

北京当升材料科技股份有限公司

BEIJING EASPRING MATERIAL TECHNOLOGY CO., LTD.

2016 年年度报告

Annual Report of 2016



股票简称：当升科技

股票代码： 300073

二〇一七年三月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及全体董事、监事、高级管理人员保证本报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

本报告全文同时刊载于中国证监会指定网站。本公司没有董事、监事、高级管理人员声明对 2016 年年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议的情形。

公司法定代表人李建忠、主管会计工作负责人邹纯格及会计机构负责人刘菲声明：保证公司 2016 年年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除独立董事王子冬先生因公务委托独立董事李国强先生出席会议并行使表决权外，其他董事均出席了审议 2016 年年度报告及摘要的第三届董事会第二十一次会议。

公司 2016 年度财务报告已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准的无保留意见的审计报告。

鉴于公司所处行业发展现状以及自身业务情况，特提醒投资者注意以下风险：

1、国家产业政策变化的风险

2016 年，国家有关部门加大了在行业监管、基础设施建设、方向引导等方面的政策力度，支持与整顿并举，进一步规范和引导了行业健康有序发展。解禁多元锂电池客车列入新能源汽车推广应用推荐车型目录、骗补及违规谋补的调查及处理、补贴退坡、推荐车型目录重审等一系列变化调整，及对《新能源汽车碳配额管理办法》、《企业平均燃料消耗量与新能源汽车积分并行管理暂行办法》、《汽车动力电池行业规范条件》等公开征求意见，旨在整治新能源汽车行业乱象，督促新能源汽车产业链的企业进一步提高技术和质量标准，引导新能源汽车行业从补贴激励转为市场驱动。这些政策都在影响和改变着行业的发展格局和企业的生存状态，给新能源汽车产业链的企业提出了更高的要求。

不断提高企业和产品的技术门槛，引导新能源汽车行业逐步走向市场驱动，将加速行业优胜劣汰，促进行业健康发展，对注重研发投入、产品技术领先的企业是非常有利的。公司将以此为契机，继续加大研发投入，保持技术引领者的行业地位，增强自身的核心竞争力。

2、商誉减值的风险

目前，公司已经完成与中鼎高科的重组，由于中鼎高科为轻资产型公司，收益法评估增值较大，交易完成后确认商誉额度较高。根据企业会计准则规定，并购后形成的商誉不作摊销处理，但需在未来每年度末进行减值测试。如未来中鼎高科经营状况不佳，则存在商誉减值的风险，从而对公司当期业绩造成不利

影响。

针对上述风险，公司将利用上市公司的优势资源推动中鼎高科的进一步发展，逐步形成新的核心竞争力。同时，公司正逐步构建集团化运营模式和组织架构，建立母子公司管理权限体系，健全统一的规章制度，强化财务管控，完善内控体系，优化资源配置，实现对子公司日常经营活动的有效管理。从而将因重组形成的商誉对上市公司未来业绩的影响降到最低程度。

经公司第三届董事会第二十一次会议审议通过，公司 2016 年度利润分配及资本公积金转增预案为：以截至 2016 年 12 月 31 日的总股本 183,034,020 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.1 元（含税），共计分配现金股利 20,133,742.20 元，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 183,034,020 股，转增后公司总股本将增加至 366,068,040 股。

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

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要	10
第四节 管理层讨论与分析	14
第五节 重要事项	42
第六节 股份变动及股东情况	63
第七节 优先股相关情况	70
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	71
第九节 公司治理	80
第十节 公司债券相关情况	86
第十一节 财务报告	87
第十二节 备查文件目录	183

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
中科飞创	指	北京中科飞创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（现湖南中科星城石墨科技有限公司）
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
国开发展基金	指	国开发展基金有限公司
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
上年同期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《北京当升材料科技股份有限公司章程》
审计机构	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
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、具有特殊性能的电源，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	http://www.cninfo.com.cn

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	当升科技	股票代码	300073
公司的中文名称	北京当升材料科技股份有限公司		
公司的中文简称	当升科技		
公司的外文名称	Beijing Easpring Material Technology CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写	Easpring		
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 号楼	北京市丰台区南四环西路 188 号总部基地 18 区 21 号楼
电话	010-52269718	010-52269718
传真	010-52269720-9718	010-52269720-9718
电子信箱	securities@easpring.com.cn	securities@easpring.com.cn

三、信息披露及备置地点

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

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路中海地产广场西塔 5-11 层
签字会计师姓名	曹彬、郑晓如

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

√ 适用 □ 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
平安证券股份有限公司	北京市西城区金融大街 9 号金融街中心北楼 15 层	盛金龙、韩昆仑	2010 年 4 月 27 日- 2016 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

√ 适用 □ 不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
西南证券股份有限公司	北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦	张雷、杨振刚	2015 年 8 月 19 日- 2016 年 12 月 31 日

五、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

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入（元）	1,334,546,618.99	860,422,734.73	55.10%	624,997,969.67
归属于上市公司股东的净利润（元）	99,287,758.20	13,281,560.55	647.56%	-25,592,704.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	93,765,492.00	6,215,356.94	1408.61%	-37,824,529.24
经营活动产生的现金流量净额（元）	-71,467,503.91	10,141,955.09	-804.67%	-199,399.44
基本每股收益（元/股）	0.5425	0.0783	592.85%	-0.1600
稀释每股收益（元/股）	0.5425	0.0783	592.85%	-0.1600
加权平均净资产收益率	7.69%	1.33%	6.36%	-3.08%

	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
资产总额（元）	2,162,805,654.37	1,740,697,884.74	24.25%	1,018,127,294.57
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,340,908,574.78	1,241,559,796.34	8.00%	817,534,635.29

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）	183,034,020.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.5425

是否存在公司债

☐ 是 ☒ 否

公司是否存在最近两年连续亏损的情形

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	228,753,822.00	324,220,619.97	354,666,803.77	426,905,373.25
归属于上市公司股东的净利润	15,751,777.62	20,774,250.84	26,192,132.06	36,569,597.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	14,922,505.91	19,758,727.41	24,585,777.10	34,498,481.58
经营活动产生的现金流量净额	-33,108,632.25	-20,447,537.05	-35,990,967.37	18,079,632.76

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

上述指标与已披露季度报告、半年报不存在重大差异，但由于子公司 2016 年四季度通过高新技术企业认定，2016 年享受所得税 10%减免，非经常性损益所得税影响额全年相应调整，致归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润略有调整。

七、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。

八、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-3,385,698.79	66,511.67	37,212.03	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）	9,648,990.44	8,419,246.37	14,612,690.67	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	233,492.12	137,305.03	269,339.02	
减：所得税影响额	974,517.57	1,556,859.46	2,687,416.91	
合计	5,522,266.20	7,066,203.61	12,231,824.81	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司主要业务

1、锂电材料业务

公司锂离子电池材料业务主要产品包括多元材料、钴酸锂、锰酸锂等正极材料以及四氧化三钴、多元材料前驱体等前驱体材料，出口日本、韩国及台湾等多个国家与地区，受到了国际、国内客户的高度评价。公司产品市场涵盖数码消费类电子领域、车用动力电池领域以及储能市场领域，其中车用动力高镍多元材料在国内率先量产，目前已大批量应用于国内外高端电动汽车。公司在国内率先开发出储能用多元材料，该产品现已大批量用于国际高端储能市场；公司高倍率产品在国内航模、无人机等高倍率市场在国内处于市场领先地位；公司下一代动力高镍多元材料，其技术指标在国内处于领先水平，产品具有良好的市场应用前景。

新能源汽车产业已经成为国家战略性新兴产业，被给予支撑未来经济发展和实现汽车产业转型升级的厚望。电动汽车的核心是锂离子电池，而从全球锂离子电池的供给格局来看，锂电产业经过多年的发展，形成了中、日、韩三分天下的市场格局。中、日、韩基本垄断了全球锂电池供应，而我国锂电池出货量占全球锂电出货量的50%以上。由于我国锂电行业的蓬勃发展，锂电正极材料市场也面临前所未有的发展机遇。报告期内，公司结合本身的技术优势和市场渠道优势，围绕小型、动力、储能锂电三个市场，加大市场拓展，推出新产品，实现了业务的快速发展。其中在动力电池领域，以高镍多元产品的先发优势抢占高端市场，成功进入一线品牌新能源汽车供应链。

2、智能装备业务

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，能够高效地实现对多种复合材料的模切、排废、贴合的自动化设备，广泛应用于消费类电子产品、物联网RFID及医疗卫生等领域。我国目前正处于产业转型升级的关键时期，对先进装备有着巨大的市场需求。大力培育和发展高端装备制造业是国家战略，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。中鼎高科是国内首批研发及生产圆刀模切设备的企业，自成立以来一直处于技术引领地位，国内市场份额领先，通过不断加快新产品研发，设立区域销售与技术服务中心，已成为日本、韩国、美国、欧洲高端客户的供应商。目前，中鼎高科已顺利完成激光圆刀模切机的研发和验证工作，率先开展了新设备

应用推广工作，新产品应用范围更加广泛，能高效地解决隔热材料、金属材料等新型材料的模切需求，市场前景广阔。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化
应收票据	主要是报告期内销量增加，客户以票据方式结算增加。
应收账款	主要是公司本年销售额增加，期末处于信用期内的应收账款较多。
应收利息	主要是定期存款减少，本期计提利息减少。
其他流动资产	主要是待抵扣进项税减少。
长期股权投资	主要是参股公司星城石墨投资收益增加。
长期待摊费用	主要是按照会计准则本期摊销，长期待摊余额减少。

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

报告期内，公司业务领域涵盖锂电材料与智能装备两大板块。公司的核心竞争力主要体现在以下几方面：

1、技术研发优势

公司自成立以来一直专注于锂电正极材料的研发和生产，拥有一支高素质、经验丰富的研发团队，始终在行业内保持着技术领先地位。报告期内，在动力电池领域，以多元产品的先发优势抢占高端市场，成功进入一线品牌新能源汽车供应链。在小型锂电领域，重点加强高电压钴酸锂技术开发，一款高电压钴酸锂正式量产供货，另一款更高电压钴酸锂再次推向市场。鉴于公司在锂电正极材料行业领先的技术创新实力，报告期内，被中国轻工业联合会认定为首批“中国轻工业高能锂电材料重点实验室”。

智能装备行业是近年来快速发展的新兴行业，运动控制器是控制智能装备运转的关键零部件，研发运动控制器需要较高的技术水平和经验。中鼎高科目前已掌握了运动控制软件核心技术，独立研发出消费类电子领域的模切设备应用软件，并在所销售的多系列精密旋转模切设备中使用。中鼎高科模切产品运转速度快，能保持在60米/分钟以上，针对比较复杂的产品，从贴合、套位、模切、排废到产品成型一次性完成，大幅节省人工成本并提高胶粘制品设备的生产效率。同时，中鼎高科产品具有个性化定制特性，能够满足客户的需求，在市场上受到广大客户的青睐。目前中鼎高科已经通过欧盟CE及国内ISO9001认证，成功销往国内外知名企业，设备质量稳定可靠。此外，中鼎高科自主研发、设计的新产品滑动式多工位激光模切机，填补了现有国内外市场空白。

报告期内，公司申请专利24项，其中发明专利15项。截至报告期末，公司累计申请专利166项，获得授权专利73项，其中发明专利12项；累计获得计算机软件著作权7项。公司逐年加大对锂电正极材料主营业务的研发投入，进一步完善锂电材料研发中心的测试体系，建设相关新材料开发中试线，完善项目管理和激励机制，加强知识产权布局，深入参与多项行业标准制订、修订，充分发挥了龙头企业技术示范作用。

2、客户渠道优势

公司在锂电正极材料业务领域拥有优质的客户资源，客户范围涵盖中、日、韩、台湾等多个国家和地区。多年来突出的自主研发能力、先进的质量控制系统和快速的市场反应机制为公司积累了众多大客户的信任，也为公司在国际市场树立了良好的形象并赢得了重要地位。同时，公司与宝马、大众、上汽、北汽的研发、技术人员多次互动交流和拜访，展现了公司技术研发与质量管理的优势。公司将继续保持与各大汽车厂商的沟通与交流，积极推动“材料-电池-车企”的上下游技术互动协同开发，引导客户选用高端材料，做好动力市场布局。

公司全资子公司中鼎高科同样具备良好的客户结构。目前，中鼎高科模切设备已进入国际一线消费类电子制造商供应链，终端客户包括三星、苹果、索尼、联想、比亚迪、VIVO等国际知名品牌，市场需求量大、信用度高、品牌影响力广。中鼎高科在国内外多地设立有分公司办事处，在海外市场安装远程协助系统，为客户提供365*24小时全方位的优质售后服务。随着近年来智能手机、平板电脑等消费类电子市场的稳定增长，物联网、医疗卫生领域的快速发展，中鼎高科精密模切设备的产品质量和性价比得到了广大客户的高度认可，并紧跟客户需求已快速开发出14工位、16工位模切机新产品，近年来销量持续增长。随着公司与中鼎高科协同效应的陆续释放，中鼎高科未来应用领域将得到不断拓展，实现公司锂电正极材料和智能装备制造业的双轮驱动发展。

3、原材料渠道的优势

公司在采购方面采取有弹性的按销售订单锁定原材料的背靠背采购模式，一方面加强对原材料市场的深入研究，把握原材料价格波动规律，根据对原材料价格走势的分析，制定年度、季度、月度采购计划，

在保持生产连续稳定的前提下，尽量避免在高价位区间进行大量采购。另一方面，增加采购的多样性，不仅直接采购钴盐、锂盐，同时向供应链上游延伸直接采购矿石并委托具有长期合作关系的加工厂加工。通过多年来的长期稳定合作，公司与上游矿石供应商及加工厂建立了以深度信任为基础的战略合作关系，将为公司抓住新能源汽车行业快速发展的市场机遇保驾护航。

4、技术装备的优势

公司自上市后即逐步开展江苏当升锂电正极材料生产基地建设，该基地定位于生产高端车用动力锂电正极材料，生产线关键设备均由韩国和日本进口，工艺装备水平和自动化程度处于国际一流水平。江苏当升一期工程于2014年竣工投产，二期工程第一阶段建设已全部投产并实现满负荷生产，由于国内外市场对于车用动力多元材料的需求旺盛，公司已经启动江苏当升二期第二阶段的建设，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。未来公司将根据市场情况积极筹划后续的产能布局。依托国际一流的生产线，江苏当升锂电正极材料生产基地在国内率先批量生产出车用高镍多元材料并配套适用于多款国内外一线品牌新能源汽车。公司后续将充分发挥江苏当升技术装备的优势，加大国际、国内动力锂电市场的开发力度，巩固公司在锂电正极材料行业的领先地位。

第四节 管理层讨论与分析

一、概述

2016 年是我国“十三五”规划的开局之年。这一年，世界经济深度调整，国际贸易增长低迷，大宗商品价格大幅波动，国际金融市场震荡加剧，各种不确定因素叠加。国内经济运行缓中趋稳、稳中向好，伴随着供给侧改革的深化，我国经济发展新动能进一步激发。2016 年我国新能源汽车产业持续快速发展，带动锂电行业稳步增长。公司在董事会的领导下，围绕“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，加强战略引领，突出创新驱动，抢抓机遇、开拓进取，在产品研发、市场开拓、资本市场等方面取得了较好的业绩。2016 年，公司实现业务收入 133,454.66 万元，同比增长 55.10%；实现净利润 9,928.78 万元，同比增长 647.56%。公司总体经营情况如下：

（一）加强研发创新平台建设，推动技术优势转化为市场优势

技术创新是企业进步的灵魂，是企业持续发展的动力。报告期内，公司贯彻落实创新驱动战略，精准定位、布局高端，形成了体系完备、产品齐全、性能优异的高端锂电正极材料体系，进一步夯实了公司作为国内锂电正极材料行业技术引领者的地位，公司技术创新体系已逐步形成。为进一步保持公司在动力锂电正极材料领域的技术领先优势，公司在报告期内加快了下一代动力型 NCM811 和 NCA 的开发工作，目前已完成中试开发，为公司下一阶段批量生产奠定了坚实的基础。

（二）创新营销理念，实现由满足市场到引导市场的转变

公司按照“材料-电池-车企”上下游技术互动协同开发的理念，实现了由满足市场到引导市场的转变，引导客户使用性能优异的动力材料，并与客户建立了牢固的战略合作关系。公司 NCM622、NCM523 等车用动力多元材料实现大批量生产并应用于多款国内外一线品牌新能源汽车。针对传统小型锂电市场，公司深入实施差异化、高端化市场策略，高倍率、高电压产品在国内无人机、航模、电子烟等领域市场占有率持续增长。同时，在进一步巩固小型锂电市场优势的同时，公司拓展了在智能家电、掌上游戏机等新兴领域的应用。报告期内，公司率先开发成功储能领域用产品并实现国际市场批量供货。

（三）加快高镍正极材料产能建设，产能利用率大幅提升

随着公司高镍多元材料销量的持续扩大，产能成为制约公司发展的最大掣肘。为抢抓市场机遇，缓解公司在高镍多元材料方面的产能瓶颈，报告期内，公司完成了江苏当升锂电正极材料生产基地二期工程第

一阶段的建设并投入使用，同时启动了二期工程第二阶段的建设。二期工程第二阶段将建成4,000吨车用高镍多元材料生产线，部分缓解公司高镍多元材料的产能瓶颈。同时，公司对已有老产线进行了改造升级，产能利用率大幅提升，单位制造费用明显降低。

（四）充分发挥中鼎高科技技术优势，智能装备业务实现稳步增长

按照双业并举、协同发展的战略思路，公司在持续做优做强锂电材料业务的同时，按照“新产品、新市场；新业务、新领域；自动化、智能化”三步走战略，加快布局智能装备业务，推动智能装备业务向纵深发展。公司全资子公司中鼎高科充分发挥自身在高端智能装备领域的技术优势，自行研发的运动控制器完成批量生产，并运用到全型号模切设备上。中鼎高科子公司中科飞创通过技术升级与整合，在圆刀切技术优势上增加激光控制系统，生产出了首台激光圆刀机样机。中科飞创还通过专利申请，形成市场技术壁垒，为公司未来取得市场竞争优势打下了良好的基础。

（五）坚持规范运作，公司治理日臻完善

充分利用资本市场，实现跨越发展是公司的发展战略。报告期内，公司在狠抓主营业务的同时，加强与投资者的坦诚沟通，使资本市场逐步认可公司的价值。报告期内，随着公司业绩的大幅提升，公司市值创历史新高，充分表明广大投资者对公司经营成果的肯定。同时，公司董事会、监事会强化规范运作，提升公司治理水平。报告期内，公司荣膺第十届“中国创业板价值二十强”、“上市公司监事会卓有成效三十强”、第十二届中国上市公司董事会“金圆桌奖”等资本市场重要荣誉。同时，公司股票重新入选创业板指数，首次入选创业板50指数和深证成指，并于2017年1月入选深港通标的，成为公司发展历程中重要的里程碑。

（六）增强组织凝聚力，努力打造和谐奋进的团队

为进一步提升公司的凝聚力和向心力，努力打造和谐奋进的团队，2016年，公司党总支深入贯彻中央“两学一做”学习教育精神，积极开展了一系列党建工作和员工关怀活动。公司党总支、工会、共青团累计开展党务活动135次，同比增加24%。同时，公司深入学习贯彻落实“三重一大”决策制度，并开展了“关爱暖人心、当升送温情”慰问一线职工、“真情关爱生命，爱心点燃希望”为困难职工捐款等活动。通过举办一系列党工团活动，充分发挥了广大党员干部的先锋模范作用，增强了其使命感和责任感。

二、主营业务分析

1、概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

✓ 是 □ 否

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2016 年		2015 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,334,546,618.99	100.00%	860,422,734.73	100.00%	55.10%
分行业					
非金属矿物制品	1,184,707,096.73	88.77%	791,688,251.90	92.01%	49.64%
专用设备制造业	149,839,522.26	11.23%	68,734,482.83	7.99%	118.00%
分产品					
锂电材料及其他业务	1,184,707,096.73	88.77%	791,688,251.90	92.01%	49.64%
智能装备业务	149,839,522.26	11.23%	68,734,482.83	7.99%	118.00%
分地区					
境内	981,390,185.97	73.54%	666,335,304.74	77.44%	47.28%
境外	353,156,433.02	26.46%	194,087,429.99	22.56%	81.96%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

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
分行业						
非金属矿物制品	1,184,707,096.73	1,030,502,244.55	13.02%	49.64%	36.58%	8.33%
专用设备制造业	149,839,522.26	77,644,704.96	48.18%	118.00%	127.43%	-2.15%
分产品						
锂电材料及其他业务	1,184,707,096.73	1,030,502,244.55	13.02%	49.64%	36.58%	8.33%
智能装备业务	149,839,522.26	77,644,704.96	48.18%	118.00%	127.43%	-2.15%
分地区						
境内	981,390,185.97	821,688,094.27	16.27%	47.28%	29.96%	11.16%
境外	353,156,433.02	286,458,855.24	18.89%	81.96%	83.15%	-0.53%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2016 年	2015 年	同比增减
非金属矿物制品	销售量	吨	8,021.10	6,026.63	33.09%
	生产量	吨	8,061.45	5,974.63	34.93%
	库存量	吨	285.31	253.33	12.62%
专用设备制造业	销售量	台	169.00	64.00	164.06%
	生产量	台	180.00	63.00	185.71%
	库存量	台	60.00	49.00	22.45%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司锂电材料产品销量同比增长33.09%，产量同比增长34.93%，主要是国内新能源汽车市场呈现快速发展态势，受此带动，公司正极材料产、销量大幅增长。

