



北京当升材料科技股份有限公司

BEIJING EASPRING MATERIAL TECHNOLOGY CO., LTD.

2018年年度报告

ANNUAL REPORT OF 2018



股票简称：当升科技

股票代码：300073



二〇一九年四月

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 2018 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 2018 年年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司全体董事均出席了审议 2018 年年度报告及摘要的第四届董事会第六次会议。

公司 2018 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、产业政策变化给市场带来短期压力的风险

报告期内，我国新能源汽车补贴持续退坡，对国内新能源汽车产业链相关企业产生较大影响。2019 年 3 月 26 日，财政部、工业和信息化部等四部委联合发布了《关于进一步完善新能源汽车推广应用财政补贴政策的通知》。按照该通知的规定，2019 年新能源汽车补贴将在 2018 年的基础上继续大幅下降。在“双积分”等长期产业政策的支持作用尚未完全发挥出来的情况下，补贴额度的大幅下降将在短期内对新能源汽车市场产生一定冲击，下游企业降成本的压力将逐级向上传导，给新能源汽车产业链各环节企业在技术和成本上提出了更高的要求。

新能源汽车补贴退坡虽然对行业和市场造成短期压力，但将有利于新能源汽车产业长期健康发展。一方面，新能源汽车补贴退坡是国家既定政策，是国家引导新能源汽车行业从补贴驱动向市场驱动转型、促进产业持续健康发展的重要举措。新能源汽车产业链各环节企业需要不断修炼内功，提升产品技术水平，加大关键、共性及重大技术的研发，优化工艺和生产流程，切实增强市场竞争力，赢得市场和消费者青睐。另一方面，目前全球各国在积极发展新能源汽车，逐步停售传统燃油汽车方面已取得共识，我国政府大力支持发展新能源汽车的战略方向没有改变。只有续航里程更远、性能更加优异、用户体验更加舒适的高端车型，才能承担起替代传统燃油汽车的历史使命。因此，新能源汽车产业链各环节企业必须要加大研发投入，加速实现技术突破，采用性能更加先进的产品方案，提升产品的市场竞争力。

2、原材料价格波动的风险

报告期内，正极材料上游钴、锂等原材料价格剧烈波动，对公司在原材料行情方面的预判和采购工作提出了较高的要求。为保障原材料的稳定供应，避免原材料价格大幅波动给公司经营造成的风险，公司积极采取多种措施予以应对。一方面，公司加强供应链管理，按照原材料下跌行情下，先锁订单后锁原料的采购策略，严格控制原材料库存水平，降低原材料价格下跌带来的风险。另一方面，公司加强对原材料市场行情的分析研判，力争准确把握原材料价格变化趋势，降低原材料采购成本，掌握市场主动权。此外，公司持续加强与国际供应商的战略合作，通过签订采购长单、探讨合作介入上游资源等方式，保障原材料供应安全和成本竞争优势。

经公司第四届董事会第六次会议审议通过，公司 2018 年度利润分配及资本公积金转增预案为：以截至 2018 年 12 月 31 日的总股本 436,722,773 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.40 元(含税)，共计分配现金股利 61,141,188.22 元，公司 2018 年度不进行资本公积金转增股本。

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

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	15
第五节 重要事项	49
第六节 股份变动及股东情况	78
第七节 优先股相关情况	88
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	89
第九节 公司治理	99
第十节 公司债券相关情况	106
第十一节 财务报告	107
第十二节 备查文件目录	209

释 义

释义项		释义内容
证监会	指	中国证券监督管理委员会
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
控股股东	指	北京矿冶科技集团有限公司（原北京矿冶研究总院）
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
常州当升	指	当升科技（常州）新材料有限公司
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
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
匠芯电池	指	北京匠芯电池科技有限公司
中科电气	指	湖南中科电气股份有限公司
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
上年同期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 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）
再融资、非公开发行	指	2017 年度非公开发行 A 股股票
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。
固态锂电	指	电池单体中只含有固态电解质，不含有任何液体电解质、液态溶剂、液态添加剂的锂蓄电池。
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。
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
IATF16949	指	国际汽车工作组（IATF）制订的国际通用的汽车行业质量技术规范。

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		
公司的法定代表人	李建忠		
注册地址	北京市丰台区南四环西路 188 号总部基地 18 区 21 号		
注册地址的邮政编码	100160		
办公地址	北京市丰台区南四环西路 188 号总部基地 18 区 21 号		
办公地址的邮政编码	100160		
公司国际互联网网址	www.easpring.com.cn		
电子信箱	securities@easpring.com		

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	securities@easpring.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《证券日报》
----------------	---------------

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 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 9 层
签字会计师姓名	田志刚、刘强

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
中信证券股份有限公司	北京市朝阳区亮马桥路 48 号 中信证券大厦 21 层	庞雪梅、王家骥	2018 年 4 月-2020 年 12 月

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	3,280,669,416.62	2,157,906,138.76	52.03%	1,334,546,618.99
归属于上市公司股东的净利润（元）	316,161,488.03	250,174,315.30	26.38%	99,287,758.20
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	304,335,776.90	145,843,012.59	108.67%	93,765,492.00
经营活动产生的现金流量净额（元）	286,067,799.07	139,999,896.29	104.33%	-71,467,503.91
基本每股收益（元/股）	0.7545	0.6834	10.40%	0.5425
稀释每股收益（元/股）	0.7545	0.6834	10.40%	0.5425
加权平均净资产收益率	11.17%	17.22%	-6.05%	7.69%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
资产总额（元）	4,398,448,371.10	2,723,278,155.72	61.51%	2,162,805,654.37
归属于上市公司股东的净资产	3,301,438,067.03	1,583,546,717.26	108.48%	1,340,908,574.78

(元)				
-----	--	--	--	--

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）	436,722,773
--------------------	-------------

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

☐ 是 ☒ 否

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	670,934,486.48	958,901,302.32	848,443,853.13	802,389,774.69
归属于上市公司股东的净利润	39,076,551.89	73,731,540.98	92,523,736.95	110,829,658.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	35,822,190.28	70,304,174.51	89,557,576.64	108,651,835.47
经营活动产生的现金流量净额	60,924,069.03	84,996,077.61	44,050,903.13	96,096,749.30

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

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。

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

八、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 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）	-74,332.70	-413,209.96	-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）	13,722,618.22	12,552,055.56	9,648,990.44	主要为各政府项目分摊至当期损益等
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	474,346.00	815,147.52		深圳市浩力源科技有限公司单项计提坏账准备款项本期收回
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-206,765.48	1,625,610.57	233,492.12	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		113,047,577.07		
减：所得税影响额	2,090,154.91	23,295,878.05	974,517.57	
合计	11,825,711.13	104,331,302.71	5,522,266.20	--

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

1、公司主要产品和业务

（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、钴酸锂等正极材料以及多元前驱体等材料，客户范围涵盖中国、日本、韩国等全球多个国家和地区，公司多年来凭借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，也为公司在国内外市场树立了良好的形象并赢得了重要的行业地位。公司产品市场涵盖车用动力电池领域、储能电池领域以及数码消费类电子领域，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、无人机等市场处于领先地位；公司下一代动力高镍多元材料已批量投产，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，形成了中国、日本、韩国三分天下的市场格局。中国、日本、韩国基本垄断了全球锂电池供应。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，公司结合自身的技术优势和市场渠道优势，围绕动力、储能、小型锂电三大市场，加快产能建设，加大市场拓展，持续推出新产品，在技术创新、战略客户开发、产能建设、智能制造等方面取得了突出的进步，实现了业务的快速发展。

（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，并不断向新的领域辐射。我国目前正处于制造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。中鼎高科率先完成激光圆刀模切机的研发、验证及广泛

应用推广工作，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。

2、公司主要经营模式

公司产品涉及诸多领域，产品系列齐全，公司以客户需求为核心和导向，建立了与之对应的研发模式、采购模式、生产模式和销售模式。

（1）研发模式

公司不断优化研发体系、细化研发职能及制定技术研发战略，设立“锂电材料研究院”负责锂电材料基础研究及新产品开发，设立“锂电材料工程技术研究院”，负责量产技术和工艺装备技术开发以及成果转化。两个研究院相互协同，效果显著。公司考虑技术因素所带来的机会与挑战，制定研发战略，将产品开发分为三类：一是集中力量重点开发当前市场急需的产品和技术，快速反应，精准营销；二是提前研发2-3年后市场需要的产品和技术，突破共性关键技术；三是专人负责跟踪研究未来战略性的新材料、新技术，瞄准世界科技前沿，实现前瞻性基础研究、引领性原创成果重大突破。公司根据研发战略成立专门项目组，明确责任、要求及纳期，开展包括立项、产品设计、小试、中试、量试在内的多项工作，逐步推进研发工作，同时由公司运营管理部对各重点项目进行考核管理。项目结题验收后，项目组将总结研发过程中的关键技术和管理经验，为之后的项目开发积累经验。

中鼎高科研发模式主要分为项目管理和前沿技术研发两部分。中鼎高科根据客户的特殊要求进行设计、开发和生产定制化产品，接到订单后通过项目组来实施承接、研发、采购、生产、安装到后续的技术支持工作。定制化产品的研发需要众多不同专业背景的人员共同参与方能完成，中鼎高科打破传统意义上资源纵向配置的直线型职能结构，实现企业资源在纵向和横向上的弹性配置。项目经理对产品研发与生产、现场安装、售后技术支持等项目管理工作全程负责。同时，公司为保持行业技术领先优势，特设前沿技术研发部门，研发激光模切机等前沿技术。

（2）采购模式

公司对生产所需的原材料采用直接采购模式，为保证主要原材料的供应稳定和降低采购成本，公司采取弹性的按销售订单锁定原材料的基本采购模式。一方面，公司持续加强多元化采购，积极拓展采购渠道，增加采购原料的多样性，通过采购品种的多样性选择和平衡，增强对供应链的管理。另一方面，进一步加强采购的计划性，依据按销售订单锁定原材料的原则，结合资金盈余情况，借助运行多年的原材料分析系统对金属钴未来市场价格走势的分析结果，按季度制定采购计划，将原材料采购价格控制在相对低位。此外，公司与其上游原料供应商采取开展长单采购的战略合作模式，把握原材料价格波动规律，在保持生产连续稳定的前提下，尽量降低采购成本。

中鼎高科产品以定制化设备为主，采购分为直接采购和外协加工两种方式。对于常规零配件由公司向供应商直接采购，无法直接采购的零配件，则采取委托加工或定制等外协方式获得。中鼎高科掌握了运动

控制器等核心零配件的技术，该部分零配件由其自产。

（3）生产模式

公司采用以销定产的组织方式，根据已经签订的订单数量和潜在客户的需求数量制定排产计划，各分子公司根据排产任务制定生产计划并实施，采购部根据生产要求进行原、辅材料的供应，产品生产完成后由营销部门交付给客户。公司也根据市场预测、生产能力和库存情况设定一定的安全库存，提高交付速度，维持均衡生产。公司将根据产品和工艺的变化及时更新现场设备参数，核定生产物料的消耗，在生产过程中严格把控工艺流程，控制并降低生产成本。

中鼎高科在获得订单后，根据客户的需求图纸设计并构建物料清单，对物料进行检验和组件装配，整机装配完毕后进行设备调试、磨合及功能检验，在完成测试报告后进行包装出库。

（4）销售模式

公司营销中心涵盖国内销售、国际销售及营销管理部，采取“技术先行、研销联动、三位一体、多层推进”的营销模式。在动力锂电市场，公司采取“材料—电池—车企”上下游技术互动协同开发、多层次同步推进的主动销售策略。销售人员和研发人员组成联合开发小组，形成联动机制，以研发人员为主导进行新品推广，提高市场反应速度，最终实现了由满足市场到引导市场的转变。在储能市场，公司采取引领高端市场、打造国际核心客户供应链的策略。在传统小型市场，公司实行差异化、高端化的市场策略。

中鼎高科采用直销模式，按客户集中所在地设置不同的销售部门或办事处，销售人员对分管区域内重点客户进行开发和维护，公司总经理、销售总监协助大客户开发和市场开拓。中鼎高科采取客户跟随的销售策略，通过与客户建立紧密的业务和技术联系，获得订单后按照客户的定制要求进行订单化生产。

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	主要是报告期内江苏锂电正极材料生产基地三期工程投入建设。
货币资金	主要是报告期内取得非公开发行的募集资金，以及销售增长，现金回款增加。
其他应收款	主要是报告期内取得非公开发行的募集资金，期末应收利息增加。

其他流动资产	主要是报告期内待抵扣进项税增加。
开发支出	主要是前期两个处于实审阶段的研发项目，分别转入无形资产和当期损益。
递延所得税资产	主要是报告期内计提的坏账准备的递延所得税资产增加。
其他非流动资产	主要是报告期内预付设备款、工程款增加。

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，累计拥有数百项锂电材料方面的专利，始终在行业内保持着技术领先地位，被誉为国内锂电行业的技术引领者。动力锂电领域，公司瞄准未来市场需求，先后开发出多款技术领先、性能优异的动力多元材料，形成了包括高镍系列、单晶系列和高电压系列在内的高端动力产品体系，在国内市场上占据主流高端产品地位，部分动力型产品已成功进入国际著名品牌新能源汽车供应链。储能锂电领域，作为国内率先开发储能型多元材料的企业，公司的储能产品自开发完成即出口海外，成为特斯拉、AES等国际高端储能客户的主要电池材料供应商。小型锂电领域，公司针对小型市场客户降本的需求，成功开发并重点推广新型多元材料产品，实现小型多元材料在倍率市场对钴酸锂的替代，在部分高端小型锂电市场占据了较高的市场份额。同时，公司目前正在开展对固态锂电材料和富锂锰基正极材料等前瞻性技术的研发，为进一步巩固和提升公司的技术优势和市场竞争力奠定基础。

