082.54	-178,187.70		15,843,894.84
其中：土地使用权	15,970,275.00	-174,221.16		15,796,053.84
专有技术	-			-
专利技术	31,230.64	-2,812.68		28,417.96
购入软件	20,576.90	-1,153.86		19,423.04

本期摊销额 178,187.70 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
研究阶段支出		7,026,516.87	7,026,516.87		
开发阶段支出	1,008,712.68	441,902.97			1,450,615.65
合计	1,008,712.68	7,468,419.84	7,026,516.87		1,450,615.65

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为 5.92%

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	1,374,196.76		175,429.38		1,198,767.38	
办公楼装修费	887,708.30		246,202.20		641,506.10	
燕郊分公司厂房装修	1,529,417.11		167,766.84		1,361,650.27	
合计	3,791,322.17		589,398.42		3,201,923.75	--

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	1,081,224.07	993,283.97
小计	1,081,224.07	993,283.97

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
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
坏账准备	6,548,668.32	5,653,389.07
存货跌价准备	62,382.66	968,247.37
小计	6,611,050.98	6,621,636.44

(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	1,081,224.07		993,283.97	

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	5,653,389.07	895,279.25			6,548,668.32
二、存货跌价准备	968,247.37			905,864.71	62,382.66
合计	6,621,636.44	895,279.25		905,864.71	6,611,050.98

28、其他非流动资产

无

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	0.00	5,856,265.72
信用借款	52,103,754.22	0.00
合计	52,103,754.22	5,856,265.72

报告期内，短期借款比期初增加4,624.75万，因公司经营需要进行的短期融资。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

30、交易性金融负债

无

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	15,833,290.24	18,772,857.09
合计	15,833,290.24	18,772,857.09

下一会计期间将到期的金额为 15,833,290.24 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	128,047,812.25	96,367,060.52
1-2 年	1,806,954.20	2,309,630.06
2-3 年	1,438,951.86	1,334,320.29
3 年以上	4,358,234.26	4,449,167.67
合计	135,651,952.57	104,460,178.54

(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	13,650.40	8,300.40
合计	13,650.40	8,300.40

(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	1,162,699.42	1,119,946.37

1-2 年（含 2 年）	0.03	5,650.03
2-3 年（含 3 年）	31,470.80	25,820.80
3 年以上	4,180.00	4,180.00
合计	1,198,350.25	1,155,597.20

(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	0.00	42,720.00
合计	0.00	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	2,548,181.77	16,740,247.16	16,833,969.07	2,454,459.86
二、职工福利费	0.00	662,323.30	662,323.30	0.00
三、社会保险费	661,466.72	3,655,911.36	3,709,451.14	607,926.94
其中：医疗保险费	208,866.70	1,152,683.25	1,155,482.09	206,067.86
基本养老保险费	405,303.00	2,258,326.73	2,300,776.95	362,852.78
失业保险费	21,052.72	111,802.90	110,343.80	22,511.82
生育保险	17,099.19	88,891.64	89,496.35	16,494.48
工伤保险	9,145.11	44,206.84	53,351.95	0.00
四、住房公积金	11,758.00	833,457.00	845,215.00	0.00
五、辞退福利	0.00	20,000.00	20,000.00	0.00
六、其他	0.00	43,593.91	43,593.91	0.00
合计	3,221,406.49	21,955,532.73	22,114,552.42	3,062,386.80

应付职工薪酬期末余额中无拖欠性质的工资。

35、应交税费

单位：元



项目	期末数	期初数
增值税	-13,395,856.39	-7,567,952.87
营业税	14,017.50	12,816.00
企业所得税	361,934.50	114,486.77
个人所得税	180,805.14	65,800.88
城市维护建设税	17,533.96	34,445.45
教育费附加	12,510.80	24,590.42
土地使用税	69,939.95	74,514.00
印花税	3,040.39	297,025.66
合计	-12,736,074.15	-6,944,273.69

应交税费减少 579.18 万，降低 83.40%，主要是本期增值税进项税增加。

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
银行借款利息	192,142.11	17,783.14
合计	192,142.11	17,783.14

报告期内，应付利息比期初增加 17.44 万，因公司经营需要进行的短期融资增加，相应的借款利息有所增加。

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	1,075,557.88	806,440.17
1-2 年	683,612.50	575,335.33
2-3 年	76,855.53	55,610.10
3 年以上	396,597.50	395,441.77
合计	2,232,623.41	1,832,827.37



