



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

## 2016 年半年度报告

证券简称： 当升科技

证券代码： 300073

2016 年 8 月 19 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三届董事会第十六次会议，审议通过了《2016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 2016 年半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司 2016 年半年度财务报告未经注册会计师审计。

公司 2016 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。

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



## 目 录

第一节	重要提示、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.....	31
第五节	股份变动及股东情况.....	46
第六节	董事、监事、高级管理人员情况.....	51
第七节	财务报告.....	53
第八节	备查文件目录.....	141

## 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
控股股东、矿冶总院	指	北京矿冶研究总院
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
中鼎高科	指	北京中鼎高科自动化技术有限公司
星城石墨	指	湖南星城石墨科技股份有限公司
当升（香港）	指	当升（香港）实业有限公司
北京德益	指	德益科技（北京）有限公司
德益创新	指	德益创新（北京）科技有限公司
中科电气	指	湖南中科电气股份有限公司
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
上年同期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《北京当升材料科技股份有限公司章程》
多元材料	指	分子式中包含三种或三种以上过渡金属及铝等高价态金属元素的锂电正极材料，如镍钴锰酸锂（NCM）、镍钴铝酸锂（NCA）等。
运动控制器	指	控制电动机的运行方式的专用控制器，是机器人、数控机床、自动装配、精密制造等高端智能装备的关键平台和核心部件。
超级电容器	指	一种介于传统电容器与电池之间、具有特殊性能的电容器，其具有功率密度高、充放电时间短、循环寿命长、工作温度范围宽等特点，是目前世界上已投入量产的主要电容器之一。
LMB 金属钴价	指	由伦敦金属导报（LONDON METAL BULLETIN）制定的，通过广泛采集全球主要钴金属供应商销售报价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。
TS16949	指	国际标准化组织（ISO）制订的国际通用的汽车行业质量体系标准
RFID	指	无线射频识别技术
巨潮资讯网	指	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 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	证券时报、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）	552,974,441.97	341,041,017.77	62.14%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	36,526,028.46	957,239.47	3715.77%
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）	34,807,352.03	-1,901,904.12	1930.13%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-53,556,169.30	15,918,114.42	-436.45%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.2926	0.0995	-394.07%
基本每股收益（元/股）	0.1996	0.0060	3226.67%
稀释每股收益（元/股）	0.1996	0.0060	3226.67%
加权平均净资产收益率	2.90%	0.12%	2.78%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	2.76%	-0.23%	2.99%
	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）	1,840,788,805.00	1,740,697,884.74	5.75%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	1,278,101,243.30	1,241,559,796.34	2.94%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	6.9829	6.7832	2.94%

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）	183,034,020
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.1996

公司报告期末至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
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-292.51	主要为本期处置固定资产净损失
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）	2,081,745.81	主要为各政府项目分摊至当期收入等
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	88,893.93	
减：所得税影响额	451,670.80	母子公司适用不同税率
合计	1,718,676.43	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

## 六、境内外会计准则下会计数据差异

### 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：

### 1、原材料价格波动的风险

报告期内，受新能源汽车市场快速发展的带动，继锂电正极原材料—碳酸锂价格的大幅上涨之后，钴原料价格也开始出现小幅上扬，钴供应商惜售观望情绪蔓延，需求侧稳定增长。根据 2015 年国际镍钴年会的报告，到 2020 年，预计全球车用多元材料需求将增至 20 万吨，由此而带来的全球每年新增金属钴需求量将达到 2.5 万吨，而全球一半以上的钴资源集中在非洲刚果、赞比亚等少数国家和地区，刚需支撑下的市场需求将导致金属钴价格存在持续波动的风险。

为切实保障原材料的稳定供应，缓解上游原材料价格波动造成的压力，公司将继续强化与国际钴原料、锂原料供应商的战略合作，通过长单合作的方式锁定原材料供应。

### 2、市场竞争加剧的风险

近年来，国内新能源汽车产销规模呈现爆发式增长，市场前景引人注目。根据中国汽车工业协会的数据，2015 年，我国新能源汽车生产 34 万辆，销售 33.1 万辆，同比分别增长 3.3 倍和 3.4 倍。2016 年上半年，我国新能源汽车生产 17.7 万辆，销售 17 万辆，比上年同期分别增长 125%和 126.9%。据行业媒体统计，2016 年上半年，我国已有 54 家锂电行业上市公司发布了扩产计划，投资金额累计约 1,160 亿元。而车用锂电正极材料已成为市场投资热点，未来几年产能需求将继续保持高速增长，市场竞争态势会进一步加剧。

针对上述情况，公司将坚定不移地走技术为本、自主创新的发展道路，发挥自身在技术研发和市场资源方面的领先优势，紧盯市场前沿和客户需求，定位于高端市场，持续加大研发投入，加快新产品开发与认证，强化与国内外大客户的战略合作，不断推出适用于高端品牌新能源汽车的动力锂电正极材料，进一步增强公司的市场竞争力，为牢固树立公司在新能源汽车市场的品牌优势与市场地位奠定坚实的基础。

### 3、国家产业政策变化的风险

自 2015 年以来，新能源行业迎来了政策的密集落地，锂电行业面临着前所未有的机遇。今年以来，国家有关部门陆续出台了一系列政策措施，进一步提高技术和质量标准，督促新能源汽车企业采用技术含量更高、质量更好的动力电池，旨在整治新能源汽车行业乱象，促进产业规范有序发展。暂停多元锂电池



客车列入推荐目录、骗补事件调查、补贴政策退坡、新能源推广目录重审等一系列变化调整，都在影响和改变着行业发展格局与企业的生存状态。多元材料作为车用锂电正极材料的主要材料和发展方向，虽然已经在国际、国内市场得到了充分验证，但不排除国家出于多方面考虑限制多元材料在新能源客车等少数车型上的应用，这对于国内动力多元材料行业的市场推广存在一定的政策风险。

公司经过深入分析后认为，从技术进步和市场需求的长远角度分析，多元材料具有较高的能量密度和优异的循环性能，而降低电池自重、提升续航里程、提高电池循环寿命以及持续降低成本是新能源汽车发展的必由之路。因此，选用能量密度更高、循环性能更好的多元材料是新能源汽车动力电池未来的必然选择。



## 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，公司按照“技术创新形成市场优势，组织变革激发企业活力，提质增效促进业绩增长，产业整合推动双业发展”的年度经营方针，在董事会和管理层的领导下，加强战略引领，突出创新驱动，贯彻落实年度经营计划，积极推进各项重点工作，取得了突出的经营业绩。报告期内，公司2016年上半年营业总收入为55,297.44万元，同比增长62.14%，实现净利润3,652.60万元，同比增长3715.77%。报告期内，公司扎实推进以下重点工作：

##### （一）抢占市场制高点，正极材料销售规模大幅提高

2016年上半年，公司正极材料销售规模大幅提高，销量同比增长46.11%，销售收入同比增长62.35%，其中多元材料销量同比增长149.11%，特别是动力正极材料基本实现满负荷生产，同比增长高达499.38%，占报告期正极材料产品总销量的比重进一步提升至44.45%。动力正极材料销售旺盛的主要原因，一方面是由于上半年国内新能源汽车特别是乘用车的销量增速进一步加快，对于上游高端多元材料的需求量大幅增加；另一方面，公司车用多元材料技术优势明显，尤其是车用高镍多元材料的性能领先于同行业竞争对手，在国际、国内市场具有较强的市场竞争力。除此之外，公司多元材料在智能家用电器、掌上游戏（PSP）等领域也得到了广泛应用。在小型消费电子领域，公司重点扩大高倍率钴酸锂产品的销售，在航模市场、电子烟市场取得竞争优势的基础上，又成功进入无人机、植保机等新兴市场，并处于国内市场份额第一的地位。

##### （二）加强研发创新平台建设，推动技术优势转化为市场优势

公司跻身全球少数能够批量生产车用高镍多元材料的企业行列，并进入高端品牌汽车供应链，标志着公司技术研发实力和市场竞争力迈上了新台阶。为持续巩固公司在新能源汽车市场的技术和产业先发优势，报告期内，公司充分发挥“国家认定企业技术中心”平台的示范效应，动力高镍多元材料再次实现了关键技术的突破，使已有产能大幅提升。同时，公司迅速启动了下一代动力高镍多元材料的中试建设工作以及其他新技术、新材料的研发。随着公司不断加大研发投入，优化产品设计、加快技术升级、调整产能布局，报告期内公司产品结构得到了进一步优化，技术优势转化为市场优势，毛利大幅提升。

##### （三）江苏当升二期工程顺利投产，后续新产能建设同时启动



报告期内，江苏当升二期工程第一阶段完成了主体工程建设并逐步投产。江苏当升二期工程第一阶段整体工艺水平和自动化程度已达到国际领先水平，投产后可以部分缓解公司高镍多元材料产能不足的局面。同时，为了把握新能源汽车发展的重要机遇，解决公司动力正极材料仍存在的产能瓶颈，保持生产技术和工艺装备领先优势，报告期内，公司同时启动了江苏当升二期第二阶段的建设，目前已完成项目立项和工艺设计，正在进行厂房设计和设备选型工作。二期第二阶段将建成先进的年产 4,000 吨新型动力锂电正极材料生产线，建成后将进一步扩大公司在高端车用动力正极材料方面的产业化规模和工艺技术优势。

#### （四）充分发挥核心技术优势，智能装备业务稳步增长

报告期内，公司全资子公司中鼎高科实现销售收入 5,411.95 万元，同比增长 21.43%。面对精密模切机市场的变化，中鼎高科重点推出大座位机型，目前已成功推出十四座、十六座机型，高端新品销量大幅提升。中鼎高科充分发挥先导技术优势，自主研发的运动控制器完成批量产出，并运用到多型号模切设备上。同时，中鼎高科为积极应对激烈的市场竞争，在加大新品销售的同时，持续降低运营采购成本，实现零部件标准化、通用化、规范化，大幅提升了从设计加工到备货检修一系列流程的效率。报告期内，中鼎高科完成了首台激光圆刀机样机，在圆刀模切技术优势上增加激光控制系统，并于 2016 年 5 月上海国际模切展上首家推出，获得了市场热烈的反应和好评，为中鼎高科未来取得市场竞争优势打下了良好的基础。

#### （五）加强员工关怀，营造和谐的企业文化

为增强党工团组织的凝聚力，努力打造坚强、奋进、和谐的团队，公司 2016 年上半年积极开展了各类员工关怀活动，包括举办了“团结互助，勇于拼搏”素质拓展活动、“真情关爱生命，爱心点燃希望”捐款倡议、趣味运动会等一系列丰富多彩的活动，极大地激发了员工团结协作、拼搏进取的精神，进一步增进了员工对公司的归属感，营造了良好的企业氛围。

#### 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	552,974,441.97	341,041,017.77	62.14%	主要是报告期公司主营业务收入大幅增长及合并中鼎高科所致。
营业成本	470,741,377.78	329,180,275.28	43.00%	主要是报告期主营业务成本随收入增长而增加及合并中鼎高科所致。
销售费用	10,802,871.52	4,475,947.93	141.35%	主要是随着销量大幅增长，港杂费及运费增加及合并中鼎高科增加销售费用所致。
管理费用	36,252,148.05	20,542,488.38	76.47%	主要是报告期研发投入的增加及合并中鼎高科所致。
财务费用	1,235,650.20	666,271.53	85.46%	主要是借款利息支出增加所致。



所得税费用	2,705,909.71	279,705.26	867.41%	主要是报告期内公司合并利润总额较去年同期大幅增加及合并了中鼎高科所得税费用。
研发投入	20,057,253.14	9,470,920.28	111.78%	主要是合并中鼎高科及公司增加研发投入所致。
经营活动产生的现金流量净额	-53,556,169.30	15,918,114.42	-436.45%	主要是支付材料款及合并中鼎高科原材料预付款大幅增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-85,791,559.52	-1,561,857.32	-5392.92%	主要是报告期内支付购买中鼎高科股权款尾款所致。
筹资活动产生的现金流量净额	59,410,579.21	420,997.01	14011.88%	主要是报告期内收到国开发展基金有限公司基金所致。
现金及现金等价物净增加额	-80,679,565.20	14,734,343.68	-647.56%	主要是本期内支付了材料款及股权款。
货币资金	123,945,739.99	206,265,594.59	-39.91%	主要是本期内支付了材料款及股权款。
应收账款	435,340,523.89	322,099,647.52	35.16%	主要是报告期内销售额同比大幅增加，信用期内应收账款增加。
存货	291,602,937.11	203,203,207.29	43.50%	主要是销量增加，所需备用的材料、成品等相应增加。
在建工程	931,611.05	12,545,824.11	-92.57%	主要是工程完工转固导致期末在建工程金额减少。
其他非流动资产	4,896,314.34	27,918,318.56	-82.46%	主要是报告期预付工程设备款减少。
应付账款	295,150,228.43	213,919,541.89	37.97%	主要是材料采购增加相应增加应付账款。
预收款项	6,279,002.41	10,351,549.89	-39.34%	主要是报告期内预收款项形成收入。
其他应付款	4,752,169.58	86,404,371.25	-94.50%	主要是本期支付购买中鼎股权款尾款导致其他应付款减少。

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司实现营业收入 55,297.44 万元，同比增长 62.14%，净利润为 3,652.60 万元，同比增长 3715.77%。主要原因包括：一方面，随着新能源汽车锂电正极材料需求的持续扩大，公司车用动力多元材料实现满负荷生产，正极材料业务收入同比增长 62.35%，销量同比增长 46.11%，其中多元材料销量同比增长 149.11%，毛利大幅上升。另一方面，公司本报告期合并范围增加了北京中鼎高科自动化技术有限公司，合并报表收入及利润同比增加。

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

公司是专业从事锂电正极材料、智能装备研发、生产与销售的高新技术企业，主要产品包括多元材料、钴酸锂、锰酸锂等锂电正极材料，三氧化二钴、多元材料前驱体等前驱体材料，以及计算机软硬件、自动化产品机，产品应用领域涵盖锂电领域及智能装备领域。

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、高端锂电动力正极材料生产能力及综合实力居国内领先的高科技企业。公司面对锂电正极材料行业竞争加剧，积极推动自身产品结构转型，不断加大动力锂电客户的开拓力度，努力提升公司的市场竞争地位。报告期内，公司抢占动力锂电高端市场，通过高端客户进入了国际、国内一线品牌新能源汽车供应链，确立了动力电池市场的领导地位。

公司全资子公司中鼎高科主营精密模切设备，产品包括各类型圆刀模切机、激光模切机等，公司设备主要涉足三个行业，电子产品模切行业、物联网 RFID 标签行业以及医疗卫生行业。中鼎高科自成立以来不断加快新产品研发，加强国内国际市场开拓，目前已拥有一批日本、韩国、美国及欧洲的高端客户。报告期内，中鼎高科充分发挥先导技术优势，自行研发的核心部件运动控制器已完成批量生产，并应用到多型号模切设备上，保证了设备的专用性、保密性和功能可扩展性，提升了产品核心竞争力。

#### (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

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年 同期增减
分产品						
非金属矿物制品	498,854,912.55	442,964,279.51	11.20%	46.27%	34.57%	7.72%
专用设备制造业	54,119,529.42	27,777,098.27	48.67%	-	-	-
分地区						
境内	415,678,666.20	360,632,575.12	13.24%	51.96%	33.60%	11.92%
境外	137,295,775.77	110,108,802.66	19.80%	103.42%	85.88%	7.57%

#### 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，主营业务毛利比上年同期增长7,021.60万元，管理费用增加1,570.97万元，销售费用增加632.69万元，投资收益同比减少623.39万元。

主营业务或其结构发生重大变化的说明

√ 适用 □ 不适用

公司积极开展产业链整合，成功向高端智能装备领域拓展，形成锂电材料业务与智能装备业务协同发展的业务模式。报告期与去年同期相比，合并范围增加了北京中鼎高科自动化技术有限公司。

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，公司实现营业收入 55,297.44 万元，同比增长 62.14%，净利润为 3,652.60 万元，同比增长 3715.77%。主要原因包括：一方面，随着新能源汽车锂电正极材料需求的持续扩大，公司车用动力多元材料实现满负荷生产，正极材料业务收入同比增长 62.35%，销量同比增长 46.11%，其中多元材料销量同比增长 149.11%，毛利大幅上升。另一方面，公司本报告期合并范围增加了北京中鼎高科自动化技术有限公司，合并报表收入及利润同比增加。

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

自 2015 年第三季度开始，中鼎高科进入公司合并报表范围。与上年同期相比，公司的产品范围在原有的锂电材料之外，增加了中鼎高科的主要产品精密模切设备。报告期内，该类产品占营业收入比重 9.79%。

#### 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）	276,612,636.18	上年同期前五大供应商合计采购金额（元）	181,276,321.55
前五大供应商合计采购金额占报	53.16	前五大供应商合计采购金额占上年同期	56.37



告期采购总额比例 (%)		采购总额比例 (%)	
--------------	--	------------	--

由于报告期内动力汽车市场的火爆，多元材料进一步放量，使得公司增加了多元前驱体供应商采购量；同时碳酸锂市场价格大幅上涨，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)	302,536,268.92	上年同期前五大客户合计销售金额 (元)	182,369,962.29
前五大客户合计销售金额占报告期销售总额比例 (%)	54.71	前五大客户合计销售金额占上年同期销售总额比例 (%)	53.47

报告期内，随着新能源汽车锂电正极材料需求的持续扩大，公司车用动力多元材料实现满负荷生产，正极材料业务收入同比大幅增长，进一步提升了在大客户的供应份额，使得客户排位发生较大变化。

## 6、主要参股公司分析

单位：元

公司名称	公司类型	主要产品或服务	净利润
江苏当升材料科技有限公司	子公司	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。	12,756,061.60
北京中鼎高科自动化技术有限公司	子公司	组装加工计算机软、硬件及自动化产品机；技术推广服务；销售计算机、软件及辅助设备；货物进出口；租赁模切机械设备。	13,634,753.24
当升（香港）实业有限公司	子公司	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。	-28,322.67
湖南星城石墨科技股份有限公司	参股公司	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。	18,257,730.82
德益科技（北京）有限公司	参股公司	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。	-225,729.25