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，大幅提升了设备的生产效率和操作适用性能。中鼎高科模切产品运转速度快，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，能够充分满足客户的需求，在市场上受到广大客户的青睐。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。中鼎高科的技术研发实力在新产品的开

发探索过程上不断提升，核心技术竞争力进一步增强。

2、客户渠道优势

公司专注于锂电正极材料数十年，在这一领域拥有众多优质的国内外客户资源，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市场形象。目前全球前十大锂电巨头均是公司客户，涵盖中国、日本、韩国等全球多个国家和地区。报告期内，公司产品销量继续保持大幅增长，产品结构不断优化，大客户战略合作关系进一步深化，已形成多家长期保持战略合作关系的高端客户，在动力锂电、储能、小型锂电三大市场均跻身国内外高端品牌供应链。同时，公司与宝马、大众、奔驰、特斯拉等国际一线品牌车企的技术人员及管理层多次交流和互访，充分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企业的交流与合作，积极推动“材料-电池-车企”三位一体的合作思路，加快动力产品的推广。

公司全资子公司中鼎高科同样具备良好的客户结构，客户范围涵盖中国、美国、墨西哥、韩国、越南、印度、泰国、台湾等多个国家和地区。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、华为、小米、索尼、OPPO、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。报告期内，中鼎高科加入北京医药行业协会并成功打造出国内第一款医用膏药全自动化生产线，加速了产品在医疗卫生领域的开拓速度。中鼎高科在国内外多地设立有分公司及办事处，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步增长，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品质、操作性能以及新品开发能力得到了广大客户的高度认可。随着公司与中鼎高科业务协同效应的逐步显现，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、工艺装备优势

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，该基地是我国第一条全自动锂电正极材料生产线，定位于生产高端车用动力锂电正极材料，工艺装备水平和自动化程度处于国际先进水平。报告期内，江苏当升锂电正极材料生产基地已形成万吨以上动力正极材料的生产能力，全年基本保持满负荷生产。依托国际一流的生产基地，公司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著名品牌新能源汽车，打通了国际高端客户供应链。报告期内，公司同时启动了江苏当升三期工程和江苏常州锂电新材料产业基地的建设工作，其中江苏常州锂电新材料产业基地定位为公司未来高端动力锂电材料的主要生产基地，该基地的建设秉持“绿色环保、节能高效、智能智慧”的理念，倾力将该基地打造成具有国际先进水平的新材料智能制造产业基地。上述新产能建成投产后，公司总产能规模将在目前基础上实现翻番，有效满足国内外客户不断增长的订单需求，并为公司后续强化与战略客户的合作，扩大公司在

高端动力锂电供应链的市场份额，提升公司在全球市场的竞争力提供有力的保障。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

当升科技成立二十年以来，凭借锐意进取、百折不挠的创业精神，从一个央企课题组一步步发展成为国内锂电正极材料行业最具影响力的企业之一，取得了良好的经营业绩和发展成果，确立了公司的技术领先优势和行业领军地位，开创了我国在高镍多元材料研发和产业化方面的新局面。

报告期内，面对新能源汽车补贴政策退坡，原材料价格剧烈波动，锂电行业在重压下加快洗牌，面对复杂多变的锂电正极材料行业，市场竞争进一步加剧，公司全体员工坚定信念，砥砺前行，深入贯彻“创新引领促增长；转变机制激活力；拓展资源破瓶颈；引进人才增后劲”的年度经营方针，准确把握市场发展趋势，强化技术创新，积极布局高端市场，加快推进新产能建设，取得了良好的经营成果。2018 年，公司实现营业收入 328,066.94 万元，同比增长 52.03%。其中，锂电材料及其他业务收入 310,787.52 万元，同比增长 61.09%；智能装备业务收入 17,279.42 万元，受产品价格下降等因素影响，收入同比降低 24.42%。报告期内，公司实现净利润 31,616.15 万元，其中扣非后净利润为 30,433.58 万元，同比增长 108.67%，公司业务发展规模和盈利水平得到快速提升。

1、以客户为中心，以创新为驱动，保持公司技术引领优势

随着财政补贴的逐年退坡，国内新能源汽车市场开放力度加大，国内主流车企在新能源汽车性能、成本、可靠性等方面已展开全面竞争，市场对于高品质动力电池和正极材料的需求与日俱增。报告期内，公司坚持创新驱动战略，聚焦高镍化、单晶化、高电压的技术发展方向，持续加大研发投入，成功完成多个新型号产品的研发，形成了技术领先、性能优异、品种齐全的高端正极材料产品体系。报告期内，公司完成了动力型高镍 NCM811 产品的开发，并通过国内多家动力电池客户认证，成为国内少数实现大批量销售高镍 NCM811 的正极材料企业，产品性能及一致性得到了客户的充分认可。同时，公司开发的二代高镍 NCM811 和 NCA 产品顺利完成中试工艺定型，产品性能达到国际先进水平，目前正处于客户认证阶段。此外，公司组织研发力量攻克单晶材料的共性技术难题，完成了动力型系列化单晶产品的开发，其中单晶 NCM523 已实现向国内外动力电池大客户批量供货。

报告期内，公司加快开展下一代高能量新型正极材料的研发，完成了下一代新型正极材料前驱体及正极材料的探索性制备，并初步建立了固态锂电池测试平台，通过工艺优化，固态锂电正极材料容量、循环性能得到显著改善，无机固态电解质性能良好。同时，公司与国内科研机构就上述前瞻性材料的开发建立

创新联合体，并为欧、美以及国内等多个具有固态锂电领先技术的国际知名公司和科研机构进行配套开发，目前已完成对国内外多个客户送样，产品性能获得客户的高度认可。

2、三大市场全面发力，跻身国际高端供应链，销售再创新纪录

近年来，国内新能源汽车行业格局日趋分化，在电动汽车、动力电池、锂电材料等产业链上下游，头部企业的市场集中度正在逐步提高。报告期内，公司坚持高端化、差异化的市场策略，在国内外动力、储能、小型三大终端市场全面发力，公司销量同比增长 58.29%，多元材料出口量连续多年稳居国内第一，逐步成为全球高端电动汽车和储能设备供应链的核心企业。报告期内，动力锂电方面，公司动力型 NCM 产品的销量保持较快增长，已成为国内主流动力电池客户的首要选择。同时，公司动力 NCM 产品顺利通过国际动力电池客户认证，成为少数几家进入国际主流动力电池和一线品牌新能源汽车供应链的锂电正极材料供应商。储能锂电方面，公司持续巩固与三星 SDI 和 LG 化学两大国际客户的战略合作，储能型 NCM523 产品销量在报告期内继续保持快速增长，产品大批量应用于海外高端储能项目。同时，公司开发的下一代储能型 NCM622 产品在国际客户处认证进展顺利，为公司进军储能蓝海奠定了坚实基础。小型锂电方面，公司针对小型市场客户成本下降的需求，成功开发出多款新型 NCM 产品，实现小型多元材料在倍率市场对钴酸锂的替代，在无人机、航模等高端小型锂电市场占据了较高的市场份额。

3、加强供应链管理，加快布局上游资源，保障原材料供应安全与成本优势

报告期内，正极材料上游钴、锂等原材料价格出现剧烈波动，对公司把握行情走势和采购工作提出了较高的要求。为保障原材料的稳定供应，避免原材料价格大幅波动给公司经营可能造成的风险，公司积极采取多方面措施加强供应链管理。一方面，公司与国内外主要原材料供应商强化战略合作，先后与多家具有优势资源的上游企业签订了合作框架或意向书，强化双方在原料长单采购、产品开发以及积极布局上游资源等方面的合作，保障了公司主要原材料的安全稳定供应。另一方面，公司根据上下游市场变化情况，及时开展原材料行情的分析与研判，敏锐地预判了原材料价格走势，并积极采取应对措施，保证了公司原材料的成本优势。

4、技术革新提升现有产能，新产能建设同步推进，有效缓解产能瓶颈

报告期内，面对现有产线满负荷生产仍无法满足客户需求的现状，公司通过工艺革新及产线改造，使现有产能得到进一步提升。同时，把新产能建设作为重点工作加以推进。报告期内，公司同时启动了江苏当升三期工程和江苏常州锂电新材料产业基地的建设工作。截至本报告披露日，江苏当升三期工程第一阶段主体工程和生产厂房已经建设完成，主体设备已陆续开始安装，预计该项目将于 2019 年下半年竣工投产。公司已完成江苏常州锂电新材料产业基地的规划设计和审批手续，并通过公开招标的方式选定了 EPC 工程总承包单位和监理单位。目前，江苏常州锂电新材料产业基地一期工程施工区的土地平整和厂房桩基施工已全部完成，正在进行主体设备选型订购工作。按照计划，江苏常州锂电新材料产业基地首期项目第

一阶段年产 2 万吨锂电正极材料智能工厂项目将于 2020 年初投入使用。上述新产能建成投产后，公司总产能规模将在目前基础上实现翻番，有效满足国内外客户不断增长的需求，并为公司后续强化与战略客户的合作，提升公司在全球市场的竞争力提供有力保障。同时，持续推动我国锂电正极材料产品和技术升级换代，引领锂电材料生产向绿色、智能制造方向发展。

5、借力上市公司平台，努力创造公司价值，持续回馈股东

报告期内，公司完成了非公开发行股票项目，顺利实现了募集资金 15 亿元的目标。同时，作为国有控股上市公司，公司凭借多年良好的品牌形象和银行信用，获得了 13 家银行累计 22.40 亿元的授信额度。上述资金为公司后续的研发投入、资源整合和日常经营提供了雄厚的资金保障和支持，对于解决公司产能瓶颈，实现快速扩张，做优做强主营业务具有重大而深远的意义。

报告期内，公司始终践行“努力创造价值、持续回馈股东”的理念，在稳步提升公司经营业绩的同时，积极开展市值管理，与国内外主流投资机构保持着密切的沟通和交流，增进了全球投资者对于公司的价值发现。虽然国内 A 股市场 2018 年出现了大幅波动，但公司市值仍然实现了逆势上涨，为广大投资者带来了良好的投资回报。同时，作为国内锂电正极材料行业优秀代表，公司多次受邀出席摩根士丹利、花旗证券、摩根大通等全球顶级投资银行的投资峰会，进一步提升了公司在全球资本市场的知名度和影响力。此外，公司信息披露和规范运作水平得到了广大投资者和监管部门的高度认可，在深交所年度信息披露考核中，公司连续第三年获评最高评级 A，并荣获“第十二届中国创业板最具成长性上市公司十强”和“中国创业板上市公司价值五十强”两项重磅荣誉，同时入选国务院国资委主推的中证央企结构调整交易型开放式指数基金(ETF)，成为首批入选该 EFT 的优质成分股。

6、坚持“双业并举”战略，强化智能装备业务资源整合，增强可持续发展能力

近年来，面对消费类电子产品市场增速放缓，行业竞争进一步加剧的态势，公司全资子公司中鼎高科通过持续强化技术创新，提升高端产品销量，加快海外市场布局，在 2015-2017 三年业绩承诺期超额完成各项经营指标，取得了较好的经营业绩。报告期内，公司高度重视智能装备业务的可持续发展，坚持锂电材料和智能装备“双业并举”的发展战略，改组了中鼎高科董事会并对其管理团队进行了调整充实，加大对管理层和核心骨干员工的激励力度，进一步完善了公司治理，强化内部控制。同时，中鼎高科进一步加大研发投入，增强了科研实力。此外，在公司的统一部署下，中鼎高科完成了与其子公司中科飞创在研发力量、客户渠道、品牌资源等方面的整合，实现产品的通用化、标准化、系列化，并通过优化生产布局和改进生产工艺，将现有产能提升了一倍，降低了企业运营成本，为中鼎高科健康持续发展奠定了坚实的基础。

7、加快高端人才的引进与培养，完善市场化激励机制，打造一流的人才队伍

报告期内，公司高度重视人才队伍建设，完善人才培养与引进机制。一方面，公司招聘了一批国内优

秀应届毕业生，部分人员分配到产供销一线，充实了基层工作力量。另一方面，公司加大了海外人才引进力度，引进了多名具有国际水准的技术和管理专家，形成了“专家人才+骨干人才+潜力人才”的人才梯队。同时，公司重新修订了员工薪酬与考核体系，优化各模块的考核指标，完善了员工收入和业绩挂钩考核的激励政策，使考核体系更加科学、有效。此外，公司董事会制定了《公司高级管理人员薪酬及考核管理制度》，对高级管理人员实施市场化薪酬与考核机制，将高级管理人员的薪酬水平与公司经营业绩紧密挂钩，使广大骨干员工能够充分分享公司快速发展的红利，实现了企业与员工的共同成长，为公司业绩持续增长奠定了坚实的基础。

8、加强党建工作，推进企业文化建设，充分发挥战斗堡垒作用

报告期内，公司党总支坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，深入学习贯彻党的十九大精神，把加强党的领导和完善公司治理有机结合起来，提出“一名党员，一面旗帜；一个支部，一座堡垒”的口号，通过举办一系列集中学习、警示教育、主题党课、微党课、宣传墙等多种形式的学习活动，强化党员干部的党性修养和政治担当，把党员培养成业务骨干，把业务骨干发展成党员，使得党员干部成为公司全体员工的先锋模范，基层党组织成为公司发展的战斗堡垒。同时，公司积极推进企业文化建设，坚持以党建促工建，带团建，形成“两地三组织，齐心共发展”的局面。公司高度重视加强党员干部作风建设，全面推进从严治党，推动开展“廉控工程”，强化廉洁从业，对违反廉洁纪律的行为采取“零容忍”态度，将廉控工作落实到公司日常经营管理中的每一个环节，着力打造一支“对党忠诚、勇于创新、治企有方、兴企有为、清正廉洁”的党员干部队伍。