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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
北京矿冶研究总院	1,229,622.38	438,121.77
北京矿冶物业管理有限责任公司	400,000.00	400,000.00
合计	1,629,622.38	838,121.77

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

无

39、预计负债

无

40、一年内到期的非流动负债

无

41、其他流动负债

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	23,234,834.00	18,996,000.00
合计	23,234,834.00	18,996,000.00

其他非流动负债说明

无

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
锂电正极材料生产基地补助	15,040,000.00				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
新型高能量密度动力锂电正极材料镍钴锰酸锂的中试技术研究		5,917,251.00	1,972,417.00		3,944,834.00	收益相关
海门市临江新区管委会奖励企业发展资金		3,500,000.00	1,750,000.00		1,750,000.00	收益相关
合计	17,540,000.00	9,417,251.00	3,722,417.00		23,234,834.00	--

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

资本公积说明

无

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	11,579,366.09			11,579,366.09
任意盈余公积	6,428,097.45			6,428,097.45
合计	18,007,463.54			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	77,740,332.90	-
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-
调整后年初未分配利润	77,740,332.90	-
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,907,037.44	-
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	2,400,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	77,247,370.34	--

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	250,325,727.31	292,855,263.84
其他业务收入	48,111,416.67	8,636,817.98
营业成本	285,350,312.18	283,343,604.21

(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	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
非金属矿物制品	250,325,727.31	238,612,924.88	292,855,263.84	275,799,217.68
合计	250,325,727.31	238,612,924.88	292,855,263.84	275,799,217.68

(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	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
锂电正极材料	244,332,277.55	233,239,372.72	288,157,930.03	271,909,728.63
电陶材料	5,993,449.76	5,373,552.16	4,697,333.81	3,889,489.05
合计	250,325,727.31	238,612,924.88	292,855,263.84	275,799,217.68

(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	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
境内	195,091,836.06	186,947,517.57	226,428,187.45	210,218,021.75
境外	55,233,891.25	51,665,407.31	66,427,076.39	65,581,195.93

合计	250,325,727.31	238,612,924.88	292,855,263.84	275,799,217.68
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(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
第一名	35,033,867.51	11.74%
第二名	25,652,351.14	8.60%
第三名	23,853,216.51	7.99%
第四名	21,566,233.97	7.23%
第五名	17,950,241.22	6.01%
合计	124,055,910.35	41.57%

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	132,589.56	117,452.96	5%
城市维护建设税	28,315.00	41,283.93	5%、7%
教育费附加	20,225.01	29,851.98	3%、2%
合计	181,129.57	188,588.87	--

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	1,679,188.09	1,651,554.07
运费	884,412.29	1,246,364.59
差旅费	202,631.62	200,152.50
样品费	171,210.52	166,939.92
业务招待费	278,204.17	144,274.26
房屋、水电费、物业费	133,988.32	155,809.66
其他	475,120.08	307,743.21
合计	3,824,755.09	3,872,838.21

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	7,026,516.87	6,179,222.31
工资福利保险	4,951,865.33	4,988,983.04
折旧	948,740.42	1,071,704.85
咨询服务费	261,323.52	131,522.88
房租水电物业	188,495.17	255,458.61
汽车费	144,341.96	248,977.05
业务招待费	60,130.52	106,064.16
差旅费	94,683.24	201,660.95
交通费	213,336.00	271,611.70
其他	1,131,136.38	1,344,253.40
合计	15,020,569.41	14,799,458.95

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,139,066.89	341,452.89
减：利息收入	612,875.95	2,295,230.97
承兑汇票贴息	297,585.62	82,000.00
汇兑损益	-319,354.88	1,209,333.34
手续费支出	113,030.03	129,664.71
合计	617,451.71	-532,780.03

报告期内，财务费用比上期增加 115.02 万，主要是支付募投项目资金导致银行存款减少，相应的利息收入有所降低，同时由于公司经营需要短期融资需求增加，相应的利息支出及承兑贴息有所增加。

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	1,110,803.80	2,381,342.61
合计	1,110,803.80	2,381,342.61

(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	1,110,803.80	2,381,342.61	被投资单位净资产变动
合计	1,110,803.80	2,381,342.61	--

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	895,279.25	602,195.30
二、存货跌价损失		
合计	895,279.25	602,195.30