报告期内，公司智能装备设备销量增长164.06%，产量同比增长185.71%，主要是上年同期中鼎高科从2015年8月纳入公司合并范围。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

单位：元

行业分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
非金属矿物制品	原材料	918,959,834.31	82.92%	644,924,697.83	81.77%	42.49%
	直接人工	16,474,741.32	1.49%	16,168,747.80	2.05%	1.89%
	制造费用等	95,067,668.92	8.58%	93,429,166.39	11.85%	1.75%
	小计	1,030,502,244.55	92.99%	754,522,612.02	95.67%	36.58%
专用设备制造业	原材料	74,798,638.55	6.75%	31,976,892.12	4.06%	133.91%
	直接人工	2,529,177.51	0.23%	1,351,897.51	0.17%	87.08%
	制造费用等	316,888.90	0.03%	810,892.15	0.10%	-60.92%
	小计	77,644,704.96	7.01%	34,139,681.78	4.33%	127.43%
合计		1,108,146,949.51	100.00%	788,662,293.80	100.00%	40.51%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

☐ 是 ☒ 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	700,280,464.93
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	52.47%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

主要客户其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	508,424,124.03
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	50.21%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

主要供应商其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	24,815,748.39	15,134,559.66	63.97%	报告期内公司销量同比大幅增加，与销量相关的运输费、港杂费等费用同比增加。
管理费用	110,577,860.04	62,464,015.69	77.03%	报告期内公司加大研发力度，研发费用同比增加。
财务费用	-2,095,726.73	-1,531,659.99	-36.83%	报告期内汇兑收益同比增加。
合计	133,297,881.70	76,066,915.36	75.24%	

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司加强研发创新平台建设，加快产品技术开发，推动技术优势转化为市场优势，成功进入一线品牌新能源汽车供应链。同时公司利用多年积累的深厚的技术平台，顺利通过国际两大电池公司的认证，成为率先应用在高端储能领域的多元材料供应商。报告期内，鉴于韩国GS集团正极业务全部转让，公司已终止与韩国GS集团合作开发NCA项目，由公司自主开发下一代车用高镍多元材料。

报告期内，公司在研重点项目有 7 项，项目进展如下：

序号	项目名称	研发项目目的及进展情况
1	LCO-新品 9	针对未来高端智能手机和平板电脑电池市场需求开发的一款高电压、高容量钴酸锂产品。批量供货给国内客户。
2	LCO-新品 10	针对钴酸锂高电压下的结构相变问题，重新构建体系，开发一款高电压钴酸锂产品。目前产品完成开发，客户测试结果良好。
3	多元-新品 10	针对高端储能电池市场开发的一款高电压高压实多元产品。目前产品顺利通过国际两大电池公司的认证。
4	多元-新品 14	针对国内动力汽车电池市场开发的一款高容量产品。目前产品完成高效生产新工艺的开发，进一步扩大了销售规模。
5	多元-新品 15	针对动力汽车电池市场开发的另一款高能量多元产品。目前产品完成开发并开始量产，批量供应给国内高端动力电池客户。
6	多元-新品 16	针对动力汽车电池市场开发的一款高功率多元产品。目前产品完成开发，获得客户认可。
7	多元-新品 17	针对续航里程 400km 以上的动力汽车电池市场开发的高容量多元产品。目前产品处于开发阶段，为公司保持动力领域技术领先地位奠定基础。

在智能装备制造业务方面，中鼎高科采取轻资产、重研发的运营模式，注重软硬件的自主设计开发，掌握最核心技术，加大运动控制器的研发，拓展覆膜、贴标等新的业务领域。由于下游企业产品加工日趋复杂，对大工位设备技术要求更高，中鼎高科紧随市场需求，不断推出功能丰富和性能强大的新产品，对旋转模切机进行产品升级，率先完成 14 工位、16 工位模切设备新品的研发和测试，并实现销售。报告期内，中鼎高科滑动式多工位激光模切机的研发进展良好，用于加工消费类电子产品和医疗产品所用的胶粘制品，已通过客户测试和试用。

截至 2016 年 12 月 31 日，公司累计申请专利 166 项，获得授权专利 73 项，均为自主研发。报告期内，公司申请专利 24 项，其中发明专利 15 项。公司已获得的专利具体情况如下：

序号	专利号	专利名称	专利类型	申请日	保护
----	-----	------	------	-----	----

					期限
1	ZL200310117052.9	锂电池级氧化钴及其制备方法	发明	2003 年 12 月 5 日	20 年
2	ZL200310121804.9	氧化铋微粉的制备方法	发明	2003 年 12 月 18 日	20 年
3	ZL200310121805.3	氧化钴超细粉末的制备方法	发明	2003 年 12 月 18 日	20 年
4	ZL200310123900.7	钴酸锂材料的制备方法	发明	2003 年 12 月 31 日	20 年
5	ZL200610100926.3	一种传送带用的精密定位装置	发明	2006 年 7 月 28 日	20 年
6	ZL200720003861.0	一种能消除传动间隙的旋转模切装置	实用新型	2007 年 2 月 7 日	10 年
7	ZL200720103970.X	高粘度物料振动铺料装置	实用新型	2007 年 3 月 26 日	10 年
8	ZL200710065340.2	超大粒径和高密度钴酸锂及其制备方法	发明	2007 年 4 月 11 日	20 年
9	ZL200730311106.4	旋转模切机 (1)	外观设计	2007 年 9 月 7 日	10 年
10	ZL200730311102.6	旋转模切机 (2)	外观设计	2007 年 9 月 10 日	10 年
11	ZL200810001707.9	悬臂式张力检测装置	发明	2008 年 1 月 4 日	20 年
12	ZL200920350677.2	一种粉体进料装置	实用新型	2009 年 12 月 30 日	10 年
13	ZL201010162794.3	传动轴可以轴向滑动的旋转编码器	发明	2010 年 4 月 5 日	20 年
14	ZL201010232749.0	一种锂离子电池正极材料及其制备方法	发明	2010 年 7 月 21 日	20 年
15	ZL201010238876.1	一种多层包覆结构的球形材料的制备方法	发明	2010 年 7 月 28 日	20 年
16	ZL201010523533.X	一种锂离子电池正极材料前驱体及其制备方法	发明	2010 年 11 月 1 日	20 年
17	ZL201020699583.9	反应速率测控装置	实用新型	2010 年 12 月 30 日	10 年
18	ZL201020699584.3	一种新型空压站系统	实用新型	2010 年 12 月 30 日	10 年
19	ZL201130141260.8	五座旋转模切机	外观设计	2011 年 5 月 26 日	10 年
20	ZL201130141268.4	旋转模切站带齿轮的槽形底辊总成	外观设计	2011 年 5 月 26 日	10 年
21	ZL201130141270.1	旋转模切站压紧滑块	外观设计	2011 年 5 月 26 日	10 年
22	ZL201130141272.0	旋转模切站调刀滑块内侧组件总成	外观设计	2011 年 5 月 26 日	10 年
23	ZL201130141273.5	旋转模切站调刀滑块外侧组件总成	外观设计	2011 年 5 月 26 日	10 年
24	ZL201130141274.X	旋转模切站机架组件	外观设计	2011 年 5 月 26 日	10 年
25	ZL201130141305.1	八座旋转模切机	外观设计	2011 年 5 月 26 日	10 年
26	ZL201130141312.1	七座旋转模切机	外观设计	2011 年 5 月 26 日	10 年
27	ZL201130141313.6	旋转模切站立板压板总成	外观设计	2011 年 5 月 26 日	10 年
28	ZL201130141326.3	旋转模切站带齿轮的大光辊总成	外观设计	2011 年 5 月 26 日	10 年
29	ZL201130142521.8	旋转模切机可移动气涨轴总成	外观设计	2011 年 5 月 26 日	10 年
30	ZL201130142534.5	旋转模切机弹簧轴总成	外观设计	2011 年 5 月 26 日	10 年
31	ZL201130142542.X	旋转模切站直轴总成	外观设计	2011 年 5 月 26 日	10 年
32	ZL201130142545.3	旋转模切站弯轴总成	外观设计	2011 年 5 月 26 日	10 年
33	ZL201130142557.6	旋转模切机气涨轴总成	外观设计	2011 年 5 月 26 日	10 年

34	ZL201130142560.8	旋转模切站外侧滑块总成	外观设计	2011 年 5 月 26 日	10 年
35	ZL201130142577.3	旋转模切站内侧滑块总成	外观设计	2011 年 5 月 26 日	10 年
36	ZL201130142601.3	旋转模切机测力轴总成	外观设计	2011 年 5 月 26 日	10 年
37	ZL201130142613.6	旋转模切站带齿轮的硅胶辊总成	外观设计	2011 年 5 月 26 日	10 年
38	ZL201130142618.9	旋转模切站剥离刀总成	外观设计	2011 年 5 月 26 日	10 年
39	ZL201130142636.7	旋转模切机不带线槽的导向轴总成	外观设计	2011 年 5 月 26 日	10 年
40	ZL201130142641.8	旋转模切站带齿轮的反切槽辊总成	外观设计	2011 年 5 月 26 日	10 年
41	ZL201130142645.6	旋转模切机长气涨轴总成	外观设计	2011 年 5 月 26 日	10 年
42	ZL201130142666.8	旋转模切机带 T 形螺母的弹簧轴总成	外观设计	2011 年 5 月 26 日	10 年
43	ZL201130142671.9	旋转模切站刀架组件	外观设计	2011 年 5 月 26 日	10 年
44	ZL201130142675.7	旋转模切机带线槽的导向轴总成	外观设计	2011 年 5 月 26 日	10 年
45	ZL201130142693.5	旋转模切站不带齿轮的硅胶辊总成	外观设计	2011 年 5 月 26 日	10 年
46	ZL201130142698.8	旋转模切站压紧装置总成	外观设计	2011 年 5 月 26 日	10 年
47	ZL201130198769.6	七座旋转模切机 (2)	外观设计	2011 年 6 月 29 日	10 年
48	ZL201120240868.0	一种粉末材料在溶液中腐蚀溶解的装置	实用新型	2011 年 7 月 8 日	10 年
49	ZL201120378341.4	一种出料板可拉出型压滤机	实用新型	2011 年 9 月 29 日	10 年
50	ZL201120378394.6	一种新型温度均化装置	实用新型	2011 年 9 月 29 日	10 年
51	ZL201120563687.1	一种自动压钵机	实用新型	2011 年 12 月 29 日	10 年
52	ZL201120563898.5	一种自动装钵系统	实用新型	2011 年 12 月 29 日	10 年
53	ZL201210089761.X	一种球形四氧化三钴及其制备方法	发明	2012 年 3 月 30 日	20 年
54	ZL201220260901.0	带压紧力显示的紧固螺杆	实用新型	2012 年 5 月 29 日	10 年
55	ZL201220319499.9	一种锂电池正极材料烧结窑炉	实用新型	2012 年 7 月 4 日	10 年
56	ZL201220733493.6	一种增强物料与空气接触面积的装置	实用新型	2012 年 12 月 28 日	10 年
57	ZL201420362086.8	一种用于锂电正极材料的新型气流输送装置	实用新型	2013 年 9 月 27 日	10 年
58	ZL201420864928.X	一种锂离子电池极片压实密度测试仪	实用新型	2014 年 12 月 31 日	10 年
59	ZL201520206963.7	机械模切和激光切割二合一刀座	实用新型	2015 年 4 月 2 日	10 年
60	ZL201520206964.1	一束激光分成多束激光的切割装置	实用新型	2015 年 4 月 2 日	10 年
61	ZL201520206965.6	小尺寸声光调制器输出光束分离装置	实用新型	2015 年 4 月 2 日	10 年
62	ZL201520207011.7	带滑动伸缩振镜的激光切割和机械模切混合模切机	实用新型	2015 年 4 月 2 日	10 年
63	ZL201520207012.1	弹性缓冲摆辊	实用新型	2015 年 4 月 2 日	10 年
64	ZL201520498033.3	一种扣式电池托盘	实用新型	2015 年 7 月 10 日	10 年
65	ZL201521031798.2	一种电子地磅秤的防撞保护装置	实用新型	2015 年 12 月 14 日	10 年
66	ZL201521031820.3	一种保护式环境除铁器	实用新型	2015 年 12 月 14 日	10 年

67	ZL201521032023.7	一种自带冷却除湿装置的光电感应开关	实用新型	2015 年 12 月 14 日	10 年
68	ZL201521123794.7	一种内循环冷凝的双锥干燥机系统	实用新型	2015 年 12 月 31 日	10 年
69	ZL201620200360.0	一种锂电正极材料用匣钵切块装置	实用新型	2016 年 3 月 16 日	10 年
70	ZL201620200361.5	一种新型螺旋输送装置	实用新型	2016 年 3 月 16 日	10 年
71	ZL201620200442.5	一种自带异物筛除装置的机械磨	实用新型	2016 年 3 月 16 日	10 年
72	ZL201620541144.2	一种可精确调节及锁定间距的锂电正极材料极片辊压装置	实用新型	2016 年 6 月 7 日	10 年
73	ZL201630310608.4	滑动伸缩式多头激光混合旋转模切机	外观设计	2016 年 6 月 29 日	10 年

截至 2016 年 12 月 31 日，公司累计获得计算机软件著作权 7 项，具体情况如下：

序号	登记号	软件全称	登记日期	取得方式
1	2008SR25603	模切机同步控制软件 V1.0	2008 年 10 月 20 日	受让取得
2	2012SR091573	北京中鼎高科运动控制器 ZMC5230 软件 V1.0	2012 年 9 月 25 日	原始取得
3	2012SR091572	中鼎高科运动控制软件 V1.0	2012 年 9 月 25 日	原始取得
4	2014SR064771	中鼎高科 RFID 封装控制软件 V1.0	2014 年 5 月 22 日	原始取得
5	2014SR064773	中鼎高科医疗转贴同步控制软件 V1.0	2014 年 5 月 22 日	原始取得
6	2016SR016818	自动恒张力控制系统 V1.0	2016 年 1 月 22 日	原始取得
7	2016SR015963	模切设备异步模切系统 V1.0	2016 年 1 月 22 日	原始取得

近两年专利数情况

	已申请	已获得	截至报告期末累计获得
发明专利	23	4	12
实用新型	20	16	29
外观设计	1	1	32
本年度核心技术团队或关键技术人员变动情况	无变化		
是否属于科技部认定高新企业	是		

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2016 年	2015 年	2014 年
研发人员数量（人）	106	98	82
研发人员数量占比	14.00%	13.00%	14.00%
研发投入金额（元）	73,774,904.09	39,871,709.11	30,104,250.23
研发投入占营业收入比例	5.53%	4.63%	4.82%

研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	1,283,611.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	4.26%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	-5.02%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

☐ 适用 ☒ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	840,815,254.93	506,875,404.92	65.88%
经营活动现金流出小计	912,282,758.84	496,733,449.83	83.66%
经营活动产生的现金流量净额	-71,467,503.91	10,141,955.09	-804.67%
投资活动现金流入小计	2,210.00	14,987,475.00	-99.99%
投资活动现金流出小计	48,358,891.57	45,575,653.57	6.11%
投资活动产生的现金流量净额	-48,356,681.57	-30,588,178.57	-58.09%
筹资活动现金流入小计	382,782,942.47	201,540,071.96	89.93%
筹资活动现金流出小计	217,731,315.05	63,569,685.95	242.51%
筹资活动产生的现金流量净额	165,051,627.42	137,970,386.01	19.63%
现金及现金等价物净增加额	46,914,810.26	119,070,309.30	-60.60%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

☒ 适用 ☐ 不适用

（1）经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少8,160.95万元，降低804.67%，主要是报告期内采购付款周期短于销售回款周期所致。

（2）投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少1,776.85万元，降低58.09%，主要是去年公司减持星城石墨股权收益，报告期内无减持收益。

（3）筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加2,708.12万元，增长19.63%，主要是经营性资金周转需要，银行借款同比增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

☒ 适用 ☐ 不适用

2016 年公司净利润为 9,928.78 万元，经营活动产生的现金流量净额为-7,146.75 万元，净利润较经营活动产生的现金流量净额相比高 17,075.53 万元。主要原因是受行业结算模式的影响，公司回款周期长于付款周期。

三、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	15,562,847.19	14.34%	报告期内，参股公司星城石墨业绩大幅增长。	是
资产减值	10,100,927.06	9.31%	计提应收款坏账及固定资产减值损失。	否
营业外收入	17,552,044.42	16.17%	主要是政府补助收入。	是
营业外支出	3,555,294.31	3.28%	主要是非流动资产处置损失。	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	251,540,115.45	11.63%	206,265,594.59	11.85%	-0.22%	
应收账款	512,067,972.71	23.68%	322,099,647.52	18.50%	5.18%	主要是公司本年销售额增加，期末处于信用期内的应收账款较多。
存货	242,625,984.38	11.22%	203,203,207.29	11.67%	-0.45%	
投资性房地产	80,322,597.57	3.71%	82,112,982.80	4.72%	-1.01%	
长期股权投资	53,553,276.23	2.48%	37,990,429.04	2.18%	0.30%	
固定资产	344,057,799.76	15.91%	313,219,340.34	17.99%	-2.08%	
在建工程	15,993,667.55	0.74%	12,545,824.11	0.72%	0.02%	
应收票据	274,108,809.62	12.67%	151,088,900.65	8.68%	3.99%	主要是本期销量增加及以票据方式结算增加。
无形资产	23,561,136.18	1.09%	24,939,289.12	1.43%	-0.34%	

商誉	313,026,576.41	14.47%	313,026,576.41	17.98%	-3.51%	
其他非流动资产	23,757,946.20	1.10%	27,918,318.56	1.60%	-0.50%	
短期借款	251,500,113.90	11.63%	66,950,531.35	3.85%	7.78%	主要是进口押汇及流动资金借款同比提高。
应付票据	110,209,294.95	5.10%	55,574,703.40	3.19%	1.91%	主要是供应商付款票据结算同比增长。
应付账款	316,730,663.97	14.64%	213,919,541.89	12.29%	2.35%	主要是公司销售规模扩大，相应采购量增加，账期内应付账款相应增多。
其他应付款	4,860,307.93	0.22%	86,404,371.25	4.96%	-4.74%	主要是本期支付了增发股权款。
长期应付款	60,202,000.00	2.78%			2.78%	主要是江苏当升锂电正极材料二期工程获得国家开发银行专项贷款及应付利息。
递延收益	43,213,945.93	2.00%	46,762,833.37	2.69%	-0.69%	

2、以公允价值计量的资产和负债

☐ 适用 ☒ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、投资状况分析

1、总体情况

报告期投资额（万元）	上年同期投资额（万元）	变动幅度
13,327.35	8,596.57	55.03%

2016 年公司共完成投资 13,327.35 万元，主要围绕公司的主营业务开展，不断推动江苏当升新产能建设，提升公司现有的生产技术、工艺水平，项目完成进度正常。

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期	披露索引
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	自建	是	锂电正极材料	1,697.65	6,342.37	自筹	进行中	1,569.75	107.71	本年度主体工程投产，进行产线认证等相关工作	2015 年 5 月 12 日	www.cninfo.com.cn
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	自建	是	锂电正极材料	10,193.24	10,193.24	自筹	进行中	2,046.80	无	建设期	2016 年 7 月 1 日	www.cninfo.com.cn

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、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	233.50	66,180.42	0.00	0.00	0.00%	1,883.47	用于暂时补充流动资金	0.00
2015 年	非公开发行	9,765.00	7,735.83	9,823.08	0.00	0.00	0.00%	0.00	—	0.00
合计	—	75,627.46	7,969.33	76,003.50	0.00	0.00	0.00%	1,883.47	—	0.00
募集资金总体使用情况说明										
公司首次募集资金净额为 65,862.46 万元，其中超募资金金额为 48,665.55 万元。截至 2016 年 12 月 31 日，公司已累计										

投入募集资金 66,180.42 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 19,508.42 万元，超募资金累计投入 46,672.00 万元。