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

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2018 年		2017 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	3,280,669,416.62	100%	2,157,906,138.76	100%	52.03%
分行业					
锂电材料及其他业务	3,107,875,188.49	94.73%	1,929,285,967.03	89.41%	61.09%
智能装备业务	172,794,228.13	5.27%	228,620,171.73	10.59%	-24.42%
分产品					
锂电正极材料及其他材料	3,107,875,188.49	94.73%	1,929,285,967.03	89.41%	61.09%
智能装备	172,794,228.13	5.27%	228,620,171.73	10.59%	-24.42%
分地区					
境内	2,542,153,085.46	77.49%	1,673,954,078.38	77.57%	51.87%
境外	738,516,331.16	22.51%	483,952,060.38	22.43%	52.60%

(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						
锂电材料及其他业务	3,107,875,188.49	2,597,544,713.41	16.42%	61.09%	57.63%	1.84%
智能装备业务	172,794,228.13	83,779,586.43	51.51%	-24.42%	-23.67%	-0.48%
分产品						
锂电正极材料及其他材料	3,107,875,188.49	2,597,544,713.41	16.42%	61.09%	57.63%	1.84%
智能装备	172,794,228.13	83,779,586.43	51.51%	-24.42%	-23.67%	-0.48%
分地区						
境内	2,542,153,085.46	2,093,873,811.47	17.63%	51.87%	51.85%	0.01%
境外	738,516,331.16	587,450,488.37	20.46%	52.60%	55.12%	-1.29%

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	2018 年	2017 年	同比增减
锂电材料及其他业务	销售量	吨	15,455.09	9,763.86	58.29%

智能装备业务	生产量	吨	15,522.80	10,141.85	53.06%
	库存量	吨	603.78	577.69	4.52%
	销售量	座	2,152	2,513	-14.37%
	生产量	座	2,036	2,749	-25.94%
	库存量	座	704	820	-14.15%

注：“座”是指设备的刀轴数量，不同设备之间多以刀轴数量来做区分，如“七座机”，“二十座机”。由于中鼎高科产品单台设备之间座位差异较大，以“座”为单位能够更准确地反映公司实际经营情况。

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，公司锂电材料产品产量和销售量均实现大幅增长，主要是由于公司持续定位高端市场，国内外客户对公司产品需求量较多。同时公司新产能在报告期内充分释放，产量及销量均实现大幅增长。

（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	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
锂电材料及其他业务	原材料	2,386,836,695.38	89.02%	1,531,897,993.69	87.16%	55.81%
	直接人工	23,382,123.75	0.87%	17,419,423.65	0.99%	34.23%
	制造费用等	187,325,894.28	6.99%	98,593,699.58	5.61%	90.00%
	小计	2,597,544,713.41	96.88%	1,647,911,116.92	93.76%	57.63%
智能装备业务	原材料	78,313,023.76	2.92%	104,163,490.17	5.92%	-24.82%
	直接人工	4,395,293.56	0.16%	4,437,612.23	0.25%	-0.95%
	制造费用等	1,071,269.11	0.04%	1,154,955.59	0.07%	-7.25%
	小计	83,779,586.43	3.12%	109,756,057.99	6.24%	-23.67%
合计		2,681,324,299.84	100.00%	1,757,667,174.91	100.00%	52.55%

（6）报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

报告期内，公司成立当升科技（常州）新材料有限公司，常州当升自 2018 年 10 月起纳入公司合并报表范围。

(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）	1,500,935,235.28
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	45.75%
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%

公司前五大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	客户一	348,006,032.86	10.61
2	客户二	340,939,920.82	10.39
3	客户三	323,873,128.67	9.87
4	客户四	245,611,675.99	7.49
5	客户五	242,504,476.94	7.39
合计	--	1,500,935,235.28	45.75

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）	1,327,522,183.37
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	52.81%
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%

公司前五名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	供应商一	391,304,641.92	15.57
2	供应商二	307,285,430.86	12.23
3	供应商三	229,065,394.51	9.11

4	供应商四	213,760,007.23	8.50
5	供应商五	186,106,708.85	7.40
合计	--	1,327,522,183.37	52.81

主要供应商其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	36,769,541.61	40,491,979.94	-9.19%	
管理费用	53,311,137.15	47,741,454.88	11.67%	
财务费用	3,727,540.02	27,121,954.94	-86.26%	主要是报告期内利息收入增加及汇兑损失减少。
研发费用	142,575,906.08	103,589,323.80	37.64%	主要是报告期内公司加大研发投入及研发人员激励力度。
合计	236,384,124.86	218,944,713.56	7.97%	

4、研发投入

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 在研项目

报告期内，公司在研重点项目共 12 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	多元-新品 10	针对高端储能市场开发的一款高电压高压实多元产品。目前完成新产线调试和认证的工作，连续大批量供应国外高端电池客户。
2	多元-新品 14	针对电动汽车市场开发的一款高容量多元产品。目前完成高效新工艺的开发，产品批量供应给国内外高端动力电池客户。
3	多元-新品 15	针对电动汽车市场开发的另一款高能量多元产品。目前完成低成本包覆技术的开发，通过了国际高端动力电池客户的测试认证，并形成批量供货。
4	多元-新品 16	针对电动汽车市场开发的一款高功率多元产品。目前完成新产线调试和认证的工作，成为首款进入日本车用动力电池市场的材料，为国际高端电动汽车配套。
5	多元-新品 17	针对续航里程 400km 以上的电动汽车市场开发的高容量多元产品。目前完成稳产量产的工作，产销量快速增长。
6	多元-新品 18	针对高端电动工具市场开发的一款高容量高倍率多元产品。目前完成关键技术问题的突破，

		客户测试进展良好。
7	多元-新品 19	针对电动汽车市场开发的升级款 NCM622 产品。目前完成稳量产的工作，通过国际客户的产品认证。
8	多元-新品 20	针对电动汽车市场用大型方形软包电池开发的一款单晶多元产品。目前完成量产开发，连续批量供应国内高端动力电池客户。
9	多元-新品 21	针对高端电动汽车市场开发的一款 185mAh/g 多元产品。目前完成中试工艺定型，通过国际客户中试测试。
10	多元-新品 22	针对高端电动汽车市场开发的一款单晶型 NCM622 产品。目前完成产品开发，获得国内客户认可。
11	LCO-新品 10	针对能量密度 700Wh/L 以上的电池体系开发的一款高电压钴酸锂产品。目前完成新产线调试工作，客户测试进展良好。
12	LCO-新品 11	针对 48V 启动电源市场开发的一款高电压、高倍率钴酸锂产品。目前完成产品开发，通过国际客户测试。

(2) 专利情况

截至 2018 年 12 月 31 日，公司累计申请专利 239 项，获得授权专利 89 项，均为自主研发。报告期内，公司申请专利 43 项，其中发明专利 11 项。公司累计已获得授权专利具体情况如下：

序号	专利号	专利名称	专利类型	申请日	保护期限
1	ZL99109781.5	一种高纯二硫化镍粉末的合成方法	发明	1999 年 7 月 15 日	20 年
2	ZL200320104274.2	一种联合破碎装置	实用新型	2003 年 12 月 31 日	10 年
3	ZL200320113707.0	金属溶解装置	实用新型	2003 年 12 月 30 日	10 年
4	ZL200420000108.2	微米级的粉状物料的洗涤分离装置	实用新型	2004 年 1 月 2 日	10 年
5	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
6	ZL200310121804.9	氧化铋微粉的制备方法	发明	2003 年 12 月 18 日	20 年
7	ZL200310121805.3	氧化钴超细粉末的制备方法	发明	2003 年 12 月 18 日	20 年
8	ZL200310123900.7	钴酸锂材料的制备方法	发明	2003 年 12 月 31 日	20 年
9	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
10	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
11	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
12	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
13	ZL200730311106.4	旋转模切机（1）	外观设计	2007 年 9 月 7 日	10 年
14	ZL200730311102.6	旋转模切机（2）	外观设计	2007 年 9 月 10 日	10 年
15	ZL200810001707.9	悬臂式张力检测装置	发明	2008 年 1 月 4 日	20 年

16	ZL200920350677.2	一种粉体进料装置	实用新型	2009 年 12 月 30 日	10 年
17	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
18	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
19	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
20	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
21	ZL201020699583.9	反应速率测控装置	实用新型	2010 年 12 月 30 日	10 年
22	ZL201020699584.3	一种新型空压站系统	实用新型	2010 年 12 月 30 日	10 年
23	ZL201110451098.9	一种锂离子电池富锂 Mn 基正极材料前驱体的制备方法	发明	2011 年 12 月 29 日	20 年
24	ZL201130141260.8	五座旋转模切机	外观设计	2011 年 5 月 26 日	10 年
25	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
26	ZL201130141270.1	旋转模切站压紧滑块	外观设计	2011 年 5 月 26 日	10 年
27	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
28	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
29	ZL201130141274.X	旋转模切站机架组件	外观设计	2011 年 5 月 26 日	10 年
30	ZL201130141305.1	八座旋转模切机	外观设计	2011 年 5 月 26 日	10 年
31	ZL201130141312.1	七座旋转模切机	外观设计	2011 年 5 月 26 日	10 年
32	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
33	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
34	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
35	ZL201130142534.5	旋转模切机弹簧轴总成	外观设计	2011 年 5 月 26 日	10 年
36	ZL201130142542.X	旋转模切站直轴总成	外观设计	2011 年 5 月 26 日	10 年
37	ZL201130142545.3	旋转模切站弯轴总成	外观设计	2011 年 5 月 26 日	10 年
38	ZL201130142557.6	旋转模切机气涨轴总成	外观设计	2011 年 5 月 26 日	10 年
39	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
40	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
41	ZL201130142601.3	旋转模切机测力轴总成	外观设计	2011 年 5 月 26 日	10 年
42	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
43	ZL201130142618.9	旋转模切站剥离刀总成	外观设计	2011 年 5 月 26 日	10 年
44	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
45	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
46	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
47	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
48	ZL201130142671.9	旋转模切站刀架组件	外观设计	2011 年 5 月 26 日	10 年

49	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
50	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
51	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
52	ZL201130198769.6	七座旋转模切机（2）	外观设计	2011 年 6 月 29 日	10 年
53	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
54	ZL201110300123.3	一种表面处理的锰酸锂材料及其制备方法	发明	2011 年 9 月 28 日	20 年
55	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
56	ZL201120378394.6	一种新型温度均化装置	实用新型	2011 年 9 月 29 日	10 年
57	ZL201110452143.2	一种锂电金属氧化物前驱体、正极材料及其制备方法	发明	2011 年 12 月 29 日	20 年
58	ZL201120563687.1	一种自动压钵机	实用新型	2011 年 12 月 29 日	10 年
59	ZL201120563898.5	一种自动装钵系统	实用新型	2011 年 12 月 29 日	10 年
60	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
61	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
62	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
63	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
64	ZL201210578760.1	一种球形羟基氧化钴的制备方法	发明	2012 年 12 月 28 日	20 年
65	ZL201310107255.3	一种多元正极材料的制备方法	发明	2013 年 3 月 29 日	20 年
66	ZL201310446975.2	一种复合钛酸锂材料的制备方法	发明	2013 年 9 月 27 日	20 年
67	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
68	ZL201310737337.6	一种氯化钴溶液的制备方法	发明	2013 年 12 月 30 日	20 年
69	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
70	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
71	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
72	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
73	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
74	ZL201520207012.1	弹性缓冲摆辊	实用新型	2015 年 4 月 2 日	10 年
75	ZL201520498033.3	一种扣式电池托盘	实用新型	2015 年 7 月 10 日	10 年
76	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
77	ZL201521031820.3	一种保护式环境除铁器	实用新型	2015 年 12 月 14 日	10 年
78	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
79	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
80	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
81	ZL201620200361.5	一种新型螺旋输送装置	实用新型	2016 年 3 月 16 日	10 年
82	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

83	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
84	ZL201621134266.6	差速补偿浮辊	实用新型	2016 年 10 月 8 日	10 年
85	ZL201621487520.0	一种锂离子电池正极材料前驱体的合成设备	实用新型	2016 年 12 月 31 日	10 年
86	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
87	ZL201720045562.7	一种多功能真空干燥机	实用新型	2017 年 1 月 16 日	10 年
88	ZL201721871401.X	一种电池材料合成装置	实用新型	2017 年 12 月 28 日	10 年
89	ZL201820068166.0	一种新型 X 射线衍射仪制样工具	实用新型	2018 年 1 月 1 日	6 年

截至 2018 年 12 月 31 日，公司累计获得计算机软件著作权 15 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
8	2018SR260248	中鼎高科记录器调试软件 V1.0	2018 年 4 月 18 日	原始取得
9	2018SR260252	中鼎高科视觉测距软件 V1.0	2018 年 4 月 18 日	原始取得
10	2018SR261593	中鼎高科云管理软件 V1.0	2018 年 4 月 18 日	原始取得
11	2018SR446843	中鼎高科平压平医疗包装控制软件 V2.0	2018 年 6 月 13 日	原始取得
12	2018SR446849	中鼎高科激光标刻控制软件 V2.0	2018 年 6 月 13 日	原始取得
13	2018SR446747	中鼎高科圆刀恒温控制软件 V1.0	2018 年 6 月 13 日	原始取得
14	2018SR447526	中鼎高科 NS 型高精模切控制软件 V1.0	2018 年 6 月 13 日	原始取得
15	2018SR452275	中鼎高科圆压圆热封包装控制软件 V1.0	2018 年 6 月 14 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	27	7	20
实用新型	45	5	37
外观设计	1	0	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