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	
其中：固定资产处置利得		96,924.15	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	8,644,357.00	1,160,000.00	8,644,357.00
其他	26,785.33	83,636.68	26,785.33

合计	8,671,142.33	1,340,560.83	8,671,142.33
----	--------------	--------------	--------------

报告期末，营业外收入比上期增加 733.06 万元，增加 546.83%，主要由于公司注重研发投入、积极开展科研项目研究，取得政府部门的补助较上年同期大幅增长。

(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
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	1,356,000.00		与收益相关	是
北京知识产权局专利补助	50,000.00		与收益相关	是
国家知识产权局补助	940.00		与收益相关	是
新型高能量密度动力锂电正极材料镍钴锰酸锂的中试技术研究	1,972,417.00		与收益相关	是
丰台科技园专利奖励	15,000.00	6,000.00	与收益相关	是
中关村科技园区丰台管委会政策兑现资金（企业贷款贴息）	200,000.00		与收益相关	是
丰台财政局拨款	500,000.00		与收益相关	是
2014 年北京市高新技术成果转化	2,000,000.00		与收益相关	是
丰台区财政局新型高能量密度动力锂电正极材料开发项目补助	800,000.00		与收益相关	是
海门市临江新区管委会奖励企业发展资金	1,750,000.00	1,000,000.00	与收益相关	是
丰台科技园企业贡献奖励		144,000.00	与收益相关	是
丰台科技园文化创新先进单位奖励		10,000.00	与收益相关	是
合计	8,644,357.00	1,160,000.00	--	--

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
赔偿金、违约金、滞纳金	0.00	117,260.59	0.00
合计	0.00	117,260.59	0.00

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	510,495.56	397,605.19
递延所得税调整	-87,940.10	115,295.85
合计	422,555.46	512,901.04

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于公司股东的净利润	1	1,907,054.44	2,309,918.12
归属于公司的非经常性损益	2	6,503,356.75	951,363.57
归属于公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	-4,596,302.31	1,358,554.55
期初股份总数	4	160,000,000.00	160,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至期末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至期末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数	12[注 1]	160,000,000.00	160,000,000.00
基本每股收益（I）	13=1÷12	0.0119	0.0144
扣除非经常性损益（税后）后的基本每股收益（II）	14=3÷12	-0.0287	0.0085
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)×(1-17)]÷(12+18)	0.0119	0.0144
扣除非经常性损益（税后）后稀释每股收益（II）	19=[3+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)	-0.0287	0.0085

[注 1]12=4+5+6×7/11-8×9/11-10

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	924.51	-109.00
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	924.51	-109.00
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	924.51	-109.00

68、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助及奖励款	12,883,191.00
利息收入	652,591.56

其他	777,352.65
合计	14,313,135.21

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
付现费用	5,309,200.61
合计	5,309,200.61

(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	50,000,000.00
保证金	3,756,402.31
合计	53,756,402.31

(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	50,000,000.00
保证金	3,168,492.50
合计	53,168,492.50

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	1,907,037.44	2,309,918.12
加：资产减值准备	895,279.25	602,195.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,501,418.21	9,838,299.87
无形资产摊销	178,187.70	178,187.70
长期待摊费用摊销	589,398.42	589,398.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-96,924.15
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）	1,139,066.89	-532,780.03
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,110,803.80	-2,381,342.61
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-87,940.10	115,295.85
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）	-49,187,406.52	4,438,735.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-10,465,044.57	-53,781,563.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	31,423,034.83	19,577,448.20
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-13,217,772.25	-19,143,131.00
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	101,783,718.09	193,021,263.18
减：现金的期初余额	81,103,510.59	284,373,797.76
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	20,680,207.50	-91,352,534.58

(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	101,783,718.09	81,103,510.59
其中：库存现金	48,627.51	23,495.26
可随时用于支付的银行存款	101,735,090.58	81,080,015.33
二、现金等价物		-
三、期末现金及现金等价物余额	101,783,718.09	81,103,510.59

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	411,552,100.00	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	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

有限公司									
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	60,000,000.00	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	15,727.36	6.42%	10,900.00	4.18%
北京矿冶物业管理有限责任公司	物业费	市场价格	400,000.00	65.34%	400,031.70	9.69%