公司非公开发行股份购买资产配套募集资金净额为 9,765.00 万元，累计收到募集资金利息收入扣除手续费后的净额为 58.08 万元，上述募集资金主要用于支付发行股份购买资产现金支付对价。截至 2016 年 12 月 31 日，上述募集资金已全部支付完毕，2016 年 4 月 26 日账户已注销。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程	是	17,196.91	21,365.00	233.50	19,508.42	91.31%	2014 年 4 月 15 日	2,072.73	否	否
承诺投资项目小计	--	17,196.91	21,365.00	233.50	19,508.42	--	--	2,072.73	--	--
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	2,767.92	是	否
使用部分其他与主营业务相关的营运资金建立北京基础研发中心项目	是	15,617.91	15,249.80		14,247.15	93.43%	2012 年 2 月 29 日		是	否
归还银行贷款（如有）	--	9,600.00	9,600.00		9,600.00	100.00%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	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		46,672.00	--	--	2,767.92	--	--
合计	--	68,623.62	69,923.60	233.50	66,180.42	--	--	4,840.65	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	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。作为整体规划中江苏当升一期工程的募投项目，因配合公司整体规划需要进一步提高工程自动化装备和工艺技术水平，在不改变募集资金项目投资总额的情况下需要重新进行论证、规划、设计，导致募投项目延期建设。公司管理层通过工程规划、设计情况结合战略规划进行分析，将本项目建设竣工推迟至 2012 年 3 月。									

	2012 年 4 月，公司决定改变募集资金投资项目的实施方式，成立全资子公司江苏当升材料科技有限公司作为“江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程”的实施主体。同时，公司未来将江苏当升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。 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，运行情况良好，产品性能达标，盈利状况大幅改善，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。
项目可行性发生重大变化的情况说明	2011 年年初，超募资金项目—北京基础研发中心项目原计划购买的楼房价格上涨了 12.4%，为了节约公司募集资金，公司决定修订北京基础研发中心项目建设方案，购买控股股东北京矿冶研究总院所拥有的座落于同一区域的北京市丰台区南四环西路 188 号 18 区的 21、22 号楼，两栋楼共计建筑面积 7,115.04 平方米，总金额 11,953.27 万元。2011 年 7 月 9 日，上述修订案已通过公司 2011 年第三次临时股东大会审议。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	2010 年 5 月 7 日经公司第一届董事会第十次会议审议通过，公司用其他与主营业务相关的营运资金中 9,600 万元用于偿还银行贷款。 2010 年 6 月 9 日经公司第一届董事会第十一次会议审议，并经公司 2009 年度股东大会决议通过，公司使用部分其他与主营业务相关的营运资金 12,234.31 万元扩建生产线暨技改项目，目前该项目已投入使用。 2011 年 5 月 10 日，公司第一届董事会第二十二次会议审议通过了《公司使用部分其他与主营业务相关的营运资金永久补充流动资金的议案》，决定使用超募资金 9,600 万元永久补充流动资金。 2011 年 6 月 15 日，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。同时，公司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已投入使用，运行情况良好。北京基础研发中心的建成，有效改善了公司的研发环境，增强了公司的技术竞争力，促进公司与国际一流锂电池企业的合作。2015 年，公司北京基础研发中心被国家发改委、科技部等五部委评为“国家认定企业技术中心”。 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	2012 年 6 月 30 日，公司第二届董事会第五次会议审议通过了《关于部分变更北京基础研发中心项目实施地点暨关联交易的议案》，同意公司将北京基础研发中心实验室的建设地点变更至北京矿冶研究总院研发中心。该议案已于 2012 年 7 月 18 日经公司 2012 年第三次临时股东大会审议通过。
募集资金投资项目实施方式调整情况	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,公司未来将江苏当升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,运行情况良好,产品性能达标,盈利状况大幅改善,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。
募集资金投资项目 先期投入及置换情 况	2010年5月7日经公司第一届董事会第十次会议审议通过,决定以募集资金1,750.73万元置换预先已投入的募集资金投资项目的自筹资金,该事项已经京都天华会计师事务所有限公司进行了专项审核。公司独立董事、监事会和保荐机构均对本议案发表了明确意见,同意公司用募集资金1,750.73万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。
用闲置募集资金暂 时补充流动资金情 况	2010年5月7日,经公司第一届董事会第十次会议审议通过,公司从“江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程”募集资金17,196.91万元中,用6,400万元闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限不超过董事会批准之日起6个月,到期将归还至募集资金专户。2010年11月8日,公司将6,400万元归还至公司“年产3900吨锂电正极材料生产基地项目”募集资金专户。至此,公司使用闲置募集资金6,400万元人民币暂时补充的流动资金已一次性归还完毕。 2010年11月12日,经公司2010年第一次临时股东大会审议通过,公司从“江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程”募集资金17,196.91万元中,用10,000万元闲置募集资金暂时补充流动资金,期限不超过6个月,到期将归还至募集资金专户。2011年5月11日,公司将10,000万元按时归还至“江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程”募集资金专用账户中,并将上述募集资金的归还情况通知了保荐机构和保荐代表人。 2011年5月16日,经公司2011年第二次临时股东大会审议通过,公司决定从“江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程”募集资金17,196.91万元中使用10,000万元闲置募集资金暂时补充流动资金。公司已于2011年11月14日将该笔资金归还至募集资金专户。 2011年11月17日,经公司2011年第四次临时股东大会审议通过,公司从“江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程”募集资金中使用10,000万元闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限不超过6个月。公司已于2012年5月11日将该笔募集资金按时归还至募集资金专户。 2012年5月16日,经公司2011年年度股东大会审议通过,公司决定变更江苏当升募集资金投资项目实施方式,将该项目投资总额由原来的17,196.91万元调整为22,870万元,其中使用募集资金21,365万元,其余部分由公司自筹解决。同时,公司决定从“江苏锂电正极材料生产基地一期工程”项目募集资金21,365万元中使用10,000万元闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限不超过6个月。2012年11月8日,公司已将10,000万元归还至公司“江苏锂电正极材料生产基地一期工程”募集资金专用账户。 2012年11月22日,经公司2012年第六次临时股东大会审议通过,公司决定从“江苏锂电正极材料生产基地一期工程”项目募集资金21,365万元中使用10,000万元闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限不超过股东大会审议通过之日起6个月。2013年5月8日,公司已将10,000万元归还至公司“江苏

	锂电正极材料生产基地一期工程”募集资金专用账户。 2013年5月15日,经公司2012年年度股东大会审议通过,公司决定从“江苏锂电正极材料生产基地一期工程”项目募集资金中使用10,000万元闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限不超过股东大会审议通过之日起6个月。2013年11月6日,公司已将10,000万元归还至“江苏锂电正极材料生产基地一期工程”募集资金专用账户。 2013年11月14日,经公司2013年第四次临时股东大会审议通过,公司决定从“江苏锂电正极材料生产基地一期工程”项目募集资金中使用10,000万元闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限不超过股东大会审议通过之日起6个月。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。 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。 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。 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。 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12月31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。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	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,33.47万元存放于公司募集资金专户中管理(其中33.25万元存放于子公司募集资金专户),其中包含本报告期产生的0.25万元的存款利息净收入(利息收入0.27万元扣除0.02万元银行手续费),另有暂时补充流动资金1,850.00万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☒ 适用 ☐ 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
湖南中科电气股份有限公司	湖南星城石墨科技股份有限公司 32.8125%的股权	2017 年	16,406.25	暂不确定	实现在 A 股市场持股中科电气，公司未来将会取得较大的股票溢价收益，有利于公司的经营业绩及财务状况的改善和提高，符合公司的整体利益。	暂不确定	以中瑞国际资产评估（北京）有限公司出具的根据收益法确定的星城石墨 100%股权的评估值 49,998.86 万元为依据	否	否	否	是	2016 年 7 月 25 日	www.cninfo.com.cn

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
江苏当升	子公司	研究开发、生产及销售锂离子电池正极材料、非金属材料及其他新材料，并提供相关的技术咨询、技术服务。	340,000,000.00	594,591,451.51	339,638,199.60	430,994,940.50	17,717,778.16	21,804,439.52
中鼎高科	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。	1,503,759.00	220,314,596.07	157,242,685.09	149,839,522.26	46,221,684.87	46,187,855.49
当升（香港）	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	62,798.00	2,061,599.75	1,528,747.14	18,053,832.53	727,404.03	727,404.03

		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。						
星城石墨	参股公司	锂离子电池负极材料、碳素产品、石墨矿产品、电子辅助材料的研发、生产、销售；提供相关的技术咨询、技术服务；回收废石墨材料；对外贸易经营者备案登记允许的进出口贸易业务。	64,000,000.00	343,826,044.86	148,252,117.09	254,143,989.45	53,186,655.31	47,429,629.52

主要控股参股公司情况说明：

（1）江苏当升材料科技有限公司

2012年4月6日，公司召开第二届董事会第二次会议成立了全资子公司江苏当升材料科技有限公司。

报告期内，江苏当升于2015年5月启动的二期工程第一阶段建设已竣工投产，实现了关键设备的升级，进一步提升了设备自动化程度、气氛控制和异物管控水平，人均产能和单位投资产能均大幅增加。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，江苏当升生产的高能量密度、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，2016年7月江苏当升启动了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。报告期内，二期工程第二阶段已完成厂房设计和设备采购，目前正在开展土建施工和设备安装工作。报告期内，江苏当升通过了瑞士SGS的ISO/TS16949质量体系认证审核，顺利获得国际汽车行业的技术规范认证证书，成为具备国际汽车工作小组（IATF）成员企业供应链资

格的新能源材料企业，为公司进一步开拓国际一流的新能源汽车市场打下坚实的基础。同时，江苏当升已通过高新技术企业认定审查，并获得了由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201632001105），根据国家对高新技术企业的相关税收优惠政策，江苏当升将按照15%的税率缴纳企业所得税。此外，继江苏当升获得“南通市企业工程技术中心”称号后，江苏当升又获得“南通企业技术中心”称号，并成立了“复旦-当升高能锂电联合实验室”。报告期内，江苏当升申报专利9项，其中发明专利2项，实用新型专利7项。

2016年3月，国开发展基金有限公司（以下称“国开发展基金”）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。

2017年，江苏当升将持续推进客户导向，快速实现重点新产品量产稳产，专注现场，严守产品品质标准，不断提升质量管理水平和客户满意度。同时，不断夯实江苏当升管理基础，强化财务管控，积极开展降本增效工作，加强团队建设，全面提升江苏当升的经营管理水平和经营业绩。

（2）北京中鼎高科自动化技术有限公司

为了进一步激发企业活力、丰富公司业务、增强公司盈利能力以及推进混合所有制改革，公司2015年实施了重大资产重组，收购了一家专业从事自动化设备研发、生产的高新技术企业——北京中鼎高科自动化技术有限公司。中鼎高科自成立以来向欧美、韩国及国内众多用户提供高性能自动化设备，产品被广泛应用于电子产品模切、物联网RFID标签及医疗卫生等行业。目前，中鼎高科已取得42项专利及7项软件著作权，拥有产品研发中心及自动化设备研发团队，自行研发的运动控制器得以批量运用。

报告期内，中鼎高科大力推进国内外业务，多次参加英国、美国等地的胶粘制品类、自动化设备类及医疗器械类相关国际展会，产品国际市场知名度大幅提升，美国子公司、越南办事处市场开拓进展良好。由于下游企业产品加工日趋复杂，对大工位设备技术要求迫切，中鼎高科14工位、16工位模切机作为新品推出即取得了良好的反响和销售业绩。2016年度营业收入14,983.95万元，收入同比增长26.33%。2016年中鼎高科通过科学有效的运营管理突破产能瓶颈，同时通过加强流程管理、质量管理和财务监督职能，严格控制产品质量的同时实现降本增效。

2017年，中鼎高科将筹备智能研发中心的建设，专注于大座位模切机、宽幅模切设备、医疗电极产品设备、复合材料激光模切设备和新兴产品的研发，加大激光模切设备的市场开发和推广工作，拓展产品应用领域，强化内部管理，持续降本增效。同时，中鼎高科将借助于资本市场充分体现中鼎高科的整体价值。此外，公司与中鼎高科会进一步加强战略、技术、人力资源团队的建设，协同提升人才团队建设和管理运营水平，利用双方的协同效应共同开展前瞻性和储备性的技术研发工作和市场拓展工作。

（3）当升（香港）实业有限公司

2012年4月6日，经公司第二届董事会第二次会议审议通过，设立了全资子公司当升（香港）实业有限公司，以方便海外贸易和投融资，并可成为开展加工贸易业务的平台。

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。2017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（现湖南中科星城石墨科技有限公司）

湖南星城石墨科技股份有限公司是一家主营锂离子电池负极材料研发与生产的高新技术企业，2011年9月当升科技使用自有资金2,667万元增资星城石墨，持有其40%的股权。2014年4月2日星城石墨完成股改，同年8月22日成功登陆全国中小企业股份转让系统。2015年6月当升科技通过在产权交易所公开挂牌的方式转让所持有的星城石墨5%股份，同年8月17日星城石墨正式在新三板股转系统做市。报告期内，星城石墨顺利通过国际汽车行业的技术规范ISO/TS16949：2009体系认证，Shinzoom荣获省著名商标。同时，星城石墨二期工程项目3号厂房屋于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。星城石墨客户开发与产品推广取得新突破，动力负极材料国内市场占比约25%，为全年的经营业绩做出了突出贡献。公司新品开发取得新进展，建立了硅碳中试线。全年新增受理发明专利7项。

鉴于新三板股票流动性较弱，为充分发挥A股的融资优势，增强星城石墨持续发展能力，同时为了实现公司所持星城石墨股权的溢价收益，报告期内，公司决定将所持有星城石墨32.8125%的股权全部转让给中科电气，中科电气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》。2016年12月14日，经中国证监会上市公司并购重组审核委员会2016年第95次并购重组委工作会议审议，中科电气发行股份及支付现金购买资产事项获得无条件通过。2017年1月18日，中科电气收到中国证监会《关于核准湖南中科电气股份有限公司向北京当升材料科技股份有限公司等发行股份购买资产的批复》。2017年2月3日，星城石墨完成了全国中小企业股份转让系统摘牌。2017年2月17

日，星城石墨完成了工商变更，更名为湖南中科星城石墨科技有限公司。截止本报告披露日，中科电气本次发行股份及支付现金购买星城石墨股权事项已获得中国证监会核准，公司所持星城石墨股权已过户至中科电气，公司持有的中科电气股份已于 2017 年 3 月 8 日上市。

本次星城石墨整体转让，将强化产融结合，星城石墨可借助资本市场进一步夯实资本实力，增强研发能力和市场开拓能力，借助上市公司的品牌效应进一步提高其知名度及核心竞争力。本次交易完成后，星城石墨将成为上市公司控股子公司，借助于资本市场平台，规范公司治理，提升管理水平。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。

八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

新能源汽车产业已经成为国家战略性新兴产业被给予支撑未来经济发展和实现汽车产业转型升级的厚望。电动汽车的核心是锂电池，而从全球锂电池的供给格局来看，锂电产业经过多年的发展，形成了中、日、韩三分天下的市场格局。中、日、韩基本垄断了全球锂电池供应，而我国锂电池出货量占全球锂电出货量的50%以上。由于我国锂电行业的蓬勃发展，锂电正极材料市场也得到前所未有的发展机遇。基于国家规划和行业趋势，公司将结合本身的技术优势和市场渠道优势，围绕小型、车用、储能锂电三个市场，加大市场拓展，推出新产品，实现业务的快速发展。

1、小型锂电领域

（1）小型锂电领域发展现状及趋势

在小型锂电市场中，智能手机用锂电市场增速下降，平板电脑和笔记本电脑销量同比下滑，但电动工具用锂电池在无铅化的推动下仍然保持稳定的增长。由于智能手机和平板电脑的功能和性能要求不断发展，对于锂电材料钴酸锂的能量密度的追求不断上升，从技术趋势上来说，只有通过提升钴酸锂电池的工作电压来实现容量提升。此外，作为续航能力不足的有效补充方案，快速充电也成为技术发展的主要的诉求之一。由于笔记本电脑和电动工具的发展，结合多元材料的性能特点，目前主要采用调整多元材料镍含量来提升电池容量，随着技术的不断发展，逐渐实现高镍多元材料或NCA（镍摩尔比大于80%）的成熟应用。同时，也有部分电池客户采用提升工作电压的方式提升多元材料的容量。

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还会进一步上升，钴酸锂依赖智能手机的增长，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。

（2）公司在小型锂电产业领域的行业地位变动趋势

公司自成立以来抓住锂电在国内市场快速导入、发展的机遇，结合日、韩锂电客户的需求，设计、开发、生产了一系列在国内外占据竞争优势的产品。现已在智能手机、电动工具、电子烟、无人机等市场领域拥有了较大竞争优势，部分产品技术水平已达国际先进。2016年，公司成功进入国内外工具电池龙头企业的供应链，在保持航模、无人机、启动电源、电子烟等市场竞争优势的基础上，在无人机市场推出高电压的倍率产品，进一步巩固在倍率产品市场的领先优势，市场份额进一步提升。

2017年，公司将持续专注于智能手机、无人机为重点的锂电正极材料的技术研发，快速推进具有核心技术竞争力研发项目产业化，继续保持在相关细分市场国内领先地位。同时，公司将继续提高研发团队的创新能力，加强创新人才队伍和创新团队建设，研发与销售通力合作，加快研发项目产业化进程，加速新产品打入市场，加强知识产权团队建设。

2、车用动力锂电领域

（1）车用动力锂电产业发展现状及趋势

2016年，国家除了继续大力推动新能源汽车的应用，促进配套设施发展外，加大了在行业监管，基础设施和宏观增和方面的政策力度，进一步规范，引导行业健康有序发展。2016年，政府共出台新能源汽车行业直接与间接相关政策35项左右。在稳定实施新能源补贴政策的基础上，政府进一步推出了《新能源汽车碳配额管理办法》（征求意见稿）和《企业平均燃料消耗量与新能源汽车积分并行管理暂行办法（征求意见稿）》，从供给侧进行管理，确定了燃油汽车产业反哺新能源汽车产业的总体思路，建立起新能源汽车发展的长效激励机制。同时，为了净化产业生态环境，扶优抑劣，工信部在2016年推出《汽车动力电池行业规范条件》（征求意见稿），对锂离子动力电池单体企业年产能力要求提高了40倍（要求为8Gwh），大大提升了动力锂电池的准入门槛。

在市场需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年新能源汽车生产51.7万辆，销售50.7万辆，比上年同期分别增长51.7%和53%。其中纯电动汽车产销分别完成41.7万辆和40.9万辆，比上年同期分别增长63.9%和65.1%；插电式混合动力汽车产销分别完成9.9万辆和9.8万辆，比上年同期分别增长15.7%和17.1%。新能源乘用车中，纯电动乘用车产销分别完成26.3万辆和25.7万辆，比上年同期分别增长73.1%和75.1%；插电式混合动力乘用车产销分别完成8.1万辆和7.9万辆，比上年同期分别增长29.9%和30.9%。新能源商用车中，纯电动商用车产销分别完成15.4万辆和15.2万辆，比上年同期分别增长50.2%和50.7%；插电式混合动力商用车产销分别完成1.8万和1.9万

辆，比上年同期分别下降22.5%和19.3%。目前中国已经成为新能源汽车最大生产国，占比超过一半。中国新能源汽车的快速发展，带来了整体锂电行业的持续高速发展。

2017年1月14日，工信部牵头编制了《汽车产业中长期发展规划》，明确了到2020年我国新能源汽车年产量将达到200万辆，以及到2025年我国新能源汽车销量占总销量的比例达到20%以上的发展目标。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。

新能源汽车轻量化、智能化的技术发展趋势结合更长续航里程、更高能量密度的要求，车用动力锂电逐渐转向采用多元材料体系以响应能量密度不断提升的要求。多元材料尤其是高镍多元材料将成为未来车用动力电池的主流正极材料体系。

（2）公司在车用锂电领域的行业地位变动趋势

公司2008年开始研发多元材料以来，多元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。2016年公司围绕一线新能源汽车供应链进行市场开拓与布局，在2016年新能源乘用车销量前10名车企中成功进入5家知名品牌的供应链。公司推出的高镍多元材料，呈现出的高安全、长寿命、高能量密度的特性明显优于同类产品，已成功应用于国际品牌车企动力锂电池，成为国际同类产品标杆。2016年公司推出的长循环高能量密度高安全性多元材料，迅速进入多家国内品牌车企体系。

2017年，公司将继续推动动力多元材料在车用领域的应用，并配合动力客户积极开发更高镍、更高电压下的多元材料，以应对能量密度不断提升的要求。

3、储能锂电领域

（1）储能锂电领域行业现状与发展趋势

目前储能上实际应用的锂离子电池占锂电市场总比只有3%以下，但储能市场处于快速增长期，后续的使用量将不断加大。根据国际可再生能源署的第七次会议上发布的报告，未来几年电池使用预计大幅增多，而最大的市场将是北美洲、欧洲和亚太地区。目前在德国，已有10,000多个配备储能功能的太阳能系统。2016年，锂离子电池占新增储能方案的50%。到2025年，锂离子电池预计继续占据主导地位，占全球电力电池储能部署的80%。日韩储能锂电正极材料体系采用多元材料，而国内更多考虑使用磷酸铁锂材料体系。

（2）公司在储能锂电应用领域的发展机遇

公司的储能型多元材料具有长循环、高安全性的特质，获得国际两大锂电客户的大批量订单，打开欧美储能市场，成为储能市场中多元材料的拳头产品。2017年，公司将进一步发挥储能型多元材料的技术优势，在国内外储能锂电企业引导应用储能型多元材料。