	2018 年	2017 年	2016 年
研发人员数量（人）	117	114	106
研发人员数量占比	13.91%	14.00%	14.00%
研发投入金额（元）	142,575,906.08	103,589,323.80	73,774,904.09
研发投入占营业收入比例	4.35%	4.80%	5.53%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

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	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,873,970,912.48	1,169,389,527.50	60.25%
经营活动现金流出小计	1,587,903,113.41	1,029,389,631.21	54.26%
经营活动产生的现金流量净额	286,067,799.07	139,999,896.29	104.33%
投资活动现金流入小计	1,020,371,362.65	50,274,312.29	1929.61%
投资活动现金流出小计	2,120,959,278.02	57,951,688.83	3559.87%
投资活动产生的现金流量净额	-1,100,587,915.37	-7,677,376.54	-14235.47%
筹资活动现金流入小计	1,655,602,070.00	524,391,763.24	215.72%
筹资活动现金流出小计	474,379,001.03	449,571,138.50	5.52%
筹资活动产生的现金流量净额	1,181,223,068.97	74,820,624.74	1478.74%
现金及现金等价物净增加额	367,275,163.06	199,329,378.58	84.26%

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增加14,606.79万元,增长104.33%,主要是报告期内公司积极调整客户结构,现金回款稳定增加。

(2) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少109,291.05万元,降低14235.47%,主要是报告期内购买的部分结构性存款尚未到期赎回。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加110,640.24万元,增长1478.74%,主要是报告期内取得非公开发行的募集资金。

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

三、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位:元

项目	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	29,256,383.75	7.96%	主要是结构性存款利息收入和中科电气现金分红。	是
资产减值损失	32,348,121.06	8.81%	主要是计提应收款坏账减值损失。	是
营业外收入	290,983.42	0.08%		否
营业外支出	1,158,383.57	0.32%		否
资产处置收益	586,301.97	0.16%		否
其他收益	19,737,121.80	5.37%	主要是政府补助收入。	是

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位:元

	2018 年末		2017 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	1,878,344,657.09	42.70%	450,869,494.03	16.56%	26.14%	主要是报告期内取得非公开发行的募集资金,以及销售增长,现金回款增加。
应收账款	874,357,551.21	19.88%	730,049,093.11	26.81%	-6.93%	主要是因非公开发行公司本期资产总额增加,应收账款占总资产比例降低。
存货	281,906,225.63	6.41%	260,188,281.55	9.55%	-3.14%	
投资性房地产	76,741,839.30	1.74%	78,532,212.58	2.88%	-1.14%	
固定资产	451,767,977.96	10.27%	468,098,065.15	17.19%	-6.92%	主要是因非公开发行公司本期资产总额增加,固定资产占总资产比例降低。
在建工程	40,585,545.93	0.92%	3,324,148.57	0.12%	0.80%	
短期借款	111,876,798.12	2.54%	353,689,945.94	12.99%	-10.45%	主要是报告期内公司归还到期短期借款。
应收票据	239,689,315.00	5.45%	185,840,408.56	6.82%	-1.37%	
预付款项	59,221,614.33	1.35%	52,585,211.83	1.93%	-0.58%	
其他应收款	17,246,376.40	0.39%	3,198,361.94	0.12%	0.27%	
其他流动资产	17,996,984.74	0.41%	9,635,817.54	0.35%	0.06%	
可供出售金融资产	100,644,402.00	2.29%	135,971,100.46	4.99%	-2.70%	
无形资产	21,177,462.22	0.48%	22,182,983.23	0.81%	-0.33%	
开发支出	1,283,611.00	0.03%	2,292,323.68	0.08%	-0.05%	
商誉	313,026,576.41	7.12%	313,026,576.41	11.49%	-4.37%	
长期待摊费用	209,586.93	0.00%	239,043.10	0.01%	-0.01%	
递延所得税资产	14,404,490.69	0.33%	7,026,477.40	0.26%	0.07%	
其他非流动资产	9,844,154.26	0.22%	218,556.58	0.01%	0.21%	
应付票据及应付账款	727,700,278.47	16.54%	581,737,409.74	21.36%	-4.82%	
预收款项	25,045,227.96	0.57%	27,207,610.60	1.00%	-0.43%	
应付职工薪酬	52,571,356.00	1.20%	43,073,291.02	1.58%	-0.38%	
应交税费	21,307,203.85	0.48%	21,204,127.58	0.78%	-0.30%	
其他应付款	13,078,814.88	0.30%	5,302,329.31	0.19%	0.11%	
长期应付款	60,177,850.98	1.37%	60,194,000.00	2.21%	-0.84%	
递延收益	84,311,086.86	1.92%	43,249,302.43	1.59%	0.33%	
递延所得税负债	941,686.95	0.02%	4,073,421.84	0.15%	-0.13%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）							
2.衍生金融资产							
3.可供出售金融资产	133,971,100.46	-45,326,698.46	-22,269,445.81				88,644,402.00
金融资产小计	133,971,100.46	-45,326,698.46	-22,269,445.81				88,644,402.00
上述合计	133,971,100.46	-45,326,698.46	-22,269,445.81				88,644,402.00
金融负债							

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	300,000.00	资金冻结
货币资金	1,059,900,000.00	尚未到期的结构性存款
合计	1,060,200,000.00	--

五、投资状况分析

1、总体情况

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
178,376,696.98	77,825,875.03	129.20%

2018年公司共完成投资178,376,696.98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

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期	披露索引
北京匠芯电池科技有限公司	技术开发、技术咨询、技术推广、技术服务、技术转让；工程和技术研究与试验发展；产品设计；工业设计服务；销售机械设备、五金交电、电子产品、电子元器件、电池、化工产品；旧机动车经纪。	增资	10,000,000.00	11.4155%	自有资金	北京新能源汽车股份有限公司、河南电池研究院有限公司、万帮新能源投资集团有限公司、河南新鸽摩托车有限公司、河南易动力科技有限公司	永续经营	股权投资	--	--	否	2017年12月26日	巨潮资讯网
合计	--	--	10,000,000.00	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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：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（如有）	披露索引（如有）
江苏当升锂电正极材料生产基地三期工程	自建	是	锂电正极材料	144,378,863.58	144,858,863.58	募集资金	30.57%	--	建设中，不适用		2017年7月3日	巨潮资讯网
锂电新材料产业基地项目	自建	是	锂电正极材料	4,282,755.50	4,282,755.50	自筹	0.13%	--	建设中，不适用		2018年8月28日	巨潮资讯网
合计	--	--	--	148,661,619.08	149,141,619.08	--	--	--	--	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	114,843,750.00	-45,326,698.46	-22,269,445.81	0.00	0.00	1,378,912.92	88,644,402.00	转让星城石墨股权取得中科电气股权对价
合计	114,843,750.00	-45,326,698.46	-22,269,445.81	0.00	0.00	1,378,912.92	88,644,402.00	--

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

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	1,844.47	68,092.35	0.00	0.00	0.00%	0.00	--	--
2015 年	非公开发行	9,765.00	0.00	9,823.08	0.00	0.00	0.00%	0.00	--	--
2017 年	非公开发行	148,704.07	30,029.73	30,029.73	0.00	0.00	0.00%	121,169.67	存放于募集资金专户	--
合计	--	224,331.53	31,874.20	107,945.16	0.00	0.00	0.00%	121,169.67	--	--

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 2018 年 12 月 31 日，公司已累计投入募集资金 68,092.35 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 21,420.35 万元，超募资金累计投入 46,672.00 万元。该募投项目资金已支付完毕，对应的募集资金专户已注销，公告编号：2018-076。

公司 2015 年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，截至 2018 年 12 月 31 日，该募投项目资金已支付完毕。对应的募集资金专户已注销，公告编号：2016-025。

公司 2017 年非公开发行股份用于“江苏当升锂电正极材料生产基地三期工程”、“江苏当升锂电材料技术研究中心”

与“补充流动资金”项目。募集资金净额为 148,704.07 万元。截至 2018 年 12 月 31 日,公司已累计投入募集资金 5,024.05 万元,另已将募集资金发行相关的其他费用 115.93 万元置换,永久补充流动资金 25,005.68 万元,尚未使用的募集资金总额为 121,169.67 万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

①首次公开发行募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程	是	17,196.91	21,365.00	1,844.47	21,420.35	100.26%	2014 年 4 月 15 日	3,789.05	6,598.55	是	否
承诺投资项目小计	--	17,196.91	21,365.00	1,844.47	21,420.35	--	--	3,789.05	6,598.55	--	--
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	3,776.67	12,135.44	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	--	--	3,776.67	12,135.44	--	--
合计	--	68,623.62	69,923.60	1,844.47	68,092.35	--	--	7,565.72	18,733.99	--	--
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，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科技集团有限公司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，公司与北京矿冶科技集团有限公司签署了正式的《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，公司向北京矿冶科技集团有限公司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科技集团有限公司研发中心。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科技集团有限公司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，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 2017 年 4 月 20 日,公司已陆续将上述 2,000 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。
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。 报告期内,公司使用结余募集资金 1,844.47 万元置换公司在江苏当升一期工程建设过程中投入的自有资金。截至本报告期末,公司首次公开发行股票募集资金已全部使用完毕。

尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

②2017 年度非公开发行募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
江苏当升锂电正极材料生产基地三期工程	否	114,717.26	114,717.26	5,024.05	5,024.05	4.38%	2020 年 12 月 31 日	建设中, 不适用	建设中, 不适用	--	否
江苏当升锂电材料技术研究中心	否	8,981.13	8,981.13	--	--	0.00%	--	--	--	--	否
补充流动资金	否	25,005.68	25,005.68	25,005.68	25,005.68	100.00%	--	--	--	--	否
承诺投资项目小计	--	148,704.07	148,704.07	30,029.73	30,029.73	--	--	--	--	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	无										
募集资金投资项目实施方式调整情况	无										

募集资金投资项目先期投入及置换情况	报告期内，公司使用募集资金 1,119.21 万元置换公司在江苏锂电正极材料生产基地项目三期工程中投入的自有资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金中，121,169.67 万元存放于公司募集资金专户中管理（其中 9,196.14 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 2,495.33 万元的存款利息净收入（利息收入 2,495.54 万元扣除 0.21 万元银行手续费）。
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

报告期内，公司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

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

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	1,252,111,760.04	528,183,927.52	1,707,090,702.55	173,113,937.61	147,863,226.25
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。	50,000,000.00	242,871,471.07	197,371,390.23	172,794,228.13	62,580,832.12	52,170,824.06
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。	62,798.00	2,567,285.17	1,491,908.07	15,475.30	1,419.05	1,419.05
常州当升	子公司	纳米材料制造；光电子产品制造；锂离子电池正极材料研发、生产、销售；提供锂离子电池材料、电子粉体材料和新型金属材料、非金属材料及其他新材料的技术咨询、技术服务；自动化设备研发、生产；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。	50,000,000.00	2,500,289.25	1,000,216.94		289.25	216.94

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
当升科技（常州）新材料有限公司	新设	导致公司合并报表范围发生变化，不会对公司整体业务发展产生重大影响，不会损害公司及股东利益

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

作为技术优势、工艺装备优势突出的动力锂电正极材料生产基地，江苏当升二期二阶段产能快速稳定

释放，产线顺利通过多家国内外电池客户、新能源汽车企业认证及导入，产品订单快速增加。江苏当升通过工艺设备革新、物料循环利用、质量管控和优化人力资源配置等方式，实现设备稳产、增产，生产经营效率、员工满意度双提升，降低了制造费用。报告期内，江苏当升销量大幅提升，收入、净利润均实现跨越式增长。

公司非公开发行项目圆满完成，为江苏当升锂电正极材料三期工程及锂电材料技术研究中心项目的实施提供了资金保障和支持。在公司统一部署下，三期工程项目紧锣密鼓实施，目前已完成了主体车间封顶和设备采购，正在进行供电设施、主体设备的安装工作，并提前开始进行产线调试的各项准备工作，锂电材料技术研究中心的相关工作也在推进中。

2019年，江苏当升将进一步梳理公司关键工作流程，夯实全面质量管理，构筑一流品质保证体系，着手于产品稳定生产、产能扩建、降耗节能等一系列工作，精益求精，为产品量产、稳产保驾护航，进一步提升生产经营效益。按照“世界一流企业”的高标准、严要求，强化职能管理，逐步实现江苏当升作为利润增长引擎和先进制造基地的目标，实现高质量发展。

2、北京中鼎高科自动化技术有限公司

报告期内，中鼎高科按照“新产品、新市场；新业务、新领域；从自动化到智能化”的“三步走”发展战略，深耕主业，持续技术开发与个性化定制，实现了关键系统CCD及核心零部件运动控制器的升级研发及批量应用，客户体验满意度攀升，高工位精密模切设备的销量持续增长。面对逐步激烈的市场竞争，中鼎高科充分发挥技术创新与精细化管理优势，向内挖潜，通过技术升级、产能提升、降本增效、品质管理等全方位、多层次举措，实现低成本的持续发展模式，毛利率保持稳定，并顺利通过了高新技术企业认证，获得了8项软件著作权，技术领先地位不断凸显，充分发挥了模切设备在消费类电子、医疗、RFID领域产业链中金字塔底座的稳定作用。报告期内，中鼎高科优化组织架构和考核体系，强化体系建设，加强人文关怀，公司治理迈上了新台阶。

2019年，中鼎高科将强化科技创新及智能制造，加快新品及配套产品的技术开发，专注终端应用的定制化体验，突破关键技术，充分发挥产品智能化功能，加大产品在医疗、RFID等行业的推广应用和国际市场拓展力度。同时，中鼎高科将密切关注5G领域技术变化趋势，积极探索新能源领域的更多应用，逐步实现“三步走”的发展战略。