出售商品、提供劳务情况表



单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
北京矿冶总公司	销售	市场价格	296,684.82	0.12%	252,558.63	0.08%
北矿磁材科技股份有限公司	销售	市场价格	210,256.41	0.07%	103,418.80	0.03%
湖南星城石墨科技股份有限公司	销售	市场价格	12,307.69	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	257,020.00

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	770,900.61

(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	5,000,000.00	2014年05月05日	2014年05月09日	借款本金

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京矿冶研究总院	85,440.00	854.40	0.00	0.00
应收账款	湖南星城石墨科技股份有限公司	9,100.00	91.00		
应收账款	北京矿冶总公司	0.00	0.00	131,848.75	1,318.49

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	13,650.40	8,300.40
预收账款	北京矿冶研究总院		42,720.00
其他应付款	北京矿冶研究总院	1,229,622.38	438,121.77
其他应付款	北京矿冶物业管理有限责任公司	400,000.00	400,000.00

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

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至2014年06月30日,公司已经背书给他方但尚未到期的票据总额110,980,667.52元,到期日期间自2014年7月至2014年12月。

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

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

2014年7月1日至2016年7月19日预计支付1#、2#厂房、宿舍及食堂租金171.87万元。

2014年7月1日至2017年1月25日预计支付3#、4#厂房租金197.21万元。

2014年7月1日至2019年9月15日预计支付5#、6#厂房租金577.75万元。

2014年7月1日至2020年7月31日预计支付7#、8#、9#厂房租金728.13万元。

2014年7月1日至2015年4月30日预计支付员工宿舍租金20.21万元。

2014年7月1日至2018年12月31日预计支付19号厂房230.62万元。

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7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15万元。

2014年7月1日至2016年11月1日预计支付1#、2#、3#、4#厂房,食堂租金152.03万元。

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7月1日至2018年9月15日止预计支付租金904.23万元。

4、据海门子公司与个人签订的房屋租赁合同,2014年7月1日至2018年12月31日预计支付员工宿舍及附属设施租金32.00万元。

截止2014年6月30日,除上述事项外,不存在其他应披露的承诺事项。

2、前期承诺履行情况

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

支付1#、2#厂房、宿舍及食堂租金40.21万元。

支付3#、4#厂房租金35.02万元。

支付5#、6#厂房租金54.81万元。

支付7#、8#、9#厂房租金59.97万元。

支付19号厂房租金25.60万元。

支付员工宿舍租金11.8万元。

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



支付1#、2#、3#、4#厂房，食堂租金27.22万元。

3、根据本公司与新乡市新龙化工有限公司签订的球镍生产线及厂房租赁合同，本报告期内房租支付如下：
支付球镍生产线及厂房租金85.20万元。

4、据海门子公司与个人签订的房屋租赁合同，本报告期内支付房租8.00万元。

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

无

2、资产负债表日后利润分配情况说明

无

3、其他资产负债表日后事项说明

综合授信合同

序号	合同编号	授信人	被授信人	最高授信额度 (万元)	有效期限
1	1614CF012	广发银行股份有限公司北京车公庄支行	本公司	8,000.00	2014年7月7日— 2015年7月6日

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

无

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
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	174,076.73 8.65	99.48%	5,426,809.66	3.12%	159,983,944.63	99.44%	4,539,845.04	2.84%
组合小计	174,076.73 8.65	99.48%	5,426,809.66	3.12%	159,983,944.63	99.44%	4,539,845.04	2.84%
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	0.52%	902,324.97	100%	902,324.97	0.56%	902,324.97	100%
合计	174,979.06 3.62	--	6,329,134.63	--	160,886,269.60	--	5,442,170.01	--

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	136,276,503.23	78.29%	1,362,765.03	135,745,389.97	84.85%	1,357,453.90
信用期外—一年	31,107,728.98	17.87%	1,555,386.45	20,839,038.34	13.03%	1,041,951.92
1年以内小计	167,384,232.21	96.16%	2,918,151.48	156,584,428.31	97.88%	2,399,405.82
1至2年	4,493,140.27	2.58%	449,314.03	1,234,728.54	0.77%	123,472.85
2至3年	39,200.00	0.02%	11,760.00	6,091.00	0.00%	1,827.30
3年以上	2,160,166.17	1.24%	2,047,584.15	2,158,696.78	1.35%	2,015,139.07
3至4年	9,825.00	0.01%	4,912.50	9,715.61	0.01%	4,857.80
4至5年	358,898.38	0.21%	251,228.86	462,333.00	0.29%	323,633.10
5年以上	1,791,442.79	1.02%	1,791,442.79	1,686,648.17	1.05%	1,686,648.17
合计	174,076,738.65	--	5,426,809.66	159,983,944.63	--	4,539,845.04