（二）公司未来发展战略

在未来三年里，公司将立足于锂离子电池行业，深入推进产业链整合，持续做强做大锂电材料业务，跻身行业全球前三名；拓展自动模切设备业务，加快核心技术开发，进入智能装备领域，跻身世界先进行列，实现公司两大业务领域的同步发展。在未来五年里，公司将加速实施投资并购，确立牢固的行业地位和领先优势，力争成为全球相关领域最具影响力的企业之一。在未来十年里，公司将继续推动多元化发展和国际化战略，力争成为新能源及智能装备等相关行业的国际领先企业。

（三）2017年度经营计划

2017年，公司将按照“引领技术推新品，布局市场占先机，扩充产能抢进度，借力资本谋发展”的年度经营方针，统筹兼顾，突出重点，扎实推进以下几项工作：

1、快速推出战略新品，积极开展前瞻性研发

为抓住新能源汽车市场机遇，2017年，公司将充分发挥在高镍多元材料方面的技术先发优势，加快动力新产品的开发速度，集中精力推出能量密度更高、性能更加优异的动力NCM811、NCA材料。同时，公司将积极推进现有多元材料、钴酸锂等产品的工艺优化和性能升级，进一步提升现有产品的市场竞争力。2017年，公司将重点加强创新平台建设，大力推进与科研院所的合作，联合业内专家学者，着眼行业未来发展趋势，围绕固态锂电等技术方向开展前瞻性开发，为公司未来持续保持技术和市场竞争优势奠定基础。

2、巩固现有市场领先优势，提前布局未来新兴市场

2017年，公司将加快在小型锂电、动力锂电和储能锂电三大领域全面布局。小型锂电方面，公司将加快产品的优化改进和性能升级，保持小型锂电市场的领先优势。动力锂电方面，公司将继续领跑动力锂电市场，依托动力NCM622和NCM523产品的技术和市场优势，加大国内外客户的开发力度，实现销量持续快速增长。同时，继续推进“材料-电池-车企”三位一体的合作开发模式，进入高端车企供应链。储能锂电方面，抢先完成储能高端市场的布局，牢固占据行业优势地位。

3、加快江苏当升工程建设，推动原有产能优化升级

2017年，公司将加快完成江苏当升二期工程第二阶段建设，建成年产4,000吨高镍多元材料生产线，缓解公司目前在高镍多元材料产能方面的瓶颈。同时，完成江苏当升部分产能的工艺升级，进一步提升江苏当升在动力锂电正极材料方面的总产能。2017年，公司将启动江苏当升三期工程的规划、设计及相关工作，为公司完成下一代高镍多元材料的布局，继续保持在动力市场的领先优势奠定基础。

4、积极推动再融资项目，增强主营业务发展能力

公司将充分利用资本平台，发挥融资优势，进一步提升锂电正极材料业务的发展能力。报告期内，公

司启动了非公开发行 A 股股票项目，计划募集资金不超过 15 亿元用于建设江苏当升锂电正极材料生产基地三期工程以及江苏当升锂电材料技术研究中心。江苏当升三期工程规划建成年产 18,000 吨高镍多元材料生产线，该工程不仅可以满足客户对于车用高镍多元材料的巨大需求，同时将进一步巩固公司锂电正极材料领先的市场地位。此外，同期规划建设的江苏当升锂电材料技术研发中心将作为公司动力锂电关键材料的科研成果转化与产业化应用的技术开发平台，对于公司未来立足市场需求，强化产研结合，大力推动新材料、新技术科研成果的工程转化和市场化应用具有重要的战略意义。

5、坚定理想信念，扎实推进党建工作

2017 年，公司党总支将以多种形式认真落实“两学一做”，帮助党员、干部站稳政治立场，分清是非界限，强化党内民主监督与考核，激发党员干部的事业心与工作激情，真正起到模范带头作用，使党员成为业务骨干，业务骨干成为党员。同时，公司将稳步推进子公司党建工作，使党建工作成为提升公司经营业绩、实现公司发展战略的助推器，积极发挥政治核心作用和战斗堡垒作用，为公司日常经营保驾护航。

上述计划并不代表公司对 2017 年度的盈利预测，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

（四）可能面对的风险

1、市场竞争加剧的风险

中国工业汽车协会数据显示，2016 年我国新能源汽车产量 51.7 万辆，销量 50.7 万辆，分别增长 51.7% 和 53%。连续两年产销量居世界第一。受此带动，锂电正极材料逐渐成为近两年市场投资热点和竞争焦点，据媒体统计，2016 年锂电产业链并购 88 起，涉及金额超 1,484 亿元，当年实际投资金额超过 600 亿元。同时，正极材料行业产品更新换代速度快、性能要求不断提高。此外，替代技术如燃料电池、锂硫电池、锂空电池虽然距离大规模产业化还有待时日，但不排除未来出现技术革新替代现有产品的风险。公司虽然在锂电正极材料领域的技术研发和产品制造方面积累了丰富的经验，向市场推出了多款性能优异的产品，拥有了众多国内外优质大客户资源。但未来如果不能持续保持技术创新的活力，在未来激烈的市场竞争中将会处于劣势。

针对上述风险，公司已提前布局下一代高镍产品的开发，加快新型高镍多元材料生产线建设，推动生产技术和工艺装备的优化升级，力争抢占市场制高点。同时，公司将利用好“国家认定企业技术中心”平台的优势，持续加强研发能力建设，加大国际高端技术人才的引进力度，进一步完善研发市场联动机制，充分调动团队的创新能力。同时，加强与锂电产业相关企业的沟通，深入研究与把握前瞻性的技术发展趋势。

2、应收账款的风险

近年来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，压缩应收账款总额，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。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2016 年 1 月 20 日	实地调研	机构	http://ircs.p5w.net/ircs/ssgs/companyIrmes.do?stockcode=300073
2016 年 3 月 15 日	实地调研	机构	http://ircs.p5w.net/ircs/ssgs/companyIrmes.do?stockcode=300073
2016 年 3 月 17 日	实地调研	机构	http://ircs.p5w.net/ircs/ssgs/companyIrmes.do?stockcode=300073
2016 年 4 月 29 日	实地调研	机构	http://ircs.p5w.net/ircs/ssgs/companyIrmes.do?stockcode=300073
2016 年 5 月 3 日	实地调研	机构	http://ircs.p5w.net/ircs/ssgs/companyIrmes.do?stockcode=300073
2016 年 5 月 23 日	实地调研	机构	http://ircs.p5w.net/ircs/ssgs/companyIrmes.do?stockcode=300073
2016 年 6 月 20 日	实地调研	机构	http://ircs.p5w.net/ircs/ssgs/companyIrmes.do?stockcode=300073
2016 年 7 月 20 日	实地调研	机构	http://ircs.p5w.net/ircs/ssgs/companyIrmes.do?stockcode=300073
2016 年 8 月 25 日	实地调研	机构	http://ircs.p5w.net/ircs/ssgs/companyIrmes.do?stockcode=300073
2016 年 9 月 5 日	实地调研	机构	http://ircs.p5w.net/ircs/ssgs/companyIrmes.do?stockcode=300073
2016 年 9 月 12 日	实地调研	机构	http://ircs.p5w.net/ircs/ssgs/companyIrmes.do?stockcode=300073
2016 年 10 月 26 日	实地调研	机构	http://ircs.p5w.net/ircs/ssgs/companyIrmes.do?stockcode=300073
2016 年 11 月 9 日	实地调研	机构	http://ircs.p5w.net/ircs/ssgs/companyIrmes.do?stockcode=300073

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

1、报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司的利润分配政策是：（一）利润分配的形式：公司采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。现金分红应优先于股票股利；具备现金分红条件的，应当采用现金分红进行利润分配。（二）在有条件的情况下，董事会根据公司盈利、资金需求、现金流等情况，可以提议进行中期现金分红，公司可以进行中期利润分配。（三）公司现金分红的具体条件和比例：董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照本章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：1、公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；2、公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；3、公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%；公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。公司在当年净利润和累计未分配利润均为正且无重大资金支出安排的情况下，应当以现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的20%。重大资金支出安排是指下列情形：1、公司未来12个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的30%（募集资金投资的项目除外），或绝对金额超过3,000万元；2、公司未来12个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的20%（募集资金投资的项目除外），或绝对金额超过3,000万元。（四）未达到现金分红条件时，公司可以不进行现金分红，但公司最近三年以现金方式累计分配的利润少于最近三年实现的年均可分配利润的30%的情况除外。（五）公司发放股票股利的具体条件：公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案。采用股票股利进行利润分配的，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。

公司利润分配政策的制定符合法律法规和《公司章程》的规定，公司董事会在制定上述利润分配政策的过程中充分听取了公司股东尤其是中小股东的意见和建议。上述利润分配政策已经公司独立董事和监事

会的事前认可，公司独立董事出具了同意的独立意见。公司董事会和股东大会审议上述利润分配政策的程序合法、合规、透明。

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

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

√ 是 □ 否 □ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

2、本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.1
每 10 股转增数（股）	10
分配预案的股本基数（股）	183,034,020
可分配利润（元）	159,059,356.94
现金分红总额（元）（含税）	20,133,742.20
现金分红占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
拟以截至 2016 年 12 月 31 日的总股本 183,034,020 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.1 元（含税），共计分配现金股利 20,133,742.20 元。	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2016 年度归属于上市公司股东的净利润为 99,287,758.20 元，本年度提取法定盈余公积金 3,257,590.28 元。截至 2016 年 12 月 31 日，公司未分配利润总额为 159,059,356.94 元。根据《公司章程》和《公司现金分红管理制度》的相关规定，经事先征求公司独立董事及监事会意见，并结合公司实际情况，公司拟以截至 2016 年 12 月 31 日的总股本 183,034,020 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.1 元（含税），共计分配现金股利 20,133,742.20 元，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 183,034,020 股，转增后公司总股本将增加至 366,068,040 股。	
公司 2016 年度利润分配预案符合法律法规和《公司章程》、《公司现金分红管理制度》的规定，公司董事会在制定上述利润分配预案的过程中，充分考虑了公司 2017 年度的经营计划，并听取了公司中小股东的意见和建议。该预案经公司	

独立董事和监事会的事前认可，公司独立董事出具了同意的独立意见。公司董事会审议上述利润分配预案的程序合法、合规、透明。此预案尚需提交公司 2016 年年度股东大会审议。

公司近三年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

年度	利润分配及资本公积金转增股本方案（预案）
2016 年	拟以截至 2016 年 12 月 31 日的总股本 183,034,020 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.1 元（含税），共计分配现金股利 20,133,742.20 元，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 183,034,020 股，转增后公司总股本将增加至 366,068,040 股。
2015 年	不进行利润分配和资本公积金转增股本。
2014 年	不进行利润分配和资本公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 （含税）	分红年度合并报表中归属 于上市公司普通股股东的 净利润	占合并报表中归属于上 市公司普通股股东的净 利润的比率	以其他方式现金 分红的金额	以其他方式现金 分红的比例
2016 年	20,133,742.20	99,287,758.20	20.28%	0.00	0.00
2015 年	0.00	13,281,560.55	—	0.00	0.00
2014 年	0.00	-25,592,704.43	—	0.00	0.00

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

二、承诺事项履行情况

1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

☒ 适用 ☐ 不适用

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	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	2015 年 5 月 4	长期	严格 按 照 承 诺

		交易、资金占用方面的承诺	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。	日		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的业务。	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	其他承诺	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：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。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。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	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。

			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。 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	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。

			两年内持续有效。			
	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、刘恒才、田立勤、付强	其他承诺	作为上市公司本次重大资产重组的交易对方，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，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	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。

			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	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。

			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。			
	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。
	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	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。

			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。			
	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	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

			收益归当升科技所有。			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：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。	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	其他承诺	（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	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	严 格 按 照 承 诺 内 容 履 行,未发 现 违 反 承 诺 的 情形。

			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”。		两年内负有竞业限制义务。	
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起一年内均持续有效且不可变更或撤销。	2010 年 4 月 27 日	在北京矿冶研究总院作为公司控股股东期间及转让全部股份之日起一年内持续有效	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。
	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	控股股东北京矿冶研究总院	股份限售承诺	自 2015 年 7 月 13 日后六个月内不减持公司股票	2015 年 7 月 13 日	2016 年 1 月 13 日	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。

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

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

☒ 适用 ☐ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
中鼎高科	2015 年 1 月 1 日	2017 年 12 月 31 日	4,300.00	4,606.67	不适用	2015 年 4 月 10 日	www.cninfo.com.cn

公司股东、交易对手方对公司或相关资产年度经营业绩作出的承诺情况

☒ 适用 ☐ 不适用

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。中鼎高科2015年度和2016年度分别实现扣除非经常性损益后归属母公司净利润3,898.17万元和4,606.67万元，均超额达成预测利润指标。

三、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。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	43
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	曹彬、郑晓如

是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司及控股股东北京矿冶研究总院诚信情况良好，不存在未履行法院生效判决，不存在所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☒ 适用 ☐ 不适用

2015年，公司向姚福来、刘恒才、田立勤、付强以发行股份及支付现金方式购买其合计持有的北京中鼎高科自动化技术有限公司100%股权。公司收购中鼎高科100%股权支付的对价为41,300万元。公司向交易对方发行股份支付对价30,975万元，支付现金对价10,325万元。现金对价部分公司已通过向重庆中新融拓投资中心(有限合伙)、前海大宇定增1号私募基金、大唐电信投资有限公司以及“长江养老·当升科技·相伴成长1号定向资产管理产品”发行股份募集配套资金进行支付。其中“长江养老·当升科技·相伴成长1号定向资产管理产品”的委托人为“北京当升材料科技股份有限公司首期管理层与核心骨干参与认购公司非公开发行股份的股权投资计划”。

该股权投资计划的参与者包括公司董事、监事、高级管理人员，以及包括中鼎高科在内的核心员工，涉及金额3,009万元，认购公司本次非公开发行股票的价格为 17.93 元/股，并且所认购的股份与其他配套融资者一并锁定三年。报告期内，公司“首期管理层与核心骨干参与认购公司非公开发行股份的股权投资计划”所涉及股份均为限售状态。股权投资计划的实施进一步调动了员工的积极性和创造力，增强了凝

聚力，使广大员工自觉地将个人利益与公司利益紧密联系在一起，企业焕发出新的活力。

十五、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	137.51	12.78%	160.00	否	定期结算	未偏离市场价	2016年3月15日	www.cninfo.com.cn
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	50.25	1.03%	80.00	否	定期结算	未偏离市场价	2016年3月15日	www.cninfo.com.cn
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	0.45	2.22%	2.00	否	定期结算	未偏离市场价	2016年3月15日	www.cninfo.com.cn
北京矿冶研究总院	控股股东	经营	物料费	市场行情	市场价格	8.41	0.23%	15.00	否	定期结算	未偏离市场价	2016年3月15日	www.cninfo.com.cn
北京矿冶研究总院	控股股东	经营	担保费	市场行情	市场价格	22.87	100.00%	0.00	是	定期结算	未偏离市场价	2016年3月15日	www.cninfo.com.cn
北京矿冶研究总院	控股股东	经营	咨询及技术服务费	市场行情	市场价格	14.15	6.92%	0.00	是	定期结算	未偏离市场价	2016年3月15日	www.cninfo.com.cn
北京矿冶研究总院	控股股东	经营	广告宣传费	市场行情	市场价格	1.89	23.16%	0.00	是	定期结算	未偏离市场价	2016年3月15日	www.cninfo.com.cn
北京矿冶物业管理有限责任公司	同受控股股东控制的企业	经营	物业服务费	市场行情	市场价格	84.98	57.21%	93.00	否	定期结算	未偏离市场价	2016年3月15日	www.cninfo.com.cn
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	26.92	0.02%	30.00	否	定期结算	未偏离市场价	2016年3月15日	www.cninfo.com.cn

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%	1.00	否	定期结 算	未偏离 市场价	2016 年 3 月 15 日	www.c ninfo.c om.cn
合计				--	--	347.86	--	381.00	--	--	--	--	--
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。原预计与关联方北矿科技的销售 业务 10 万元报告期内未发生。									
交易价格与市场参考价格差异较大 的原因(如适用)				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

5、其他重大关联交易

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	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

国开发展基金决定对公司全资子公司江苏当升增资人民币 6,000 万元,全部用于江苏锂电正极材料生产基地项目建设。公司、江苏当升与国开发展基金三方签署了《投资合同》。《投资合同》约定:本次投资期限为 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%,公司将于第 7 年、第 8 年回购国开发展基金持有的江苏当升股权,每年回购金额为 3,000 万元。

公司控股股东北京矿冶研究总院为公司回购事项提供连带保证责任担保，并按照每年 0.5% 的费率收取担保费用。同时，由公司向控股股东北京矿冶研究总院提供反担保。因此，本次担保事项涉及关联交易。

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 租赁情况

☒ 适用 ☐ 不适用

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	85.20
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	78.48
三河市华隆工业园有限公司	5#、6#厂房	116.05
三河市华隆工业园有限公司	7#、8#、9#厂房	114.63
三河市华隆工业园有限公司	19#厂房	27.00
三河市华隆工业园有限公司	员工宿舍	28.77
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	215.41
北京矿冶研究总院	北京矿冶研究总院技术产业研发中心植物胶库房	12.47
北京矿冶研究总院	北京矿冶研究总院技术产业研发中心北楼地上 7 间、南楼地上 8 间、南楼和连廊地下 6 间	125.04
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	5.40
苏卫全	海门员工宿舍	33.41
Garam Building	韩国办事处办公地	9.36
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	3.84
华南国际工业原料城（深圳）有限公司	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	4.06

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	115.97
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	8.61
卢玉光	厦门翔安区	1.49
Golf Algonquin LLC	美国伊利诺伊州阿灵顿高地冈昆路 706W	19.87
Barbara Dudzia-Grybalow	美国伊利诺伊州	4.99
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	48.93
合计		1,076.31

出租情况：

承租方	租赁物	本报告期金额 (万元)
北斗航天（北京）卫星传输技术服务有限公司	北京市丰台区南四环西路 188 号总部基地 18 区 22 号楼	271.81
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	62.26
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	67.94
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	67.10
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	59.21
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
北京交控硅谷科技有限公司	北京市丰台区南四环西路 188 号总部基地 18 区 21 号楼五层	33.09
广东德律信用管理股份有限公司北京分公司	北京市丰台区南四环西路 188 号总部基地 18 区 21 号楼四层	33.09
合计		673.43

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

2、重大担保

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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	6,000.00	2016 年 3 月 14 日	6,000.00	连带责任保 证（反担保）	8 年	否	是
报告期内审批的对外担保额度合 计（A1）		6,000.00		报告期内对外担保实际发 生额合计（A2）		6,000.00		
报告期末已审批的对外担保额度 合计（A3）		6,000.00		报告期末实际对外担保余 额合计（A4）		6,000.00		
公司与子公司之间担保情况								
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	10,000.00	2016 年 7 月 1 日	10,000.00	连带责任保 证	首次提款日 起 5 年	否	否
江苏当升材料科技有 限公司	2016 年 10 月 21 日	15,000.00	2016 年 11 月 23 日	15,000.00	连带责任保 证	所有借款发 生期间届满 之日起两年	否	否
江苏当升材料科技有 限公司	2016 年 10 月 21 日	10,000.00	2016 年 12 月 19 日	10,000.00	连带责任保 证	授信合同签 订之日起一 年	否	否
江苏当升材料科技有 限公司	2016 年 10 月 21 日	10,000.00	--	0.00	连带责任保 证	授信合同签 订之日起一 年	否	否
江苏当升材料科技有 限公司	2016 年 10 月 21 日	8,000.00	--	0.00	连带责任保 证	授信合同签 订之日起一 年	否	否
江苏当升材料科技有 限公司	2016 年 10 月 21 日	5,000.00	2016 年 11 月 1 日	5,000.00	连带责任保 证	授信合同签 订之日起一 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度 合计（B1）		58,000		报告期内对子公司担保实 际发生额合计（B2）		40,000		
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计（B3）		58,000		报告期末对子公司实际担 保余额合计（B4）		40,000		
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

报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）		报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）	
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（A1+B1+C1）	64,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）	46,000
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）	64,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）	46,000
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例		34.31%	
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）		6,000.00	
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余额（E）		0.00	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）		0.00	
上述三项担保金额合计（D+E+F）		6,000.00	
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）		不适用	
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）		不适用	

(2) 违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、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

公司与中科电气于 2016 年 8 月 22 日正式签署了附条件生效的《发行股份及支付现金购买资产协议》，决定将所持有的星城石墨 32.8125% 的股权全部转让给中科电气。双方根据中瑞国际资产评估（北京）有限公司出具的资产评估报告，经协商后确定本次交易价格为 164,062,500.00 元，中科电气以发行股份及支付现金的方式向公司支付本次交易对价。

十七、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十八、公司子公司重大事项

☐ 适用 ☒ 不适用

参见本报告第四节“七、主要控股参股公司分析”