3、当升（香港）实业有限公司

报告期内，香港子公司作为贸易供应链运营纽带及投融资平台，陆续开展了采购及销售贸易业务，进一步拓展了进出口业务渠道和营销网络，降低融资及采购成本，提高了资金的利用率。同时，随着通过深港股票市场交易互联互通机制及香港子公司的业务开展，吸引了境外合作伙伴及投资者对公司的关注，有助于树立公司国际化品牌和推进公司国际化的进程。2019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、当升科技（常州）新材料有限公司

为把握新能源汽车爆发式发展机遇，缓解高端产能瓶颈，经2018年8月24日公司第四届董事会第二次会议审议通过，公司决定在江苏常州市金坛金城科技产业园建设当升科技锂电新材料产业基地项目。该基地远期规划新材料产能10万吨，首期项目计划建成年产5万吨高镍锂电正极材料生产线和新材料技术研究院，首期项目分三个阶段建设，总投资为33.55亿元。2018年10月19日，公司第四届董事会第四次会议审议通过，为进一步加强产能建设，推动锂电新材料产业基地的管理和运营，公司决定设立全资子公司当升科技（常州）新材料有限公司负责产业基地项目及新材料技术研究院的实施。常州当升于2018年10月24日办理完毕工商注册。江苏常州锂电新材料产业基地致力于高性能锂电池正极材料的研发与生产，秉持“绿色环保、节能高效、智能智慧”的建设理念，着力打造具有国际先进水平的锂电正极材料智能制造基地。

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。中国、日本、韩国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。以双积分制为代表的相关政策出台，新能源汽车成长趋势更加清晰，多元电池路线以高能量密度优势成为新能源汽车的配套共识。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，围绕车用、储能及小型锂电三个市场，加大市场拓展，推出新产品，实现业务的快速发展。

1、动力锂电领域

（1）动力锂电产业发展现状及趋势

2018年国家累计出台了20余项有关新能源汽车方面的相关政策，涉及到财政补贴、税费减免、配套基础设施、回收利用、产业投资、技术研发、智能网联等诸多方面。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，加大了行业监管力度，进一步规范、引导行业健康有序发展。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。

2019年3月26日，财政部、工业和信息化部等四部委联合发布了《关于进一步完善新能源汽车推广应用财政补贴政策的通知》。按照该文件的规定，2019年新能源汽车补贴将在2018年的基础上继续大幅下降。这一政策将对整个新能源汽车行业产生较大冲击，促使新能源汽车企业进一步加大降低成本力度，改进生产工艺，积极采用技术更加先进，性能更加优异的高镍多元材料。

在市场需求和国家政策的强力推动下，近年来国内新能源汽车市场出现了爆发式增长。2018年，中国新能源汽车的产销分别完成127万辆和125.6万辆，比上年同期分别增长59.9%和61.7%。中国新能源汽车的快速发展，将带来整体锂电行业的持续高速发展。

（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。公司围绕一线新能源汽车供应链进行市场开拓与布局，成为新一代动力锂电产品的主力供应商，跻身乘用车国内外畅销品牌供应链。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。2018年公司高镍正极材料NCM811实现批量销售，技术指标处于市场先进水平。

2019年，公司将继续巩固锂电正极材料技术引领者的行业地位，推动动力多元材料在车用领域的应用，通过多种联动方式，配合动力客户积极开发性能优越、成本优势突出的多元材料，以应对能量密度不断提升的要求。

2、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。近年来，全球储能市场呈现快速增长态势。发展前景看，目前储能行业尚处于起步阶段，随着电池技术的不断进步，以及成本的持续下降，储能将在能源转换中发挥至关重要的作用，未来发展前景较好。根据彭博社新能源财经（Bloomberg New Energy Finance）报告称，全球储能市场预计在2016年至2030年间翻倍，装机规模将达到305GW。2016年至2030年间，全球储能市场总投资将达到1,030亿美元，大致分布在美洲，亚太地区以及欧洲，中东和非洲地区，其中，美国、中国、日本、印度、德国、英国、澳大利亚和韩国八个国家预计占有全球市场的70%。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%。从储能市场的细分技术路径来看，锂离子电池技术是储能市场目前最重要的技术方案之一。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

公司是国内第一家将多元材料应用于储能市场并打通国际核心供应链的企业，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，成功销往欧美储能市场，成为储能市场中多元材料的标杆产品。

3、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同比出现下降，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领域的快速增长。

（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。2018年，公司在保持航模、无人机、启动电源、电子烟等市场竞争优势的基础上，专注于高端小型多元材料的技术研发，将高倍率多元材料产品导入小型倍率市场，给客户提供了一个兼具技术和成本的解决方案，拓宽了公司多元材料产品的应用领域，进一步巩固在倍率产品市场的领先地位。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。

2019年，公司将通过创新平台建设，实现资源共享、降本增效，提升公司产品的成本竞争优势，继续巩固公司在小型锂电传统市场的地位，加大公司标杆产品的供应量，提升公司产品在小型锂电的市场份额。同时，公司将抓住新兴市场的机遇，在个人消费电子、智能家电、新型工业和服务业机器人等领域进行全

产业链深入剖析，在技术和市场方面力争新的突破。

（二）公司未来发展战略

公司总体发展战略：创新驱动、双业并举、内生外延、跨越发展。

具体包括：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）2019年度经营计划

2019 年新能源行业由于补贴政策退坡加速，新能源汽车及锂电行业洗牌加快，强强联合的态势将进一步显现。2019 年将是公司从快速发展向高质量发展转型的关键一年，公司将高举习近平新时代中国特色社会主义思想的伟大旗帜，深刻把握新能源汽车产业发展格局的变化趋势，按照“产能建设抢时间，管理提升树标杆，技术引领新突破，全球布局谋发展”的年度经营方针，把握市场主线，加快资源整合，做好产品布局，推进管理提升，进一步增强公司核心竞争力，推进公司持续健康发展。重点开展以下几方面工作：

1、充分用好现有创新平台，突破战略新品关键技术，继续发挥技术引领优势

随着新能源汽车销量的持续增加，消费者对于新能源汽车的性能需求不断提升，从而对动力电池技术也提出更高的要求。2019 年，公司将持续加大研发投入，充分用好现有国家级企业技术中心的平台，紧密围绕市场需求，突破战略新品关键技术，持续提升单晶系列、高镍系列、高电压系列以及高倍率系列的多元材料和钴酸锂产品的技术水平，形成技术领先的拳头产品，继续发挥技术引领优势。同时，公司将组织研发力量，集中攻关，力争解决固态锂电等前瞻性新产品的技术开发和产业化的关键问题，形成自主核心专利，抢占下一代锂电正极材料的技术制高点。

2、推进全球战略布局，瞄准第一阵营，形成市场主导优势

随着新能源汽车产业逐步从补贴驱动回归市场驱动，高端品牌车型将发挥越来越强的引领技术和引导消费的标杆作用。特别是近年来奔驰、大众、宝马等国际一线品牌传统车企宣布将投入巨资大力发展新能源汽车，预示着全球锂电产业链将迎来前所未有的发展机遇。2019 年，公司将根据行业格局的变化，立足亚洲、欧洲以及美国市场，做好未来全球市场布局，紧盯国内外主流客户，抢占未来新能源汽车优势供应链，瞄准第一阵营，占据市场制高点，形成市场主导优势。

3、加快资源整合速度，创新供应链合作模式，为公司长远发展奠定基础

2019 年，为应对新能源汽车产业格局的新变化和市场竞赛的需要，公司将加快资源整合速度，突破上游资源瓶颈，采取多种形式拓展原材料供应渠道。同时，公司将进一步深化与国内外供应商的战略合作，创新供应链合作模式，完善定价机制，进一步降低公司原材料成本。此外，公司将继续加强市场研究，定期做好原材料市场行情分析，采取有效的策略和措施，积极应对原材料市场波动带来的风险，保障公司原材料供应安全和成本竞争优势。

4、加快新基地建设进程，全面推进智能制造，满足市场快速增长需求

2019 年，公司将把新产能建设工作立于公司全局发展的战略高度，把加快推进并完成江苏当升三期工程和江苏常州锂电新材料产业基地一期工程建设作为公司年度重点工作。其中，江苏常州锂电新材料产业基地定位为公司未来高端动力锂电材料的主要生产基地，该基地的建设秉持“绿色环保、节能高效、智能智慧”的理念，倾力将该基地打造成具有国际先进水平的新材料智能制造产业基地。产品方案和生产工艺全部按照目前全球最先进的 NCM811 和 NCA 设计。该基地远期规划建设锂电正极材料产能 10 万吨，2023 年前计划建成 5 万吨产能，将成为具有国际领先水平的锂电新材料智能制造基地。同时，公司将进一步优化工艺流程和现场管理方式，提升现有产线效能，满足市场快速增长的需求。

5、创新管理模式，实施流程再造，全面提升企业管理能力

近年来，公司已发展成为覆盖锂电材料和智能装备两大业务板块，业务范围涵盖中国、日本、韩国、美国以及东南亚等多个国家和地区，销售收入超过 30 亿元，下设多家全资或控股子公司的高科技企业集团。业务的快速发展和规模的持续扩张对公司自身管理模式和管理能力提出了更高的要求。2019 年，公司将按照“管理提升树标杆”的经营方针，积极贯彻集团化、国际化的管控模式，优化公司组织架构，创新管理模式，实施流程再造，构建职责明确、流程科学、运行高效的集团化管理体系。同时，进一步加大干部员工的业务培训力度，提升各级管理人员的专业素质和管理能力，为公司持续健康发展夯实内功，筑牢公司长期发展的根基。

6、持续加强党的建设，促进党建业务双融合，为公司发展提供强大动力

2019 年，公司将进一步健全党组织架构，夯实党务力量，切实发挥党组织政治核心作用和战斗堡垒作用，围绕强化经营管理的中心工作，以党建促进业务发展，真正实现党建业务双融合，为公司发展提供强大动力。同时，公司将进一步强化党风廉政建设，持续推动“廉控工程”，把党风廉政建设与完善公司内控制度、风险管理和规范运作相结合，充分发挥教育、制度、监督体系的作用，为公司的持续健康发展保驾护航。

（四）可能面对的风险

除本报告第一节提及的相关风险外，公司还可能面对以下风险因素：

1、市场竞争加剧的风险

随着新能源汽车补贴大幅退坡，新能源汽车企业将面临着较大的成本压力，降价需求将逐级传导，将对锂电材料企业产生一定影响。虽然锂电材料高端产品由于技术和性能突出，且供不应求，竞争压力相对较小，但中低端产品将面临较大的降价压力，锂电材料市场竞争将进一步加剧。

针对上述风险，公司将坚持创新驱动战略，聚焦高镍化、单晶化、高电压的技术发展方向，持续加大研发投入，定位高端市场和客户，开发市场急需的高端产品，加快国内外高端动力和储能市场的开发力度，强化与大客户的战略合作，抢占未来市场制高点，巩固并提升公司在锂电正极材料行业的技术领先优势和市场竞争力。

2、应收账款存在坏账的风险

近年来，国内市场流动性紧缩以及新能源汽车补贴的大幅下降对部分国内车企和动力电池企业的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，国内外大客户占比较高，公司也在市场分析与客户选择方面做出了诸多努力，但仍然存在个别客户出现应收账款逾期的现象，且随着客户对于公司产品需求的不断增加，公司近年来销售规模持续扩大，公司应收账款总额不断增加，公司面临应收账款存在坏账的风险。

针对上述风险，公司将持续强化与国内外大客户的战略合作，进一步优化客户结构。加强对客户信用情况和财务状况的实时跟踪与关注，根据客户的信用情况和回款状况及时控制发货节奏。同时，公司将加大应收账款回款力度，进一步落实应收账款回收绩效考核，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。此外，对于已经发生应收账款逾期的客户，公司将在双方协商无效的情况下，及时通过法律途径追回款项，维护公司的合法权益。

3、商誉减值的风险

公司于 2015 年收购中鼎高科，由于中鼎高科为轻资产型公司，收益法评估增值较大，形成的商誉较高，至 2017 年中鼎高科已完成三年对赌承诺，超额完成了对赌业绩。2018 年，公司对商誉进行减值测试，经事务所评估不存在商誉减值风险。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，报告期内，公司调整了中鼎高科董事会，充实了其管理团队，进一步完善了公司治理，强化了内部控制。同时，按照“新产品新市场；新业务新领域；自动化智能化”的“三步走”战略，中鼎高科在报告期内加大了研发投入，提升了科研实力。此外，在公司的统一部署下，中鼎高科完成了与其子公司中科飞创在研发力量、客户渠道、品牌资源等方面的整合，实现产品的通用化、标准化、系列化，并通过优化生产布局和改进生产工艺，将现有产能提升了一倍，降低了企业运营成本，为中鼎高科健康持续

发展奠定了坚实的基础。未来，公司将积极利用上市公司的优势资源推动中鼎高科的持续发展，逐步形成新的核心竞争力。同时，公司将积极构建集团化运营模式和组织架构，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。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