主要参控股公司情况说明：



### （1）江苏当升材料科技有限公司

报告期内，江苏当升抢抓高端产品的先发优势，充分释放产能。一方面，加快二期工程第一阶段建设、产线调试及主要客户的产线认证，目前主体工程已建成并陆续投产。另一方面，江苏当升联合研发中心成立攻关小组，对已有产线进行技术革新，大幅提高了生产效率，实现了产品稳产高产。2016 年新能源汽车补贴政策有所调整，对续航里程提出了更高要求，公司开发的高能量密度、高安全性的高镍多元材料受到国内外各高端锂电客户更广泛的关注，产品供不应求。为缓解产能瓶颈，进一步推动生产技术和工艺装备的优化升级，报告期内，公司同时启动了江苏当升二期工程第二阶段建设，此举将有利于公司持续保持在高镍多元材料方面的市场领先优势。目前已完成项目立项和工艺设计，正在进行厂房设计和设备选型工作。2016 年 3 月，国开发展基金有限公司向江苏当升增资 6,000 万元，全部用于江苏锂电正极材料生产基地项目建设。投资期限为 8 年，投资期内，国开发展基金的平均年化投资收益率最高不超过 1.2%。本次国开发展基金增资江苏当升，将为江苏当升后续建设提供有力的资金保障，有利于加快建设进程，同时将进一步优化公司财务结构，拓宽公司融资渠道，促进公司持续健康发展。

报告期内，江苏当升扎实有序地推进 TS16949 体系贯标工作，目前已完成全部审核工作。TS16949 体系的审核通过将全面提高江苏当升质量管理水平，打造先进的质量管理体系，为公司进一步拓展动力锂电市场打好基础。

### （2）北京中鼎高科自动化技术有限公司

报告期内，中鼎高科以市场为导向，改善产品结构，大力推广更高效的大座位模切机设备，2016 年上半年实现营业收入 5,411.95 万元，同比增长 21.43%。中鼎高科充分发挥先导技术优势，自行研发的核心部件运动控制器已完成批量生产，并应用到多型号模切设备上，保证了设备的专用性、保密性和功能可扩展性，提升了产品核心竞争力。中鼎高科积极拓展海外业务，2014 年、2015 年相继成立美国子公司和越南办事处，目前海外市场开拓颇具成效，报告期内产品已成功销往了美国、韩国以及欧洲等国家及地区。中鼎高科主要涉足三个行业，电子产品模切行业、物联网 RFID 标签行业以及医疗卫生行业，医疗卫生行业是市场开拓的新领域，中鼎高科积极参加各类国际医疗器械类展会，最新参展的医疗热封设备受到了广泛关注，已有多家客户达成初步意向。

2016 年下半年，中鼎高科将建立“智能装备技术研发中心”，大力引进智能制造和自动化技术专业人才，研发新型自动化、智能化产品，拓展中鼎高科业务领域，保证中鼎高科稳定发展和持续盈利能力。中鼎高科将继续按照“新产品、新市场，新业务、新领域，自动化、智能化”三步走的发展战略，加大模切设备新品开发速度，加快医疗、RFID、物联网等新市场开发，持续储备并推出智能化新产品，进一步做大做强中鼎高科智能装备业务。

### （3）当升（香港）实业有限公司

报告期内，香港子公司作为贸易供应链运营纽带及投融资平台，陆续开展了采购及销售贸易业务，进一步拓展了进出口业务渠道和营销网络，降低融资及采购成本，提高了资金的利用率，不断推进公司国际化的进程。2016 年下半年，公司将继续利用香港子公司的相关优势，加大国际市场拓展，寻找新的投资机会，并通过资源合理配置及品牌建设，提高公司的国际知名度、整体盈利能力和核心竞争力，为公司在国内外业务开展及资本市场的运作中发挥积极的作用。

#### **(4) 湖南星城石墨科技股份有限公司**

报告期内，星城石墨顺利通过 ISO/TS16949: 2009 体系认证，该认证为国际汽车行业的技术规范。同时，星城石墨二期工程项目 3 号厂房于 2016 年一季度成功投产，实现了自动化、智能化、集成化制造，总产能突破 12,000 吨/年，为拓展优质客户资源、开拓市场空间以及提升综合实力打下了坚实的基础。

星城石墨于 2016 年 5 月 23 日起停牌，通过谈判协商，公司拟将所持有的星城石墨 32.8125% 股权全部转让给湖南中科电气股份有限公司，中科电气将以发行股份及支付现金的方式向公司支付本次交易对价。根据中瑞国际资产评估（北京）有限公司出具的评估报告，星城石墨 100% 股权的评估价值为 49,998.86 万元，公司所持股份的交易价格为 164,062,500 元，中科电气将以发行股份及支付现金的方式向公司支付本次交易对价。

2016 年 7 月 25 日，公司第三届董事会第十五次会议、第三届监事会第十一次会议审议通过了本次交易相关事项。2016 年 8 月 10 日，公司 2016 年第二次临时股东大会审议通过了本次交易相关事项。公司将在中科电气内部有权决策机构审议通过本次重组之后与中科电气签订附生效条件的《发行股份及支付现金购买资产协议》。

本次星城石墨整体转让，将强化产融结合，星城石墨可借助上市公司的融资平台夯实资本实力，增强研发能力和强化市场领导地位，在动力电池快速发展的大环境下，进一步加快星城石墨的发展和提升星城的竞争力，实现星城石墨作为一家国际化动力电池材料优质系统供应商的战略目标。如本次交易顺利实施，星城石墨将成为上市公司控股子公司，可进一步规范公司治理，提升人才集聚效应和未来的资本整合效益。同时，将增强公司所持股份的流动性，有利于提升和改善公司经营业绩及财务状况，符合公司股东的长远利益。

#### **(5) 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。该公司主营业务为超级电容器的设计、研发、生产及销售。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，但国内仍处于起步阶段，潜在市场需求

超千亿。

报告期内，北京德益与云南春晓投资有限公司设立德益创新（北京）科技有限公司，注册资本 4,200 万元，其中北京德益持股比例为 76.19%，该公司主要业务为技术开发、技术服务；销售电容器、清洁用品；计算机系统集成。报告期内，德益创新全资子公司山西德益科技有限公司通过完善工艺和提升生产作业标准化建设，大幅提高了产品质量与稳定性，实现了 2.7V/400-1500F 超级电容单体、15-720V 超级电容模块与系统的批量生产，获得了国内、美国、新加坡等潜在客户的意向订单，实现了销售收入零的突破。报告期内，德益创新及山西德益完成申请的专利数为 12 项。报告期内，德益创新参与了 CIBF 等行业展会及技术交流论坛，并与山西省政府及省新能源汽车推进领导组、工信部、和两岸三地多个商务、技术考察团等政府和组织进行调研及交流。2016 年下半年将加强团队建设和产品质量控制体系建设，加快扩张营销网络的步伐，提升销售业绩和核心竞争力。

## 7、重要研发项目的进展及影响

在锂电正极材料方面，公司优化研发架构，加强创新能力建设，推动技术优势转化为市场优势，报告期内，一款动力型高镍多元材料通过开发全新的第二代烧结、包覆技术，实现了关键技术突破，成为国内唯一大规模生产并首家应用于一线品牌动力汽车上的高镍产品。另一款动力型多元材料凭借新包覆体系的独特技术优势，已形成批量生产和销售。下一代高镍动力材料及其配套前驱体完成立项并开始中试线建设工作，凭借公司的综合技术优势，获得与国际客户共同开发的机会，现已启动下一代高镍材料生产线建设，为公司保持动力领域技术领先地位奠定基础。4.4V 以上高电压钴酸锂通过新型包覆技术的重新设计，完成工艺定型，成为高端智能机市场的主打材料。

在智能装备制造业务方面，中鼎高科充分发挥先导技术优势，自行研发的核心部件运动控制器已完成批量生产，并应用到多型号模切设备上，保证了设备的专用性、保密性和功能可扩展性，提升了产品核心竞争力。中鼎高科针对医疗卫生行业市场需求，最新研发的医疗热封设备受到国内外客户的广泛关注，多家客户已达成初步意向。报告期内，中鼎高科完成了首台激光圆刀机样机，在圆刀模切技术优势上增加激光控制系统，为中鼎高科未来取得市场竞争优势打下了良好的基础。

报告期内，公司申请专利共 7 项，获得专利授权 8 项。截至报告期末，公司共拥有专利 68 项，其中发明专利共 11 项。同时，公司目前有 2 篇 PCT 专利处于国际阶段。



## 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

### (一) 锂电材料行业

在低碳环保的迫切要求和国家政策的强力推动下,国内新能源汽车市场出现了爆发式增长。中国汽车工业协会数据显示,2016年上半年,新能源汽车销量增长162%,达到17万辆,其中纯电动车13.4万辆,混合动力车3.6万辆。中国由此成为世界最大的新能源汽车市场,排名第二的美国销量仅为6.4万辆。新能源汽车销量快速增长,主要受一线城市限行、限购及补贴等政策推动。据不完全统计,2015年中国近四分之三的新能源汽车销量来自于限行、限购城市。同时,国家也大力推动公共充电桩的建设。据媒体报道,2016年6月底,全国共有8.5万个公共充电桩,比2015年底增加65%。各省市为建设低碳城市也将继续加大新能源汽车政策方面的支持力度,资本市场对新能源汽车的追逐势头不减。随着国家新能源汽车补贴政策的进一步完善和明朗,动力锂电行业有望在下半年获得更快速的发展。

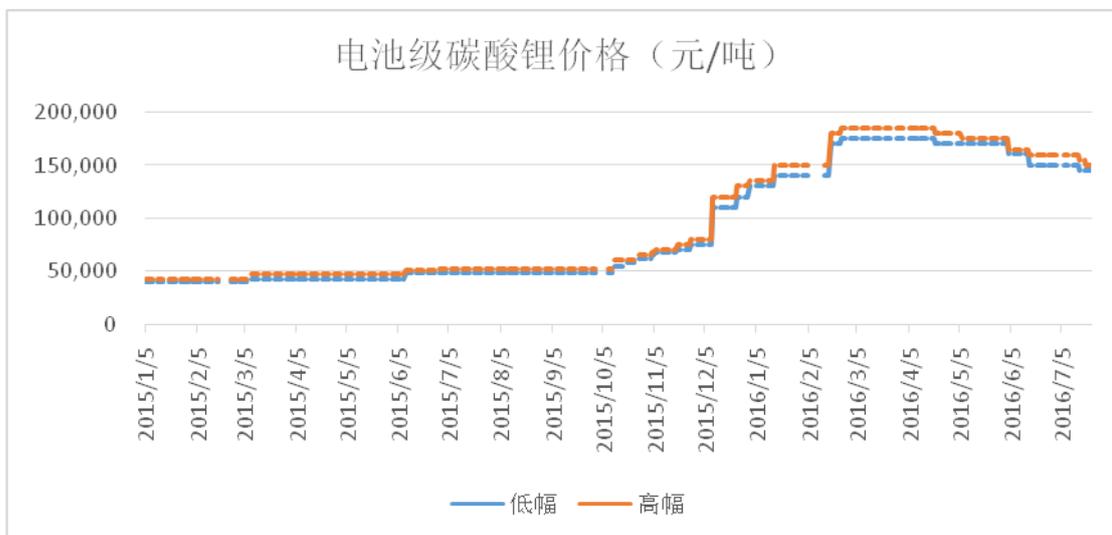
专家预计到2020年,国内新能源汽车保有量有望达到500万辆的目标。国内新能源汽车产业的快速发展,造就了锂电池巨大的市场需求,锂电池行业正在成为新的风口,为此,动力锂电池生产企业全力以赴加速扩产步伐。据不完全统计,2016年主要动力锂电企业产能扩产计划累计超过60Gwh,约为2015年的3倍。

小型锂电正极材料逐渐形成了高容量、高电压、低成本的需求趋势,钴酸锂和多元材料需求将明显上升,钴酸锂依赖智能手机和平板电脑的增长,而多元材料依赖于低成本平板电脑、移动电源、电动工具和电动自行车的快速增长。动力锂电领域,新能源汽车用锂电正极材料逐渐朝着能量密度更高、电池模组成本更低的多元材料发展。多元材料凭借高能量密度和低成本的优势在电动汽车上的应用接受程度进一步增加。我国政府一方面与国际接轨,大力鼓励新能源汽车向代表高能量密度的多元体系发展,另一方面兼顾国内动力锂电池发展现状,完善我国对于动力锂电池的相关标准。2016年4月起,工信部在《新能源汽车生产企业及产品准入管理规则》(修订版征求意见稿)中要求动力蓄电池检测要通过《汽车动力蓄电池单体和系统生产企业延伸检查要求》,否则搭载该电池的新能源车辆将无法进入推广目录、无法获得补贴。据最新征求意见稿,装用动力蓄电池(包括超级电容器)单体和系统生产企业必须满足《汽车动力蓄电池单体和系统生产企业延伸检查要求》。已通过延伸检查的单体和系统生产企业,不需重复检查。延伸检查要求与《汽车动力蓄电池行业规范条件》中的要求一致,除了生产规模等方面的要求,还需达到2015年发

布的《新能源汽车产品专项检验项目及依据标准》中的相关要求。从2016年7月初公布的第四批动力锂电名单看，多家采用多元材料体系的锂电厂商也进入了目录，随着国内的动力锂电池的生产、测试标准的不断完善，多元体系动力锂电池将迎来市场的全面爆发。

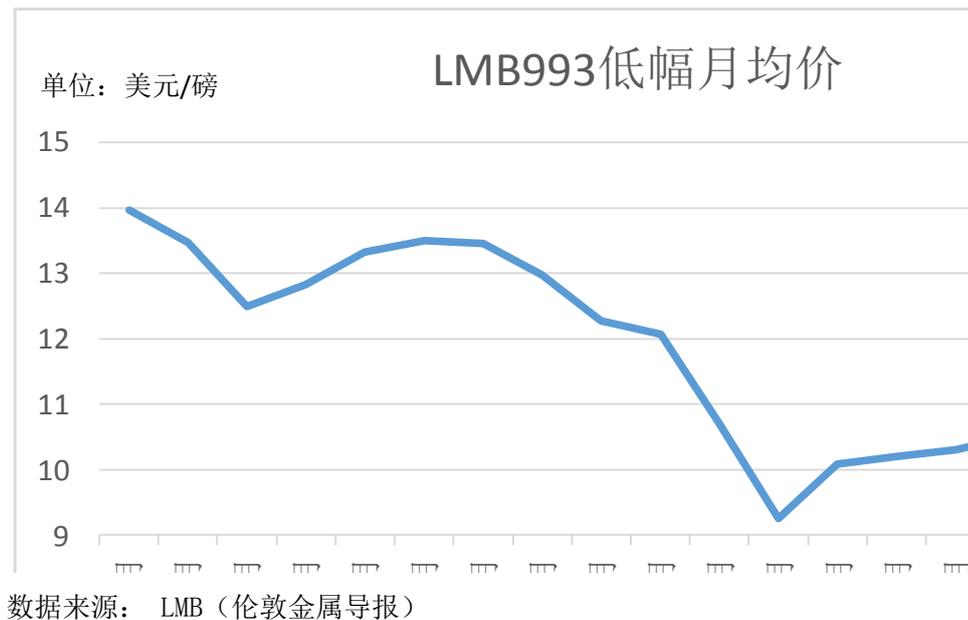
从国际锂电产业发展格局来看，多元材料成为新能源汽车主要正极材料体系已成为业内共识。国际品牌新能源汽车早已完成了使用多元材料动力锂电池的技术积累。近年来，国内各大车企和动力锂电厂商在不断加速研发和使用多元体系的动力锂电池，比亚迪、ATL、力神等动力锂电巨头也都相继推出了新的多元体系动力锂电池。公司自2008年开始研发多元材料以来，产品在国内率先出口日本和韩国市场。多年来，公司借助与日韩锂电大客户的紧密合作优势，奠定了在多元材料方面的技术领先地位。公司高镍多元材料在一流的测试体系下呈现出的高安全、长寿命、高能量密度的特性明显优于国际同类产品，已成功应用于国内外品牌车企，公司高镍动力正极材料目前处于供不应求的态势。

2016年上半年，由于《汽车动力蓄电池行业规范条件》政策出台，部分不确定能进入目录的动力电池企业谨慎投资，对原材料的采购以刚需为主。国内锂矿产地及碳酸锂生产企业在高锂价下开始发力，后期产能有望走高，也让下游电池及正极材料企业产生观望心态，不急于囤积原材料。根据中华商务网的报价统计，2015年10月份之后碳酸锂价格出现暴涨，2016年一季度到达顶部后逐渐回调，至2016年7月30日，电池级碳酸锂报价已由高位回落，相关情况如下图所示。



数据来源：中华商务网

同时，LMB（伦敦金属导报）报价显示，金属钴价自2015年11月至2016年6月，受经济大环境及供需关系影响，一直处于低迷状态。进入2016年7月，钴价出现小幅连续上涨态势，2016年7月LMB993低幅月均价相比2015年12月涨幅近20%，下游采买积极性提升，刚需支撑下现货市场持续提价，钴价未来上升通道趋于明朗。相关情况如下图所示：



报告期内，由于中韩自贸协定开始实施，中韩企业享受到最优的关税减免，为我国锂电正极材料出口韩国降低了门槛，同时韩国的正极材料企业也有机会到中国市场参与竞争。不断加速产品更新换代、持续降低运营成本，抓住市场机遇，将公司的技术创新转变为市场优势是应对市场变化的关键。

## （二）智能装备行业

高端装备制造业是以高新技术为引领，决定着整个产业链综合竞争力的战略性新兴产业，是推动工业转型升级的引擎。大力培育和发展高端装备制造业，是抢占未来经济和科技发展制高点的战略选择，对于加快转变经济发展方式、实现由制造业大国向强国转变具有重要战略意义。2015年5月8日，国务院正式印发《中国制造2025》，全面推进实施制造强国战略。针对具体行业下一阶段的发展规划将会陆续出台，其中已成型的11项包括有《中国制造2025》、《软件和信息技术服务业“十三五”规划》、《大数据产业“十三五”规划》、《战略新兴产业“十三五”规划》等多个产业规划。目前各部门、各地区正制定出台一批重要的配套指南和政策，将组织实施一批重大工程和项目，包括战略新兴产业、智能制造、信息通信业在内的高技术制造领域，将成为2016年下半年政策发力的重点。