十九、社会责任情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二十、公司债券相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 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	-4,240,581	-4,240,581	19,801,046	10.82%
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%
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	-4,240,581	-4,240,581	19,121,046	10.45%
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	-4,240,581	-4,240,581	14,042,541	7.67%
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	158,992,393	86.86%	0	0	0	4,240,581	4,240,581	163,232,974	89.18%
1、人民币普通股	158,992,393	86.86%	0	0	0	4,240,581	4,240,581	163,232,974	89.18%
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	183,034,020	100%	0	0	0	0	0	183,034,020	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司2015年发行股份购买资产涉及的新增股份17,275,515股普通股A股股票及非公开发行股票募集配套资金涉及的新增股份5,758,505股普通股A股股票已于2015年9月15日在深圳证券交易所上市，根据姚福来、刘恒才、田立勤、付强的相关承诺，2016年9月19日解除其中限售股份4,240,581股。

股份变动的批准情况

☒ 适用 ☐ 不适用

2015年8月5日，中国证监会下发《关于核准北京当升材料科技股份有限公司向姚福来等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]1855号），核准公司向姚福来发行8,292,895股股份、向刘恒才发行6,634,316股股份、向田立勤发行2,175,549股股份、向付强发行172,755股股份购买相关资产；2015年8月18日，北京市工商局通州分局对中鼎高科股权变更事宜进行了工商登记，并向中鼎高科核发了新的《营业执照》（注册号为110112010219054）；2015年9月1日，当升科技收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司发行人业务部出具的《证券登记确认书》；公司本次新增股份已于2015年9月15日上市。

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

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
姚福来	8,292,895	1,824,436	0	6,468,459	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	1,459,549	0	5,174,767	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	870,219	0	1,305,330	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	86,377	0	86,378	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	4,240,581	0	19,801,046	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

2、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

公司股份总数及股东结构、公司资产和负债结构未发生重大变动。

3、现存的内部职工股情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	32,737 户	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	32,175 户	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数	0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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	4.12%	7,541,099	-751,796	6,468,459	1,072,640	-	0
刘恒才	境内自然人	3.36%	6,145,916	-488,400	5,174,767	971,149	-	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	1.50%	2,747,537	2,747,537	0	2,747,537	-	0
田立勤	境内自然人	1.19%	2,175,549	0	1,305,330	870,219	-	0
重庆中新融拓投资中心（有限合 伙）	境内非国有 法人	1.01%	1,850,000	0	1,850,000	0	-	0
长江养老保险－北京银行－北 京当升材料科技股份有限公司	其他	0.92%	1,678,505	0	1,678,505	0	-	0
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	其他	0.85%	1,550,000	0	1,550,000	0	-	0
王一遴	境内自然人	0.84%	1,538,008	5,500	0	1,538,008	-	0
中国银行－嘉实增长开放式证 券投资基金	其他	0.78%	1,433,153	1,433,153	0	1,433,153	-	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（如有）	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。		
上述股东关联关系或一致行动的说明	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）、长江养老保险—北京银行—北京当升材料科技股份有限公司、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	2, 747, 537	人民币普通股	2, 747, 537
王一遴	1, 538, 008	人民币普通股	1, 538, 008
中国银行—嘉实增长开放式证券投资基金	1, 433, 153	人民币普通股	1, 433, 153
中国建设银行股份有限公司—富国创业板指数分级证券投资基金	1, 180, 370	人民币普通股	1, 180, 370
黄忠洁	1, 099, 298	人民币普通股	1, 099, 298
姚福来	1, 072, 640	人民币普通股	1, 072, 640
肖爱培	1, 050, 000	人民币普通股	1, 050, 000
刘旭霞	1, 035, 186	人民币普通股	1, 035, 186
张月洁	1, 000, 000	人民币普通股	1, 000, 000
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	北京矿冶研究总院、姚福来之间不存在关联关系。公司未知其他股东之间是否存在关联关系及《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人关系。		
参与融资融券业务股东情况说明	公司股东王一遴除通过普通证券账户持有股份 10, 300 股外，还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, 538, 008 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人	成立日期	统一信用证 代码	主要经营业务
北京矿冶研究总院	夏晓鸥	1956 年 5 月 19 日	9111000040 0000720M	《矿冶》、《热喷涂技术》、《中国无机分析化学》、《有色金属》（矿山部分）、《有色金属》（冶炼部分）、《有色金属》（选矿部分）、《有色金属工程》的出版（有效期至 2018 年 12 月 31 日，限分支机构经营）；对外派遣实施境外工程所需的劳务人员。矿产资源、有色金属、黑色金属、稀有、稀土、贵金属及合金的技术开发、咨询、服务、转让；化工原料（危险化学品除外）、植物胶、机械、电子、环保工程、自动化技术、节能工程、资源评价及测试技术的技术开发、咨询、服务、转让及相关产品的销售；工业及民用设计；化工石油工程施工总承包；化工石油管道、机电设备安装工程专业承包；机械设备，仪器仪表及配件、金属材料、化工产品（危险化学品除外）的技术开发、生产与销售；进出口业务；汽车（含小轿车）销售；实业投资；物业管理；自有房屋出租；设施租赁；装修装饰；设计和制作印刷品广告，利用自办杂志发布广告；工程晒图、摄像服务；承包境外冶金（矿山、黄金冶炼）、市政公用及建筑工程的勘测、咨询、设计和监理项目；生产经营瓜尔胶食品添加剂、复配食品添加剂、复配瓜尔胶增稠剂。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后开展开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至 2016 年 12 月 31 日，公司控股股东北京矿冶研究总院持有北矿科技股份有限公司（证券简称：北矿科技，证券代码：600980）6,088.40 万股，占北矿科技总股本的 40%。			

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

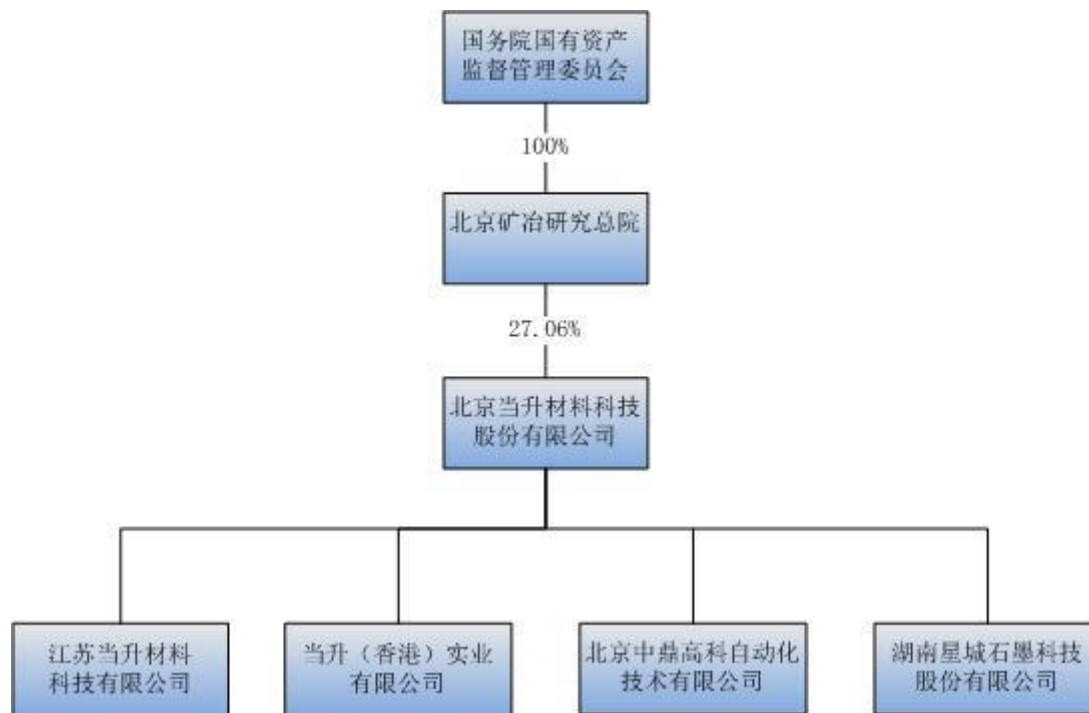
实际控制人名称	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
国务院国有资产监督管理委员会	2003 年 3 月 10 日	00001954-5	根据国务院授权，依照《中华人民共和国公司法》等法律和行政法规履行出资人职责，监管中央所属企业（不含金融类企业）的国有资产，加强国有资产的管理工作。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用		

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图：



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

☐ 适用 ☒ 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

☒ 适用 ☐ 不适用

详见本报告第五节“二、承诺事项履行情况”。

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期内公司未发行优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

单位：股

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	其他增减变动	期末持股数
夏晓鸥	董事长	现任	男	59	2016年6月30日	2018年4月15日	0	0	0	0	0
于月光	董事	现任	男	51	2011年3月4日	2018年4月15日	0	0	0	0	0
王子冬	独立董事	现任	男	58	2015年4月16日	2018年4月15日	0	0	0	0	0
杨敏兰	独立董事	现任	男	50	2015年4月16日	2018年4月15日	0	0	0	0	0
李国强	独立董事	现任	男	62	2016年4月7日	2018年4月15日	0	0	0	0	0
周洲	董事	现任	男	48	2012年3月26日	2018年4月15日	0	0	0	0	0
马彦卿	董事	现任	男	50	2015年4月16日	2018年4月15日	0	0	0	0	0
李建忠	董事	现任	男	49	2013年8月21日	2018年4月15日	0	0	0	0	0
曲晓力	董事	现任	女	51	2015年4月16日	2018年4月15日	0	0	0	0	0
李志会	监事	现任	男	37	2012年7月18日	2018年4月15日	0	0	0	0	0
吉兆宁	监事	现任	男	49	2013年6月24日	2018年4月15日	0	0	0	0	0
刘翊	监事	现任	女	44	2016年6月30日	2018年4月15日	0	0	0	0	0
潘雯宇	职工监事	现任	女	32	2015年4月16日	2018年4月15日	0	0	0	0	0
向萍	职工监事	现任	女	30	2015年4月16日	2018年4月15日	0	0	0	0	0

李建忠	总经理	现任	男	50	2012年3月26日	2018年4月15日	0	0	0	0	0
曲晓力	副总经理、 董事会秘书	现任	女	51	2009年5月15日	2018年4月15日	0	0	0	0	0
王晓明	副总经理	现任	男	48	2009年5月15日	2018年4月15日	678,966	0	69,742	0	609,224
陈彦彬	副总经理	现任	男	48	2009年5月15日	2018年4月15日	664,511	0	77,000	0	587,511
关志波	副总经理	现任	男	41	2011年9月29日	2018年4月15日	0	0	0	0	0
朱超平	副总经理	现任	男	53	2015年8月21日	2018年4月15日	0	0	0	0	0
邹纯格	财务总监	现任	男	36	2013年6月24日	2018年4月15日	0	0	0	0	0
蒋开喜	董事长	离任	男	53	2011年3月4日	2016年5月17日	0	0	0	0	0
胡锦涛	独立董事	离任	男	56	2015年4月16日	2016年4月7日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	1,343,477	0	146,742	0	1,196,735

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
夏晓鸥	监事会主席	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，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2016年第一次临时股东大会补选夏晓鸥先生为公司董事。同日，公司第三届董事会第十四会议选举夏晓鸥先生为公司董事长。
蒋开喜	董事长	离任	2016年5月17日	辞职
胡锦涛	独立董事	离任	2016年4月7日	根据中共中央组织部《关于进一步规范党政领导干部在企业兼职（任职）问题的意见》（中组发[2013]18号）的要求，胡锦涛先生申请辞去公司独立董事及董事会各专门委员会委员职务。辞职后，胡锦涛先生不再担任本公司任何职务。

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历以及任职情况如下：

（一）董事会成员

夏晓鸥先生，1957年出生，北京科技大学工程力学专业毕业，博士学位，研究员，博士生导师，享受国务院政府特殊津贴，中国国籍，无永久境外居留权。曾任航空工业部125厂机动科技技术员，北京矿冶研究总院设备研究所副所长、丹东冶金机械厂副厂长、北京矿冶研究总院副院长。2007年1月至今任北京矿冶研究总院党委书记，2016年7月至今任北京矿冶研究总院院长，兼任北矿科技股份有限公司董事长、北京凯特破碎机有限公司董事长。2011年3月至2016年6月任公司监事会主席，2016年6月至今任本公司董事长。

于月光先生，1965年出生，北京科技大学钢铁冶金专业毕业，博士学位，研究员，博士生导师，享受国务院政府特殊津贴，新世纪人才百千万工程国家级人选，中国国籍，无永久境外居留权。多次获国家、省部级及行业科技奖励。曾任北京矿冶研究总院金属材料研究所副所长、所长，江西省赣州市人民政府党组成员、市长助理（挂职），院副总工程师。2009年1月起至今任北京矿冶研究总院副院长，兼任北矿科技股份有限公司董事。2011年3月至今任本公司董事。

王子冬先生，1958年出生，北京理工大学车辆工程专业毕业，学士学位，教授级高级工程师，中国国籍，无永久境外居留权。1982年7月至今在中国北方车辆研究所工作，现任中国北方车辆研究所研究员，中国北方车辆研究所（国家863电动车动力电池测试中心）主任，兼任比亚迪、沧州明珠、赢合科技独立董事。2015年4月至今任本公司独立董事。

杨敏兰先生，1966年出生，合肥工业大学焊接工艺及设备专业毕业，学士学位，高级会计师、注册会计师、注册资产评估师，中国国籍，无永久境外居留权。1989年8月至1998年9月在首钢建设总公司从事技术工作；1998年10月至2009年12月在中蓝特会计师事务所有限责任公司工作，先后任项目经理、主任会计师、总经理等职务；2006年5月至2008年4月期间在首都经济贸易大学研究生班学习，获得会计学研究生班结业证书；2010年1月至2012年3月任北京蓝特会计师事务所有限公司法人代表、所长；2012年4月至今任中审华会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人，兼任巨轮智能独立董事。2015年4月至今任本公司独立董事。

李国强先生，1955年出生，哈尔滨船舶工程学院船舶工程专业毕业，学士学位，研究员级高级工程师，中国国籍，无永久境外居留权。1982年2月至1982年5月任国家第六机械工业部干部局科员；1982年5月至1997年9月在中国船舶工业总公司工作，历任主任科员、副处长、处长；1994年6月至2003年5月任深圳远

舟科技实业有限公司董事、总经理（副局长级）；2003年1月至2008年4月历任中船重工科技投资发展有限公司董事、总经理、副总经理；2008年5月至2012年8月任乐普（北京）医疗器械股份有限公司董事兼董事会秘书；2012年8月至2015年1月任中船重工科技投资发展有限公司副总经理（并退休）；2015年1月至2015年11月任乐普（北京）医疗器械股份有限公司董事。目前担任太阳鸟、中工国际独立董事。2016年4月至今任本公司独立董事。

周洲先生，1968年出生，东北工学院选矿工程专业毕业，学士学位，教授级高级工程师，中国国籍，无永久境外居留权。1995年1月起在北京矿冶研究总院人事处从事专业技术人员管理工作，1999年9月任北京矿冶研究总院人事处副处长、2002年11月任处长，2008年4月任北京矿冶研究总院人力资源部（研究生部）主任，兼任北矿科技股份有限公司监事。2012年3月至今任本公司董事。

马彦卿先生，1966年出生，中南大学采矿工程专业毕业，学士学位，教授级高级工程师，中国国籍，无永久境外居留权。1989年7月进入北京矿冶研究总院工作，曾任北京矿冶研究总院采矿研究室高级工程师、科研管理处副处长、科技发展部副主任。2012年5月起至今任北京矿冶研究总院科技发展部主任，兼任北矿亿博科技有限责任公司、西部矿业集团科技发展有限公司董事。2015年4月至今任本公司董事。

李建忠先生，1967年出生，澳门科技大学工商管理专业毕业，硕士学位，高级经济师，中国国籍，无永久境外居留权。1989年8月至1998年12月，2005年9月至2007年7月，历任常州东风农机集团公司企管办主任、经营处长、集团销售公司总经理、集团国际贸易部总经理、集团公司副总经理等职务；1999年1月至2002年12月，任常州微特电机总厂（原常州宝马集团）副厂长，2003年1月至2005年9月，先后任北京明天控股集团下属企业包头华资实业股份有限公司副总经理、上海新延中企业发展有限公司副总经理；2007年8月至2008年5月，任北京联东投资（集团）公司模板钢构事业部COO、北京联东模板有限公司总经理。2008年5月至2011年7月，任本公司副总经理，2011年8月至2012年2月在北京矿冶研究总院工作。2012年3月至今任本公司总经理，2013年8月至今任本公司董事、总经理，全面主持本公司工作，兼任北京中鼎高科自动化技术有限公司董事长、中国有色金属协会钴业分会轮值会长、中国化学与物理电源协会常务理事等职务。

曲晓力女士，1966年出生，北京大学工商管理专业毕业，硕士学位，高级工程师，中国国籍，无永久境外居留权。1988年7月进入北京矿冶研究总院工作，先后在北京矿冶研究总院生产经营处、科技产业处、上市办公室工作，在北京矿冶研究总院工作期间，先后借调到中国工程院、中国科学院、中国有色金属工业总公司外事局工作；2000年8月至2008年5月任北矿磁材科技股份有限公司（现更名：北矿科技股份有限公司）董事会秘书。2008年5月起曾任本公司投融资总监。2009年5月至今任本公司副总经理、董事会秘书，2015年4月至今任本公司董事，2016年11月至今任本公司党总支书记，分管本公司证券、投资、党总支、工会等，兼任德益科技（北京）有限公司监事、北京中鼎高科自动化技术有限公司董事。

（二）监事会成员

李志会先生，1979年出生，北京交通大学会计学专业毕业，学士学位，中国国籍，无永久境外居留权。2003年7月进入北京矿冶研究总院财务部工作，2008年4月起任北京矿冶研究总院财务部副主任，2012年5月起主持财务部工作，2015年1月起至今任北京矿冶研究总院财务部主任，兼任北矿科技股份有限公司监事。2012年7月至今任本公司监事，2016年6月至今任本公司监事会主席。

吉兆宁先生，1968年出生，昆明理工大学采矿工程专业毕业，学士学位，教授级高级工程师，中国国籍，无永久境外居留权。1989年8月至2005年3月，在北京矿冶研究总院从事科研工作，先后任助理工程师、工程师、高级工程师、教授级高级工程师。2006年11月起任北京矿冶研究总院党委办公室副主任、党委宣传部副部长，2008年4月至今任北京矿冶研究总院党委办公室主任、党委宣传部部长，兼任北京国信安科技术有限公司董事。2014年6月至今任本公司监事。

刘翊女士，1972年出生，南昌大学法学专业毕业，硕士学位，高级会计师，中国国籍，无永久境外居留权。1992年7月至1998年2月任江西省农资集团财务部财务会计、团总支副书记；1998年2月至2001年9月任江西省农资集团财务部副经理；2005年1月至2007年10月任北京矿冶研究总院财务处主管；2007年10月至2009年6月任北京矿冶研究总院法律审计部主管；2009年6月至2012年5月任北京矿冶研究总院法律审计部副主任；2012年5月至今任北京矿冶研究总院法律审计部主任，兼任北矿机电科技有限责任公司监事、北矿力澜科技咨询（北京）有限责任公司董事。2016年6月至今任本公司监事。

潘雯宇女士，1984年出生，北京科技大学生物化工专业毕业，硕士学位，中国国籍，无永久境外居留权。2009年2月加入公司，历任研发工程师、技术管理与知识产权部副经理。2015年8月至今任公司投资部投资专员，2015年4月至今任本公司职工监事。

向萍女士，1987年出生，南京药科大学药学专业毕业，大专学历，中国国籍，无永久境外居留权。2006年5月加入公司，历任技术总监秘书、人力资源专员，2013年4月至今任公司人力资源部副经理。2015年4月至今任本公司职工监事。

（三）高级管理人员

李建忠先生（见董事简历）。

曲晓力女士（见董事简历）。

王晓明先生，1968年出生，中国人民大学工商管理专业毕业硕士学位，北京市丰台区第十届政协委员，中国国籍，无永久境外居留权。1991年7月至1993年5月任北京矿冶研究总院分析室助理工程师；1993年5月至2000年4月先后在美国PE公司任销售工程师、澳大利亚GBC科学仪器公司任销售经理、美国MTI公司任项目经理。2000年4月起历任公司国际业务部经理、营销总监、市场总监，2009年5月至今任本公司副总经理，分管本公司销售、采购等工作，兼任湖南星城石墨科技股份有限公司董事。

陈彦彬先生，1969年出生，北京科技大学材料学专业毕业，博士学位，教授级高级工程师，入选科技北京百名领军人才培养工程，中国国籍，无永久境外居留权。2001年7月至2003年2月任职于中国国际信托投资公司。2003年2月起历任公司研发部经理、技术总监，2009年5月至今任本公司副总经理，分管本公司研发工作，兼任北京中鼎高科自动化技术有限公司董事。

关志波先生，1975年出生，内蒙古工业大学工业自动化专业毕业，学士学位，中国国籍，无永久境外居留权。曾任拉法基（中国）北京兴发水泥有限公司电气部经理。2006年12月起历任公司工程部经理、燕郊工厂厂长、生产副总监、运营总监，2011年9月至今任本公司副总经理，分管本公司运营、国内销售等工作。