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
2018 年 2 月 8 日	实地调研	机构	http://data.p5w.net/stock/gxhd.php?code=sz300073
2018 年 3 月 14 日	实地调研	机构	http://data.p5w.net/stock/gxhd.php?code=sz300073
2018 年 3 月 19 日	实地调研	机构	http://data.p5w.net/stock/gxhd.php?code=sz300073
2018 年 3 月 20 日	实地调研	机构	http://data.p5w.net/stock/gxhd.php?code=sz300073
2018 年 3 月 21 日	实地调研	机构	http://data.p5w.net/stock/gxhd.php?code=sz300073
2018 年 4 月 26 日	实地调研	机构	http://data.p5w.net/stock/gxhd.php?code=sz300073
2018 年 4 月 27 日	实地调研	机构	http://data.p5w.net/stock/gxhd.php?code=sz300073
2018 年 5 月 4 日	实地调研	机构	http://data.p5w.net/stock/gxhd.php?code=sz300073
2018 年 5 月 10 日	实地调研	机构	http://data.p5w.net/stock/gxhd.php?code=sz300073
2018 年 5 月 21 日	实地调研	机构	http://data.p5w.net/stock/gxhd.php?code=sz300073
2018 年 5 月 23 日	实地调研	机构	http://data.p5w.net/stock/gxhd.php?code=sz300073
2018 年 5 月 24 日	实地调研	机构	http://data.p5w.net/stock/gxhd.php?code=sz300073
2018 年 5 月 31 日	实地调研	机构	http://data.p5w.net/stock/gxhd.php?code=sz300073
2018 年 6 月 1 日	实地调研	机构	http://data.p5w.net/stock/gxhd.php?code=sz300073
2018 年 6 月 6 日	实地调研	机构	http://data.p5w.net/stock/gxhd.php?code=sz300073
2018 年 7 月 25 日	实地调研	机构	http://data.p5w.net/stock/gxhd.php?code=sz300073
2018 年 8 月 30 日	实地调研	机构	http://data.p5w.net/stock/gxhd.php?code=sz300073
2018 年 9 月 19 日	实地调研	机构	http://data.p5w.net/stock/gxhd.php?code=sz300073
2018 年 10 月 30 日	实地调研	机构	http://data.p5w.net/stock/gxhd.php?code=sz300073
2018 年 11 月 5 日	实地调研	机构	http://data.p5w.net/stock/gxhd.php?code=sz300073
2018 年 11 月 15 日	实地调研	机构	http://data.p5w.net/stock/gxhd.php?code=sz300073
2018 年 12 月 4 日	实地调研	机构	http://data.p5w.net/stock/gxhd.php?code=sz300073
2018 年 12 月 5 日	实地调研	机构	http://data.p5w.net/stock/gxhd.php?code=sz300073
2018 年 12 月 13 日	实地调研	机构	http://data.p5w.net/stock/gxhd.php?code=sz300073

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

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

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。

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）	1.40
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	436,722,773
现金分红总额（元）（含税）	61,141,188.22
累计可供分配利润（元）	623,657,048.58
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 2018 年 12 月 31 日的总股本 436,722,773 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.40 元（含税），共计分配现金股利 61,141,188.22 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 2018 年度归属于上市公司股东的净利润 316,161,488.03 元，本年度提取法定盈余公积金 19,754,174.40 元，当年可供分配利润为 296,407,313.63 元。截至 2018 年 12 月 31 日，公司累计	

可供分配利润为 623,657,048.58 元。

根据《公司章程》和《公司现金分红管理制度》的相关规定，结合公司实际情况，公司拟以截至 2018 年 12 月 31 日总股本 436,722,773 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.40 元（含税），共计分配现金股利 61,141,188.22 元，公司 2018 年度不进行资本公积金转增股本。

公司 2018 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 2019 年度的经营计划，并听取了公司中小股东的意见和建议。本次利润分配预案已经公司独立董事和监事会事前认可，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 2018 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）
2018年	公司拟以截至2018年12月31日总股本436,722,773股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币1.40元（含税），共计分配现金股利61,141,188.22元，公司2018年度不进行资本公积金转增股本。
2017年	公司以截至2017年12月31日总股本366,068,040股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币1.30元（含税），共计分配现金股利47,588,845.20元，公司2017年度不进行资本公积金转增股本。
2016年	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1.10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，转增后公司总股本增加至366,068,040股。

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
2018 年	61,141,188.22	316,161,488.03	19.34%	0.00	0.00%
2017 年	47,588,845.20	250,174,315.30	19.02%	0.00	0.00%
2016 年	20,133,742.20	99,287,758.20	20.28%	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股现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

二、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关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	北京矿冶科技集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、尽量避免或减少矿冶总院及其所控制的其他子公司与当升科技及其子公司之间发生关联交易；2、对于无法避免的关联交易，矿冶总院保证将本着“公平、公正、公开”的原则，与同非关联方进行交易的价格保持一致，同时督促当升科技履行合法决策程序，按照《上市规则》和当升科技公司章程的相关要求及时详细进行信息披露；3、矿冶总院保证不通过关联交易损害当升科技及当升科技其他股东的合法权益。	2015 年 5 月 4 日	长期	严格按照承诺内容履行,未发现违反承诺的情形。
	北京矿冶科技集团有限公司	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。
	北京矿冶科技集团有限公司	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，北京矿冶科技集团有限公司承诺如下：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	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。

			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	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。

			用对当升科技、中鼎高科及其下属公司的了解和知悉的信息协助第三方从事、参与或投资与当升科技、中鼎高科及其下属公司相竞争的模切机及激光模切业务或项目。3、本人承诺，自本承诺函出具日起，赔偿当升科技、中鼎高科及其下属公司因本人违反本承诺任何条款而遭受或产生的任何损失或开支。本承诺函在当升科技、中鼎高科限售期间及限售期结束后两年内持续有效。			
	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	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。

			资产；(2) 保证上市公司不存在资金、资产被本人、本人关联方以及本人关联企业占用的情形；(3) 保证上市公司的住所独立于本人、本人关联方以及本人关联企业。3、保证上市公司财务独立 (1) 保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度；(2) 保证上市公司独立在银行开户，不与本人、本人关联方以及本人关联企业共用银行账户；(3) 保证上市公司的财务人员不在本人关联企业兼职；(4) 保证上市公司依法独立纳税；(5) 保证上市公司能够独立作出财务决策，本人、本人关联方以及本人关联企业不干预上市公司的资金使用。4、保证上市公司机构独立 (1) 保证上市公司建立健全法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构；(2) 保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和当升科技公司章程独立行使职权。5、保证上市公司业务独立 (1) 保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力；(2) 保证本人除通过行使股东权利之外，不对上市公司的业务活动进行干预；(3) 保证本人、本人关联方以及本人关联企业避免从事与上市公司具有实质性竞争的业务；(4) 保证尽量减少、避免本人、本人关联方以及本人关联企业与上市公司的关联交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，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	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	2015 年 9 月 15	2020 年 9 月 14	严格按照承诺

		承诺	成，以下相同）之日起 12 个月内不得以任何形式转让；自股份发行结束之日起 24 个月内，转让不超过本次认购股份数量的 22%；自股份发行结束之日起 36 个月内，转让不超过本次认购股份数量的 42%；自股份发行结束之日起 48 个月内，转让不超过本次认购股份数量的 65%；自股份发行结束之日起 60 个月内，转让不超过本次认购股份数量的 83%；剩余股份可以在自股份发行结束之日起第 60 个月之后进行转让；上述可转让股份数应为扣除当年已执行补偿的股份数量的余额。2、若本次收购于 2015 年 4 月 11 日之前完成，本人于本次交易中认购的当升科技股份，自股份发行结束之日起 36 个月内不得以任何形式转让。3、上述限售期内，本人不转让、质押或进行其他形式的处分本人届时持有的未解锁之当升科技股份。4、若本人未履行上述承诺，则本人违规转让当升科技股份所得收益归当升科技所有。	日	日	内容履行，未发现违反承诺的情形。
	刘恒才	股份限售承诺	1、本人于本次交易中认购的当升科技股份，自股份发行结束（股份在证券登记公司登记完成，以下相同）之日起 12 个月内不得以任何形式转让；自股份发行结束之日起 24 个月内，转让不超过本次认购股份数量的 22%；自股份发行结束之日起 36 个月内，转让不超过本次认购股份数量的 42%；自股份发行结束之日起 48 个月内，转让不超过本次认购股份数量的 65%；自股份发行结束之日起 60 个月内，转让不超过本次认购股份数量的 83%；剩余股份可以在自股份发行结束之日起第 60 个月之后进行转让；上述可转让股份数应为扣除当年已执行补偿的股份数量的余额。2、若本次收购于 2015 年 4 月 11 日之前完成，本人于本次交易中认购的当升科技股份，自股份发行结束之日起 36 个月内不得以任何形式转让。3、上述限售期内，本人不转让、质押或进行其他形式的处分本人届时持有的未解锁之当升科技股份。4、若本人未履行上述承诺，则本人违规转让当升科技股份所得收益归当升科技所有。	2015 年 9 月 15 日	2020 年 9 月 14 日	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。
	田立勤	股份限售承诺	1、本人于本次交易中认购的当升科技股份，自股份发行结束（股份在证券登记公司登记完成，以下相同）之日起 12 个月内不得以任何形式转让；自股份发行结束之日起 24 个月内，转让不超过本次认购股份数量的 40%；自股份发行结束之日起 36 个月内，转让不超过本次	2015 年 9 月 15 日	2018 年 9 月 14 日	已履行完毕

			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	已履行 完毕
	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，36 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	已履行 完毕
	深圳前海 大字资本 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，36 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	已履行 完毕
	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，36 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	已履行 完毕

	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，36 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	已履行完毕
	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。	2015 年 5 月 4 日	自 2015 年 1 月 1 日起，持续服务不少于五年。在	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。

			在离职后，作为对履行竞业限制义务的经济补偿，中鼎高科将在竞业限制期限内按月向上述人员支付竞业限制补偿金，每月支付的补偿金标准参照国家规定执行”。（二）违约责任条款。同时，《购买资产暨利润补偿协议》及其补充协议约定了严格的违约责任条款：“本协议签署后，除不可抗力以外，任何一方不履行或不及时、不适当履行本协议项下其应履行的任何义务，或违反其在本协议项下作出的任何陈述、保证或承诺，均构成违约，应就其违约行为使另一方遭受的全部损失承担赔偿责任，赔偿范围包括但不限于因解决任何索赔或执行该等索赔的判决、裁定或仲裁裁决而发生的或与此相关的一切付款、费用或开支”。		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。	
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东北京矿冶科技集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	北京矿冶科技集团有限公司承诺：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	在北京矿冶科技集团有限公司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。
	中材国信投（天津）投资管理	股份限售承诺	承诺认购的公司 2017 年度非公开发行股票于本次非公开发行结束之日起 12 个月内不进行转让	2018 年 4 月 17 日	12 个月	严格按照承诺内容履

	有限公司 —北京中 材国信投 投资管理 中心（有 限合伙）					行,未发 现违 反承 诺的 情形。
	常州金沙 科技投资 有限公司	股份限售 承诺	承诺认购的公司 2017 年度非公开发行股票于 本次非公开发行结束之日起 12 个月内不进行 转让	2018 年 4 月 17 日	12 个月	严格按 照承 诺内 容履 行,未 发现 违 反承 诺的 情形。
	中国人寿 保险股份 有限公司 —分红— 个人分红 -005L-FH 002 深	股份限售 承诺	承诺认购的公司 2017 年度非公开发行股票于 本次非公开发行结束之日起 12 个月内不进行 转让	2018 年 4 月 17 日	12 个月	严格按 照承 诺内 容履 行,未 发现 违 反承 诺的 情形。
	财通基金 —平安银 行—郝慧	股份限售 承诺	承诺认购的公司 2017 年度非公开发行股票于 本次非公开发行结束之日起 12 个月内不进行 转让	2018 年 4 月 17 日	12 个月	严格按 照承 诺内 容履 行,未 发现 违 反承 诺的 情形。
	财通基金 —平安银 行—张永 珍	股份限售 承诺	承诺认购的公司 2017 年度非公开发行股票于 本次非公开发行结束之日起 12 个月内不进行 转让	2018 年 4 月 17 日	12 个月	严格按 照承 诺内 容履 行,未 发现 违 反承 诺的 情形。
	财通基金 —工商银 行—上海 同安投资 管理有限 公司	股份限售 承诺	承诺认购的公司 2017 年度非公开发行股票于 本次非公开发行结束之日起 12 个月内不进行 转让	2018 年 4 月 17 日	12 个月	严格按 照承 诺内 容履 行,未 发现 违 反承 诺的 情形。
	财通基金	股份限售	承诺认购的公司 2017 年度非公开发行股票于	2018 年	12 个月	严格按

	一宁波银行一山金金控资本管理有限公司	承诺	本次非公开发行结束之日起 12 个月内不进行转让	4 月 17 日		照承诺内容履行,未发现违反承诺的情形。
	财通基金一宁波银行一山金期货有限公司	股份限售承诺	承诺认购的公司 2017 年度非公开发行股票于本次非公开发行结束之日起 12 个月内不进行转让	2018 年 4 月 17 日	12 个月	严格按照承诺内容履行,未发现违反承诺的情形。
	财通基金一宁波银行一上海国泰君安证券资产管理有限公司	股份限售承诺	承诺认购的公司 2017 年度非公开发行股票于本次非公开发行结束之日起 12 个月内不进行转让	2018 年 4 月 17 日	12 个月	严格按照承诺内容履行,未发现违反承诺的情形。
	泰达宏利基金一招商银行一中国对外经济贸易信托有限公司一外贸信托一智远汇赢 1 期私募证券投资基金	股份限售承诺	承诺认购的公司 2017 年度非公开发行股票于本次非公开发行结束之日起 12 个月内不进行转让	2018 年 4 月 17 日	12 个月	严格按照承诺内容履行,未发现违反承诺的情形。
	财通基金一工商银行一定增 17 号资产管理计划	股份限售承诺	承诺认购的公司 2017 年度非公开发行股票于本次非公开发行结束之日起 12 个月内不进行转让	2018 年 4 月 17 日	12 个月	严格按照承诺内容履行,未发现违反承诺的情形。
	财通基金一招商银行一世纪证券有限	股份限售承诺	承诺认购的公司 2017 年度非公开发行股票于本次非公开发行结束之日起 12 个月内不进行转让	2018 年 4 月 17 日	12 个月	严格按照承诺内容履行,未发