公司全资子公司中鼎高科所处的精密模切设备技术门槛高、应用领域广，产品主要应用于消费类电子产品制造、医疗卫生、物联网RFID等多个领域，其中以消费类电子行业最为突出。根据IDC（互联网数据中心）数据，2015年全球智能手机出货量14.4亿部，年增长率10.4%，2016年全球智能手机出货量将达15亿部，同比增长5.7%，后续智能手机出货量均呈现出同比个位数增长的发展趋势，到2020年出货量预计将达19.2亿部。新兴类别产品方面，可穿戴设备在未来两年内将得到明显增长，IDC预计，到2016年底，全球可穿戴设备的出货量将达到1.019亿台，较2015年增长29%。到2020年之前，可穿戴设备市场的年复合增

长率将为20.3%，而2020年将达到2.136亿台。尽管可穿戴设备尚未完全渗透进大众市场，但是在多个因素推动下还有很大增长空间，这些因素包括新厂商、产品规格、应用以及用例（use case），它们将推动可穿戴设备市场进一步增长。

除消费类电子领域外，精密模切设备还可以应用于物联网领域。射频卡识别技术（RFID）又称无线射频识别，是一种可通过无线电信号识别特定目标并读写相关数据的技术。在信息技术和网络科技高度发达的今天，随着RFID技术的广泛应用，我国物联网已形成包括芯片和元器件、设备、软件、系统集成、电信运营、物联网服务在内的较为完整的产业链。物联网产业在我国的发展从培育期进入了发展壮大期，2015年物联网整体市场规模达到7,500亿元，中国物联网研究发展中心预计，到2020年我国物联网产业规模将达到2万亿元，未来5年复合增速22%。2015年，我国M2M（Machine to Machine）连接数突破7,300万户，同比增长46%，RFID产业规模超过300亿元。未来RFID技术将更多地应用到日常生活中，具有广阔的市场空间。

精密旋转模切设备能够有效应用于医疗卫生领域的多层复合材料的模切，例如膏药布、药贴、创可贴、医用纱布等，根据市场调研机构预计，由于传统医用敷料产品难以满足慢性和复杂伤口的治疗需求，今后高端敷料将成为推动敷料市场发展的主要驱动力。2017年，全球高端医用敷料销售收入将达到160亿美元。此外，我国政府不断加大对医疗卫生领域的资金投入，促进了医疗行业的持续快速发展，也将带动精密旋转模切设备在医疗卫生领域的应用。

## 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2016年年度经营方针，按照经营计划稳步推进各项经营管理工作。经营计划在报告期内均得到了较好地贯彻和执行，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

### （一）产能不足的风险

报告期内，公司车用高镍多元材料成功进入了高端品牌汽车供应链，并且在国内外国际市场均处于供不应求状态。随着新能源汽车产销规模的持续扩大，以及市场对于高端动力锂电正极材料需求的不断增加，竞争对手纷纷大规模扩产，公司仍然面临后续动力多元材料产能无法满足市场需求的风险。

针对上述情况，公司已于报告期内完成了江苏当升二期工程第一阶段主体工程的建设，目前该项工程已开始逐步投产，工程的工艺水平和自动化程度已达到国际领先水平。为了抢抓市场机遇，公司在报告期

内启动了江苏当升二期工程第二阶段的建设，将建成先进的年产4,000吨新型动力锂电正极材料生产线，建成后将进一步扩大公司在高端车用动力正极材料方面的产业化规模和工艺技术优势。同时，公司集中力量加快开展对原有生产线的技术改造工作，大幅提高了生产技术和工艺装备水平，实现了部分原有生产线的优化升级。下一步公司将根据市场情况积极推进后续产能规划及建设。

## （二）应收账款的风险

近年来我国经济进入深度调整期和转型期，锂电行业的过度扩张给部分国内中小客户自身财务状况造成了较大压力。虽然公司总体客户结构较为优质，大客户比重较高，公司在客户分析与选择方面也做了诸多努力，但是随着公司销售规模的不断扩大，公司面临应收账款不断增加的风险。

针对上述风险，公司将进一步加强与大客户的战略合作，进一步优化客户结构。同时，公司将不断完善客户信用管理制度，定期对客户信用情况进行更新，指派专人对相关客户的财务情况和资信情况进行跟踪，加强应收账款回款工作，压缩逾期账款总额，进一步强化应收账款回收的目标绩效考核，确保应收账款安全回收，切实防范和控制应收账款增加和出现坏账的风险。

## 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

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2010年	首次公开发行	65,862.46	170.34	66,117.26	0	0	0	1,946.55	用于暂时补充流动资金	0
2015年	非公开发行	9,764.99	7,677.74	9,764.99	0	0	0	-	-	0
合计	--	75,627.45	7,848.08	75,882.25	0	0	0	1,946.55	--	
募集资金总体使用情况说明										
公司首次募集资金净额为人民币65,862.46万元，其中超募资金金额为48,665.55万元。截至2016年6月30日，公司										

已累计投入募集资金 66,117.26 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 19,445.26 万元。超募资金累计投入 46,672.00 万元。

公司发行股份购买资产配套募集资金净额 9,764.99 万元。报告期内，公司支付发行股份购买资产现金支付对价投入 7,677.74 万元，截至 2016 年 6 月 30 日，该募投项目资金已支付完毕。对应的募集资金专户已注销，公告编号：2016-025。

(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	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程	是	17,196.91	21,365	170.34	19,445.26	91.01%	2014年4月15日	1,275.61	-603.59	否	否
承诺投资项目小计	--	17,196.91	21,365	170.34	19,445.26	--	--	1,275.61	-603.59	--	--
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	—	8,850.36	90.92%	2012年3月31日	382.94	2,035.38	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	—	14,247.15	93.43%	2012年2月29日	—	—	是	否
归还银行贷款	--	9,600	9,600	—	9,600	100.00%	--	--	--	--	--
补充流动资金	--	13,974.49	13,974.49	—	13,974.49	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	51,426.71	48,558.60	—	46,672	--	--	382.94	2,035.38	--	--
合计	--	68,623.62	69,923.60	170.34	66,117.26	--	--	1,658.55	1,431.79	--	--
未达到计划进	公司于 2010 年 4 月募集资金到位，“江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程”（原“年产 3900 吨锂										



<p>度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)</p>	<p>电正极材料生产基地项目”)原定于2011年3月份竣工投产。公司为了满足未来十年甚至更长时间的发展规划,公司已重新进行整体规划,按公司发展战略中的生产产能一次规划设计,分期实施。作为整体规划中一期工程的海门募投项目,因配合公司整体规划需要进一步提高海门工程自动化装备和工艺技术水平,在不改变募集资金项目投资总额的情况下需要重新进行论证、规划、设计,导致募投项目延期建设。公司管理层通过工程规划、设计情况结合战略规划进行分析,将本项目建设竣工推迟至2012年3月。</p> <p>2012年4月,公司决定改变募集资金投资项目的实施方式,成立全资子公司江苏当升材料科技有限公司作为“江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程”的实施主体。同时,公司未来将海门工程定位为南方生产基地,因此该募投项目的工程规划需要进一步调整。此外,由于公司大客户对公司产品质量和制备工艺提出了更高的要求,公司需要对产品方案和工艺流程进行进一步调整,因此,公司决定将“江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程”的建成投产时间调整为2013年6月30日。</p> <p>2013年8月20日,公司第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于募集资金投资项目延期的议案》,公司决定调整“江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程”的建成时间,调整后的工程完成时间为2013年12月31日,项目投资总额和建设规模不变。</p> <p>报告期内,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”处于正常生产状态。该工程的关键生产设备均由国外引进,整体生产工艺已达到国际领先水平。江苏当升生产总体情况良好,产品性能达标。国内外大客户对该生产基地的工艺和装备水平给予了高度评价,目前高镍动力材料已处于满产状态,盈利状况大幅改善。为缓解公司高镍多元材料的产能瓶颈,公司利用自有资金于2015年5月启动了江苏当升二期工程第一阶段建设,整体工艺水平和自动化程度已达到国际领先水平,目前已陆续投产。由于国内外市场对于车用动力多元材料的需求较为旺盛,公司现有产能已经无法满足部分客户需求。报告期内,公司同时启动了江苏当升二期工程第二阶段的建设,目前已完成项目立项和工艺设计,正在进行厂房设计和设备选型工作。</p> <p>报告期内,“使用部分其他与主营业务相关的营运资金扩建生产线及技改项目”以及“江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程”项目虽然本报告期盈利状况有较大改善,但仍未能达到预计效益,主要是该项目投产后,市场竞争进一步加剧,同时原材料价格波动导致。</p>
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>2011年年初,超募资金项目一北京基础研发中心项目原计划购买的楼房价格上涨了12.4%,为了节约公司募集资金,公司决定修订北京基础研发中心项目建设方案,购买控股股东北京矿冶研究总院所拥有的座落于同一区域的北京市丰台区南四环西路188号18区的21、22号楼,两栋楼共计建筑面积7,115.04平方米,总金额11,953.27万元。2011年7月9日,上述修订案已通过公司2011年第三次临时股东大会审议。</p>
<p>超募资金的金额、用途及使用进展情况</p>	<p>2010年5月7日经公司第一届董事会第十次会议审议通过,公司用其他与主营业务相关的营运资金中9,600万元用于偿还银行贷款。</p> <p>2010年6月9日经公司第一届董事会第十一次会议审议,并经公司2009年度股东大会决议通过,公司使用部分其他与主营业务相关的营运资金12,234.31万元扩建生产线暨技改项目,目前该项目已投入使用。</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,公司第一届董事会第二十三次会议审议通过公司“关于使用部分其他与主营业务相关的营运资金建立北京基础研发中心项目”,投资预算15,617.91万元。该项议案已经公司2011年第三次临时股东大会批准通过。2012年1月17日,公司与北京矿冶研究总院签署了正式的《北京市存量房屋买卖合同》,正式启动了北京基础研发中心的建设工作。截至本报告披露日,公司已向北京矿冶研究总院支付全部购楼款项共11,953.27万元,并已获得两栋楼房的房屋所有权证书和土地使用权证书。目前,公司北京基础研发中心和实验室已投入使用。</p> <p>2014年9月2日,公司第二届董事会第二十八次会议审议通过了《关于募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》,决定将公司全部募集资金投资项目和超募资金投资项目进行结项,并将首次公开发行股票节余募集资金及利息4,374.49万元永久补充流动资金。上述议案已于2014年9月18日</p>



	经公司 2014 年第三次临时股东大会审议通过。
募集资金投资项目实施地点变更情况	以前年度发生 2012 年 6 月 30 日，公司第二届董事会第五次会议审议通过了《关于部分变更北京基础研发中心项目实施地点暨关联交易的议案》，同意公司将北京基础研发中心实验室的建设地点变更至北京矿冶研究总院研发中心。该议案已于 2012 年 7 月 18 日经公司 2012 年第三次临时股东大会审议通过。
	以前年度发生 2011 年 6 月 15 日，公司第一届董事会第二十三次会议审议通过了《关于使用部分其他与主营业务相关的营运资金建立北京基础研发中心项目的修订案》和《关于公司收购资产暨关联交易的议案》，同意公司购买控股股东北京矿冶研究总院的资产用于建立北京基础研发中心，总投资额 15,617.91 万元。2011 年 7 月 9 日，上述修订案已通过公司 2011 年第三次临时股东大会审议。 2012 年 4 月 6 日，公司第二届董事会第二次会议审议通过了《关于变更募集资金投资项目一年产 3900 吨锂电正极材料生产基地项目的议案》，决定改变募集资金投资项目的实施方式，成立全资子公司江苏当升材料科技有限公司作为“江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程”的实施主体。同时，公司未来将海门工程定位为南方生产基地，因此该募投项目的工程规划需要进一步调整。此外，由于公司大客户对公司产品质量和制备工艺提出了更高的要求，公司需要对产品方案和工艺流程进行进一步调整，因此，公司决定将“江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程”的建成投产时间调整为 2013 年 6 月 30 日。 2013 年 8 月 20 日，公司第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于募集资金投资项目延期的议案》，公司决定调整“江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程”的建成时间，调整后的工程完成时间为 2013 年 12 月 31 日，项目投资总额和建设规模不变。 2014 年 4 月，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”已全部建设完成并投产。该工程的关键生产设备均由国外引进，整体生产工艺已达到国际领先水平。竣工后，该工程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。 报告期内，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”处于正常生产状态。该工程的关键生产设备均由国外引进，整体生产工艺已达到国际领先水平。江苏当升生产总体情况良好，产品性能达标。国内外大客户对该生产基地的工艺和装备水平给予了高度评价，目前高镍动力材料已处于满产状态，盈利状况大幅改善。为缓解公司高镍多元材料的产能瓶颈，公司利用自有资金于 2015 年 5 月启动了江苏当升二期工程第一阶段建设，整体工艺水平和自动化程度已达到国际领先水平，目前已陆续投产。由于国内外市场对于车用动力多元材料的需求较为旺盛，公司现有产能已经无法满足部分客户需求。报告期内，公司同时启动了江苏当升二期工程第二阶段的建设，目前已完成项目立项和工艺设计，正在进行厂房设计和设备选型工作。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2010 年 5 月 7 日经公司第一届董事会第十次会议审议通过，决定以募集资金 1,750.73 万元置换预先已投入的募集资金投资项目的自筹资金，该事项已经京都天华会计师事务所有限公司进行了专项审核。公司独立董事、监事会和保荐机构均对本议案发表了明确意见，同意公司用募集资金 1,750.73 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2010 年 5 月 7 日，经公司第一届董事会第十次会议审议通过，公司从“江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程”募集资金 17,196.91 万元中，用 6,400 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起 6 个月，到期将归还至募集资金专户。2010 年 11 月 8 日，公司将 6,400 万元归还至公司“年产 3900 吨锂电正极材料生产基地项目”募集资金专户。至此，公司使用闲置募集资金 6,400 万元人民币暂时补充的流动资金已一次性归还完毕。 2010 年 11 月 12 日，经公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过，公司从“江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程”募集资金 17,196.91 万元中，用 10,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，期限不超过 6 个月，到期将归还至募集资金专户。2011 年 5 月 11 日，公司将 10,000 万元按时归还至“江苏锂电正极材料



	<p>生产基地项目一期工程”募集资金专用账户中，并将上述募集资金的归还情况通知了保荐机构和保荐代表人。</p> <p>2011年5月16日，经公司2011年第二次临时股东大会审议通过，公司决定从“江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程”募集资金17,196.91万元中使用10,000万元闲置募集资金暂时补充流动资金。公司已于2011年11月14日将该笔资金归还至募集资金专户。</p> <p>2011年11月17日，经公司2011年第四次临时股东大会审议通过，公司从“江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程”募集资金中使用10,000万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过6个月。公司已于2012年5月11日将该笔募集资金按时归还至募集资金专户。</p> <p>2012年5月16日，经公司2011年年度股东大会审议通过，公司决定变更江苏海门募集资金投资项目实施方式，将项目投资总额由原来的17,196.91万元调整为22,870万元，其中使用募集资金21,365万元，其余部分由公司自筹解决。同时，公司决定从“江苏锂电正极材料生产基地一期工程”项目募集资金21,365万元中使用10,000万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过6个月。2012年11月8日，公司已将10,000万元归还至公司“江苏锂电正极材料生产基地一期工程”募集资金专用账户。</p> <p>2012年11月22日，经公司2012年第六次临时股东大会审议通过，公司决定从“江苏锂电正极材料生产基地一期工程”项目募集资金21,365万元中使用10,000万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过股东大会审议通过之日起6个月。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，公司已将上述10,000万元募集资金归还至“江苏锂电正极材料生产基地一期工程”募集资金专户。</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10月28日，公司已陆续将上述5,500万元募集资金归还至公司“江苏锂电正极材料生产基地一期工程”项目募集资金专用账户。</p> <p>2014年10月23日，经公司第二届董事会第二十九次会议审议通过，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4,000万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2015年4月20日，公司已陆续将上述4,000万元募集资金归还至公司“江苏锂电正极材料生产基地一期工程”项目募集资金专用账户。</p> <p>2015年4月24日，经公司第三届董事会第三次会议审议通过，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3,000万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12个月。截至2016年4月18日，公司已陆续将上述3,000万元募集资金归还至公司“江苏锂电正极材料生产基地一期工程”项目募集资金专用账户。</p> <p>2016年4月22日，经公司第三届董事会第十二次会议审议通过，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2,000万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12个月。截至2016年6月30日，公司已归还其中150万元至募集资金专户，公司承诺将于使用期限届满前将剩余募集资金归还至募集资金专户。</p>
项目实施出现募集资金结余	<p>公司根据募集资金使用计划规定的用途合理、审慎地使用募集资金，提高了募集资金使用效率，共结余募集资金及利息4,374.49万元。募集资金出现结余的主要原因如下：一方面，公司在募集资金投资项目建设过程中厉行节约，在保证项目建设质量的前提下，积极控制建设成本，加强预算费用的控制及管理，减少了</p>



的金额及原因	项目总支出共计 1,886.60 万元；另一方面，公司其他与主营业务相关的营运资金（超募资金）共计 48,665.55 万元，完成“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”和“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”后，未指定用途募集资金为 313.35 万元。此外，在募集资金存放期间，公司加强募集资金管理，合理安排募集资金支付，通过使用部分银行承兑汇票支付项目款项、对暂未使用的募集资金进行银行定存等方式节约了募集资金的使用，产生了利息净收入共计 2,174.54 万元。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金中，96.55 万元存放于公司募集资金专户中管理(其中 29.81 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 0.18 万元的存款利息净收入。另有暂时补充流动资金 1,850 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