朱超平先生，1963年出生，江苏大学机械制造工艺及其自动化专业毕业，学士学位，高级工程师，中国国籍，无永久境外居留权。1986年7月至1997年9月，历任常州东风农机集团公司工艺科工艺工程师、设计科副科长、设计科代科长、农机研究室主任；1997年9月至1999年9月，任常州金狮股份有限公司副总经理；1999年9月至2004年7月，任常州橡胶塑料机械有限公司副总经理、管理者代表和监事会主席；2004年7月至2007年3月，任江苏常发集团下属企业威格特农业装备有限公司总经理；2007年4月至2010年12月，任江苏柏鹤涂料有限公司总经理；2010年12月至2014年3月，任常州精密机械制造有限公司总经理。2014年8月至今，任本公司生产总监，管理者代表。2015年8月至今任本公司副总经理，分管本公司生产、质量、安全等工作。

邹纯格先生，1980年出生，东北财经大学会计学专业毕业，硕士学位，财政部全国会计领军（后备）人才、高级会计师。中国国籍，无永久境外居留权。2007年4月起在北京矿冶研究总院财务部任职，2012年5月至2013年6月任北京矿冶研究总院财务部副主任，并曾于2012年6月至2013年6月兼任北矿机电科技有限责任公司监事。2013年6月至今任本公司财务总监，分管本公司财务工作，兼任北京中鼎高科自动化技术有限公司监事。

在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
夏晓鸥	北京矿冶研究总院	院长	2016 年 7 月 8 日	—	是
夏晓鸥	北京矿冶研究总院	党委书记	2006 年 12 月 29 日	—	是
于月光	北京矿冶研究总院	副院长	2009 年 1 月 1 日	—	是
周洲	北京矿冶研究总院	人力资源部主任	2002 年 11 月 8 日	—	是
马彦卿	北京矿冶研究总院	科技发展部主任	2012 年 5 月 9 日	—	是
李志会	北京矿冶研究总院	财务部主任	2015 年 1 月 20 日	—	是

吉兆宁	北京矿冶研究总院	党委办公室主任、 党委宣传部部长	2008 年 4 月 1 日	—	是
刘翊	北京矿冶研究总院	法律审计部主任	2012 年 5 月 22 日	—	是

在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任 的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否 领取报酬津贴
王子冬	中国北方车辆研究所（国家 863 电动车动力电池测试中心）	主任	2002 年 8 月 20 日	—	是
杨敏兰	中审华会计师事务所（特殊普通 合伙）	合伙人	2012 年 4 月 1 日	—	是
在其他单位任 职情况的说明	上述两人为公司独立董事				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的 决策程序	董事、监事的报酬方案由董事会薪酬与考核委员会拟订，并经董事会审议通过后提交公司股东大会决定。高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会拟订后提交董事会审议决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定 依据	董事会薪酬与考核委员会根据董事、监事和高级管理人员的管理职责、岗位职级、经营绩效、工作能力并结合其他企业相关岗位的薪酬水平来制定薪酬方案。
董事、监事和高级管理人员报酬的 实际支付情况	本年度公司实际支付董事、监事和高级管理人员的报酬总计 289.23 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 税前报酬总额	是否在公司关联 方获取报酬
夏晓鸥	董事长	男	59	现任	0	是
于月光	董事	男	51	现任	0	是
王子冬	独立董事	男	58	现任	6.00	否
杨敏兰	独立董事	男	50	现任	6.00	否
李国强	独立董事	男	62	现任	4.50	否

周洲	董事	男	48	现任	0	是
马彦卿	董事	男	50	现任	0	是
李建忠	董事、总经理	男	49	现任	43.82	否
曲晓力	董事、副总经理、董事会秘书	女	51	现任	34.19	否
李志会	监事会主席	男	37	现任	0	是
吉兆宁	监事	男	49	现任	0	是
刘翊	监事	女	44	现任	0	是
潘雯宇	职工监事	女	32	现任	15.58	否
向萍	职工监事	女	30	现任	12.63	否
王晓明	副总经理	男	48	现任	32.12	否
陈彦彬	副总经理	男	48	现任	37.23	否
关志波	副总经理	男	41	现任	35.25	否
朱超平	副总经理	男	53	现任	32.74	否
邹纯格	财务总监	男	36	现任	29.17	否
蒋开喜	董事长	男	53	历任	0	是
胡锦涛	独立董事	男	56	历任	0	否
合计	--	--	--	--	289.23	--

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、公司员工情况

截至2016年底，公司在岗人数748人，其中北京当升450人，江苏当升160人，中鼎高科138人，公司没有需要承担费用的离退休人员。

（一）专业构成

项目	类别	人数（人）	占公司总人数比例
专业构成	生产人员	411	54.95%
	销售人员	48	6.42%
	技术人员	165	22.06%
	财务人员	27	3.61%
	行政人员	97	12.96%

（二）教育程度

项目	类别	人数（人）	占公司总人数比例
教育程度	研究生及以上	74	9.90%
	本科	126	16.84%
	大专	144	19.25%
	中专及以下	404	54.01%

（三）薪酬政策

公司薪酬政策紧密围绕企业战略、目标和文化，兼具竞争性与公平性，充分发挥激励作用，提高员工工作积极性，增强企业凝聚力和竞争实力。完善绩效管理机制，围绕“结果导向、价值导向”的考评理念，搭建起较为完善的“价值创造—价值评价—价值分配”机制，激发团队活力。同时，公司为员工提供明晰和通畅的多路径的职业发展通道，通过月度、季度和年度的绩效考核以及年度任职资格评价体系，对员工的行为表现、工作业绩、业务技能等进行客观全面的评价，评估员工与岗位的匹配度，指导并激励员工不断提升工作水平；建立和推广以业绩为导向的人才选拔、储备、激励和培养体系，提高员工工作积极性、创造力，提升产品开发、技术创新和市场拓展的速度与质量，实现公司预期目标的有效达成。

（四）培训计划

公司每年均制定合理有效的年度培训计划，组织开展公司级培训课程，旨在提升员工的通用能力和干部的管理能力，同时要求各部门完成部门内部培训计划，提高员工工作技能和业务素质。此外，公司不断完善培训体系，实施骨干员工培养计划，完善培训讲师激励制度，发掘和培养内部培训讲师，逐步壮大内部培训师资力量。

（五）企业薪酬成本情况

	本期
当期领取薪酬员工总人数（人）	748
当期总体薪酬发生额（万元）	8,249.72
总体薪酬占当期营业收入比例	6.18%
高管人均薪酬金额（万元/人）	34.93
所有员工人均薪酬金额（万元/人）	11.03

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内，公司共召开了1次年度股东大会、3次临时股东大会，对公司的相关事项做出的决策科学，程序规范，效果好。

（二）关于公司与控股股东

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

（三）关于董事和董事会

公司已制定《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等制度确保董事会规范、高效运作和审慎、科学决策。报告期内，公司董事会共召开了9次会议，会议的召集召开程序符合法律法规、《公司章程》及《公司董事会议事规则》的相关规定。公司董事会认真贯彻执行股东大会通过的各项决议，勤勉尽责，较好地履行了公司及股东赋予董事会的各项职责。2016年，公司在近600家创业板中脱颖而出，荣膺“中国创业板上市公司价值二十强”、中国上市公司董事会“金圆桌奖”等多项荣誉。上述荣誉的获得，表明公司规范运作和投资价值得到资本市场的广泛认可。

（四）关于监事和监事会

公司已制定《监事会议事规则》等制度确保监事会向全体股东负责，对公司董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督，维护公司及股东的合法权益。报告期内，公司监事会共召开了7次会议，会议的召集、召开程序符合法律法规、《公司章程》及《公司监事会议事规则》的相关规定。报告期内，监事会对公司的规范运作、财务状况、募集资金使用、关联交易以及董事、高级管理人员履职情况等

进行了严格监督，确保了公司各项重大经营行为符合公司的利益，有效维护了公司股东特别是中小股东的合法权益。报告期内，在由中国上市公司协会、上海证券交易所、深圳证券交易所共同主办的“上市公司监事会最佳实践评选活动”中，公司被评为“上市公司监事会卓有成效三十强”。

（五）关于绩效评价与激励约束机制

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

报告期内，公司继续全面规范人力资源管理体系，通过对员工的工作成绩、业务技能、工作态度以及工作适应性等进行客观评价，激励和指导员工不断改进工作。公司为提供明晰和通畅的多路径的职业发展通道，建立和推广以业绩为导向的人才选拔、储备、激励和培养体系，提高员工工作积极性、创造性，加快产品开发和技术创新的速度，促进公司预期目标的有效达成，实现公司战略目标。

（六）关于信息披露与透明度

公司严格按照法律法规和公司《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等规章制度的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者的咨询，指定巨潮资讯网为公司信息披露的指定媒体，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。同时，通过电话、网站、互动易、邮件等多种方式向投资者提供公司已披露的信息。报告期内，公司共接听回答了投资者来电900余人次，通过深交所互动易以及业绩说明会回复投资者问题共计818条，及时解答了广大投资者关心的问题，充分有效地与投资者进行了沟通和交流。

（七）关于相关利益者

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

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司拥有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，公司与控股股东、实际控制人在业务、人员、

资产、机构、财务等方面完全分开。

三、同业竞争情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2015 年年度股东大会	年度股东大会	0.01%	2016 年 4 月 7 日	2016 年 4 月 7 日	www.cninfo.com.cn
2016 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.02%	2016 年 6 月 30 日	2016 年 6 月 30 日	www.cninfo.com.cn
2016 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.02%	2016 年 8 月 10 日	2016 年 8 月 10 日	www.cninfo.com.cn
2016 年第三次临时股东大会	临时股东大会	0.01%	2016 年 11 月 10 日	2016 年 11 月 10 日	www.cninfo.com.cn

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
王子冬	9	1	7	1	0	否
杨敏兰	9	2	7	0	0	否
李国强	8	1	7	0	0	否
胡锦涛	1	1	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		4				

连续两次未亲自出席董事会的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

报告期内，独立董事对公司提出的各项合理建议大部分被采纳。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、战略委员会：报告期内对公司战略规划及经营计划报告、投资建设江苏当升二期工程第二阶段、转让参股公司股权等议案进行审议并形成决议，出席公司年度及半年度总结会。

2、审计委员会：报告期内分别对公司定期报告及相关报告、聘任会计师事务所、年度财务审计计划进行审议，并形成决议。

3、提名委员会：报告期内分别对补选独立董事、非独立董事等相关议案进行审议，并形成决议。

4、薪酬与考核委员会：报告期内分别对非独立董事和监事津贴、高管薪酬等议案进行审议，并形成决议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

☐ 是 ☒ 否

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会薪酬与考核委员会根据董事会对管理层下达的年度经营指标制定了高级管理人员的薪酬方案，并根据公司实际经营指标的完成情况以及高级管理人员的工作业绩来执行对高级管理人员的年度绩

效考核，并严格监督薪酬制度的执行情况。高级管理人员的聘任公开、透明，符合有关法律、法规和《公司章程》的要求。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

☐ 是 ☒ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017 年 3 月 14 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司于2017年3月14日在巨潮资讯网刊登的《2016年度内部控制评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷认定标准：董事、监事和高级管理人员舞弊；对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错误。 重要缺陷认定标准：未按照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。 一般缺陷认定标准：是指除重大缺陷和重要缺陷之外的其他控制缺陷。	重大缺陷：直接财产损失金额在人民币2,000万元（含2,000万元）以上，对公司造成重大负面影响。 重要缺陷：直接财产损失金额在人民币1,000万元(含1,000万元)至2,000万元或受到国家政府部门处罚。 一般缺陷：直接财产损失金额在人民币1,000万元以下或受到省级（含省级）以下政府部门处罚。
定量标准	根据内控缺陷对公司年度财务报表金额的错报影响，结合补偿性控制效果进行判断，将内部控制缺陷分为三类进行评价： 重大缺陷：指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标；	重大缺陷认定标准：违反国家法律、法规或规范性文件；重大决策程序不科学导致重大决策失误；制度缺失可能导致系统性失效、重大或重要缺陷不能得到改善；公司重要业务缺乏制度控

	对可能造成财务报表错报的绝对金额大于等于合并报表营业收入1.5%的内控缺陷，认定为重大缺陷。 重要缺陷：指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致企业偏离控制目标。对可能造成财务报表错报的绝对金额大于等于合并报表营业收入1%但小于1.5%的内控缺陷，认定为重要缺陷。 一般缺陷：指除重大缺陷和重要缺陷之外的其他控制缺陷，对可能造成财务报表错报的绝对金额小于合并报表营业收入1%的内控缺陷，认定为一般缺陷。	制或制度体系失效；公司遭受证监会处罚或证券交易所警告。 重要缺陷认定标准：公司决策程序导致出现一般失误；公司违反企业内部规章，形成损失；公司关键岗位业务人员流失严重；公司重要业务制度或系统存在缺陷；公司内部控制重要或一般缺陷未得到改善。 一般缺陷认定标准：公司违反内部规章，但未形成损失；公司一般业务制度或系统存在缺陷；公司一般缺陷未得到整改；公司存在其他缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，北京当升材料科技股份有限公司于 2016 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了按照财政部颁布的《内部会计控制规范—基本规范（试行）》的有关规范标准中与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2017 年 3 月 14 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	详见公司于 2017 年 3 月 14 日在巨潮资讯网披露的《内部控制鉴证报告》
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

☐ 是 ☒ 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☒ 是 ☐ 否

第十节 公司债券相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期内公司未发行公司债券。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2017 年 3 月 10 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字【2017】01490003
注册会计师姓名	曹彬、郑晓如

审计报告正文

北京当升材料科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京当升材料科技股份有限公司（以下称“当升科技”）的财务报表，包括2016年12月31日合并及公司的资产负债表，2016年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评

价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了北京当升材料科技股份有限公司2016年12月31日合并及公司的财务状况以及2016年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：曹 彬

中国注册会计师：郑晓如

二〇一七年三月十日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：北京当升材料科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	251,540,115.45	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	274,108,809.62	151,088,900.65
应收账款	512,067,972.71	322,099,647.52
预付款项	10,122,513.52	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	40,950.00	451,429.54
应收股利		
其他应收款	2,501,924.23	2,864,997.82
买入返售金融资产		
存货	242,625,984.38	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	3,784,329.73	12,934,676.87
流动资产合计	1,296,792,599.64	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	53,553,276.23	37,990,429.04
投资性房地产	80,322,597.57	82,112,982.80
固定资产	344,057,799.76	313,219,340.34
在建工程	15,993,667.55	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	23,561,136.18	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	897,015.33	1,639,563.11
递延所得税资产	6,550,715.82	7,909,736.01
其他非流动资产	23,757,946.20	27,918,318.56
非流动资产合计	866,013,054.73	825,594,383.18
资产总计	2,162,805,654.37	1,740,697,884.74
流动负债：		
短期借款	251,500,113.90	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	110,209,294.95	55,574,703.40
应付账款	316,730,663.97	213,919,541.89
预收款项	8,004,515.05	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	14,945,290.76	9,710,150.21
应交税费	10,397,803.46	7,366,825.53
应付利息	436,782.47	312,368.02
应付股利		
其他应付款	4,860,307.93	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	717,084,772.49	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	60,202,000.00	
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	43,213,945.93	46,762,833.37
递延所得税负债	1,396,361.17	1,785,213.49

其他非流动负债		
非流动负债合计	104,812,307.10	48,548,046.86
负债合计	821,897,079.59	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	71,102.70	10,082.46
专项储备		
盈余公积	21,265,053.82	18,007,463.54
一般风险准备		
未分配利润	159,059,356.94	63,029,189.02
归属于母公司所有者权益合计	1,340,908,574.78	1,241,559,796.34
少数股东权益		
所有者权益合计	1,340,908,574.78	1,241,559,796.34
负债和所有者权益总计	2,162,805,654.37	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	165,406,197.90	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	182,263,468.06	129,922,446.41
应收账款	359,980,526.36	181,643,334.54
预付款项	7,772,648.94	15,092,663.57
应收利息	40,950.00	451,429.54
应收股利		

其他应收款	1,660,608.83	140,529,243.22
存货	137,288,488.98	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	451,337.97	1,801,208.93
流动资产合计	854,864,227.04	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	801,589,305.66	601,160,227.04
投资性房地产	80,322,597.57	82,112,982.80
固定资产	113,405,754.74	130,737,757.75
在建工程	2,198,731.78	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	28,085.70	35,980.18
开发支出	2,292,323.68	2,292,323.68
商誉		
长期待摊费用	895,436.58	1,598,829.01
递延所得税资产	4,681,268.70	6,140,573.65
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,007,413,504.41	830,223,225.94
资产总计	1,862,277,731.45	1,603,100,200.09
流动负债：		
短期借款	164,495,131.30	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	106,194,350.00	53,934,414.00
应付账款	202,837,335.52	141,093,362.57
预收款项	4,183,472.47	8,164,116.50

应付职工薪酬	10,103,030.03	5,145,203.38
应交税费	3,537,643.74	366,748.49
应付利息	274,642.72	312,368.02
应付股利		
其他应付款	42,214,483.11	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	533,840,088.89	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	55,400,262.75	
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	1,300,000.00	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	56,700,262.75	3,060,000.00
负债合计	590,540,351.64	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	21,265,053.82	18,007,463.54
未分配利润	89,959,264.67	60,640,952.18

所有者权益合计	1,271,737,379.81	1,239,161,477.04
负债和所有者权益总计	1,862,277,731.45	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	1,334,546,618.99	860,422,734.73
其中：营业收入	1,334,546,618.99	860,422,734.73
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,255,558,571.66	870,438,452.66
其中：营业成本	1,108,146,949.51	788,662,293.80
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		
税金及附加	4,012,813.39	1,326,784.51
销售费用	24,815,748.39	15,134,559.66
管理费用	110,577,860.04	62,464,015.69
财务费用	-2,095,726.73	-1,531,659.99
资产减值损失	10,100,927.06	4,382,458.99
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）	15,562,847.19	15,645,970.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	15,562,847.19	15,645,970.21
汇兑收益（损失以“－”号填列）		

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	94,550,894.52	5,630,252.28
加：营业外收入	17,552,044.42	8,637,604.57
其中：非流动资产处置利得	66.72	70,453.17
减：营业外支出	3,555,294.31	14,541.50
其中：非流动资产处置损失	3,385,765.51	3,941.50
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	108,547,644.63	14,253,315.35
减：所得税费用	9,259,886.43	971,754.80
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	99,287,758.20	13,281,560.55
归属于母公司所有者的净利润	99,287,758.20	13,281,560.55
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	61,020.24	12,136.28
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	61,020.24	12,136.28
（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	61,020.24	12,136.28
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	61,020.24	12,136.28
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	99,348,778.44	13,293,696.83

归属于母公司所有者的综合收益总额	99,348,778.44	13,293,696.83
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	0.5425	0.0783
（二）稀释每股收益	0.5425	0.0783

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

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	1,147,323,012.31	808,065,263.52
减：营业成本	1,035,504,214.79	784,846,178.19
税金及附加	1,757,146.47	664,754.81
销售费用	10,553,287.91	7,852,542.12
管理费用	76,656,690.56	41,079,930.99
财务费用	-1,557,481.22	-423,541.49
资产减值损失	7,806,043.79	3,747,272.91
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）	15,562,847.19	15,645,970.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	15,562,847.19	15,645,970.21
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	32,165,957.20	-14,055,903.80
加：营业外收入	5,277,916.03	6,234,442.52
其中：非流动资产处置利得	66.72	2,555,620.49
减：营业外支出	3,408,665.51	14,541.50
其中：非流动资产处置损失	3,385,765.51	3,941.50
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	34,035,207.72	-7,836,002.78
减：所得税费用	1,459,304.95	-2,977,960.55
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	32,575,902.77	-4,858,042.23
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	32,575,902.77	-4,858,042.23
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1780	-0.0286
（二）稀释每股收益	0.1780	-0.0286

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	807,578,531.02	448,595,567.39
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	13,272,843.13	15,931,510.99
收到其他与经营活动有关的现金	19,963,880.78	42,348,326.54
经营活动现金流入小计	840,815,254.93	506,875,404.92
购买商品、接受劳务支付的现金	762,259,281.87	403,233,848.59
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	78,084,552.83	55,155,854.90
支付的各项税费	30,749,412.59	12,687,792.50
支付其他与经营活动有关的现金	41,189,511.55	25,655,953.84
经营活动现金流出小计	912,282,758.84	496,733,449.83
经营活动产生的现金流量净额	-71,467,503.91	10,141,955.09
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	2,210.00	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	2,210.00	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	48,358,891.57	37,212,514.14
投资支付的现金		

质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		8,363,139.43
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	48,358,891.57	45,575,653.57
投资活动产生的现金流量净额	-48,356,681.57	-30,588,178.57
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		97,649,994.65
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	378,842,653.07	100,755,647.02
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	3,940,289.40	3,134,430.29
筹资活动现金流入小计	382,782,942.47	201,540,071.96
偿还债务支付的现金	131,456,515.21	61,317,903.36
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,523,931.82	611,493.19
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	82,750,868.02	1,640,289.40
筹资活动现金流出小计	217,731,315.05	63,569,685.95
筹资活动产生的现金流量净额	165,051,627.42	137,970,386.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,687,368.32	1,546,146.77
五、现金及现金等价物净增加额	46,914,810.26	119,070,309.30
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	251,540,115.45	204,625,305.19