	责任公司					现违反承诺的情形。
	财通基金—工商银行—信达证券股份有限公司	股份限售承诺	承诺认购的公司 2017 年度非公开发行股票于本次非公开发行结束之日起 12 个月内不进行转让	2018 年 4 月 17 日	12 个月	严格按照承诺内容履行,未发现违反承诺的情形。
	财通基金—招商银行—财通基金—祥和 2 号资产管理计划	股份限售承诺	承诺认购的公司 2017 年度非公开发行股票于本次非公开发行结束之日起 12 个月内不进行转让	2018 年 4 月 17 日	12 个月	严格按照承诺内容履行,未发现违反承诺的情形。
	财通基金—中国银行—财通基金—富春创益定增 3 号资产管理计划	股份限售承诺	承诺认购的公司 2017 年度非公开发行股票于本次非公开发行结束之日起 12 个月内不进行转让	2018 年 4 月 17 日	12 个月	严格按照承诺内容履行,未发现违反承诺的情形。
	财通基金—工商银行—财通基金—投乐定增 17 号资产管理计划	股份限售承诺	承诺认购的公司 2017 年度非公开发行股票于本次非公开发行结束之日起 12 个月内不进行转让	2018 年 4 月 17 日	12 个月	严格按照承诺内容履行,未发现违反承诺的情形。
	财通基金—广发证券—财通基金—东方晨星 11 号资产管理计划	股份限售承诺	承诺认购的公司 2017 年度非公开发行股票于本次非公开发行结束之日起 12 个月内不进行转让	2018 年 4 月 17 日	12 个月	严格按照承诺内容履行,未发现违反承诺的情形。
	财通基金—光大银行—广州	股份限售承诺	承诺认购的公司 2017 年度非公开发行股票于本次非公开发行结束之日起 12 个月内不进行转让	2018 年 4 月 17 日	12 个月	严格按照承诺内容履行

	联鑫基金管理有限公司—联鑫六号私募基金					行,未发现违反承诺的情形。
	财通基金—招商银行—财通基金—陕核投资 1 号资产管理计划	股份限售承诺	承诺认购的公司 2017 年度非公开发行股票于本次非公开发行结束之日起 12 个月内不转让	2018 年 4 月 17 日	12 个月	严格按照承诺内容履行,未发现违反承诺的情形。
	财通基金—平安银行—财通基金—辉耀 2 号资产管理计划	股份限售承诺	承诺认购的公司 2017 年度非公开发行股票于本次非公开发行结束之日起 12 个月内不转让	2018 年 4 月 17 日	12 个月	严格按照承诺内容履行,未发现违反承诺的情形。
	财通基金—南京银行—财通基金—宏阳 6 号资产管理计划	股份限售承诺	承诺认购的公司 2017 年度非公开发行股票于本次非公开发行结束之日起 12 个月内不转让	2018 年 4 月 17 日	12 个月	严格按照承诺内容履行,未发现违反承诺的情形。
	财通基金—招商银行—财通基金—玉泉 839 号资产管理计划	股份限售承诺	承诺认购的公司 2017 年度非公开发行股票于本次非公开发行结束之日起 12 个月内不转让	2018 年 4 月 17 日	12 个月	严格按照承诺内容履行,未发现违反承诺的情形。
	财通基金—平安银行—财通基金—外贸信托增远汇赢 1 号资产管理计划	股份限售承诺	承诺认购的公司 2017 年度非公开发行股票于本次非公开发行结束之日起 12 个月内不转让	2018 年 4 月 17 日	12 个月	严格按照承诺内容履行,未发现违反承诺的情形。
	泰达宏利	股份限售	承诺认购的公司 2017 年度非公开发行股票于	2018 年	12 个月	严格按

	基金—民生银行—泰达宏利价值成长定向增发 755 号	承诺	本次非公开发行结束之日起 12 个月内不进行转让	4 月 17 日		照承诺内容履行,未发现违反承诺的情形。
	财通基金—招商银行—财通基金—当升 2 号资产管理计划	股份限售承诺	承诺认购的公司 2017 年度非公开发行股票于本次非公开发行结束之日起 12 个月内不进行转让	2018 年 4 月 17 日	12 个月	严格按照承诺内容履行,未发现违反承诺的情形。
	财通基金—招商银行—财通基金—硅谷前海 1 号资产管理计划	股份限售承诺	承诺认购的公司 2017 年度非公开发行股票于本次非公开发行结束之日起 12 个月内不进行转让	2018 年 4 月 17 日	12 个月	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	控股股东北京矿冶科技集团有限公司	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	已履行完毕
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

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

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

报告期内，公司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

财政部于2018年6月15日颁布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对一般企业财务报表格式进行修订。本公司已按照上述通知编制了2018年度的财务报表。本次会计政策变更只涉及财务报表项目列报和调整，对公司当期和前期资产总额、负债总额、净资产、营业收入和净利润不产生影响。

经公司第四届董事会第四次会议和第四届监事会第三次会议审议通过，公司按照上述通知要求，对相关报表项目进行追溯调整，受影响的期初余额、上期发生额如下所示：

单位：元

原报表项目列报金额		新报表项目列报金额	
应收票据	185,840,408.56	应收票据及应收账款	915,889,501.67
应收账款	730,049,093.11		
应收利息	173,322.51	其他应收款	3,198,361.94
其他应收款	3,025,039.43		
应付票据	108,926,351.42	应付票据及应付账款	581,737,409.74
应付账款	472,811,058.32		
应付利息	464,367.68	其他应付款	5,302,329.31
其他应付款	4,837,961.63		

管理费用	151,330,778.68	管理费用	47,741,454.88
		研发费用	103,589,323.80

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

报告期内，公司成立当升科技（常州）新材料有限公司，公司 2018 年度财务报表合并范围增加了常州当升。

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	5 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	田志刚 刘强
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1 年、1 年

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

报告期内，公司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

重大诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
公司起诉福建猛狮新能源科技有限公司、广东猛狮新能源科技股份有限公司	本金：4,830.82 万元， 违约金：800.00 万元， 合计：5,630.82 万元。	否	执行程序	已经调解，调解书已经生效，生效后第一时间申请了强制执行	执行程序中

福建猛狮新能源科技有限公司是公司原客户，由于其自身经营状况发生变化，导致公司部分应收账款发生逾期。公司获悉相关情况后，及时采取了包括要求其控股股东广东猛狮新能源科技股份有限公司提供担保等措施积极追索款项。2018 年 7 月，公司向北京市第二中级人民法院起诉，在法院的主持下，双方已达成调解，公司在《调解书》生效后，第一时间申请了强制执行，目前该案件正在执行程序中。法院在采取强制执行措施后，目前依法轮候冻结了两被告相关银行账户。

未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼的涉案总金额及预计总负债情况：

非重大诉讼(仲裁)基本情况	累计涉案金额	是否形成预计负债
与应收账款相关的诉讼案件	本金 197.48 万元，违约金 121.97 万元，合计：319.45 万元	否

十二、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

报告期内，公司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科技集团有限公司诚信情况良好，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

公司于 2015 年实施了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（以下简称“股权投资计划”）。股权投资计划的参与对象为公司部分董事、监事、高级管理人员和核心骨干人员。根据参与对象的授权，公司委托长江养老保险股份有限公司设立“长江养老保险—北京银行—北京当升材料科技股份有限公司定向资产管理产品”（即“长江养老•当升科技•相伴成长 1 号定向资产管理产品”，以下简称“资管产品”）负责股权投资计划的实施与管理。该资管产品总份额为 3,009.5595 万份，资金总额为 3,009.5595 万元，共认购公司非公开发行的股票 1,678,505 股，认购价格为 17.93 元/股。资管产品的存续期自 2015 年 9 月 17 日起 48 个月内，锁定期自 2015 年 9 月 17 日起 36 个月。

2017 年 4 月 26 日，根据公司 2016 年年度股东大会决议，公司实施了 2016 年度利润分配和资本公积转增股本方案：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 1.10 元（含税），共计分配现金股利 20,133,742.20 元。以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 183,034,020 股。本次利润分配及资本公积转增方案实施完毕后，公司总股本由 183,034,020 股增至 366,068,040 股，资管产品的持股数量相应由 1,678,505 股增至 3,357,010 股。

上述股权投资计划的锁定期已于 2018 年 9 月 17 日届满。根据股权投资计划参与对象的授权，并依据《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定（证监会公告[2017]9 号）》和《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关规定，公司办理了限售股份解除限售手续。本次共解除资管产品限售股份 3,357,010 股，其中可实际上市流通股份 1,678,505 股。

截至本报告披露日，长江养老保险股份有限公司已完成可上市流通部分约 1,678,500 股资管产品的赎回。该资管产品仍持有公司股份约 1,678,510 股，约占公司总股本的 0.38%，该部分均为非流通股份。

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
北京矿冶科	控股股	经营	承租房	市场行	市场价	126.62	14.01%	200	否	定期结	未偏离	2018 年	巨潮资讯

技集团有限公司	东		租	情	格					算	市场价	4月3日	网
北京矿冶科技集团有限公司	控股股东	经营	水电费	市场行情	市场价格	38.43	0.54%	80	否	定期结算	未偏离市场价	2018年4月3日	巨潮资讯网
北京矿冶科技集团有限公司	控股股东	经营	物料费	市场行情	市场价格	0.99	0.00%	30	否	定期结算	未偏离市场价	2018年4月3日	巨潮资讯网
北京矿冶科技集团有限公司	控股股东	经营	担保费及其他	市场行情	市场价格	28.50	63.55%	45	否	定期结算	未偏离市场价	2018年4月3日	巨潮资讯网
北京矿冶科技集团有限公司	控股股东	经营	咨询及技术服务费	市场行情	市场价格	46.23	37.94%	600	否	定期结算	未偏离市场价	2018年4月3日	巨潮资讯网
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	物业服务费及其他	市场行情	市场行情	78.41	57.20%	92	否	定期结算	未偏离市场价	2018年4月3日	巨潮资讯网
江苏北矿金属循环利用科技有限公司	同受控股股东控制的企业	经营	采购商品	市场行情	市场行情	489.22	0.19%	600	否	定期结算	未偏离市场价	2018年4月3日 2018年11月8日	巨潮资讯网
深圳市比亚迪供应链管理有限公司	与其母公司比亚迪股份有限公司为同一人担任独立董事	经营	销售商品	市场行情	市场价格	11,297.92	3.44%	20,000	否	定期结算	未偏离市场价	2018年4月3日 2018年11月8日	巨潮资讯网
合计				--	--	12,106.32	--	21,647	--	--	--	--	--
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。2018 年度日常关联交易原预计金额为 21,697 万元，其中原预计与关联方湖南中科星城石墨有限公司销售产品 10 万元，2018 年度不再是关联方。原预计与关联方北京矿冶研究总院的销售产品 30 万元，与北矿磁材(阜阳)有限公司的销售产品 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				无									

原因（如适用）

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**☐ 适用 ☒ 不适用**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

租赁情况说明

单位：万元

出租方	租赁物	本报告期金额
三河市华隆工业园有限公司	1#、2#厂房、宿舍及食堂	87.06
三河市华隆工业园有限公司	3#、4#厂房	80.43
三河市华隆工业园有限公司	5#、6#厂房	118.94
三河市华隆工业园有限公司	7#、8#、9#厂房	117.30

三河市华隆工业园有限公司	员工宿舍	26.68
北京矿冶科技集团有限公司	北京矿冶科技集团有限公司技术产业研发中心植物胶库房	1.92
北京矿冶科技集团有限公司	北京矿冶科技集团有限公司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	124.70
苏卫全	海门员工宿舍	80.53
Garam Building	韩国办事处办公地	9.42
华南国际工业原料城（深圳）有限公司	深圳办事处物业费（P10-118栋）华南国际印刷纸品包装物流区（一期）P10栋118号、120号	12.28
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	144.70
苏州欧财贸易有限公司	中国苏州东港钢材城的商铺8幢12-15号	3.24
薛小男	员工宿舍	12.56
卢玉光	厦门翔安区	1.63
Golf Algonquin LLC	美国伊利诺伊州阿灵顿高地冈昆路 706W	16.77
Nguyen Van Quy	越南北宁市	7.20
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	58.46
合计		903.82

单位：万元

承租方	租赁物	本报告期金额
北斗航天卫星应用科技集团有限公司	北京市丰台区南四环西路188号总部基地18区22号楼	273.30
北京金溴源净化技术有限公司	北京市丰台区南四环西路188号总部基地18区21号楼二层	74.13
涅磐资本控股有限公司	北京市丰台区南四环西路188号总部基地18区21号楼三层	77.06
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	72.72
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	70.83
北京诚裕助新科技发展有限公司	北京市丰台区南四环西路188号总部基地18区21号楼六层	72.90
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	50.48
国琳（天津）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号楼七层	25.78
新乡市新龙化工有限公司	新乡市凤泉区厂房设备	82.52
合计		799.72

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	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
北京矿冶科技集团有限公司	2016 年 03 月 15 日	6,000	2016 年 3 月 11 日	6,000	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）		0.00		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0.00		
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	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	是	否
江苏当升材料科技有限公司	2018 年 4 月 3 日	20,000.00	2018 年 7 月 12 日	16,000.00	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否	否
江苏当升材料科技有限公司	2018 年 4 月 3 日	8,000.00	2017 年 10 月 18 日	8,000.00	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否	否
江苏当升材料科技有限公司	2018 年 4 月 3 日	10,000.00	2018 年 5 月 8 日	10,000.00	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否	否
江苏当升材料科技有限公司	2018 年 4 月 3 日	15,000.00	2018 年 2 月 5 日	15,000.00	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	是	否
江苏当升材料科技有限公司	2018 年 4 月 3 日	25,000.00			连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否	否
江苏当升材料科技有限公司	2018 年 4 月 3 日	6,000.00			连带责任保证	债务期限届满之日起两	是	否