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

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	截止报告期末累计实现的收益	披露日期(如有)	披露索引(如有)
江苏当升二期工程新型动力锂电正极材料生产线技改扩建项目第一阶段	10,547	432.58	3,627.35	整体工艺水平和自动化程度已达到国际领先水平，目前已陆续投产。	82.51	2015年5月13日	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn/finalpage/2015-05-13/1201004641.PDF">http://chinext.cninfo.com.cn/finalpage/2015-05-13/1201004641.PDF</a>
江苏当升二期工程新型动力锂电正极材料生产线技改扩建项目第二阶段	24,173	0	0	目前已完成项目立项和工艺设计，正在进行厂房设计和设备选型工作。	0	2016年7月1日	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn/finalpage/2016-07-01/1202444956.PDF">http://chinext.cninfo.com.cn/finalpage/2016-07-01/1202444956.PDF</a>
合计	34,720	432.58	3,627.35	--	82.51	--	--



### 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

根据公司与中鼎高科股东签署的《北京当升材料科技股份有限公司与姚福来、刘恒才、田立勤、付强之发行股份及支付现金购买资产暨利润补偿协议》，中鼎高科 2015 年、2016 年、2017 年预测净利润（指扣除非经常性损益后的净利润）分别为 3,700 万元、4,300 万元、4,900 万元。姚福来、刘恒才、田立勤、付强向上市公司保证并承诺，中鼎高科 2015 年度、2016 年度、2017 年度当期期末累积实现的净利润将不



低于当期期末累积预测净利润数据。2015 年中鼎高科实现净利润 3,898.17 万元。2016 年上半年中鼎高科实现净利润 1,363.48 万元。

#### 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

随着新能源汽车锂电正极材料需求的持续扩大，公司车用动力多元材料基本实现满负荷生产，本报告期，公司正极材料业务收入同比大幅上升，并且预计这一趋势有望持续。同时，公司合并范围与去年同期相比增加了北京中鼎高科自动化技术有限公司。因此，公司预计 2016 年前三季度净利润较上年同期相比将大幅上涨。公司 2016 年前三季度业绩情况将在公司 2016 年前三季度业绩预告中披露，敬请广大投资者谨慎决策，注意投资风险。

#### 五、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况。

#### 六、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

#### 七、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

#### 八、报告期内公司利润分配方案实施情况

适用  不适用

报告期内公司未实施利润分配，未进行公积金转增股本。



## 九、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 2016 年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

公司报告期未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司 2016 年第二次临时股东大会于 2016 年 8 月 10 日审议通过了《关于转让参股公司湖南星城石墨科技股份有限公司股权的议案》，同意公司将所持有的参股公司湖南星城石墨科技股份有限公司（以下简称“星城石墨”）32.8125%股份全部转让给湖南中科电气股份有限公司（以下简称“中科电气”）。根据中瑞国际资产评估（北京）有限公司出具的评估报告，截至评估基准日以收益法确定的星城石墨 100%股权的评估值为 49,998.86 万元。各方经协商确定本次交易价格为 164,062,500 元，中科电气将以发行股份及支付现金的方式向公司支付本次交易对价。公司在本次交易所持有的中科电气股份将分三年解锁。

本次交易的最终实施尚需获得中科电气内部有权决策机构审议通过本次重组以及中国证监会书面核准。本次交易有关后续进展情况，公司将及时进行披露。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

### 三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期未实施股权激励计划。

### 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	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
北京矿冶研究总院	控股股东	经营	承租房租	市场行情	市场价格	65.22	12.32%	65.22	否	定期结算	未偏离市场价	2016年3月15日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1202043194?announceTime=2016-03-15">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1202043194?announceTime=2016-03-15</a>
北京矿冶研究总院	控股股东	经营	水电费	市场行情	市场价格	43	2.01%	43	否	定期结算	未偏离市场价	2016年3月15日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1202043194?announceTime=2016-03-15">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1202043194?announceTime=2016-03-15</a>
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	0.28	3.13%	0.28	否	定期结算	未偏离市场价	2016年3月15日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1202043194?announceTime=2016-03-15">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1202043194?announceTime=2016-03-15</a>
北京矿冶物业管理有限责任公司	同受控股股东控制的企业	经营	物业服务费(含代收水电)	市场行情	市场价格	50.12	68.41%	50.12	否	定期结算	未偏离市场价	2016年3月15日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1202043194?announceTime=2016-03-15">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1202043194?announceTime=2016-03-15</a>



			费)										
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	20.68	0.04%	20.68	否	定期结算	未偏离市场价	2016年3月15日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1202043194?announceTime=2016-03-15">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1202043194?announceTime=2016-03-15</a>
湖南星城石墨科技股份有限公司	联营企业	经营	销售商品	市场行情	市场价格	0.43	0.00%	0.43	否	定期结算	未偏离市场价	2016年3月15日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1202043194?announceTime=2016-03-15">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1202043194?announceTime=2016-03-15</a>
合计				--	--	179.73	--	179.73	--	--	--	--	--
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）				公司本报告期内与关联方实际发生的各项日常关联交易均是基于公司正常经营活动需要，交易总金额未超过预计总金额，所有日常关联交易均依据市场价格定价，定价合理、公允，没有损害公司及全体股东的利益。									
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				关联交易对公司利润无重大影响									

## 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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 4、其他重大关联交易

适用  不适用

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于国开发展基金有限公司增资公司全资子公司暨关联交易的公告	2016 年 3 月 15 日	<a href="http://chinext.cninfo.com.cn/finalpage/2016-03-15/1202043197.PDF">http://chinext.cninfo.com.cn/finalpage/2016-03-15/1202043197.PDF</a>

## 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

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

##### 1、承租情况

出租方	租赁物	本报告期金额（万元）
三河市华隆房屋租赁处、三河市华隆建筑有限公司	1#、2#厂房、宿舍及食堂	42.57
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	39.09
三河市华隆工业园有限公司	5#、6#厂房	58.03
三河市华隆工业园有限公司	7#、8#、9#厂房	57.31
三河市华隆工业园有限公司	19#厂房	25.60
三河市华隆工业园有限公司	员工宿舍	14.43
北京首科集团公司	1#、2#、3#、4#厂房、食堂	14.95
新乡市新龙化工有限公司	球镍生产线及厂房	84.13
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8间、南楼和连廊地下6间	58.99

罗艳	深圳龙华丰润花园B11栋A座房屋	2.38
侯娟、梁伟成	深圳市福田区新华保险大厦3楼	1.80
苏卫全	海门员工宿舍	13.42
Garam Building	韩国办事处办公地	4.29
孙乔	北京市大兴区黄村街道办事处（二段）19号院13号楼11层2单元1202	2.88
华南国际工业原料城（深圳）有限公司	深圳办事处物业费（P10-118栋）华南国际印刷纸品包装物流区（一期）P10栋118号，面积97.88平方米	1.10
北京联东金桥置业有限责任公司	北京市通州区中关村科技园通州园金桥科技产业基地景胜南四街15号2号楼	62.16
苏州工业园赫乾金属材料集团有限公司	中国苏州东港钢材城的商铺8幢12-15号，面积172.8平方米	3.85
卢玉光	厦门翔安区	0.59
北京国投尚科信息技术有限公司	国投大厦2号楼2-05单元，面积728平方米	24.76
Golf Algonquin LLC	美国伊利诺伊州阿灵顿高地冈昆路706W	7.82
Barbara Dudzia-Grybalow	美国伊利诺伊州	3.10
合计		529.48

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	139.22
山西科泰航天防务技术股份有限公司	北京市丰台区南四环西路188号总部基地18区21号楼二层	31.66
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	34.39
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	11.21
银河互联网电视有限公司	北京市丰台区南四环西路188号总部基地18区21号楼七层	33.55
北京众盈汇富科技开发有限公司	北京市丰台区南四环西路188号总部基地18区21号楼四层	32.49
尚正（北京）信息技术有限公司	北京市丰台区南四环西路188号总部基地18区21号楼六层	24.38
北京宏德天下科技文化有限公司	北京市丰台区南四环西路188号总部基地18区21号楼五层	35.23
客户	机器设备	179.40
合计		521.53

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% 以上的租赁项目。

2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
北京矿冶研究总院	2016年3月 15日	6,000	2016年3月11 日	6,000	连带责任保 证	8年	否	是
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
江苏当升材料科技 有限公司	2016年3月 15日	10,000	2016年7月1 日	10,000	连带责任保 证	首次提款日 起5年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计			10,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计				10,000
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计			45,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计				20,000
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
无								
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计			16,000	报告期内担保实际发生额合 计				16,000
报告期末已审批的担保额度合 计			51,000	报告期末实际担保余额合计				26,000
实际担保总额占公司净资产的比例								20.34%
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额								6,000
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务 担保金额								0
担保总额超过净资产50%部分的金额								0



上述三项担保金额合计	6,000
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）	-
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	-

### 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

2016年3月11日，国开发展基金、公司及江苏当升材料科技有限公司签署《国开发展基金投资合同》，国开发展基金以人民币6,000万元对公司新型动力锂电正极材料产业化开发项目进行投资，投资平均年化收益率不超过1.2%，投资期限为8年。公司报告期不存在其他重大合同。

## 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	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无	无	无	无
资产重组时所作承诺	北京矿冶研究总院	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、尽量避免或减少矿冶总院及其所控制的其他子公司与当升科技及其子公司之间发生关联交易；2、对于无法避免的关联交易，矿冶总院保证将本着“公平、公正、公开”的原则，与同非关联方进行交易的价格保持一致，同时督促当升科技履行合法决策程序，按照《上市规则》和当升科技公司章程的相关要求及时详细进行信息披露；3、矿冶总院保证不通过关联交易损害当升科技及当升科技其他股东的合法权益。	2015年5月4日	长期	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。
	北京矿冶研究总院	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、矿冶总院及矿冶总院控制的其他企业，未直接或间接从事与当升科技相同或相似的业务；2、为避免与当升科技发生同业竞争，矿冶总院保证：矿冶总院及矿冶总院控制的除当升科技外的其他公司不在当升科技投资的领域内进行相同或相似的投资，不在当升科技及其控制的子公司从事生产经营或销售的领域内开展相同或相似	2015年5月4日	长期	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。



			的业务。			
	北京矿冶研究总院	其他承诺	<p>作为上市公司控股股东,为了维持本次交易后的上市公司人员独立、资产独立、业务独立、财务独立、机构独立,北京矿冶研究总院承诺如下:</p> <p>1、保证上市公司人员独立(1)保证上市公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在上市公司任职并领取薪酬,不在矿冶总院及矿冶总院关联方控制的企业(以下简称“矿冶总院关联企业”)担任除董事、监事以外的职务;(2)保证上市公司的劳动、人事及工资管理与矿冶总院、矿冶总院关联方以及矿冶总院关联企业之间完全独立;(3)矿冶总院向上市公司推荐董事、监事、经理等高级管理人员人选均通过合法程序进行,不干预上市公司董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。</p> <p>2、保证上市公司资产独立完整(1)保证上市公司具有与经营有关的业务体系和独立完整的资产;(2)保证上市公司不存在资金、资产被矿冶总院、矿冶总院关联方以及矿冶总院关联企业占用的情形;(3)保证上市公司的住所独立于矿冶总院、矿冶总院关联方以及矿冶总院关联企业。</p> <p>3、保证上市公司财务独立(1)保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系,具有规范、独立的财务会计制度;(2)保证上市公司独立在银行开户,不与矿冶总院、矿冶总院关联方以及矿冶总院关联企业共用银行账户;(3)保证上市公司的财务人员不在矿冶总院关联企业兼职;(5)保证上市公司依法独立纳税;(5)保证上市公司能够独立作出财务决策,矿冶总院、矿冶总院关联方以及矿冶总院关联企业不干预上市公司的资金使用。</p> <p>4、保证上市公司机构独立(1)保证上市公司建立健全法人治理结构,拥有独立、完整的组织机构;(2)保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和当升科技公司章程独立行使职权。</p> <p>5、保证上市公司业务独立(1)保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力,具有面向市场独立自主持续经营的能力;(2)保证矿冶总院除通过行使股东权利之外,不对上市公司的业务活动进行干预;(3)保证矿冶总院、矿冶总院关联方以及矿冶总院关联企业避免从事与上市公司具有实质性竞争的业务;(4)保证尽量减少、避免矿冶总院、矿冶总院关联方以及矿冶总院关联企业与上</p>	2015年5月4日	长期	严格按照承诺内容履行,未发现违反承诺的情形。



		市公司的关联交易;在进行确有必要且无法避免的关联交易时,保证按市场化原则和公允价格进行公平操作,并按相关法律法规以及规范性文件及当升科技公司章程的规定履行交易程序及信息披露义务。本承诺函对矿冶总院具有法律约束力,矿冶总院愿意承担由此产生的法律责任。			
姚福来、刘恒才、田立勤、付强	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本人及其关联自然人、关联企业、关联法人(具体范围参照现行有效的《深圳证券交易所创业板股票上市规则》确定)不得以任何形式(包括但不限于在中国境内自行或与他人合资、合作、联合经营)直接或间接地从事、参与或协助他人从事任何与当升科技、中鼎高科及其下属公司从事的模切机业务及激光模切业务有直接或间接竞争关系的相同或相似的业务或其他经营活动,也不得直接或间接投资任何与当升科技、中鼎高科及其下属公司届时从事的模切机业务及激光模切业务有直接或间接竞争关系的经济实体。2、本人保证不利用对当升科技、中鼎高科及其下属公司的了解和知悉的信息协助第三方从事、参与或投资与当升科技、中鼎高科及其下属公司相竞争的模切机及激光模切业务或项目。3、本人承诺,自本承诺函出具日起,赔偿当升科技、中鼎高科及其下属公司因本人违反本承诺任何条款而遭受或产生的任何损失或开支。本承诺函在当升科技、中鼎高科限售期间及限售期结束后两年内持续有效。	2015年5月4日	在当升科技、中鼎高科限售期间及限售期结束后两年内持续有效	严格按照承诺内容履行,未发现违反承诺的情形。
姚福来、刘恒才、田立勤、付强	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本人将尽量控制并减少与当升科技、中鼎高科及其下属公司之间的关联交易;就本人及本人控制的其他企业与当升科技、中鼎高科及其下属公司之间将来无法避免或有合理原因而发生的关联交易事项,本人及本人控制的其他企业将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则,按照公允、合理的市场价格进行交易,并依据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序,依法履行信息披露义务。本人保证本人及本人控制的其他企业将不通过与当升科技、中鼎高科及其下属公司的关联交易取得任何不正当的利益或使当升科技、中鼎高科及其下属公司承担任何不正当的义务。2、如违反上述承诺与当升科技、中鼎高科及其下属公司进行交易,而给当升科技、中鼎高科及其下属公司造成损失,由本人承担赔偿责任。	2015年5月4日	长期	严格按照承诺内容履行,未发现违反承诺的情形。
姚福来、	其他承诺	作为上市公司本次重大资产重组的交易对方,为	2015年	长期	严格按



	刘恒才、田立勤、付强	<p>了维持本次交易后的上市公司人员独立、资产独立、业务独立、财务独立、机构独立，本人承诺如下：1、保证上市公司人员独立（1）保证上市公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在上市公司任职并领取薪酬，不在本人及本人关联方控制的企业（以下简称“本人关联企业”）担任除董事、监事以外的职务；（2）保证上市公司的劳动、人事及工资管理与本人、本人关联方以及本人关联企业之间完全独立；（3）本人暂无向上市公司推荐董事、监事、经理等高级管理人员人选的计划。如果未来向上市公司推荐董事、监事、经理等高级管理人员人选，本人保证通过合法程序进行，不干预上市公司董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。2、保证上市公司资产独立完整（1）保证上市公司具有与经营有关的业务体系和独立完整的资产；（2）保证上市公司不存在资金、资产被本人、本人关联方以及本人关联企业占用的情形；（3）保证上市公司的住所独立于本人、本人关联方以及本人关联企业。3、保证上市公司财务独立（1）保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度；（2）保证上市公司独立在银行开户，不与本人、本人关联方以及本人关联企业共用银行账户；（3）保证上市公司的财务人员不在本人关联企业兼职；（4）保证上市公司依法独立纳税；（5）保证上市公司能够独立作出财务决策，本人、本人关联方以及本人关联企业不干预上市公司的资金使用。4、保证上市公司机构独立（1）保证上市公司建立健全法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构；（2）保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和当升科技公司章程独立行使职权。5、保证上市公司业务独立（1）保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力；（2）保证本人除通过行使股东权利之外，不对上市公司的业务活动进行干预；（3）保证本人、本人关联方以及本人关联企业避免从事与上市公司具有实质性竞争的业务；（4）保证尽量减少、避免本人、本人关联方以及本人关联企业与上市公司的关联交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操</p>	5月4日		照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。
--	------------	--	------	--	---------------------