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
北京矿冶研究总院	85,440.00	854.40	0.00	0.00
合计	85,440.00	854.40	0.00	0.00

(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	28,271,846.69	信用期内	16.16%
第二名	非关联方	14,320,421.00	一年以内	8.19%
第三名	非关联方	12,029,624.80	信用期内	6.87%
第四名	非关联方	11,988,661.89	信用期内	6.85%
第五名	非关联方	10,382,569.08	信用期内	5.93%
合计	--	76,993,123.46	--	44.00%

(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
湖南星城石墨科技股份有限公司	联营企业	9,100.00	0.01%
合计	--	9,100.00	0.01%

(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
单项金额重大且单项计提坏账准备	143,993,561.40	98.53%			117,057,605.88	95.51%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄计提坏账准备应收款项	1,139,672.00	0.78%	218,235.49	19.15%	2,069,682.49	1.69%	210,834.06	10.19%
组合小计	1,139,672.00	0.78%	218,235.49	19.15%	2,069,682.49	1.69%	210,834.06	10.19%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,007,475.35	0.69%			3,432,643.93	2.80%		
合计	146,140,708.75	—	218,235.49	—	122,559,932.30	—	210,834.06	—

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	143,993,561.40			子公司未计提
合计	143,993,561.40		—	—

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：	--	--	--	--	--	--
一年以内	558,571.85	49.01%	27,928.59	1,403,944.61	67.83%	70,197.23
1年以内小计	558,571.85	49.01%	27,928.59	1,403,944.61	67.83%	70,197.23
1至2年	212,658.37	18.66%	21,265.84	582,154.27	28.13%	58,215.43
2至3年	284,858.17	25.00%	85,457.45			
3年以上	83,583.61	7.33%	83,583.61	83,583.61	4.04%	82,421.40
3至4年		0.00%				
4至5年		0.00%		3,874.04	0.19%	2,711.83
5年以上	83,583.61	7.33%	83,583.61	79,709.57	3.85%	79,709.57
合计	1,139,672.00	--	218,235.49	2,069,682.49	--	210,834.06

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
三河市供电局、网通等押金	860,000.00			押金
韩国办事处	147,475.35			房租押金、备用金
合计	1,007,475.35		--	--

(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	143,993,561.40	2年以内	98.53%	借款、材料款
三河供电局燕郊支局	非关联方	800,000.00	5年以内	0.55%	押金
代垫款	职工	315,677.03	1-3年	0.22%	代垫应收款
合计	--	145,109,238.43	--	99.30%	--

(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	143,993,561.40	2年以内	98.53%
三河供电局燕郊支局	非关联方	800,000.00	5年以内	0.55%
代垫款	职工	315,677.03	1-3年	0.22%
分公司备用金	分公司	171,741.46	1年以内	0.12%
韩国办事处	办事处	147,475.35	1-2年	0.10%
合计	--	145,428,455.24	--	99.52%

(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	143,993,561.40	98.53%

合计	--	143,993,561.40	98.53%
----	----	----------------	--------

(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
湖南星城石墨科技股份有限公司	权益法	26,670,000.00	31,507,774.94	1,110,803.80	32,618,578.74	40%	40%				
德益科技(北京)有限公司	权益法	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	2,000,000.00	5%	5%				
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%				
合计	--	33,732,798.00	36,570,572.94	3,110,803.80	39,681,376.74	--	--	--			

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	250,325,727.31	292,855,263.84
其他业务收入	48,109,459.41	8,636,817.98
合计	298,435,186.72	301,492,081.82
营业成本	285,303,474.26	283,343,604.21

(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	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
非金属矿物制品	250,325,727.31	238,566,086.96	292,855,263.84	275,799,217.68
合计	250,325,727.31	238,566,086.96	292,855,263.84	275,799,217.68

(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	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
锂电正极材料	244,332,277.55	233,192,534.80	288,157,930.03	271,909,728.63
电陶材料	5,993,449.76	5,373,552.16	4,697,333.81	3,889,489.05
合计	250,325,727.31	238,566,086.96	292,855,263.84	275,799,217.68