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	558,043,851.73	370,827,523.55
收到的税费返还	2,771,323.68	9,462,132.19

收到其他与经营活动有关的现金	14,394,693.08	8,683,349.40
经营活动现金流入小计	575,209,868.49	388,973,005.14
购买商品、接受劳务支付的现金	510,227,005.47	361,505,897.14
支付给职工以及为职工支付的现金	48,813,074.78	41,393,517.29
支付的各项税费	5,611,336.15	5,993,254.45
支付其他与经营活动有关的现金	21,769,797.10	17,064,759.68
经营活动现金流出小计	586,421,213.50	425,957,428.56
经营活动产生的现金流量净额	-11,211,345.01	-36,984,423.42
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	2,210.00	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	2,210.00	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	5,962,634.63	9,597,332.99
投资支付的现金	82,750,868.02	21,079,044.28
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	88,713,502.65	30,676,377.27
投资活动产生的现金流量净额	-88,711,292.65	-15,688,902.27
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		97,649,994.65
取得借款收到的现金	210,058,820.84	82,559,580.11
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		3,134,430.29
筹资活动现金流入小计	210,058,820.84	183,344,005.05
偿还债务支付的现金	114,483,577.75	43,121,836.45
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,878,238.01	540,490.17
支付其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流出小计	117,361,815.76	43,662,326.62
筹资活动产生的现金流量净额	92,697,005.08	139,681,678.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,279,876.28	1,387,739.15
五、现金及现金等价物净增加额	-5,945,756.30	88,396,091.89
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	165,406,197.90	171,351,954.20

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“－”号填列）							61,020.24		3,257,590.28		96,030,167.92		99,348,778.44
（一）综合收益总额							61,020.24				99,287,758.20		99,348,778.44
（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									3,257,590.28		-3,257,590.28		
1. 提取盈余公积									3,257,590.28		-3,257,590.28		
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		71,102.70		21,265,053.82		159,059,356.94		1,340,908,574.78

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

上期金额

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	160,000,000.00				589,781,597.10		-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	160,000,000.00				589,781,597.10		-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）	23,034,020.00				387,697,444.22		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	23,034,020.00				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					3,542,234.09								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	10,082.46		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	1,239,161,477.04
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）									3,257,590.28	29,318,312.49	32,575,902.77
（一）综合收益总 额										32,575,902.77	32,575,902.77
（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									3,257,590.28	-3,257,590.28	
1．提取盈余公积									3,257,590.28	-3,257,590.28	
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				21,265,053.82	89,959,264.67	1,271,737,379.81

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

上期金额

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					3,542,234.09						3,542,234.09
(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，公司以基准日2008年6月30日的净资产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，本公司向社会公众公开发行普通股（A股）股票2,000万股，发行价为每股人民币36.00元。2010年4月27日，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，本公司营业执照编号变更为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。

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。

本财务报表已经本公司董事会于2017年3月10日决议批准报出。

本公司2016年度纳入合并范围的子公司共3户，详见附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

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；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、计算机、软件及辅助设备，并提供相关的技术咨询、技术服务，技术推广服务；租赁模切机械设备；组装计算机软、硬件及自动化产品机；货物进出口（涉及配额许可证、国营贸易、专项规定管理的商品按照国家有关规定办理）。

四、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

本公司及各子公司从事锂电材料和智能装备的生产与销售。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，详见附注五、28“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、34“重大会计判断和估计”

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12月31日的财务状况及2016年度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（参见附注五、6（2）），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附注五、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，详见附注五、14“长期股权

投资”或附注五、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”（详见附注五、14、（2）③）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项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金额为人民币 500 万元以上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	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

（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	
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，计提坏账准备。

12、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、在途物资、库存商品、周转材料、委托加工物资等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物按照分次摊销法进行摊销，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，其会计政策详见附注五、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

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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。

③处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

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附注五、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；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允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。

选择公允价值计量的依据

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%	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	5-6	5.00%	15.83-19.00
办公及电子设备	年限平均法	5-10	5.00%	9.50-19.00

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命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附注五、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分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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附注五、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。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电材料和智能装备。母公司及子公司江苏当升科技有限公司（以下简称“江苏当升”）销售锂电材料以对方签收时点视为风险报酬转移时点；子公司中鼎高科销售智能装备以对方签署验收报告时点视为风险报酬转移时点。

（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。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。

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

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、重大会计判断和估计

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。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项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款项的账面价值及应收款项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	17%、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%
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%
营业税	应税收入	5%

本公司不动产租赁业务，原先按应税收入的 5% 税率计缴营业税。根据财政部、国家税务总局发布的《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36 号）、《纳税人提供不动产经营租赁服务增值税征收管理暂行办法》的公告（国家税务总局公告 2016 年第 16 号）等相关规定，本公司不动产租赁业务，自 2016 年 5 月 1 日起改为征收增值税，适用简易计税方法，按照 5% 的征收率计算应纳税额。

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，发证日期为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，发证日期为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%。

北京中科飞创自动化技术有限公司于2016年12月22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GR201611006152，发证日期为2016年12月22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%。

江苏当升材料科技有限公司于2016年11月30日获得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局颁发的高新技术企业认证证书，证书编号GR201632001105，发证日期为2016年11月30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	131,924.52	74,251.05
银行存款	251,408,190.93	204,551,054.14
其他货币资金		1,640,289.40
合计	251,540,115.45	206,265,594.59
其中：存放在境外的款项总额	81,021.73	23,282.74

其他说明：期末其他货币资金余额为票据保证金，因使用受到限制，不作为现金及现金等价物。

2、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	150,261,575.83	90,946,322.80
商业承兑票据	123,847,233.79	60,142,577.85
合计	274,108,809.62	151,088,900.65

(2) 期末公司已质押的应收票据

无

(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	169,588,801.40	
商业承兑票据	2,000,000.00	
合计	171,588,801.40	

(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	525,564,744.28	98.23%	13,496,771.57	2.57%	512,067,972.71	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	9,479,771.58	1.77%	9,479,771.58	100.00%		9,057,443.63	2.68%	7,503,088.54	82.84%	1,554,355.09
合计	535,044,515.86	100.00%	22,976,543.15	4.29%	512,067,972.71	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：信用期内	441,360,190.61	4,413,601.91	1.00%
信用期外 1 年以内	56,000,264.59	2,800,013.22	5.00%
1 年以内小计	497,360,455.20	7,213,615.13	
1 至 2 年	21,625,037.62	2,162,503.77	10.00%
2 至 3 年	3,422,256.12	1,026,676.84	30.00%
3 年以上	3,156,995.34	3,093,975.83	
3 至 4 年	86,087.00	43,043.50	50.00%
4 至 5 年	66,586.70	46,610.69	70.00%
5 年以上	3,004,321.64	3,004,321.64	100.00%
合计	525,564,744.28	13,496,771.57	

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 6,936,797.23 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

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 276,829,675.35 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 51.74%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 3,030,370.90 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	9,089,514.23	89.79%	15,320,298.97	94.60%
1 至 2 年	415,763.39	4.11%	389,771.95	2.41%
2 至 3 年	186,474.78	1.84%	454,136.05	2.80%
3 年以上	430,761.12	4.26%	30,840.31	0.19%
合计	10,122,513.52	--	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年末余额前五名预付账款汇总金额为7,205,925.73元,占预付账款年末余额合计数的比例为71.19%。

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	40,950.00	451,429.54
合计	40,950.00	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	1,407,304.93	51.34%	239,324.82	17.01%	1,167,980.11	1,221,326.47	38.82%	281,015.05	23.01%	940,311.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,333,944.12	48.66%			1,333,944.12	1,924,686.40	61.18%			1,924,686.40
合计	2,741,249.05	100.00%	239,324.82	8.73%	2,501,924.23	3,146,012.87	100.00%	281,015.05	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	1,016,917.75	50,845.88	5.00%
1 年以内小计	1,016,917.75	50,845.88	5.00%
1 至 2 年	79,564.97	7,956.50	10.00%
2 至 3 年	149,255.96	44,776.79	30.00%
3 年以上	161,566.25	135,745.65	
3 至 4 年	9,931.92	4,965.96	50.00%
4 至 5 年	69,515.46	48,660.82	70.00%
5 年以上	82,118.87	82,118.87	100.00%
合计	1,407,304.93	239,324.82	

确定该组合依据的说明：

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 41,690.23 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
押金	1,241,796.91	1,311,719.91
备用金	607,722.84	817,394.65
个人负担社保及公积金	495,863.18	339,413.04
软件退税款	227,858.79	
代垫款		186,940.00
保证金		202,000.00
其他	168,007.33	288,545.27
合计	2,741,249.05	3,146,012.87

(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	29.18%	
个人负担社保及公积金	社保	495,863.18	1 年以内	18.09%	
北京联东金桥置业有限公司	押金	285,154.50	5 年以上	10.40%	
通州税务局(软件退税)	软件退税款	227,858.79	1 年以内	8.31%	11,392.94
韩国办事处	备用金	182,346.69	1 年以内	6.65%	
合计	--	1,991,223.16	--	72.63%	11,392.94

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
通州税务局(软件退税)	软件退税款	227,858.79	1 年以内	预计 2017 年收回

合计	--	227,858.79	--	--
----	----	------------	----	----

(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	64,033,135.52		64,033,135.52	50,199,339.10	189,905.98	50,009,433.12
在产品	35,718,412.91		35,718,412.91	56,906,864.31		56,906,864.31
库存商品	101,137,351.78	62,382.66	101,074,969.12	51,695,863.48	62,382.66	51,633,480.82
周转材料	2,133,422.09		2,133,422.09	1,395,460.18		1,395,460.18
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
委托加工物资	39,666,044.74		39,666,044.74	41,387,652.73		41,387,652.73
在途物资				1,870,316.13		1,870,316.13
合计	242,688,367.04	62,382.66	242,625,984.38	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		
在产品						
库存商品	62,382.66					62,382.66
周转材料						
合计	252,288.64			189,905.98		62,382.66

存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料		随存货价值回升转回	

(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	3,662,252.44	12,812,599.58
预缴企业所得税	122,077.29	122,077.29
合计	3,784,329.73	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
可供出售权益工具：	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
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			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、联营企业											
湖南星城 石墨科技	37,990,429.04			15,562,847.19						53,553,276.23	

股份有限 公司											
小计	37,990,4 29.04			15,562,8 47.19						53,553,2 76.23	
合计	37,990,4 29.04			15,562,8 47.19						53,553,2 76.23	

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	1,790,385.23			1,790,385.23
(1) 计提或摊销	1,790,385.23			1,790,385.23
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	8,254,358.51			8,254,358.51
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	80,322,597.57			80,322,597.57
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	运输设备	办公及电子设备	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		81,742,722.46	178,632.47	631,203.49	82,552,558.42
(1) 购置		8,848,988.66	178,632.47	631,203.49	9,658,824.62
(2) 在建工程转入		66,609,617.84			66,609,617.84
(3) 企业合并增加					
(4) 重分类		6,284,115.96			6,284,115.96
3. 本期减少金额	85,094.34	38,058,713.03		581,817.79	38,725,625.16
(1) 处置或报废		34,092,228.32		581,817.79	34,674,046.11
(2) 重分类	85,094.34	3,966,484.71			4,051,579.05
4. 期末余额	139,779,290.22	336,817,219.96	7,045,308.51	6,183,227.39	489,825,046.08
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	2,908,038.26	32,763,827.09	639,547.18	600,872.05	36,912,284.58
(1) 计提	2,908,038.26	32,763,827.09	639,547.18	600,872.05	36,912,284.58
3. 本期减少金额		26,188,665.07		552,726.88	26,741,391.95
(1) 处置或报废		25,527,248.29		552,726.88	26,079,975.17
(2) 重分类		661,416.78			661,416.78
4. 期末余额	8,875,117.75	123,499,742.03	5,171,346.66	3,822,068.76	141,368,275.20
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		3,395,726.02			3,395,726.02
(1) 计提		3,395,726.02			3,395,726.02
3. 本期减少金额		578,144.81			578,144.81
(1) 处置或报废		578,144.81			578,144.81
4. 期末余额		4,376,911.33		22,059.79	4,398,971.12
四、账面价值					
1. 期末账面价值	130,904,172.47	208,940,566.60	1,873,961.85	2,339,098.84	344,057,799.76
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	12,392,409.49	6,471,021.00	4,376,911.33	1,544,477.16	
合计	12,392,409.49	6,471,021.00	4,376,911.33	1,544,477.16	

(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	7,424,428.35
合计	7,424,428.35

(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	89,722,707.32	尚在办理中
合计	89,722,707.32	

其他说明

本公司对闲置固定资产按其公允价值减去处置费用后的净额确定其可收回金额并计提相应的资产减值准备3,395,726.02元，其公允价值按资产在二手市场中的报价确定。

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	1,964,954.47		1,964,954.47	11,152,747.17		11,152,747.17
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	11,829,981.30		11,829,981.30			
江苏ME-622项目配套工程				1,393,076.94		1,393,076.94
研发中心高镍材料中试线项目	2,198,731.78		2,198,731.78			
工厂技改建设项目						
合计	15,993,667.55		15,993,667.55	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	本期其他减少	期末余额	工程累计投入	工程进度	利息资本化累	其中：本期利息	本期利息资本	资金来源
------	-----	------	--------	--------	--------	------	--------	------	--------	---------	--------	------

				资产金 额	金额		占预算 比例		计金额	资本化 金额	化率	
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	107,470 ,000.00	11,152, 747.17	47,042, 975.94	56,230, 768.64		1,964,9 54.47	54.15%	54.15%				自筹资 金
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	241,730 ,000.00		11,829, 981.30			11,829, 981.30	4.65%	4.65%	584,000 .00	584,000 .00	1.20%	自筹资 金
江苏 ME-622 项目配 套工程	4,220,1 00.00	1,393,0 76.94	2,369,7 09.41	3,762,7 86.35			89.16%	100.00%				自筹资 金
研发中 心高镍 材料中 试线项 目	4,975,2 00.00		2,198,7 31.78			2,198,7 31.78	44.19%	44.19%				自筹资 金
工厂技 改建设 项目	8,300,0 00.00		6,616,0 62.85	6,616,0 62.85			79.71%	100.00%				自筹资 金
合计	366.695 ,300.00	12,545, 824.11	70,057, 461.28	66,609, 617.84		15,993, 667.55	---	---	584,000 .00	584,000 .00		---

(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☐ 适用 ☒ 不适用**24、油气资产**☐ 适用 ☒ 不适用**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	359,357.14	5,586.79	1,010,000.00	3,209.01	1,378,152.94
(1) 计提	359,357.14	5,586.79	1,010,000.00	3,209.01	1,378,152.94
3. 本期减少金					

额					
(1) 处置					
4. 期末余额	720,726.17	91,053.10	2,900,800.00	950,327.61	4,662,906.88
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	15,450,346.51	14,431.90	8,080,000.00	16,357.77	23,561,136.18
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		73,774,904.09				73,774,904.09		
开发阶段支出	2,292,323.68							2,292,323.68
合计	2,292,323.68	73,774,904.09				73,774,904.09		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”，截止资产负债表日，第一种和第二种处于专利申请实审阶段，第三种处于专利申请初审阶段。

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		350,858.75		321,620.51
研发三部装修费	68,000.00		17,000.00		51,000.00
厂房装修	858,349.75		335,533.68		522,816.07
研发室装修费	38,170.00		38,170.00		
网络维护费	2,564.10		985.35		1,578.75
合计	1,639,563.11		742,547.78		897,015.33

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	27,677,221.75	4,151,583.27	18,154,439.52	2,826,478.66
内部交易未实现利润	3,284,794.35	559,097.22	2,872,461.78	673,863.41
可抵扣亏损	8,808,206.09	1,321,230.91	25,764,804.55	3,864,720.69
应付职工薪酬	3,458,696.11	518,804.42	2,178,693.00	544,673.25

合计	43,228,918.30	6,550,715.82	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	9,309,074.46	1,396,361.17	11,762,671.63	1,785,213.49
合计	9,309,074.46	1,396,361.17	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		6,550,715.82		7,909,736.01
递延所得税负债		1,396,361.17		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
预付设备款	23,757,946.20	27,918,318.56

合计	23,757,946.20	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	251,500,113.90	66,950,531.35
合计	251,500,113.90	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	10,000,000.00	7,000,000.00
银行承兑汇票	100,209,294.95	48,574,703.40
合计	110,209,294.95	55,574,703.40

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

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	261,140,266.85	162,988,041.00
工程设备款	22,726,557.34	18,877,322.61
加工费	14,251,964.99	14,916,706.56

备品备件、周转材料款	8,723,831.61	10,290,775.61
其他	9,888,043.18	6,846,696.11
合计	316,730,663.97	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
南通五建建设工程有限公司	1,207,411.04	尚未进行结算
池州西恩新材料科技有限公司	822,000.00	尚未进行结算
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
合计	3,911,466.25	--

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	2,114,025.97	1,334,860.69
货款	5,890,489.08	9,016,689.20
合计	8,004,515.05	10,351,549.89

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
澎泽（厦门）光学科技有限责任公司	500,000.00	合同尚未执行完毕
合计	500,000.00	--

(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	75,280,498.05	70,025,508.79	14,509,375.44
二、离职后福利-设定提存计划	455,764.03	6,615,631.56	6,635,480.27	435,915.32
三、辞退福利		601,083.63	601,083.63	
四、一年内到期的其他福利				
合计	9,710,150.21	82,497,213.24	77,262,072.69	14,945,290.76

(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	65,151,058.52	59,895,904.49	14,252,766.54
2、职工福利费		3,478,393.40	3,478,393.40	
3、社会保险费	248,403.67	3,816,051.76	3,807,846.53	256,608.90
其中：医疗保险费	218,348.52	3,370,674.97	3,363,307.33	225,716.16
工伤保险费	13,213.10	202,884.82	203,383.02	12,714.90
生育保险费	16,842.05	237,961.81	236,626.02	18,177.84
其他保险		4,530.16	4,530.16	
4、住房公积金	8,370.00	2,510,344.35	2,518,714.35	
5、工会经费和职工教育经费		312,170.02	312,170.02	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他		12,480.00	12,480.00	
合计	9,254,386.18	75,280,498.05	70,025,508.79	14,509,375.44

(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	6,346,932.27	6,363,054.51	416,383.02
2、失业保险费	23,258.77	268,699.29	272,425.76	19,532.30
3、企业年金缴费				
合计	455,764.03	6,615,631.56	6,635,480.27	435,915.32

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，2016年1-7月，本公司分别按上期平均工资的20%、0.8%每月向该等计划缴存费用；2016年8-12月，本公司分别按上期平均工资的19%、0.8%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,942,932.86	3,778,522.39
消费税		
企业所得税	4,207,558.26	2,699,160.07
个人所得税	162,752.14	106,766.00
城市维护建设税	99,672.16	176,598.26
房产税	206,658.34	278,718.09
土地使用税	74,514.00	74,514.00
教育费附加	74,122.34	163,655.68
印花税	22,432.55	24,579.72
关税	1,607,160.81	
地方防洪基金		22,712.80
营业税		41,598.52
合计	10,397,803.46	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	436,782.47	312,368.02
合计	436,782.47	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	57,925.00	306,331.71
保证金、押金	2,135,448.45	1,019,509.28
物业	423,778.61	477,643.82
外部往来款项	485,067.35	950,732.44
社保	972,017.48	
待支付投资款		82,581,616.73
其他	786,071.04	1,068,537.27
合计	4,860,307.93	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
南京亚士德科技有限公司	532,000.00	押金
北斗航天（北京）卫星传输技术服务有限公司	455,543.68	房租押金
合计	987,543.68	--

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

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
国开发展基金有限公司	60,202,000.00	
合计	60,202,000.00	

48、长期应付职工薪酬

无

49、专项应付款

无

50、预计负债

无

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	4,100,000.00	7,648,887.44	43,213,945.93	
合计	46,762,833.37	4,100,000.00	7,648,887.44	43,213,945.93	--

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
收丰台财政局锂电材料企业研发平台建设资金	1,500,000.00		500,000.00		1,000,000.00	与资产相关
镍钴锰酸锂项目款	1,560,000.00		1,560,000.00			与收益相关
收锂电正极材料	12,533,333.37		1,503,999.96		11,029,333.41	与资产相关

生产基地建设项目款						
收新型动力锂电正极材料产业化开发项目	31,169,500.00		1,818,220.81		29,351,279.19	与资产相关
产业转型升级专项资金		2,300,000.00	766,666.67		1,533,333.33	与资产相关
中关村丰台园企业政策兑现		1,500,000.00	1,500,000.00			与收益相关
动力电池关键技术研发与产业化项目		300,000.00			300,000.00	与收益相关
合计	46,762,833.37	4,100,000.00	7,648,887.44		43,213,945.93	--