			作,并按相关法律法规以及规范性文件和当升科技公司章程的规定履行交易程序及信息披露义务。本承诺函对本人具有法律约束力,本人愿意承担个别和连带的法律责任。			
姚福来、刘恒才、田立勤、付强	其他承诺		为提高公司员工生产工作积极性、更好的维护上市公司及其公众股东的合法权益,交易对方姚福来、刘恒才、田立勤、付强特作出如下承诺:在业绩承诺期间及承诺年度期限届满第一年和第二年,如果中鼎高科经营业绩达到《购买资产暨利润补偿协议》约定的业绩超预期奖励条款,本人自愿放弃参与上市公司对中鼎高科届时在在职的管理层及核心员工进行的激励奖励。	2015年5月4日	2019年12月31日	严格按照承诺内容履行,未发现违反承诺的情形。
姚福来	股份限售承诺		1、本人于本次交易中认购的当升科技股份,自股份发行结束(股份在证券登记公司登记完成,以下相同)之日起12个月内不得以任何形式转让;自股份发行结束之日起24个月内,转让不超过本次认购股份数量的22%;自股份发行结束之日起36个月内,转让不超过本次认购股份数量的42%;自股份发行结束之日起48个月内,转让不超过本次认购股份数量的65%;自股份发行结束之日起60个月内,转让不超过本次认购股份数量的83%;剩余股份将可以在自股份发行结束之日起第60个月之后进行转让;上述可转让股份数应为扣除当年已执行补偿的股份数量的余额。 2、若本次收购于2015年4月11日之前完成,本人于本次交易中认购的当升科技股份,自股份发行结束之日起36个月内不得以任何形式转让。 3、上述限售期内,本人不转让、质押或进行其他形式的处分本人届时持有的未解锁之当升科技股份。4、若本人未履行上述承诺,则本人违规转让当升科技股份所得收益归当升科技所有。	2015年9月15日	2020年9月14日	严格按照承诺内容履行,未发现违反承诺的情形。
刘恒才	股份限售承诺		1、本人于本次交易中认购的当升科技股份,自股份发行结束(股份在证券登记公司登记完成,以下相同)之日起12个月内不得以任何形式转让;自股份发行结束之日起24个月内,转让不超过本次认购股份数量的22%;自股份发行结束之日起36个月内,转让不超过本次认购股份数量的42%;自股份发行结束之日起48个月内,转让不超过本次认购股份数量的65%;自股份发行结束之日起60个月内,转让不超过本次认购股份数量的83%;剩余股份将可以在自股份发行结束之日起第60个月之后进行转让;上述可转让股份数应为扣除当年已执行补偿的股份数量的余额。	2015年9月15日	2020年9月14日	严格按照承诺内容履行,未发现违反承诺的情形。



			2、若本次收购于2015年4月11日之前完成，本人于本次交易中认购的当升科技股份，自股份发行结束之日起36个月内不得以任何形式转让。 3、上述限售期内，本人不转让、质押或进行其他形式的处分本人届时持有的未解锁之当升科技股份。4、若本人未履行上述承诺，则本人违规转让当升科技股份所得收益归当升科技所有。			
田立勤	股份限售承诺		1、本人于本次交易中认购的当升科技股份，自股份发行结束（股份在证券登记公司登记完成，以下相同）之日起12个月内不得以任何形式转让；自股份发行结束之日起24个月内，转让不超过本次认购股份数量的40%；自股份发行结束之日起36个月内，转让不超过本次认购股份数量的55%；剩余股份将可以在自股份发行结束之日起第36个月之后进行转让；上述可转让股份数应为扣除当年已执行补偿的股份数量的余额。2、若本次收购于2015年4月11日之前完成，本人于本次交易中认购的当升科技股份，自股份发行结束之日起36个月内不得以任何形式转让。3、上述限售期内，本人不转让、质押或进行其他形式的处分本人届时持有的未解锁之当升科技股份。4、若本人未履行上述承诺，则本人违规转让当升科技股份所得收益归当升科技所有。	2015年9月15日	2018年9月14日	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。
付强	股份限售承诺		1、本人于本次交易中认购的当升科技股份，自股份发行结束（股份在证券登记公司登记完成，以下相同）之日起12个月内不得以任何形式转让；自股份发行结束之日起24个月内，转让不超过本次认购股份数量的50%；自股份发行结束之日起36个月内，转让不超过本次认购股份数量的80%；剩余股份将可以在自股份发行结束之日起第36个月之后进行转让；上述可转让股份数应为扣除当年已执行补偿的股份数量的余额。2、上述限售期内，本人不转让、质押或进行其他形式的处分本人届时持有的未解锁之当升科技股份。3、若本人未履行上述承诺，则本人违规转让当升科技股份所得收益归当升科技所有。	2015年9月15日	2018年9月14日	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。
大唐电信投资有限公司	股份限售承诺		本公司认购的当升科技本次发行的股票，自本次发行结束之日起，三十六个月内不得转让，在此后按中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的有关规定执行。若本公司未履行上述承诺，则本公司违规转让当升科技股份所得收益归当升科技所有。	2015年9月15日	2018年9月14日	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。



	深圳前海 大宇资本 管理有限 公司	股份限售 承诺	本公司认购的当升科技本次发行的股票,自本次发行结束之日起,三十六个月内不得转让,在此后按中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的有关规定执行。若本公司未履行上述承诺,则本公司违规转让当升科技股份所得收益归当升科技所有。	2015年 9月15 日	2018年 9月14 日	严格按照 承诺 内容履 行,未发 现违反 承诺的 情形。
	重庆中新 融拓投资 中心(有 限合伙)	股份限售 承诺	本公司认购的当升科技本次发行的股票,自本次发行结束之日起,三十六个月内不得转让,在此后按中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的有关规定执行。若本公司未履行上述承诺,则本公司违规转让当升科技股份所得收益归当升科技所有。	2015年 9月15 日	2018年 9月14 日	严格按照 承诺 内容履 行,未发 现违反 承诺的 情形。
	长江养老 保险股份 有限公司	股份限售 承诺	本公司认购的当升科技本次发行的股票,自本次发行结束之日起,三十六个月内不得转让,在此后按中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的有关规定执行。若本公司未履行上述承诺,则本公司违规转让当升科技股份所得收益归当升科技所有。	2015年 9月15 日	2018年 9月14 日	严格按照 承诺 内容履 行,未发 现违反 承诺的 情形。
	姚福来、 刘恒才、 田立勤、 付强	业绩承诺 及补偿安 排	当升科技就本次交易与交易对方签署了《购买资产暨利润补偿协议》及其补充协议,对本次交易的盈利预测补偿进行了约定。根据《购买资产暨利润补偿协议》及其补充协议,中鼎高科 2015年、2016年、2017年预测净利润分别为 3,700万元、4,300万元、4,900万元。姚福来、刘恒才、田立勤、付强向上市公司保证并承诺,中鼎高科 2015年度、2016年度、2017年度当期期末累积实际净利润将不低于当期期末累积预测净利润数据。若本次收购不能在 2015 年完成,则协议各方应就 2018 年度承诺净利润友好协商并签订补充协议予以约定,承诺净利润金额不得低于评估报告中预测的 2018 年净利润数据。本协议所述“净利润”均指扣除非经常性损益后的净利润。如果中鼎高科在承诺年度实现的当期期末累积实现净利润未达到当期期末累积预测净利润,交易对方应就当期期末累积实现净利润未达到当期期末累积预测净利润的部分(以下简称“利润差额”)对上市公司进行补偿。交易对方应补偿的股份总数和现金总额应以其通过本次收购所认购的上市公司股份总数(包括送股或转增的股份)和获得的现金对价为限。补偿原则为:	2015年 5月4 日	2019年 12月31 日	严格按照 承诺 内容履 行,未发 现违反 承诺的 情形。



			姚福来、刘恒才、田立勤、付强分别根据其在本次收购中获得的对价比例承担补偿义务;各交易对方须首先以其在本次收购中获得的股份对上市公司进行补偿,不足以补偿时,再以其在本次收购中获得的现金进行补偿;对于各交易对方股份补偿部分,上市公司有权以1元的总价格予以回购并注销。			
	姚福来、刘恒才、田立勤、付强	其他承诺	<p>(一) 服务期及竞业禁止义务。根据《购买资产暨利润补偿协议》及其补充协议,全体交易对方保证,“作为中鼎高科的核心成员,刘恒才、姚福来、付强向中鼎高科承诺:自业绩承诺期开始(2015年1月1日起),其将在标的公司持续服务不少于五年。在中鼎高科任职期间以及其离职之后两年内负有竞业限制义务。在离职后,作为对履行竞业限制义务的经济补偿,中鼎高科将在竞业限制期限内按月向上述人员支付竞业限制补偿金,每月支付的补偿金标准参照国家规定执行”。(二) 违约责任条款。同时,《购买资产暨利润补偿协议》及其补充协议约定了严格的违约责任条款:“本协议签署后,除不可抗力以外,任何一方不履行或不及时、不适当履行本协议项下其应履行的任何义务,或违反其在本协议项下作出的任何陈述、保证或承诺,均构成违约,应就其违约行为使另一方遭受的全部损失承担赔偿责任,赔偿范围包括但不限于因解决任何索赔或执行该等索赔的判决、裁定或仲裁裁决而发生的或与此相关的一切付款、费用或开支”。</p>	2015年5月4日	自2015年1月1日起,持续服务不少于五年。在中鼎高科任职期间以及其离职之后两年内负有竞业限制义务。	严格按照承诺内容履行,未发现违反承诺的情形。
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	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	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	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持续有效	严格按照承诺内容履行,未发现违反承诺的情形。



			起一年内均持续有效且不可变更或撤销。			
	担任公司高级管理人员的股东	股份限售承诺	担任公司高级管理人员的股东王晓明、陈彦彬承诺：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。
股权激励承诺	无	无	无	无	无	无
其他对公司中小股东所作承诺	无	无	无	无	无	无
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	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

## 九、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

是  否

## 第五节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、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	24,041,627	13.14%	0	0	0	0	0	24,041,627	13.14%
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	680,000	0.37%	0	0	0	0	0	680,000	0.37%
3、其他内资持股	23,361,627	12.77%	0	0	0	0	0	23,361,627	12.77%
其中：境内法人持股	5,078,505	2.78%	0	0	0	0	0	5,078,505	2.78%
境内自然人持股	18,283,122	9.99%	0	0	0	0	0	18,283,122	9.99%
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	158,992,393	86.86%	0	0	0	0	0	158,992,393	86.86%
1、人民币普通股	158,992,393	86.86%	0	0	0	0	0	158,992,393	86.86%
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	183,034,020	100%	0	0	0	0	0	183,034,020	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

## 2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
姚福来	8,292,895	0	0	8,292,895	重组承诺	2016年9月15日、2017年9月15日、2018年9月15日、2019年9月15日、2020年9月15日分批解锁
刘恒才	6,634,316	0	0	6,634,316	重组承诺	2016年9月15日、2017年9月15日、2018年9月15日、2019年9月15日、2020年9月15日分批解锁
田立勤	2,175,549	0	0	2,175,549	重组承诺	2016年9月15日、2017年9月15日、2018年9月15日分批解锁
付强	172,755	0	0	172,755	重组承诺	2016年9月15日、2017年9月15日、2018年9月15日分批解锁
重庆中新融拓投资中心（有限合伙）	1,850,000	0	0	1,850,000	重组承诺	2018年9月15日
长江养老保险—北京银行—北京当升材料科技股份有限公司	1,678,505	0	0	1,678,505	重组承诺	2018年9月15日



深圳前海大宇资本管理有限公司—前海大宇定增1号私募基金	1,550,000	0	0	1,550,000	重组承诺	2018年9月15日
大唐电信投资有限公司	680,000	0	0	680,000	重组承诺	2018年9月15日
王晓明	509,224	0	0	509,224	高管锁定股	每年年初按持股总数75%锁定
陈彦彬	498,383	0	0	498,383	高管锁定股	每年年初按持股总数75%锁定
合计	24,041,627	0	0	24,041,627	--	--

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		24,453户						
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	27.06%	49,523,614	0	0	49,523,614	-	0
姚福来	境内自然人	4.53%	8,292,895	0	8,292,895	0	-	0
刘恒才	境内自然人	3.62%	6,634,316	0	6,634,316	0	-	0
中国工商银行—上投摩根内需动力股票型证券投资基金	其他	2.13%	3,896,758	3,896,758	0	3,896,758	-	0
交通银行—融通行业景气证券投资基金	其他	1.43%	2,610,955	2,411,005	0	2,610,955	-	0
中国农业银行股份有限公司—上投摩根新兴动力混合型证券投资基金	其他	1.36%	2,488,639	2,488,639	0	2,488,639	-	0
田立勤	境内自然人	1.19%	2,175,549	0	2,175,549	0	-	0
中国工商银行股份有限公司—上投摩根智慧互联股票型证券投资基金	其他	1.16%	2,119,193	2,119,193	0	2,119,193	-	0
融通新蓝筹证券投资基金	其他	1.11%	2,027,405	2,027,405	0	2,027,405	-	0



金								
重庆中新融拓投资中心 (有限合伙)	境内一 般法人	1.01%	1,850,000	0	1,850,000	0	-	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		重庆中新融拓投资中心(有限合伙)因参与公司重大资产重组配套募集成为前10名股东之一,所持有股份自2015年9月15日起锁定三年。						
上述股东关联关系或一致行动的说明		中国工商银行—上投摩根内需动力股票型证券投资基金、中国农业银行股份有限公司—上投摩根新兴动力混合型证券投资基金和中国工商银行股份有限公司—上投摩根智慧互联股票型证券投资基金的基金管理人均为上投摩根基金管理有限公司;交通银行—融通行业景气证券投资基金和融通新蓝筹证券投资基金的基金管理人均为融通基金管理有限公司。北京矿冶研究总院、姚福来、刘恒才、田立勤、重庆中新融拓投资中心(有限合伙)之间不存在关联关系。公司未知其他股东之间是否存在关联关系及《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人关系。						
前10名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
北京矿冶研究总院	49,523,614	人民币普通股	49,523,614					
中国工商银行—上投摩根内需动力股票型证券投资基金	3,896,758	人民币普通股	3,896,758					
交通银行—融通行业景气证券投资基金	2,610,955	人民币普通股	2,610,955					
中国农业银行股份有限公司—上投摩根新兴动力混合型证券投资基金	2,488,639	人民币普通股	2,488,639					
中国工商银行股份有限公司—上投摩根智慧互联股票型证券投资基金	2,119,193	人民币普通股	2,119,193					
融通新蓝筹证券投资基金	2,027,405	人民币普通股	2,027,405					
中国建设银行—上投摩根中国优势证券投资基金	1,815,668	人民币普通股	1,815,668					
王一遴	1,527,708	人民币普通股	1,527,708					
陈保华	1,282,300	人民币普通股	1,282,300					
王男	1,201,313	人民币普通股	1,201,313					
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		中国工商银行—上投摩根内需动力股票型证券投资基金、中国农业银行股份有限公司—上投摩根新兴动力混合型证券投资基金、中国工商银行股份有限公司—上投摩根智慧互联股票型证券投资基金和中国建设银行—上投摩根中国优势证券投资基金的基金管理人均为上投摩根基金管理有限公司;交通银行—融通行业景气证券投资基金和融通新蓝筹证券投资基金的基金管理人均为融通基金管理有限公司。公司未知其他股东之间是否存在关联关系及《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人关系。						
参与融资融券业务股东情况说明		公司股东王一遴未通过普通证券账户持有公司股份,仅通过东吴证券						



	股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 1,527,708 股，实际合计持有 1,527,708 股。公司股东陈保华除通过普通证券账户持有公司股份 22,300 股外，还通过国泰君安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 1,260,000 股，合计持有 1,282,300 股。公司股东王男未通过普通证券账户持有公司股份，仅通过信达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 1,201,313 股，合计持有 1,201,313 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
夏晓鸥	董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
于月光	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
王子冬	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
杨敏兰	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
李国强	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
周洲	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
马彦卿	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
曲晓力	董事、副总经理、 董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
李志会	监事会主席	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
刘翊	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
潘雯宇	职工监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
向萍	职工监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
王晓明	副总经理	现任	678,966	0	69,742	609,224	0	0	0	0
陈彦彬	副总经理	现任	664,511	0	77,000	587,511	0	0	0	0
关志波	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
朱超平	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	0
蒋开喜	董事长	离任	0	0	0	0	0	0	0	0
胡锦涛	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0	0
夏晓鸥	监事会主席	离任	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	1,343,477	0	146,742	1,196,735	0	0	0	0

## 2、持有股票期权情况

适用  不适用

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
夏晓鸥	董事长	任免	2016年6月30日	因公司董事会提名夏晓鸥先生为公司第三届董事会非独立董事候选人，根据《公司法》及《公司章程》的相关规定，夏晓鸥先生申请辞去公司监事、监事会主席职务。2016年6月30日，公司第三届董事会第十四次会议选举夏晓鸥先生为公司第三届董事会董事长。
李国强	独立董事	被选举	2016年4月7日	补选
刘翊	监事	被选举	2016年6月30日	补选
蒋开喜	董事长	离任	2016年5月17日	因组织工作调动，蒋开喜先生申请辞去公司董事、董事长、董事会战略委员会委员、主任职务，辞职后蒋开喜先生不再担任公司任何职务。
胡锦涛	独立董事	离任	2016年4月7日	2016年3月4日，公司收到胡锦涛先生的书面辞职报告。胡锦涛先生辞职后，公司独立董事人数将少于董事总人数的三分之一，根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》以及《公司章程》等有关规定，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，胡锦涛先生按照有关法律、法规以及《公司章程》等规定继续履行独立董事职责。2016年4月7日，公司选举产生新的独立董事。

## 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

公司半年度财务报告未经审计。

### 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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	123,945,739.99	206,265,594.59
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	122,848,767.99	151,088,900.65
应收账款	435,340,523.89	322,099,647.52
预付款项	15,328,279.90	16,195,047.28
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		451,429.54
应收股利		
其他应收款	3,679,016.04	2,864,997.82
买入返售金融资产		

存货	291,602,937.11	203,203,207.29
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	11,288,496.24	12,934,676.87
流动资产合计	1,004,033,761.16	915,103,501.56
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	2,000,000.00	2,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	43,981,246.97	37,990,429.04
投资性房地产	81,217,790.19	82,112,982.80
固定资产	355,241,195.31	313,219,340.34
在建工程	931,611.05	12,545,824.11
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	24,190,727.69	24,939,289.12
开发支出	2,292,323.68	2,292,323.68
商誉	313,026,576.41	313,026,576.41
长期待摊费用	1,266,560.15	1,639,563.11
递延所得税资产	7,710,698.05	7,909,736.01
其他非流动资产	4,896,314.34	27,918,318.56
非流动资产合计	836,755,043.84	825,594,383.18
资产总计	1,840,788,805.00	1,740,697,884.74
流动负债：		
短期借款	66,358,967.89	66,950,531.35
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		