(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	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
境内	195,091,836.06	186,900,679.65	226,428,187.45	210,218,021.75
境外	55,233,891.25	51,665,407.31	66,427,076.39	65,581,195.93
合计	250,325,727.31	238,566,086.96	292,855,263.84	275,799,217.68

(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
第一名	35,033,867.51	11.74%
第二名	25,652,351.14	8.60%
第三名	23,853,216.51	7.99%
第四名	21,566,233.97	7.23%
第五名	17,950,241.22	6.01%
合计	124,055,910.35	41.57%

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	1,110,803.80	2,381,342.61
合计	1,110,803.80	2,381,342.61

(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	1,110,803.80	2,381,342.61	被投资单位净资产变动
合计	1,110,803.80	2,381,342.61	--

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	2,603,785.30	1,645,314.79
加：资产减值准备	894,366.05	602,195.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,131,812.07	9,838,299.87

无形资产摊销	178,187.70	178,187.70
长期待摊费用摊销	589,398.42	589,398.42
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)	0.00	-96,924.15
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	0.00	0.00
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	0.00	0.00
财务费用(收益以“-”号填列)	1,139,066.89	-507,282.45
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,110,803.80	-2,381,342.61
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-87,711.80	115,295.85
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	0.00	0.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	-49,794,972.08	4,438,735.62
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-26,534,216.03	-53,781,563.29
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	48,989,527.27	19,179,678.50
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-13,001,560.01	-20,180,006.45
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额		
减: 现金的期初余额		
加: 现金等价物的期末余额	100,261,529.62	182,730,255.36
减: 现金等价物的期初余额	77,690,464.20	283,120,412.88
现金及现金等价物净增加额	22,571,065.42	-100,390,157.52

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
----	----	----



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）	8,644,357.00	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	26,785.33	主要为合同违约金收入等
减：所得税影响额	2,167,785.58	
合计	6,503,356.75	--

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

无

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.23%	0.0119	0.0144
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.54%	-0.0287	0.0085

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 报告期末，其他应收款比期初减少333.96万元，降低63.07%，主要是报告期内收到应收出口退税款。

(2) 报告期末，存货比期初增加4,918.74万元，增长32.11%，主要是低点采购原材料备货、钴矿委外增加，以及为3季度备货成品增加。

(3) 报告期末，其他流动资产比期初增加184.15万元，增长70.49%，主要是待抵扣进项税增加。

(4) 报告期末，固定资产比期初增加16,634.08万元，增长103.84%，主要是江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程竣工转固。

(5) 报告期末，在建工程比期初减少15,253.32万元，降低97.07%，主要是江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程竣工转固。

(6) 报告期末，开发支出比期初增加44.19万元，增长43.81%，主要是研究开发阶段资本化的支出增加。

(7) 报告期末，短期借款比期初增加4,624.75万元，增长789.71%，主要是公司短期资金需求增加，短期借款增加。

(8) 报告期末，应交税费比期初减少579.18万元，降低83.40%，主要是增值税进项税增加。

(9) 报告期末，应付利息比期初增加17.44万元，增长980.47%，主要是公司短期资金需求增加，短期借款增加，使得应付利息同比增加。

(10) 报告期内，财务费用比上年同期增加115.02万元，增长215.89%，主要是定期利息收入减少，以及短期融资增加使利息支出及承兑贴息增加。

(11) 报告期内，资产减值损失比上年同期增加29.31万元，增长48.67%，主要是报告期末，应收账款比去年同期增加导致坏账准备增加。

(12) 报告期内，投资收益较上年同期减少127.05万元，降低53.35%，主要是联营企业湖南星城公司本期净利润较上年



同期减少。

(13) 报告期内，经营活动现金流量净额较去年同期增加592.54万元，增长30.95%，主要是本期以票据形式支付货款增加。

(14) 报告期内，投资活动现金流量净额较去年同期增加5,809.00万元，增长85.43%，主要是报告期投资性支付款减少，去年同期募投项目款项支付较多。

(15) 报告期内，筹资活动现金流量净额较去年同期增加4,691.85万元，增长1397.64%，主要是报告期内短期融资需求增加，短期借款增加所致。



第八节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的 2014 年半年度报告。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他有关资料。

北京当升材料科技股份有限公司

法定代表人：李建忠

2014 年 8 月 22 日