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 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 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	61,020.24			61,020.24		71,102.70
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	61,020.24			61,020.24		71,102.70
其他综合收益合计	10,082.46	61,020.24			61,020.24		71,102.70

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	3,257,590.28		14,836,956.37
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	3,257,590.28		21,265,053.82

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

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	99,287,758.20	13,281,560.55
减：提取法定盈余公积	3,257,590.28	
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	159,059,356.94	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	1,300,250,862.22	1,087,709,323.82	819,752,466.09	754,153,494.94
其他业务	34,295,756.77	20,437,625.69	40,670,268.64	34,508,798.86
合计	1,334,546,618.99	1,108,146,949.51	860,422,734.73	788,662,293.80

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

城市维护建设税	919,527.17	533,072.29
教育费附加	826,541.03	477,564.22
房产税	1,532,947.88	
土地使用税	204,802.75	
车船使用税	6,120.00	
印花税	399,789.44	
营业税	123,085.12	316,148.00
合计	4,012,813.39	1,326,784.51

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利保险	9,782,063.61	6,619,122.67
运费	6,431,998.47	4,365,678.94
差旅费	1,851,763.96	988,652.74
港杂费	1,101,501.98	908,250.35
业务招待费	1,050,382.88	523,564.75
样品费	1,039,985.86	286,842.04
房租水电物业	567,172.28	360,948.94
邮寄费	178,243.77	112,040.49
咨询服务费	13,470.41	67,593.07
其他	2,799,165.17	901,865.67
合计	24,815,748.39	15,134,559.66

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	73,774,904.09	32,871,709.11
工资福利保险	23,233,321.77	16,654,126.43
折旧	3,223,692.89	2,212,772.28
咨询服务费	672,240.38	1,542,751.47
房租水电物业	892,441.17	1,343,408.18
交通费	258,497.98	438,188.76
差旅费	574,318.89	427,614.99

汽车费	857,959.27	459,518.71
业务招待费	329,477.14	335,978.54
其他	6,761,006.46	6,177,947.22
合计	110,577,860.04	62,464,015.69

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,391,321.17	796,795.71
其中：承兑汇票贴息	658,594.48	
减：利息收入	608,556.38	666,430.44
汇兑损益	-6,575,200.39	-2,542,456.44
手续费支出	941,690.03	451,910.73
担保费	228,741.27	
现金折扣	-7,753.75	428,520.45
其他	534,031.32	
合计	-2,095,726.73	-1,531,659.99

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	6,895,107.02	3,213,210.64
二、存货跌价损失	-189,905.98	189,905.98
三、固定资产减值损失	3,395,726.02	979,342.37
合计	10,100,927.06	4,382,458.99

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	15,562,847.19	5,076,117.33
处置长期股权投资产生的投资收益		10,569,852.88

合计	15,562,847.19	15,645,970.21
----	---------------	---------------

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	70,453.17	66.72
其中：固定资产处置利得	66.72	70,453.17	66.72
政府补助	17,148,956.78	8,419,246.37	9,648,990.44
其他	403,020.92	147,905.03	403,020.92
合计	17,552,044.42	8,637,604.57	10,052,078.08

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
软件退税	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	7,499,966.34	2,170,609.41	与收益相关
北京科学技术委员会镍钴锰酸锂项目补助	北京市科学技术委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		1,972,417.00	与资产相关
新型动力锂电正极材料产业化开发项目国拨经费	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	1,818,220.81		与资产相关
收中关村丰台园企业政策兑现	中关村科技园区丰台管理委员会	奖励	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	1,750,000.00		与收益相关

			依法取得)					
电动车用高功率锂电正极材料镍钴锰酸锂的开发补助	丰台区财政局	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	1,560,000.00		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	1,503,999.96	1,503,999.96	与资产相关
产业转型升级专项资金	江苏省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	766,666.67		与资产相关
收外国专家与外国人就业事务中心补助款	外国专家与外国人就业事务中心	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	600,000.00	852,500.00	与收益相关
确认研发平台建设项目	丰台财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	500,000.00	500,000.00	与资产相关
收中关村科技园补助	中关村科技园区丰台管理委员会	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	350,000.00		与收益相关
收北京市商委会2016年稳增长资金奖励	丰台区商委会	奖励	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	否	否	295,203.00		与收益相关

			级政策规定 依法取得)					
青年科技人 才专项资金	江苏省财政 厅	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	200,000.00		与收益相关
电动车用高 能量密度高 镍钴锰酸锂 正极材料项 目资金	海门市科技 局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	140,000.00		与收益相关
中小企业开 拓资金	北京市商务 委员会	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	70,000.00	83,220.00	与收益相关
科技进步奖	海门市财政 局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	50,000.00		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 鼓励和扶持 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
收国家知识 产权局专利 局北京代办 处北京市专 利资助金	国家知识产 权局专利局 北京代办处	补助	因从事国家 鼓励和扶持 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	3,800.00		与收益相关
专利补助	国家知识产 权局专利局 北京代办处	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	1,100.00	500.00	与收益相关
海门市人才 办补助款	海门市高层 次人才工作 办公室	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家	否	否		400,000.00	与收益相关

			级政策规定 依法取得)					
税收返还补 助	海门市临江 新区管理委 员会	补助	因从事国家 鼓励和扶持 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		380,000.00	与收益相关
高能量密度 长寿命电动 汽车动力电 池用高镍多 元正极材料 的研发与产 业化	海门市财政 局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		350,000.00	与资产相关
中关村知识 产权促进局 资助金	中关村知识 产权促进局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
丰台科技园 项目奖	北京市丰台 区科学技术 管理委员会	奖励	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		50,000.00	与收益相关
北京市质量 监督局补助	北京市质量 监督局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 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		50,000.00	与收益相关
科学技术委 员会专利补 助	北京市丰台 区科学技术 管理委员会	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		6,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	17,148,956. 78	8,419,246.3 7	--

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	3,385,765.51	3,941.50	3,385,765.51
其中：固定资产处置损失	3,385,765.51	3,941.50	3,385,765.51
其他	169,528.80	10,600.00	169,528.80
合计	3,555,294.31	14,541.50	3,555,294.31

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	8,289,718.56	5,048,503.87
递延所得税费用	970,167.87	-4,076,749.07
合计	9,259,886.43	971,754.80

(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	108,547,644.63
按法定/适用税率计算的所得税费用	16,282,146.69
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-411,019.78
非应税收入的影响	-2,334,427.08
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	434,290.42
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,430,923.79
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	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	275,473.71
税费规定额外扣除项目	-2,555,653.74
所得税费用	9,259,886.43

72、其他综合收益

详见附注年度报告第十一节、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	3,800,103.00	35,154,020.00
租金收入	7,380,614.76	3,503,462.13
保证金	4,596,626.00	1,983,040.00
法院退回保全款	1,849,866.32	
利息收入	1,112,153.25	666,430.44
其他收入	1,224,517.45	1,041,373.97
合计	19,963,880.78	42,348,326.54

(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	32,992,650.76	23,972,074.36
保证金	8,196,860.79	1,462,000.00
其他		221,879.48
合计	41,189,511.55	25,655,953.84

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到保证金	1,640,289.40	3,134,430.29
政府补助	2,300,000.00	
合计	3,940,289.40	3,134,430.29

(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
支付投资款	82,750,868.02	
支付保证金		1,640,289.40
合计	82,750,868.02	1,640,289.40

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	99,287,758.20	13,281,560.55
加：资产减值准备	10,100,927.06	4,382,458.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,912,284.58	33,197,239.91
无形资产摊销	1,378,152.94	789,009.10
长期待摊费用摊销	742,547.78	1,137,223.78
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）	3,385,698.79	-66,511.67
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）	2,732,726.69	1,225,316.16
投资损失（收益以“－”号填列）	-15,562,847.19	-15,645,970.21
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	1,359,020.19	-3,224,552.74
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-388,852.32	-852,196.33
存货的减少（增加以“－”号填列）	-39,232,871.11	-55,926,071.39
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-293,241,907.31	-177,950,540.69
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	121,059,857.79	209,794,989.63
其他		

经营活动产生的现金流量净额	-71,467,503.91	10,141,955.09
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	251,540,115.45	204,625,305.19
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	46,914,810.26	119,070,309.30

(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：	--
北京中鼎高科自动化技术有限公司	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	251,540,115.45	204,625,305.19
其中：库存现金	131,924.52	74,251.05
可随时用于支付的银行存款	251,408,190.93	204,551,054.14

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	251,540,115.45	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

无

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	--	--	
其中：美元	12,139,248.15	6.9370	84,209,964.42
欧元	875.00	7.3068	6,393.45
应收账款	--	--	
其中：美元	11,158,199.85	6.9370	77,404,432.36
欧元			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
应付账款			
其中：美元	936,813.12	6.9370	6,498,672.61
欧元			
短期借款			
其中：美元	6,234,700.00	6.9370	43,250,113.90
欧元			
应付利息			
其中：美元	26,610.97	6.9370	184,600.30
欧元			

其他说明：

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。

（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

79、其他

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）重要的非全资子公司

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

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	32.8125%		权益法

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

(3) 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	248,988,324.02	125,606,965.35
非流动资产	94,837,720.84	63,857,926.80
资产合计	343,826,044.86	189,464,892.15
流动负债	190,401,673.58	86,644,243.11
非流动负债	5,172,254.19	1,998,161.47
负债合计	195,573,927.77	88,642,404.58

少数股东权益		
归属于母公司股东权益	148,252,117.09	100,822,487.57
按持股比例计算的净资产份额	48,645,225.92	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	53,553,276.23	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	254,143,989.45	102,328,558.47
净利润	47,429,629.52	14,816,772.75
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	47,429,629.52	14,816,772.75
本年度收到的来自联营企业的股利		

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

6、其他

无

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附注七相关项目。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12月31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	12,139,248.15	84,209,964.42	3,893,628.95	25,283,668.93
欧元	875.00	6,393.45	875.65	6,212.91
应收账款				
其中：美元	11,158,199.85	77,404,432.36	8,332,128.03	54,105,506.57
欧元				
应付账款				
其中：美元	936,813.12	6,498,672.61		
欧元				
短期借款				

其中：美元	6,234,700.00	43,250,113.90	10,310,233.36	66,950,531.35
欧元				
应付利息				
其中：美元	26,610.97	184,600.30		
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美元借款和补充经营性流动资金人民币借款。按照本公司与银行签订的协议，进口押汇借款期限较短，该借款系以固定利率方式支付借款费用，因此本公司在该进口押汇借款不存在利率风险；补充经营性流动资金人民币借款包括固定利率和浮动利率计息两种情况，本公司的利率风险主要与浮动利率银行借款有关，由于国内贷款利率水平较为平稳，因此本公司在该补充经营性流动资金借款利率风险较低。

2、信用风险

2016年12月31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
江西世纪长河新电池有限公司	4,025,000.56	4,025,000.56	3-4年
哈尔滨中强能源科技有限公司	3,415,349.55	3,415,349.55	1-3年
深圳市浩力源科技有限公司	1,289,493.52	1,289,493.52	1-3年
百顺松涛（天津）动力电池科技发展有限公司	749,927.95	749,927.95	信用期外一年以内
合计	9,479,771.58	9,479,771.58	

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	75,903,023.58	55,433,407.20
应收账款—客户二	64,561,789.92	44,586,922.92
应收账款—客户三	60,101,300.04	
应收账款—客户四	55,761,431.81	30,904,513.85
应收账款—客户五	20,502,130.00	
合计	276,829,675.35	130,924,843.97

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12月31日，本公司的流动比率为1.81，营运资本为579,707,827.15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（元）	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
北京矿冶研究总院	北京	工程和技术研究与试验发展等	619,352,053.68	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61,935.21万元，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年度报告第十一节一财务报告九、在其他主体中的权益一1、在子公司中的权益。

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年度报告第十节一财务报告九、在其他主体中的权益一3、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	受同一母公司控制
北京矿冶总公司	受同一母公司控制

北京矿冶物业管理有限责任公司	受同一母公司控制
----------------	----------

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	4,490.00	20,000.00	否	34,039.70
北京矿冶研究总院	水电费	502,520.48	800,000.00	否	864,401.12
北京矿冶研究总院	咨询及技术服务费	141,509.43	0.00	是	608,920.51
北京矿冶研究总院	物料费	84,089.97	150,000.00	否	119,727.07
北京矿冶研究总院	广告宣传费	18,867.92	0.00	是	
北京矿冶物业管理有限责任公司	物业费	849,814.22	930,000.00	否	604,062.25

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	269,230.77	324,953.00
北矿科技股份有限公司	销货		106,282.05
湖南星城石墨科技股份有限公司	销货	4,273.50	3,739.32

(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		299,040.00

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	1,375,143.09	1,536,015.58
----------	----	--------------	--------------

(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

(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	2,445,345.51	2,034,509.75

(8) 其他关联交易

2016年3月14日，本公司就国开发展基金有限公司拨付江苏当升6,000万项目资金事宜，由北京矿冶研究总院向国开发展基金有限公司提供连带责任保证担保，并按照每年0.5%的费率收取担保费用。2016年度，本公司和北京矿冶研究总院发生担保费用228,741.27元。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

无

(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	94,411.12	336,250.39
其他应付款	北京矿冶研究总院	0.00	219,593.91
其他应付款	北京矿冶物业管理有限责任公司	423,563.19	350,000.00

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、股份支付

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 资本承诺

单位：元

项目	年末余额	年初余额
已签约但尚未于财务报表中确认的		
—购建长期资产承诺	136,700,096.72	
—对外投资承诺		
合计	136,700,096.72	

(2) 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	年末余额	年初余额
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	7,998,447.79	10,753,855.38
资产负债表日后第2年	7,603,065.87	8,295,106.99

资产负债表日后第3年	5,838,853.94	4,936,744.33
以后年度	5,279,561.41	4,972,443.34
合计	26,719,929.01	28,958,150.04

(3) 其他承诺事项

根据本公司、江苏当升与国开发展基金有限公司签订的投资合同，国开发展基金有限公司对江苏当升增资6,000万元，本公司负有按照国开发展基金有限公司要求回购相关股权义务，回购计划如下：

序号	回购交割日	标的股权转让对价
1	2023年3月13日	人民币3,000万元
2	2024年3月13日	人民币3,000万元

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

某一客户因与本公司供货存在质量问题于2016年1月份向东莞市第三人民法院起诉，要求本公司返还货款95,373.60元以及因质量问题造成的损失1,322,428.21元及利息（从起诉之日起，以中国人民银行同期同类贷款利率计算到被告实际清偿完毕之日止）。目前案件还在审理之中，该客户正在申请质量鉴定。

(2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

根据本公司、江苏当升与国开发展基金有限公司签订的投资合同，国开发展基金有限公司对江苏当升增资6,000万元，本公司负有按照合同约定对国开发展基金有限公司未能从江苏当升足额收取的投资收益及时、足额补足义务，以及及时、足额向国开发展基金有限公司支付股权回购价款义务，上述义务由北京矿冶研究总院为本公司提供连带责任保证担保；在此基础上，本公司与北京矿冶研究总院签署了反担保合同，本公司以拥有的全部资产（不分区域）为北京矿冶研究总院承担连带保证责任。

截至2016年12月31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。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

无

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

(1) 2017年1月18日，湖南中科电气股份有限公司（以下简称“中科电气”）获得中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于核准湖南中科电气股份有限公司向北京当升材料科技股份有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2017]134号）。2017年2月3日，湖南星城石墨科技股份有限公司（以下简称“星城石墨”）完成全国中小企业股份转让系统摘牌。2017年2月17日，星城石墨完成工商变更，更名为湖南中科星城石墨有限公司。截至审计报告日，本公司应获得交易对价尚未收到。

(2) 2017年3月10日，公司召开的第三届董事会第二十一次会议、第三届监事会第十五次会议审议通过了《关于〈公

司 2016 年度利润分配及资本公积金转增股本方案》的议案》，公司拟以截至 2016 年 12 月 31 日总股本 183,034,020 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 183,034,020 股，转增后公司总股本为 366,068,040 股。

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	20,133,742.20
经审议批准宣告发放的利润或股利	20,133,742.20

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

无

2、债务重组

无

3、资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为两个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了两个报告分部，分别为锂电材料和智能装备。这些报告分部是以产品种类为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品分别为锂电材料和智能装备。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	锂电材料	智能装备	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,156,582,170.69	143,668,691.53		1,300,250,862.22
主营业务成本	1,011,380,724.21	76,328,599.61		1,087,709,323.82
资产总额	1,933,181,983.84	229,623,670.53		2,162,805,654.37
负债总额	757,428,807.44	64,468,272.15		821,897,079.59
利润总额	57,137,103.79	51,410,540.84		108,547,644.63

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

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	368,314,914.71	97.49%	8,334,388.35	2.26%	359,980,526.36	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	9,479,771.58	2.51%	9,479,771.58	100.00%	0.00	9,057,443.63	4.65%	7,503,088.54	82.84%	1,554,355.09
合计	377,794,686.29	100.00%	17,814,159.93	4.72%	359,980,526.36	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：信用期内	329,576,876.37	3,295,768.76	1.00%
信用期外 1 年以内	33,839,540.38	1,691,977.02	5.00%
1 年以内小计	363,416,416.75	4,987,745.78	
1 至 2 年	1,348,920.25	134,892.03	10.00%
2 至 3 年	392,582.37	117,774.71	30.00%
3 年以上	3,156,995.34	3,093,975.83	
3 至 4 年	86,087.00	43,043.50	50.00%

4 至 5 年	66,586.70	46,610.69	70.00%
5 年以上	3,004,321.64	3,004,321.64	100.00%
合计	368,314,914.71	8,334,388.35	

确定该组合依据的说明：

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 4,497,409.49 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

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为230,581,901.73元，占应收账款年末余额合计数的比例为61.03%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为2,450,898.22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						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	808,060.15	44.71%	146,798.01	18.17%	661,262.14	798,123.60	0.57%	233,889.74	29.30%	564,233.86

其他应收款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	999,346.69	55.29%			999,346.69	1,341,901.50	0.95%			1,341,901.50
合计	1,807,406.84	100.00%	146,798.01	8.12%	1,660,608.83	140,763,132.96	100.00%	233,889.74	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

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	634,911.66	31,745.58	5.00%
1 年以内小计	634,911.66	31,745.58	5.00%
1 至 2 年	39,330.00	3,933.00	10.00%
2 至 3 年	11,200.00	3,360.00	30.00%
3 年以上	122,618.49	107,759.43	
3 至 4 年	9,931.92	4,965.96	50.00%
4 至 5 年	32,977.00	23,083.90	70.00%
5 年以上	79,709.57	79,709.57	100.00%
合计	808,060.15	146,798.01	

确定该组合依据的说明：

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 87,091.73 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		138,623,107.86
押金	803,477.00	810,800.00
个人负担社保及公积金	476,650.66	339,413.04
备用金	401,069.61	691,662.48
代垫款		186,940.00
其他	126,209.57	111,209.58
合计	1,807,406.84	140,763,132.96

(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	4 年以上	44.26%	
个人负担社保及公积金	社保	476,650.66	1 年以内	26.37%	
韩国办事处	备用金	182,346.69	1 年以内	10.09%	
田园	备用金	50,500.00	1 年以内	2.79%	2,525.00
赵颖娟	备用金	46,931.92	1-4 年	2.60%	10,465.96
合计	--	1,556,429.27	--	86.11%	12,990.96

(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	748,036,029.43		748,036,029.43	563,169,798.00		563,169,798.00
对联营、合营企业投资	53,553,276.23		53,553,276.23	37,990,429.04		37,990,429.04
合计	801,589,305.66		801,589,305.66	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
江苏当升材料科技股份有限公司	150,107,000.00	184,866,231.43		334,973,231.43		
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	184,866,231.43		748,036,029.43		

(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、联营企业											
湖南星城 石墨科技 股份有限 公司	37,990,429.04			15,562,847.19						53,553,276.23	
小计	37,990,429.04			15,562,847.19						53,553,276.23	
合计	37,990,429.04			15,562,847.19						53,553,276.23	

(3) 其他说明

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	1,038,853,272.49	930,889,635.40	683,025,097.66	663,635,599.87
其他业务	108,469,739.82	104,614,579.39	125,040,165.86	121,210,578.32
合计	1,147,323,012.31	1,035,504,214.79	808,065,263.52	784,846,178.19

5、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	15,562,847.19	5,076,117.33
处置长期股权投资产生的投资收益		10,569,852.88
合计	15,562,847.19	15,645,970.21

6、其他

无

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	-3,385,698.79	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）	9,648,990.44	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	233,492.12	
减：所得税影响额	974,517.57	
合计	5,522,266.20	--

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	7.69%	0.5425	0.5425
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.26%	0.5123	0.5123

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

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

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。

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无

4、其他

无

第十二节 备查文件目录

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

上述文件的原件置备于公司证券事务部。

北京当升材料科技股份有限公司

法定代表人：李建忠

2017 年 3 月 10 日



务实 诚信 勤勉 创新

北京当升材料科技股份有限公司

地址：北京市丰台区南四环西路188号18区21号楼

电话：010-52269500

邮编：100160

网址：www.easpring.com.cn