应付票据	66,947,618.65	55,574,703.40
应付账款	295,150,228.43	213,919,541.89
预收款项	6,279,002.41	10,351,549.89
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,241,559.52	9,710,150.21
应交税费	9,054,753.68	7,366,825.53
应付利息	330,122.64	312,368.02
应付股利		
其他应付款	4,752,169.58	86,404,371.25
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	456,114,422.80	450,590,041.54
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	60,215,999.98	
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	44,721,087.56	46,762,833.37
递延所得税负债	1,636,051.36	1,785,213.49
其他非流动负债		
非流动负债合计	106,573,138.90	48,548,046.86
负债合计	562,687,561.70	499,138,088.40
所有者权益：		
股本	183,034,020.00	183,034,020.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	977,479,041.32	977,479,041.32
减：库存股		
其他综合收益	25,500.96	10,082.46
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	99,555,217.48	63,029,189.02
归属于母公司所有者权益合计	1,278,101,243.30	1,241,559,796.34
少数股东权益		
所有者权益合计	1,278,101,243.30	1,241,559,796.34
负债和所有者权益总计	1,840,788,805.00	1,740,697,884.74

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	36,184,171.21	171,351,954.20
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	62,678,437.25	129,922,446.41
应收账款	246,714,822.18	181,643,334.54
预付款项	9,579,616.19	15,092,663.57
应收利息		451,429.54
应收股利		
其他应收款	90,805,583.47	140,529,243.22
存货	192,461,056.99	132,084,693.74
划分为持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	458,274.57	1,801,208.93
流动资产合计	638,881,961.86	772,876,974.15
非流动资产：		
可供出售金融资产	2,000,000.00	2,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	737,151,044.97	601,160,227.04
投资性房地产	81,217,790.19	82,112,982.80
固定资产	121,170,598.94	130,737,757.75
在建工程	673,287.82	4,144,551.83
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	32,032.94	35,980.18
开发支出	2,292,323.68	2,292,323.68
商誉		
长期待摊费用	1,247,132.80	1,598,829.01
递延所得税资产	5,835,361.40	6,140,573.65
其他非流动资产		
非流动资产合计	951,619,572.74	830,223,225.94
资产总计	1,590,501,534.60	1,603,100,200.09
流动负债：		
短期借款	57,383,584.91	66,950,531.35
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	65,276,367.15	53,934,414.00
应付账款	202,089,851.71	141,093,362.57
预收款项	3,789,800.37	8,164,116.50
应付职工薪酬	4,713,164.70	5,145,203.38
应交税费	2,351,382.21	366,748.49
应付利息	304,954.65	312,368.02



应付股利		
其他应付款	3,258,125.29	84,911,978.74
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	339,167,230.99	360,878,723.05
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	2,030,000.00	3,060,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,030,000.00	3,060,000.00
负债合计	341,197,230.99	363,938,723.05
所有者权益：		
股本	183,034,020.00	183,034,020.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	977,479,041.32	977,479,041.32
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	18,007,463.54	18,007,463.54
未分配利润	70,783,778.75	60,640,952.18
所有者权益合计	1,249,304,303.61	1,239,161,477.04
负债和所有者权益总计	1,590,501,534.60	1,603,100,200.09

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	552,974,441.97	341,041,017.77
其中：营业收入	552,974,441.97	341,041,017.77
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	523,860,764.11	355,525,637.98
其中：营业成本	470,741,377.78	329,180,275.28
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	864,911.57	288,260.38
销售费用	10,802,871.52	4,475,947.93
管理费用	36,252,148.05	20,542,488.38
财务费用	1,235,650.20	666,271.53
资产减值损失	3,963,804.99	372,394.48
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）	5,990,817.93	12,224,690.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,990,817.93	12,224,690.13
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	35,104,495.79	-2,259,930.08
加：营业外收入	4,282,267.11	3,500,777.42
其中：非流动资产处置利得	66.72	16,856.40



减：营业外支出	154,824.73	3,902.61
其中：非流动资产处置损失	359.23	3,902.61
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	39,231,938.17	1,236,944.73
减：所得税费用	2,705,909.71	279,705.26
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	36,526,028.46	957,239.47
归属于母公司所有者的净利润	36,526,028.46	957,239.47
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	15,418.50	-85.53
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	15,418.50	-85.53
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	15,418.50	-85.53
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额	15,418.50	-85.53
6. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	36,541,446.96	957,153.94
归属于母公司所有者的综合收益总额	36,541,446.96	957,153.94
归属于少数股东的综合收益总额		

八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1996	0.0060
（二）稀释每股收益	0.1996	0.0060

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	483,057,877.42	375,277,433.36
减：营业成本	449,116,646.66	360,380,028.81
营业税金及附加	311,757.52	288,260.38
销售费用	4,715,342.14	3,820,511.17
管理费用	22,165,899.85	16,187,865.20
财务费用	1,105,225.66	618,559.81
资产减值损失	2,422,472.50	358,113.40
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	5,990,817.93	12,224,690.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,990,817.93	12,224,690.13
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	9,211,351.02	5,848,784.72
加：营业外收入	1,244,947.03	4,853,944.76
其中：非流动资产处置利得		16,856.40
减：营业外支出	8,259.23	3,902.61
其中：非流动资产处置损失		3,902.61
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	10,448,038.82	10,698,826.87
减：所得税费用	305,212.25	283,371.79
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	10,142,826.57	10,415,455.08
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		

1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
六、综合收益总额	10,142,826.57	10,415,455.08
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0554	0.0651
(二) 稀释每股收益	0.0554	0.0651

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	275,436,792.46	199,097,219.11
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	5,476,908.56	1,820,103.76
收到其他与经营活动有关的现金	4,324,158.48	4,221,513.86
经营活动现金流入小计	285,237,859.50	205,138,836.73
购买商品、接受劳务支付的现金	269,861,333.43	154,792,779.98
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	38,170,907.66	23,924,510.77
支付的各项税费	12,989,142.12	3,525,296.57
支付其他与经营活动有关的现金	17,772,645.59	6,978,134.99
经营活动现金流出小计	338,794,028.80	189,220,722.31
经营活动产生的现金流量净额	-53,556,169.30	15,918,114.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		3,333,750.00
取得投资收益收到的现金		11,625,375.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		28,350.00
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		14,987,475.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,040,691.50	16,529,332.32
投资支付的现金	82,750,868.02	

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		20,000.00
投资活动现金流出小计	85,791,559.52	16,549,332.32
投资活动产生的现金流量净额	-85,791,559.52	-1,561,857.32
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		3,170,156.91
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	127,234,179.75	20,426,137.29
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,640,289.40	3,197,688.33
筹资活动现金流入小计	128,874,469.15	26,793,982.53
偿还债务支付的现金	68,693,667.42	25,731,547.06
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	770,222.52	344,280.59
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		297,157.87
筹资活动现金流出小计	69,463,889.94	26,372,985.52
筹资活动产生的现金流量净额	59,410,579.21	420,997.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-742,415.59	-42,910.43
五、现金及现金等价物净增加额	-80,679,565.20	14,734,343.68
加：期初现金及现金等价物余额	204,625,305.19	85,554,995.89
六、期末现金及现金等价物余额	123,945,739.99	100,289,339.57

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	181,863,668.58	197,600,025.98
收到的税费返还	1,817,576.65	1,820,103.76
收到其他与经营活动有关的现金	3,546,069.17	3,593,173.47
经营活动现金流入小计	187,227,314.40	203,013,303.21
购买商品、接受劳务支付的现金	188,816,481.80	163,927,368.31
支付给职工以及为职工支付的现金	23,309,780.00	20,219,673.17
支付的各项税费	2,392,985.50	2,880,785.07
支付其他与经营活动有关的现金	11,753,641.34	5,760,983.31
经营活动现金流出小计	226,272,888.64	192,788,809.86
经营活动产生的现金流量净额	-39,045,574.24	10,224,493.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		3,333,750.00
取得投资收益收到的现金		11,625,375.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		28,350.00
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		14,987,475.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,343,345.38	3,957,521.26
投资支付的现金	82,750,868.02	
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		20,000.00
投资活动现金流出小计	84,094,213.40	3,977,521.26
投资活动产生的现金流量净额	-84,094,213.40	11,009,953.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		3,170,156.91
取得借款收到的现金	58,285,077.76	14,797,419.17
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		3,148,793.13
筹资活动现金流入小计	58,285,077.76	21,116,369.21
偿还债务支付的现金	68,693,667.42	25,731,547.06

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	747,661.01	344,280.59
支付其他与筹资活动有关的现金		111,028.95
筹资活动现金流出小计	69,441,328.43	26,186,856.60
筹资活动产生的现金流量净额	-11,156,250.67	-5,070,487.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-871,744.68	-38,110.33
五、现金及现金等价物净增加额	-135,167,782.99	16,125,849.37
加：期初现金及现金等价物余额	171,351,954.20	82,955,862.31
六、期末现金及现金等价物余额	36,184,171.21	99,081,711.68

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

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	183,034,020.00				977,479,041.32		10,082.46		18,007,463.54		63,029,189.02		1,241,559,796.34
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	183,034,020.00				977,479,041.32		10,082.46		18,007,463.54		63,029,189.02		1,241,559,796.34
三、本期增减变动金额(减少以“—”							15,418.50				36,526,028.4		36,541,446.9



号填列)											6		6
(一) 综合收益总额						15,418.50					36,526,028.46		36,541,446.96
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	183,034,020.00				977,479,041.32		25,500.96		18,007,463.54		99,555,217.48		1,278,101,243.30

上年金额



单位：元

项目	上期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
		优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	160,000.00				589,781.59			-2,053.82		18,007,463.54		49,747,628.47		817,534,635.29
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	160,000.00				589,781.59			-2,053.82		18,007,463.54		49,747,628.47		817,534,635.29
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	23,034.02				387,697.44			12,136.28				13,281,560.55		424,025,161.05
(一)综合收益总额								12,136.28				13,281,560.55		13,293,696.83
(二)所有者投入和减少资本	23,034.02				387,697.44									410,731,464.22
1. 股东投入的普通股	23,034.02				384,155.21									407,189,230.13
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他					3,542.23									3,542,234.09
(三)利润分配														



1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）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													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	183,034,020.00				977,479,041.32	10,082,466.46		18,007,463.54		63,029,189.02			1,241,559,796.34

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

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	183,034,020.00				977,479,041.32				18,007,463.54	60,640,952.18	1,239,114,777.04
加：会计政策变更											



前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	183,034,020.00				977,479,041.32				18,007,463.54	60,640,952.18	1,239,161,477.04
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										10,142,826.57	10,142,826.57
(一)综合收益总额										10,142,826.57	10,142,826.57
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)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											
(五)专项储备											
1. 本期提取											



2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	183,034,020.00				977,479,041.32				18,007,463.54	70,783,778.75	1,249,304,303.61

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	160,000,000.00				589,781,597.10				18,007,463.54	65,498,994.41	833,288,055.05
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	160,000,000.00				589,781,597.10				18,007,463.54	65,498,994.41	833,288,055.05
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	23,034,020.00				387,697,444.22					-4,858,042.23	405,873,421.99
(一) 综合收益总额										-4,858,042.23	-4,858,042.23
(二) 所有者投入和减少资本	23,034,020.00				387,697,444.22						410,731,464.22
1. 股东投入的普通股	23,034,020.00				384,155,210.13						407,189,230.13
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					3,542,23						3,542,23



					4.09						4.09
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	183,034,020.00				977,479,041.32				18,007,463.54	60,640,952.18	1,239,161,477.04

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

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位自然人共同出资改制、设立北京当升材料科技有限公司。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，本公司向社会公开发行人普通股（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，本公司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。

2015年7月，本公司完成定向增发并购买北京中鼎高科自动化技术有限公司（以下简称“中鼎高科”）100%股权。2015年

8月，本公司变更注册资本，变更后注册资本为183,034,020.00元。

2015年10月，本公司营业执照原注册号变更为统一社会信用代码：91110000633774479A。

本公司注册地址为北京市丰台区南四环西路188号总部基地18区21号楼。

本公司及其子公司的经营范围为许可经营项目：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）；组装加工计算机软、硬件及自动化产品机。一般经营项目：技术推广服务；销售计算机、软件及辅助设备；货物进出口；租赁模切机械设备。

本公司的母公司为北京矿冶研究总院，最终控制方为国务院国有资产管理委员会。

本财务报表业经本公司董事会于2016年8月19日决议批准报出。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

本公司自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事锂离子电池材料和模切机的生产与销售。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见半年度报告五、28“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅半年度报告五、34“其他”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2016年06月30日的财务状况及2016上半年的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司当升（香港）实业有限公司和ZOD AUTOMATION LLC根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定以美元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本半年度报告五、6），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本半年度报告五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与



被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见半年度报告五、14“长期股权投资”或半年度报告五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见半年度报告五、14）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该



子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。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，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率近似的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

在本公司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。金融资产和金融负债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和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

##### ① 贷款和应收款项

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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

##### ② 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

#### (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或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。

##### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，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，金融资产转回减值损失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。

##### ② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月，持续下跌期间的确定依据为会计年度。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该

转出的累计损失为该资产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。

在确认减值损失后，期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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### (5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时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和其他金融负债。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司及其子公司的金融负债主要为其他金融负债，包括应付款项、借款及应付债券等。

应付款项包括应付账款、应付票据、其他应付款及长期应付款等，以公允价值进行初始计量，之后采用实际利率法进行后续计量。

借款及应付债券以公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

金融负债期限在一年以下（含一年）的，列示为流动负债；金融负债期限在一年以上但自资产负债表日起一年内（含一年）到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余的列示为非流动负债。

#### (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### (7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### (8) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售



或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司及其子公司将单项金额超过 500 万元的应收款项，确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	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	1.00%	1.00%
信用期外至 1 年以内	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上		
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	70.00%	70.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

**12、存货****(1) 存货的分类**

存货分为原材料、在产品、包装物、在途物资、库存商品、委托加工物资等。

**(2) 发出存货的计价方法**

计价方法：加权平均法

存货取得时按实际成本计价，存货发出时采用加权平均法计价。

**(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。存货按照成本与可变现净值孰低计量。期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。通常按照存货类别计提存货跌价准备。期末以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

**(4) 存货的盘存制度**

盘存制度：永续盘存制

存货盘存制度采用永续盘存制。

**(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

包装物

摊销方法：分次摊销法

包装物摊销方法：分次摊销法，周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

**13、划分为持有待售资产****14、长期股权投资**

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的



金融资产核算，其会计政策详见半年度报告五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### （1）投资成本的确定

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

#### （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

##### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

##### ②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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；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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

## 15、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、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成

本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见半年度报告五、22“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 16、固定资产

### (1) 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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	50	5.00%	1.90
机器设备	年限平均法	5-10	5.00%	19.00-9.50
运输设备	年限平均法	5-6	5.00%	19.00-15.83
办公及电子设备	年限平均法	5-10	5.00%	19.00-9.50

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

## 17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的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后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见半年度报告五、22“长期资产减值”。

## 18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售



状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法或系统合理方式摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

项 目	摊销年限
土地使用权	土地使用年限
专利	专利使用年限

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见半年度报告第七节财务报告—五22、长期资产减值。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 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；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；



③ 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；

④ 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；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 25、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 26、股份支付

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

### （1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

本公司及其子公司的商品销售收入主要是指销售锂离子材料和模切机。

### （2）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### （3）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 29、政府补助

### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助，其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂



时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，则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。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 31、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

#### （1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### （2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （2）融资租赁的会计处理方法

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。



## 32、其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

### (2) 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

## 33、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### (1) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

### (2) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

### (3) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### (4) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假

设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

#### (5) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

#### (6) 非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### (7) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (8) 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### (9) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	5%、6%、17%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%



地方教育费附加	应纳流转税额	2%
---------	--------	----

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北京当升材料科技股份有限公司	按应纳税所得额的 15% 计缴。
江苏当升材料科技有限公司	按应纳税所得额的 25% 计缴。
北京中鼎高科自动化技术有限公司	按应纳税所得额的 15% 计缴。
北京中科飞创自动化技术有限公司	按应纳税所得额的 25% 计缴。

## 2、税收优惠

母公司于2015年2月16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GR201411000212，发证时间为2014年10月30日，有效期为三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》，本公司及分公司适用的企业所得税率为15%。

北京中鼎高科自动化技术有限公司于2015年9月8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GF201511000642，发证时间为2015年9月8日，有效期为三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》，企业所得税率为15%。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	104,803.09	74,251.05
银行存款	123,840,936.90	204,551,054.14
其他货币资金	0.00	1,640,289.40
合计	123,945,739.99	206,265,594.59
其中：存放在境外的款项总额	134,973.30	23,282.74

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

无

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	63,957,323.55	90,946,322.80
商业承兑票据	58,891,444.44	60,142,577.85
合计	122,848,767.99	151,088,900.65

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	3,000,000.00
商业承兑票据	
合计	3,000,000.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	236,360,587.69	
商业承兑票据	2,849,282.29	
合计	239,209,869.98	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	446,452,514.62	98.01%	11,273,700.08	2.53%	435,178,814.54	329,081,949.81	97.32%	8,536,657.38	2.59%	320,545,292.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	9,057,443.63	1.99%	8,895,734.28	98.21%	161,709.35	9,057,443.63	2.68%	7,503,088.54	82.84%	1,554,355.09
合计	455,509,958.25	100.00%	20,169,434.36	4.43%	435,340,523.89	338,139,393.44	100.00%	16,039,745.92	4.74%	322,099,647.52

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
其中：信用期以内	365,119,391.49	3,651,193.92	1.00%
信用期以外1年以内	67,640,343.23	3,382,017.16	5.00%
1年以内小计	432,759,734.72	7,033,211.08	
1至2年	9,915,829.10	991,582.91	10.00%
2至3年	739,844.08	221,953.22	30.00%
3年以上	3,037,106.72	3,026,952.87	
3至4年	20,307.70	10,153.85	50.00%
4至5年	0.00	0.00	70.00%
5年以上	3,016,799.02	3,016,799.02	100.00%
合计	446,452,514.62	11,273,700.08	

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

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,129,688.44 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

无

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

按欠款方归集的期末余额前五名汇总金额为238,395,050.34元，占应收账款期末余额合计数的比例为52.34%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为3,376,227.02元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

无

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

**6、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	14,221,918.67	92.78%	15,320,298.97	94.60%
1至2年	601,922.90	3.93%	389,771.95	2.41%
2至3年	462,366.17	3.02%	454,136.05	2.80%
3年以上	42,072.16	0.27%	30,840.31	0.19%
合计	15,328,279.90	--	16,195,047.28	--

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为11,276,029.32元，占预付账款期末余额合计数的比例为73.56%。

**7、应收利息****(1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		451,429.54
委托贷款		
债券投资		

合计		451,429.54
----	--	------------

(2) 重要逾期利息

无

8、应收股利

无

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,157,117.99	29.04%	305,037.56	26.36%	852,080.43	1,221,326.76	38.82%	281,015.03	23.01%	940,311.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,826,935.61	70.96%			2,826,935.61	1,924,686.09	61.18%			1,924,686.09
合计	3,984,053.60	100.00%	305,037.56	7.66%	3,679,016.04	3,146,012.85	100.00%	281,015.03	8.93%	2,864,997.82

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内	439,179.25	21,958.96	5.00%



1年以内小计	439,179.25	21,958.96	
1至2年	174,618.16	17,461.82	10.00%
2至3年	234,525.09	70,357.53	30.00%
3年以上	308,795.49	195,259.25	
3至4年	224,052.32	112,026.16	50.00%
4至5年	5,033.60	3,523.52	70.00%
5年以上	79,709.57	79,709.57	100.00%
合计	1,157,117.99	305,037.56	

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

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 24,022.53 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,045,908.42	817,394.65
个人负担社保及公积金	710,658.97	339,413.04
押金	1,732,066.25	1,311,719.91
代垫款	0.00	186,940.00
保证金	202,000.00	202,000.00
其他	293,419.96	288,545.25
合计	3,984,053.60	3,146,012.85

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	------------------	----------

三河供电局燕郊支局	押金	800,000.00	5年以上	20.08%	
个人负担保险与公积金	社保	710,658.97	1年以内	17.84%	
北京联东国际物业管理有限公司	押金	520,484.94	1年以内	13.06%	
北京联东金桥置业有限公司	押金	285,154.50	3-4年	7.16%	
南通海关	保证金	202,000.00	1年以内	5.07%	
合计	--	2,518,298.41	--	63.21%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	90,479,761.18	0.00	90,479,761.18	50,199,339.10	189,905.98	50,009,433.12
在产品	82,502,725.74	0.00	82,502,725.74	56,906,864.31		56,906,864.31
库存商品	66,878,037.37	62,382.66	66,815,654.71	51,695,863.48	62,382.66	51,633,480.82
周转材料	2,015,073.53	0.00	2,015,073.53	1,395,460.18		1,395,460.18
消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00			
建造合同形成的已完工未结算资产						
委托加工物资	46,860,419.32	0.00	46,860,419.32	41,387,652.73		41,387,652.73
在途物资	2,929,302.63	0.00	2,929,302.63	1,870,316.13		1,870,316.13



合计	291,665,319.77	62,382.66	291,602,937.11	203,455,495.93	252,288.64	203,203,207.29
----	----------------	-----------	----------------	----------------	------------	----------------

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	189,905.98			189,905.98		0.00
在产品						0.00
库存商品	62,382.66					62,382.66
周转材料						0.00
消耗性生物资产						0.00
建造合同形成的 已完工未结算资产						
合计	252,288.64			189,905.98		62,382.66

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

无

**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

无

**11、划分为持有待售的资产**

无

**12、一年内到期的非流动资产**

无

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	11,166,418.95	12,812,599.58
预缴企业所得税	122,077.29	122,077.29

合计	11,288,496.24	12,934,676.87
----	---------------	---------------

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
合计	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

无

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
德益科技（北京）有限公司	2,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00					5.00%	
合计	2,000,000.00			2,000,000.00					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

无

15、持有至到期投资

无

16、长期应收款

无

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
湖南星城 石墨科技 股份有限 公司	37,990,42 9.04			5,990,817 .93						43,981,24 6.97	
小计	37,990,42 9.04			5,990,817 .93						43,981,24 6.97	
合计	37,990,42 9.04			5,990,817 .93						43,981,24 6.97	

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	88,576,956.08			88,576,956.08
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产				



在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	88,576,956.08			88,576,956.08
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	6,463,973.28			6,463,973.28
2.本期增加金额	895,192.61			895,192.61
(1) 计提或摊销	895,192.61			895,192.61
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	7,359,165.89			7,359,165.89
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	81,217,790.19			81,217,790.19
2.期初账面价值	82,112,982.80			82,112,982.80

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

## 19、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公用品	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	139,864,384.56	293,133,210.53	6,866,676.04	6,133,841.69	445,998,112.82
2.本期增加金额	234,349.06	65,177,192.69		212,909.50	65,624,451.25
(1) 购置	234,349.06	6,700,961.19		212,909.50	7,148,219.75
(2) 在建工程转入		57,584,137.64			57,584,137.64
(3) 企业合并增加					
(4) 库存商品转入		892,093.86			892,093.86
3.本期减少金额	319,443.40	7,343,306.37			7,662,749.77
(1) 处置或报废	319,443.40	6,241,267.20			6,560,710.60
(2) 经营租赁设备退回		1,102,039.17			1,102,039.17
4.期末余额	139,779,290.22	350,967,096.85	6,866,676.04	6,346,751.19	503,959,814.30
二、累计折旧					
1.期初余额	5,967,079.49	116,924,580.01	4,531,799.48	3,773,923.59	131,197,382.57
2.本期增加金额	1,453,047.26	14,310,882.87	289,820.14	280,763.08	16,334,513.35
(1) 计提	1,453,047.26	13,918,574.79	289,820.14	280,763.08	15,942,205.27
(2) 经营租赁计提		392,308.08			392,308.08
3.本期减少金额		394,666.84			394,666.84
(1) 处置或报废		207,277.73			207,277.73
(2) 经营租赁设备退回		187,389.11			187,389.11
4.期末余额	7,420,126.75	130,840,796.04	4,821,619.62	4,054,686.67	147,137,229.08

三、减值准备					
1.期初余额		1,559,330.12		22,059.79	1,581,389.91
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额		1,559,330.12		22,059.79	1,581,389.91
四、账面价值					
1.期末账面价值	132,359,163.47	218,566,970.69	2,045,056.42	2,270,004.73	355,241,195.31
2.期初账面价值	133,897,305.07	174,649,300.40	2,334,876.56	2,337,858.31	313,219,340.34

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	5,617,680.75	3,786,721.50	1,559,330.12	271,629.13	
合计	5,617,680.75	3,786,721.50	1,559,330.12	271,629.13	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
机器设备	5,706,366.37

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
自建厂房	91,804,733.54	尚在办理中

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
江苏锂电正极材料生产基地二期工程	258,323.23		258,323.23	11,101,892.49		11,101,892.49
江苏 ME-622 项目配套工程				1,393,076.94		1,393,076.94
江苏湿法 12#线改造项目				50,854.68		50,854.68
研发中心高镍材料中试线建设项目	7,146.79		7,146.79			
工厂技改建设项目	666,141.03		666,141.03			
合计	931,611.05		931,611.05	12,545,824.11		12,545,824.11

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
江苏锂电正极材料生产基地二期工程	105,470,000.00	11,101,892.49	40,597,205.26	51,440,774.52		258,323.23	49.02%					其他
江苏 ME-622 项目配套工程	4,220,100.00	1,393,076.94	3,104,512.84	4,497,589.78			106.58%					其他
江苏湿法 12#线改造项目	2,000,000.00	50,854.68	1,594,918.66	1,645,773.34			82.29%					其他



目												
研发中心高镍材料中试线建设项目	4,975,200.00		7,146.79			7,146.79	0.14%					其他
工厂技改建设项目	3,626,600.00		666,141.03			666,141.03	18.37%					其他
合计	120,291,900.00	12,545,824.11	45,969,924.58	57,584,137.64		931,611.05	--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

### 21、工程物资

无

### 22、固定资产清理

无

### 23、生产性生物资产

无

### 24、油气资产

无

### 25、无形资产

#### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	16,171,072.68	105,485.00	10,980,800.00	966,685.38	28,224,043.06
2.本期增加金额					
(1) 购置					



(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	16,171,072.68	105,485.00	10,980,800.00	966,685.38	28,224,043.06
二、累计摊销					
1.期初余额	361,369.03	85,466.31	1,890,800.00	947,118.60	3,284,753.94
2.本期增加金额	179,678.58	2,793.40	561,330.32	4,759.13	748,561.43
(1) 计提	179,678.58	2,793.40	561,330.32	4,759.13	748,561.43
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	541,047.61	88,259.71	2,452,130.32	951,877.73	4,033,315.37
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	15,630,025.07	17,225.29	8,528,669.68	14,807.65	24,190,727.69
2.期初账面价值	15,809,703.65	20,018.69	9,090,000.00	19,566.78	24,939,289.12

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

## 26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
研究阶段支出		20,057,253.14				20,057,253.14		
开发阶段支出	2,292,323.68						2,292,323.68	
合计	2,292,323.68	20,057,253.14				20,057,253.14	2,292,323.68	

其他说明：开发阶段支出分为三个项目，分别是“一种多元正极材料的制备方法”、“一种复合钴酸锂材料的制备方法”和“一种高镍正极材料及其制备方法”。第一种和第二种开始资本化的时点为2013年5月，第三种开始资本化的时点为2014年5月。开始资本化是因为企业已经取得了上述三个项目的“专利申请受理书及初步审查合格通知书”，尚未转为无形资产，是因为正在公示尚未获取正式的专利证书。

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
北京中鼎高科自动化技术有限公司	313,026,576.41					313,026,576.41
合计	313,026,576.41					313,026,576.41

### (2) 商誉减值准备

无

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
研发三部装修费	672,479.26		175,429.35		497,049.91
研发三部装修费	68,000.00		8,500.02		59,499.98
厂房装修	858,349.75		167,766.84		690,582.91

研发室装修费	38,170.00		20,820.00		17,350.00
网络维护费	2,564.10		486.75		2,077.35
合计	1,639,563.11		373,002.96		1,266,560.15

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	22,118,244.51	3,439,455.59	18,154,439.52	2,826,478.66
内部交易未实现利润	2,844,848.82	666,960.17	2,872,461.78	673,863.41
可抵扣亏损	22,940,162.63	3,604,282.29	25,764,804.55	3,864,720.69
应付职工薪酬			2,178,693.00	544,673.25
合计	47,903,255.96	7,710,698.05	48,970,398.85	7,909,736.01

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	10,768,257.45	1,636,051.36	11,762,671.63	1,785,213.49
可供出售金融资产公允价值变动				
合计	10,768,257.45	1,636,051.36	11,762,671.63	1,785,213.49

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		7,710,698.05		7,909,736.01
递延所得税负债		1,636,051.36		1,785,213.49

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		18,007,348.08
合计		18,007,348.08

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019年		18,007,348.08	
合计		18,007,348.08	--

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程、设备款	4,896,314.34	27,918,318.56
合计	4,896,314.34	27,918,318.56

## 31、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	66,358,967.89	66,950,531.35
合计	66,358,967.89	66,950,531.35

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无

## 33、衍生金融负债

无

**34、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		7,000,000.00
银行承兑汇票	66,947,618.65	48,574,703.40
合计	66,947,618.65	55,574,703.40

**35、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
原料及辅材款	237,012,037.38	162,988,041.00
工程设备款	30,289,382.75	18,877,322.61
加工费	11,410,750.97	14,916,706.56
备品备件、周转材料款	9,652,477.57	10,290,775.61
其他	6,785,579.76	6,846,696.11
合计	295,150,228.43	213,919,541.89

**(2) 账龄超过1年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京诺百金科技发展有限公司	656,410.26	尚未进行结算
新乡市新龙化工有限公司	625,644.95	尚未进行结算
优美科	600,000.00	尚未进行结算
咸阳华友新能源窑炉设备有限公司	418,462.15	尚未进行结算
南京维玛流体控制技术有限公司	379,500.00	尚未进行结算
合计	2,680,017.36	--

**36、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



房租	1,723,042.09	1,334,860.69
货款	4,555,960.32	9,016,689.20
合计	6,279,002.41	10,351,549.89

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

无

**(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

无

**37、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	9,254,386.18	33,437,024.44	35,844,330.67	6,847,079.95
二、离职后福利-设定提存计划	455,764.03	3,898,866.70	3,960,151.16	394,479.57
三、辞退福利	0.00	537,481.66	537,481.66	0.00
四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	9,710,150.21	37,873,372.80	40,341,963.49	7,241,559.52

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	8,997,612.51	28,449,527.96	30,834,586.39	6,612,554.08
2、职工福利费		1,313,672.22	1,313,672.22	
3、社会保险费	248,403.67	2,218,790.97	2,241,038.77	226,155.87
其中：医疗保险费	218,348.52	1,936,519.94	1,956,565.45	198,303.01
工伤保险费	13,213.10	165,565.90	166,157.32	12,621.68
生育保险费	16,842.05	116,705.13	118,316.00	15,231.18
4、住房公积金	8,370.00	1,229,612.27	1,229,612.27	8,370.00
5、工会经费和职工教育		225,421.02	225,421.02	

经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	9,254,386.18	33,437,024.44	35,844,330.67	6,847,079.95

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	432,505.26	3,756,177.71	3,810,960.05	377,722.92
2、失业保险费	23,258.77	142,688.99	149,191.11	16,756.65
3、企业年金缴费				
合计	455,764.03	3,898,866.70	3,960,151.16	394,479.57

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,312,312.25	3,778,522.39
消费税		
营业税		41,598.52
企业所得税	1,849,623.23	2,699,160.07
个人所得税	145,835.61	106,766.00
城市维护建设税	204,620.22	176,598.26
土地使用税	69,939.93	74,514.00
印花税	75,477.13	24,579.72
房产税	206,658.33	278,718.09
地方防洪基金		22,712.80
教育费附加	190,286.98	163,655.68
合计	9,054,753.68	7,366,825.53

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	330,122.64	312,368.02
合计	330,122.64	312,368.02

**40、应付股利**

无

**41、其他应付款**

**(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房租	839,076.56	306,331.71
房租押金	930,628.88	1,019,509.28
物业	424,907.11	477,643.82
外部往来款项	783,840.00	950,732.44
社保	178,276.10	
待支付投资款		82,581,616.73
保证金	100,000.00	
其他	1,495,440.93	1,068,537.27
合计	4,752,169.58	86,404,371.25

**(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北斗航天（北京）卫星传输技术服务有限公司	458,543.68	房租押金
合计	458,543.68	--

**42、划分为持有待售的负债**

无

**43、一年内到期的非流动负债**

无

**44、其他流动负债**

无

45、长期借款

(1) 长期借款分类

无

46、应付债券

无

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
国开发展项目投资基金	60,215,999.98	

48、长期应付职工薪酬

无

49、专项应付款

50、预计负债

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	46,762,833.37		2,041,745.81	44,721,087.56	
合计	46,762,833.37		2,041,745.81	44,721,087.56	--

涉及政府补助的项目：

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
收锂电池正极材料生产基地建设项目款	12,533,333.37		751,999.98		11,781,333.39	与资产相关
收丰台财政局锂电材料企业研发平台建设资金	1,500,000.00		250,000.00		1,250,000.00	与资产相关

收丰台区科学技术委员会、丰台区财政局项目补助款	1,560,000.00		780,000.00		780,000.00	与资产相关
收新型动力锂电正极材料产业化开发项目	31,169,500.00		259,745.83		30,909,754.17	与资产相关
合计	46,762,833.37		2,041,745.81		44,721,087.56	--

## 52、其他非流动负债

无

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	183,034,020.00						183,034,020.00

## 54、其他权益工具

无

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	969,085,695.28			969,085,695.28
其他资本公积	8,393,346.04			8,393,346.04
合计	977,479,041.32			977,479,041.32

## 56、库存股

无

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得	减：前期计入	减：所得税	税后归属	税后归属	



		税前发生 额	其他综合收益 当期转入损益	费用	于母公司	于少数股 东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	10,082.46	15,418.50			15,418.50		25,500.96
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	10,082.46	15,418.50			15,418.50		25,500.96
其他综合收益合计	10,082.46	15,418.50			15,418.50		25,500.96

## 58、专项储备

无

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	18,007,463.54			18,007,463.54

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	63,029,189.02	49,747,628.47
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	63,029,189.02	49,747,628.47
加：本期归属于母公司所有者的净利润	36,526,028.46	13,281,560.55
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		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	99,555,217.48	63,029,189.02

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	545,552,315.51	466,459,814.23	307,699,464.76	298,822,982.73
其他业务	7,422,126.46	4,281,563.55	33,341,553.01	30,357,292.55
合计	552,974,441.97	470,741,377.78	341,041,017.77	329,180,275.28

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	123,085.12	137,208.50
城市维护建设税	386,092.57	87,423.41
教育费附加	355,733.88	63,628.47
合计	864,911.57	288,260.38

63、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	4,347,754.44	1,822,409.54
运费	2,399,508.90	1,494,027.60
差旅费	805,947.15	206,893.43
样品费	55,335.75	118,153.35
业务招待费	339,742.04	95,468.53
房屋、水电费、物业费	181,894.24	134,003.55
港杂费	526,637.34	491,574.88
咨询服务费	655,108.37	9,230.30
邮寄费	56,999.10	30,041.26
会议费	185,233.62	31,301.89
广告宣传费	229,723.91	
售后服务	134,029.51	
其他	884,957.15	42,843.60
合计	10,802,871.52	4,475,947.93

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	20,057,253.14	9,470,920.28
工资福利保险	9,017,362.82	6,185,074.36
折旧	1,330,605.20	872,898.64
咨询服务费	509,268.67	1,006,337.21
房租、水电、物业费	834,476.86	284,991.76
交通费	122,924.97	211,394.29
差旅费	273,433.20	176,307.09
汽车费	400,547.57	227,298.75
业务招待费	212,949.22	185,466.52
税金	955,514.99	774,161.59
其他	2,537,811.41	1,147,637.89
合计	36,252,148.05	20,542,488.38

#### 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	1,123,986.11	329,565.83
减：利息收入	282,036.46	305,446.32
承兑汇票贴息	401,859.12	
汇兑损益	-411,376.55	50,203.26
手续费支出	328,217.98	163,428.31
现金折扣		428,520.45
其他	75,000.00	
合计	1,235,650.20	666,271.53

### 66、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	4,153,710.97	372,394.48
二、存货跌价损失	-189,905.98	
合计	3,963,804.99	372,394.48

### 67、公允价值变动收益

无

### 68、投资收益

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	5,990,817.93	1,654,837.25
处置长期股权投资产生的投资收益		10,569,852.88
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	5,990,817.93	12,224,690.13

69、营业外收入

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	66.72	16,856.40	66.72
其中：固定资产处置利得	66.72	16,856.40	66.72
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	4,038,840.96	3,360,416.98	2,081,745.81
其他	243,359.43	123,504.04	243,359.43
合计	4,282,267.11	3,500,777.42	2,325,171.96

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
锂电池正极材料生产基地建设项目	国家发展和改革委员会	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	751,999.98	751,999.98	与资产相关
收丰台财政局锂电材料企业研发平台建设资金	丰台财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	250,000.00	250,000.00	与资产相关
收丰台区科学技术委员会、丰台区财政局项目补助款	丰台区科学技术委员会、丰台财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	780,000.00		与收益相关

收新型动力锂电正极材料产业化开发项目	国家发展和改革委员会	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	259,745.83		与资产相关
政府补助(软件增值税退税)	北京市通州区国家税务局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	1,957,095.15		与收益相关
收丰台区财政局节能发展专项资金	丰台财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	40,000.00		与收益相关
北京科学技术委员会镍钴锰酸锂项目补助							1,972,417.00	与资产相关
税收返还补助							380,000.00	与收益相关
北京市科学技术委员会专利补助							6,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	4,038,840.96	3,360,416.98	--

## 70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	359.23	3,902.61	359.23
其中：固定资产处置损失	359.23	3,902.61	359.23
无形资产处置损失			
债务重组损失			

非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	154,465.50		154,465.50
合计	154,824.73	3,902.61	154,824.73

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,656,033.88	
递延所得税费用	49,875.83	279,705.26
合计	2,705,909.71	279,705.26

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	39,231,938.17
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,884,790.73
子公司适用不同税率的影响	1,230,820.21
调整以前期间所得税的影响	-23,930.72
非应税收入的影响	-898,622.69
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	36,641.37
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,523,789.19
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	2,705,909.71

## 72、其他综合收益

详见半年度报告七、财务报告一七、合并财务报表项目注释—57、其他综合收益

## 73、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元



项目	本期发生额	上期发生额
政府补助及奖励款	40,000.00	386,000.00
利息收入	538,629.84	175,741.14
其他	3,745,528.64	3,659,772.72
合计	4,324,158.48	4,221,513.86

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	17,772,645.59	6,978,134.99
合计	17,772,645.59	6,978,134.99

## (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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
转让联营企业付现费用		20,000.00
合计		20,000.00

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到保证金	1,640,289.40	3,197,688.33
合计	1,640,289.40	3,197,688.33

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付开信用证保证金		297,157.87
合计		297,157.87

## 74、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	36,526,028.46	957,239.47
加：资产减值准备	3,963,804.99	372,394.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,229,705.96	15,742,330.15
无形资产摊销	748,561.43	183,625.87
长期待摊费用摊销	373,002.96	579,998.40
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）	292.51	3,902.61
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）	1,189,468.68	478,723.71
投资损失（收益以“－”号填列）	-5,990,817.93	-12,224,690.13
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	199,037.96	279,801.51
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-149,162.13	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-88,399,729.82	-43,594,951.46
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-85,000,743.71	-20,089,564.65
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	65,754,381.34	73,229,304.46
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-53,556,169.30	15,918,114.42
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	123,945,739.99	100,289,339.57
减：现金的期初余额	204,625,305.19	85,554,995.89
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	-80,679,565.20	14,734,343.68

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
其中：	--
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	82,750,868.02
其中：	--
本期支付购买中鼎高科原股权款	82,750,868.02
取得子公司支付的现金净额	82,750,868.02

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	123,945,739.99	204,625,305.19
其中：库存现金	104,803.09	74,251.05
可随时用于支付的银行存款	123,840,936.90	204,551,054.14
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	123,945,739.99	204,625,305.19
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 75、所有者权益变动表项目注释

无

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
应收票据	3,000,000.00	票据质押
合计	3,000,000.00	--

## 77、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	26,035,726.98
其中：美元	3,925,272.81	6.6312	26,029,269.06
欧元	875.65	7.3750	6,457.92
应收账款	--	--	64,770,174.12
其中：美元	9,767,489.16	6.6312	64,770,174.12
欧元			
短期借款		--	51,458,967.89
其中：美元	7,760,129.07	6.6312	51,458,967.89
欧元			
应付账款		--	17,086,731.41
其中：美元	2,576,717.85	6.6312	17,086,731.41
欧元			
应付利息		--	313,918.89
其中：美元	47,339.68	6.6312	313,918.89
欧元			

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

## 78、套期

无

## 八、合并范围的变更

无

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
江苏当升材料科技股份有限公司	海门	海门	生产制造	100.00%		投资设立
当升(香港)实业有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		投资设立
北京中鼎高科自动化技术有限公司	北京	北京	生产制造	100.00%		股权收购

### 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
湖南星城石墨科技股份有限公司	长沙	长沙	制造业	32.81%		权益法

#### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	湖南星城石墨科技股份有限公司	湖南星城石墨科技股份有限公司
流动资产	181,215,904.71	125,606,965.35
非流动资产	84,674,982.32	63,857,926.80

资产合计	265,890,887.03	189,464,892.15
流动负债	133,689,783.49	86,644,243.11
非流动负债	13,120,885.15	1,998,161.47
负债合计	146,810,668.64	88,642,404.58
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	119,080,218.39	100,822,487.57
按持股比例计算的净资产份额	39,073,196.66	33,082,378.73
调整事项		
--商誉	4,908,050.31	4,908,050.31
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	43,981,246.97	37,990,429.04
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	102,238,005.29	32,792,529.49
净利润	18,257,730.82	4,244,953.85
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	18,257,730.82	4,244,953.85
本年度收到的来自联营企业的股利		

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

### 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### 1、市场风险

##### (1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元有关，除本公司的几个下属子公司以美元、欧元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2016年06月30日，除下表所述资产或负债为

美元、欧元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

单位：元

项目	年末数		年初数	
	外币金额	人民币金额	外币金额	人民币金额
现金及现金等价物				
其中：美元	3,925,272.81	26,029,269.06	3,893,628.95	25,283,668.93
欧元	875.65	6,457.92	875.65	6,212.91
应收账款				
其中：美元	9,767,489.16	64,770,174.12	8,332,128.03	54,105,506.57
欧元				
应付账款				
其中：美元	2,576,717.85	17,086,731.41	10,310,233.36	66,950,531.35
欧元				
短期借款				
其中：美元	7,760,129.07	51,458,967.89	10,310,233.36	66,950,531.35
欧元				
应付利息				
其中：美元	47,339.68	313,918.89	10,310,233.36	66,950,531.35
欧元				

(2) 利率风险

本公司的带息负债主要是国际贸易采购项下进口押汇借款，按照本公司与中国银行股份有限公司北京市分行签订的协议，进口押汇借款期限较短，该等借款系以固定利率方式支付借款费用，因此本公司不存在利率风险。

2、信用风险

2016年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，主要包括在合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

已发生单项减值的金融资产的分析

单位：元

单位名称	年末余额	坏账	账龄	原因
江西世纪长河新电池有限公司	4,025,000.56	4,025,000.56	2-3年	对方资不抵债、无力偿还
深圳市浩力源科技有限公司	1,617,093.52	1,455,384.17	信用期外-1年内、1-2年	对方出现经营性风险、债务偿还难度大
哈尔滨中强能源科技有限公司	3,415,349.55	3,415,349.55	1-2年	对方出现经营性风险、债务偿还难度大



合计	9,057,443.63	8,895,734.28		
----	--------------	--------------	--	--

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除下表所列项目外，本公司无其他重大信用集中风险。

单位：元

项目	年末数	年初数
应收账款—客户一	110,690,000.00	55,433,407.20
应收账款—客户二	46,287,912.58	30,904,513.85
应收账款—客户三	39,458,975.04	10,289,550.04
应收账款—客户四	22,253,151.78	44,586,922.92
应收账款—客户五	19,705,010.94	20,873,485.00
合计	238,395,050.34	162,087,879.01

### 3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

截至2016年06月30日，本公司的流动比率为2.20，营运资本为547,919,338.36元，资产流动性较好，流动风险较低。

## 十一、公允价值的披露

无

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	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
北京矿冶研究总院	北京	国有企业	411,552,053.68	27.06%	27.06%

本企业的母公司情况的说明：北京矿冶研究总院组建于1956年，1999年7月1日经国务院批准改制为中央直属大型科技企业，国务院国有资产监督管理委员会持有其100%股权。矿冶总院注册资本41,155.21万元，注册地和主要生产经营地为北京市西城区西外文兴街1号。矿冶总院以矿产资源开发利用相关的工程与技术服务、先进材料技术和产品以及金属采选冶和循环利用为三大核心主业，在采矿、选矿、有色金属冶金、工艺矿物学、磁性材料、工业炸药、选矿设备、表面工程技术及相关材料等领域具有较高水平和较强研究能力。矿冶总院是本公司的控股股东，持有本公司股份49,523,614股，占本公司总股本的27.06%。

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注半年度报告第七节一九、在其他主体中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注半年度报告第七节一财务报告九、在其他主体中的权益—3、在合营安排或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
湖南星城石墨科技股份有限公司	联营企业

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
湖南星城石墨科技股份有限公司	联营企业
北矿科技股份有限公司	同受母公司控制
北京矿冶总公司	同受母公司控制
北京矿冶物业管理有限责任公司	同受母公司控制

### 5、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
北京矿冶研究总院	检测费服务费	2,800.00	2,800.00	否	33,050.00
北京矿冶研究总院	电费	430,000.00	430,000.00	否	289,156.79
北京矿冶研究总院	咨询费			否	608,920.51
北京矿冶物业管理有限责任公司	物业费	501,158.14	501,158.14	否	400,000.14

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京矿冶总公司	销货	206,837.61	324,953.00
北矿科技股份有限公司	销货		102,564.10
湖南星城石墨科技股份有限公司	销货	4,273.50	

#### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
北京矿冶研究总院	房屋	-	256,320.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
北京矿冶研究总院	房屋	652,243.40	629,090.52

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京矿冶研究总院	60,000,000.00	2016年03月14日	2024年03月13日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京矿冶研究总院	60,000,000.00	2016年03月14日	2024年03月13日	否

关联担保情况说明：就国开行拨付 6,000 万项目资金事宜，北京矿冶研究总院向国开行提供对江苏当升材料科技有限公司 6,000 万担保，同时，北京当升材料科技股份有限公司向北京矿冶研究总院提供 6,000 万元反担保。

**(5) 关联方资金拆借**

无

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

无

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,109,775.42	880,946.71

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京矿冶总公司	70,000.00	700.00		
应收账款	湖南星城石墨科技股份有限公司	5,000.00	50.00		

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京矿冶研究总院	704,313.15	336,250.39
其他应付款	北京矿冶研究总院	769,963.40	219,593.91
其他应付款	北京矿冶物业管理有限责任公司	424,907.11	350,000.00

## 十三、股份支付

无

## 十四、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

## (1) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第1年	8,333,619.79	10,753,855.38
资产负债表日后第2年	7,264,356.19	8,295,106.99
资产负债表日后第3年	6,361,352.23	4,936,744.33

以后年度	6,323,462.94	4,972,443.34
合计	28,282,791.15	28,958,150.04

## (2) 其他承诺事项

截至2016年6月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 2、或有事项

## (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 本公司与客户一买卖合同纠纷经北京市丰台区人民法院审理后于2014年6月21日出具(2014)丰民初字第09315号民事判决书，判决客户一向本公司偿还货款本金4,025,000.56元，违约金261,610.55元，同时逾期利息自2013年11月21日起按中国人民银行公布的同期贷款基准利率计算至付清之日止。该债务同时由客户一法定代表人提供个人连带担保。

该案判决生效后，依法进入了执行程序，现因客户一经营困难，生产限于停滞，工人遣散，债权人集中以及分散维权众多，该公司目前正处于破产重整状态，后续还款需等待债权人会议召开后确定。判决日至审计报告日，我司尚未收到客户一任何判决项下的款项。

(2) 本公司与客户二买卖合同纠纷经北京市丰台区人民法院依法审理并于2016年2月25日出具了(2015)丰民(商业)初字第15602号民事判决书，判决客户二偿还我司货款本金1,617,063.24元，违约金217,118.40元，该判决目前正在已生效，正在执行程序中。

(3) 本公司于2015年9月16日向北京市丰台区人民法院提起诉讼，要求客户三归还货款货款本金3,415,349.55元，截至报告日，该诉讼已完成第二次开庭，现等待第三次开庭。

截至2016年6月30日，公司无其他未决诉讼或仲裁形成的或有负债、无为其他单位提供债务担保形成的或有负债，无需要披露的重大或有事项。

## 十五、资产负债表日后事项

截至2016年6月30日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

无

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值



	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	253,399,578.24	96.55%	6,846,465.41	2.70%	246,553,112.83	185,902,641.35	95.35%	5,813,661.90	3.13%	180,088,979.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	9,057,443.63	3.45%	8,895,734.28	98.21%	161,709.35	9,057,443.63	4.65%	7,503,088.54	82.84%	1,554,355.09
合计	262,457,021.87	100.00%	15,742,199.69	6.00%	246,714,822.18	194,960,084.98	100.00%	13,316,750.44	6.83%	181,643,334.54

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
其中：信用期以内	219,059,544.50	2,190,595.45	1.00%
信用期以外1年以内	30,586,888.47	1,529,344.42	5.00%
1年以内小计	249,646,432.97	3,719,939.87	
1至2年	576,194.47	57,619.45	10.00%
2至3年	139,844.08	41,953.22	30.00%
3年以上	3,037,106.72	3,026,952.87	
3至4年	20,307.70	10,153.85	50.00%
4至5年			70.00%
5年以上	3,016,799.02	3,016,799.02	100.00%
合计	253,399,578.24	6,846,465.41	

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

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,425,449.25 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

无

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

归集的期末余额前五本公司本年按欠款方名应收账款汇总金额为149,356,880.88元，占应收账款期末余额合计数的比例为56.91%，相应计提的坏账准备期末余额为1,751,431.54元。

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	88,640,591.29	97.37%			88,640,591.29	138,623,107.86	98.48%			138,623,107.86
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	707,984.94	0.78%	230,912.98	32.62%	477,071.96	798,123.59	0.57%	233,889.73	29.30%	564,233.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,687,920.22	1.85%			1,687,920.22	1,341,901.50	0.95%			1,341,901.50
合计	91,036,496.45	100.00%	230,912.98	0.25%	90,805,583.47	140,763,132.95	100.00%	233,889.73	0.17%	140,529,243.22

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（按单位）	期末余额
------------	------



	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
江苏当升材料科技有限 公司	88,640,591.29			全资子公司
合计	88,640,591.29		--	--

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内	219,311.36	10,965.52	5.00%
1年以内小计	219,311.36	10,965.52	
1至2年	107,428.56	10,742.86	10.00%
2至3年	111,397.29	33,419.19	30.00%
3年以上	269,847.73	175,785.37	
3至4年	185,104.56	92,552.28	50.00%
4至5年	5,033.60	3,523.52	70.00%
5年以上	79,709.57	79,709.57	100.00%
合计	707,984.94	230,912.98	

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

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,976.75 元。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司往来款	88,640,591.29	138,623,107.86
备用金	596,775.37	691,662.48

个人负担社保及公积金	686,909.83	339,413.04
押金	818,800.00	810,800.00
代垫款		186,940.00
其他	293,419.96	111,209.57
合计	91,036,496.45	140,763,132.95

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江苏当升材料科技有限公司	往来款	88,640,591.29	1年以内	97.37%	
三河供电局燕郊支局	押金	800,000.00	5年以上	0.88%	
个人负担保险与公积金	社保	686,909.83	1年以内	0.75%	
韩国办事处	备用金	182,210.39	1年以内	0.20%	
潘灿	备用金	147,267.29	2-3年	0.16%	
合计	--	90,456,978.80	--	99.36%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	693,169,798.00		693,169,798.00	563,169,798.00		563,169,798.00
对联营、合营企业投资	43,981,246.97		43,981,246.97	37,990,429.04		37,990,429.04
合计	737,151,044.97		737,151,044.97	601,160,227.04		601,160,227.04

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江苏当升材料科技有限公司	150,107,000.00	130,000,000.00		280,107,000.00		
当升（香港）实业有限公司	62,798.00			62,798.00		
北京中鼎高科自动化技术有限公司	413,000,000.00			413,000,000.00		
合计	563,169,798.00	130,000,000.00		693,169,798.00		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
湖南星城石墨科技股份有限公司	37,990,429.04			5,990,817.93						43,981,246.97	
小计	37,990,429.04			5,990,817.93						43,981,246.97	
合计	37,990,429.04			5,990,817.93						43,981,246.97	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	427,219,456.93	395,119,036.98	305,434,554.75	292,604,710.75
其他业务	55,838,420.49	53,997,609.68	69,842,878.61	67,775,318.06
合计	483,057,877.42	449,116,646.66	375,277,433.36	360,380,028.81

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	5,990,817.93	1,654,837.25
处置长期股权投资产生的投资收益		10,569,852.88
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	5,990,817.93	12,224,690.13

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-292.51	主要为本期处置固定资产净损失
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）	2,081,745.81	主要为各政府项目分摊至当期收入等
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	88,893.93	
减：所得税影响额	451,670.80	母子公司适用不同税率
合计	1,718,676.43	--



对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.90%	0.1996	0.1996
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.76%	0.1902	0.1902

## 3、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

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

适用  不适用

## 4、其他



## 第八节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的 2016 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。

以上文件备置于公司证券部。

北京当升材料科技股份有限公司

法定代表人：李建忠

2016 年 8 月 19 日