						年		
江苏当升材料科技有 限公司	2018 年 4 月 3 日	10,000.00			连带责任保 证	债务期限届 满之日起两 年	否	否
江苏当升材料科技有 限公司	2018 年 4 月 3 日	5,000.00			连带责任保 证	债务期限届 满之日起两 年	否	否
江苏当升材料科技有 限公司	2018 年 4 月 3 日	10,000.00			连带责任保 证	债务期限届 满之日起两 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度 合计（B1）		109,000.00		报告期内对子公司担保实 际发生额合计（B2）		41,000.00		
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计（B3）		119,000.00		报告期末对子公司实际担 保余额合计（B4）		34,000.00		
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	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）		0.00		报告期内对子公司担保实 际发生额合计（C2）		0.00		
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计（C3）		0.00		报告期末对子公司实际担 保余额合计（C4）		0.00		
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）		109,000.00		报告期内担保实际发生额 合计（A2+B2+C2）		41,000.00		
报告期末已审批的担保额度合计 （A3+B3+C3）		125,000.00		报告期末实际担保余额合 计（A4+B4+C4）		40,000.00		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				12.12%				
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

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	闲置募集资金	199,980.00	99,990.00	--
银行理财产品	闲置自有资金	6,000.00	6,000.00	--
合计		205,980.00	105,990.00	--

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
北京银行股份有限公司玉泉营支行	银行	银行类理财产品	14,000.00	闲置募集资金	2018年4月25日	2018年7月25日	保本浮动收益型	协议方式	3.70%	129.15	129.15	已收回	--	是	是	公告编号：2018-052
北京银行股份有限公司	银行	银行类理财产品	30,000.00	闲置募集资金	2018年4月25日	2018年10月17日	保本浮动收益型	协议方式	3.70%	532.19	532.19	已收回	--	是	是	公告编号：2018-052

玉泉营支行																
中国民生银行股份有限公司北京分行	银行	银行类理财产品	47,000.00	闲置募集资金	2018年4月24日	2018年10月24日	保本浮动收益型	协议方式	4.65%	1,095.74	1,095.74	已收回	--	是	是	公告编号: 2018-052
招商银行股份有限公司海门支行	银行	银行类理财产品	8,990.00	闲置募集资金	2018年4月24日	2018年10月24日	保本浮动收益型	协议方式	4.15%	187.05	187.05	已收回	--	是	是	公告编号: 2018-052
北京银行股份有限公司玉泉营支行	银行	银行类理财产品	14,000.00	闲置募集资金	2018年7月27日	2019年1月28日	保本浮动收益型	协议方式	3.90%	276.74	--	尚未到期	--	是	是	公告编号: 2018-052
北京银行股份有限公司玉泉营支行	银行	银行类理财产品	30,000.00	闲置募集资金	2018年10月23日	2019年1月22日	保本浮动收益型	协议方式	3.75%	280.48	--	尚未到期	--	是	是	公告编号: 2018-052
中国民生银行股份有限公司北京分行	银行	银行类理财产品	47,000.00	闲置募集资金	2018年10月24日	2019年1月24日	保本浮动收益型	协议方式	4.05%	479.79	--	尚未到期	--	是	是	公告编号: 2018-052

招商 银行 股份 有限 公司 海门 支行	银行	银行类 理财产 品	8,990 .00	闲置 募集 资金	2018 年 10 月 24 日	2019 年 1 月 24 日	保本 浮动 收益 型	协议 方式	3.55%	80.44	--	尚未 到期	--	是	是	公告 编号： 2018- 052
中国 民生 银行 股份 有限 公司 北京 分行	银行	银行类 理财产 品	6,000 .00	闲置 自有 资金	2018 年 9 月 4 日	2019 年 3 月 4 日	保本 浮动 收益 型	协议 方式	4.15%	123.4 8	--	尚未 到期	--	是	是	公告 编号： 2018- 063
合计			205,9 80.00	--	--	--	--	--	--	3,185 .06	1,944 .13	--	--	--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期内，公司不存在委托贷款。

4、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期内，公司不存在其他重大合同。

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、履行精准扶贫社会责任情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
江苏当升材料科技有限公司	COD	通过市政管网排往园区污水厂	1	厂区总排放口	40mg/L	500mg/L	1.26t	26.25t	无
	氨氮	通过市政管网排往园区污水厂	1	厂区总排放口	10mg/L	45mg/L	0.999t	13.87t	无
	总磷	通过市政管网排往园区污水厂	1	厂区总排放口	0.2mg/L	5mg/L	0.0369t	0.12t	无
	镍	通过市政管网排往园区污水厂	1	厂区总排放口	0.5mg/L	1mg/L	0.072t	0.21t	无
	PH	通过市政管网排往园区污水厂	1	厂区总排放口	7	6-9			无

防治污染设施的建设和运行情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司防止污染设施运转状况良好。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

序号	项目名称	环评及批复	“三同时”竣工验收
1	锂电正极材料生产基地一期工程项目	海环表复[2009]35号、海审批表复[2016]1号	海环验函【2017】1号
2	锂电正极材料生产基地二期工程项目	海审批表复[2016]1号	海环验函【2017】1号、海环验函【2018】2号
3	锂电正极材料生产基地三期工程项目	海审批表复[2017]37号	正在施工，尚未验收

十八、其他重大事项的说明

□ 适用 √ 不适用

报告期内，公司不存在需要说明的其他重大事项。

十九、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

序号	重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站 查询索引
1	《关于子公司获得财政补助的公告》：江苏当升材料科技有限公司申报的“新型动力锂电正极材料产业化开发项目”已获得国家发展和改革委员会批复立项，项目批复资金总额 4,236 万元，上述补助资金已全部划拨至公司账户。	2018 年 2 月 8 日	www.cninfo.com.cn
2	《关于子公司获得财政补助的进展公告》：江苏当升材料科技有限公司申报的“新型动力锂电正极材料产业化开发项目”批复资金总额 4,236 万元，其中 3,000 万元前期已划拨至公司账户，该笔补助资金中剩余的 1,236 万元已于 2018 年 3 月 20 日划拨至公司账户。	2018 年 3 月 20 日	www.cninfo.com.cn
3	《关于全资子公司使用部分闲置自有资金进行现金管理的公告》：北京中鼎高科自动化技术有限公司使用总额度不超过人民币 7,000 万元的闲置自有资金适时购买安全性高、流动性好的结构性存款或保本型理财产品。	2018 年 8 月 28 日	www.cninfo.com.cn
4	《关于设立全资子公司的公告》：决定以现金和无形资产的方式出资设立全资子公司当升科技（常州）新材料有限公司（最终名称以工商核准登记为准）。新设立的全资子公司当升科技（常州）新材料有限公司注册资本为人民币 5,000 万元。	2018 年 10 月 23 日	www.cninfo.com.cn
5	《关于子公司完成工商注册登记的公告》：当升科技（常州）新材料有限公司完成了工商注册登记手续，并取得了由常州市金坛区市场监督管理局颁发的《营业执照》。	2018 年 10 月 26 日	www.cninfo.com.cn
6	《关于全资子公司获得高新技术企业证书的公告》：北京中鼎高科自动化技术有限公司通过了高新技术企业认定审查，并于近期获得了由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201811002989，发证时间：2018 年 9 月 10 日，有效期：三年）。按照国家相关税收优惠政策，中鼎高科自高新技术企业认定通过当年起三年内按照 15%的税率缴纳企业所得税。	2018 年 12 月 17 日	www.cninfo.com.cn

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	32,654,778	8.92%	70,654,733	0	0	-20,410,624	50,244,109	82,898,887	18.98%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	1,360,000	0.37%	0	0	0	-1,360,000	-1,360,000	0	0.00%
3、其他内资持股	31,294,778	8.55%	70,654,733	0	0	-19,050,624	51,604,109	82,898,887	18.98%
其中：境内法人持股	10,157,010	2.78%	70,654,733	0	0	-10,157,010	60,497,723	70,654,733	16.18%
境内自然人持股	21,137,768	5.77%	0	0	0	-8,893,614	-8,893,614	12,244,154	2.80%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	333,413,262	91.08%	0	0	0	20,410,624	20,410,624	353,823,886	81.02%
1、人民币普通股	333,413,262	91.08%	0	0	0	20,410,624	20,410,624	353,823,886	81.02%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	366,068,040	100.00%	70,654,733	0	0	0	70,654,733	436,722,773	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司股份变动的主要原因是，报告期内公司完成 2017 年度非公开发行股票项目，本次非公开发行的 70,654,733 股新股于 2018 年 4 月 17 日上市，公司总股本由 366,068,040 股增加至 436,722,773 股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司 2017 年度非公开发行股票项目已经公司第三届董事会第二十次会议、第三届董事会第二十一次会议及 2016 年年度股东大会审议通过，并于 2017 年 11 月 24 日获得中国证监会《关于核准北京当升材料科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2017]2097 号）核准，同意公司非公开发行不超过 73,213,608 股新股。本次非公开发行股票项目已于 2018 年 4 月 17 日实施完毕。

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份回购的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐ 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

本次股份变动，对公司 2017 年和 2018 年年度基本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如下：

财务指标名称	2018 年/2018.12.31		2017 年/2017.12.31	
	股份变动前	股份变动后	股份变动前	股份变动后
基本每股收益（元/股）	0.8637	0.7545	0.6834	0.5728
稀释每股收益（元/股）	0.8637	0.7545	0.6834	0.5728
归属于公司普通股股东的每股净资产（元/股）	4.9544	7.5596	4.3258	7.0327

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	拟解除限售日期
中材国信投（天津）投资管理有限公司—北京中材国信投投资管理中心（有限合伙）	0	0	16,015,073	16,015,073	非公开发行限售	2019 年 4 月 17 日解禁 50%； 2020 年 4 月 17 日

						解禁 50%
常州金沙科技投资有限公司	0	0	14,130,946	14,130,946	非公开发行 限售	2019 年 4 月 17 日 解禁 50%; 2020 年 4 月 17 日 解禁 50%
泰达宏利基金—民生银行—泰达 宏利价值成长定向增发 755 号	0	0	14,130,946	14,130,946	非公开发行 限售	2019 年 4 月 17 日 解禁 50%; 2020 年 4 月 17 日 解禁 50%
泰达宏利基金—招商银行—中国 对外经济贸易信托有限公司—外 贸信托—智远汇瀛 1 期私募证券 投资基金	0	0	1,413,095	1,413,095	非公开发行 限售	2019 年 4 月 17 日 解禁 50%; 2020 年 4 月 17 日 解禁 50%
中国人寿保险股份有限公司— 分红—个人分红—005L-FH002 深	0	0	5,955,253	5,955,253	非公开发行 限售	2019 年 4 月 17 日 解禁 50%; 2020 年 4 月 17 日 解禁 50%
财通基金—中国银行—财通基金 —富春创益定增 3 号资产管理 计划	0	0	3,297,221	3,297,221	非公开发行 限售	2019 年 4 月 17 日 解禁 50%; 2020 年 4 月 17 日 解禁 50%
财通基金—工商银行—信达证券 股份有限公司	0	0	3,264,249	3,264,249	非公开发行 限售	2019 年 4 月 17 日 解禁 50%; 2020 年 4 月 17 日 解禁 50%
财通基金—招商银行—财通基金 —硅谷前海 1 号资产管理计划	0	0	2,355,158	2,355,158	非公开发行 限售	2019 年 4 月 17 日 解禁 50%; 2020 年 4 月 17 日 解禁 50%
财通基金—招商银行—财通基金 —当升 2 号资产管理计划	0	0	1,413,094	1,413,094	非公开发行 限售	2019 年 4 月 17 日 解禁 50%; 2020 年 4 月 17 日 解禁 50%
财通基金—工商银行—财通基金 —投乐定增 17 号资产管理计划	0	0	1,411,682	1,411,682	非公开发行 限售	2019 年 4 月 17 日 解禁 50%; 2020 年 4 月 17 日 解禁 50%
财通基金—招商银行—财通基金 —玉泉 839 号资产管理计划	0	0	1,403,674	1,403,674	非公开发行 限售	2019 年 4 月 17 日 解禁 50%; 2020 年 4 月 17 日

						解禁 50%
财通基金—宁波银行—上海国泰君安证券资产管理有限公司	0	0	942,063	942,063	非公开发行限售	2019 年 4 月 17 日 解禁 50%; 2020 年 4 月 17 日 解禁 50%
财通基金—平安银行—财通基金—外贸信托增远汇瀛 1 号资产管理计划	0	0	942,063	942,063	非公开发行限售	2019 年 4 月 17 日 解禁 50%; 2020 年 4 月 17 日 解禁 50%
财通基金—平安银行—财通基金—辉耀 2 号资产管理计划	0	0	565,238	565,238	非公开发行限售	2019 年 4 月 17 日 解禁 50%; 2020 年 4 月 17 日 解禁 50%
财通基金—平安银行—张永珍	0	0	471,032	471,032	非公开发行限售	2019 年 4 月 17 日 解禁 50%; 2020 年 4 月 17 日 解禁 50%
财通基金—工商银行—上海同安投资管理有限公司	0	0	471,031	471,031	非公开发行限售	2019 年 4 月 17 日 解禁 50%; 2020 年 4 月 17 日 解禁 50%
财通基金—招商银行—财通基金—祥和 2 号资产管理计划	0	0	471,031	471,031	非公开发行限售	2019 年 4 月 17 日 解禁 50%; 2020 年 4 月 17 日 解禁 50%
财通基金—广发证券—财通基金—东方晨星 11 号资产管理计划	0	0	376,825	376,825	非公开发行限售	2019 年 4 月 17 日 解禁 50%; 2020 年 4 月 17 日 解禁 50%
财通基金—南京银行—财通基金—宏阳 6 号资产管理计划	0	0	353,274	353,274	非公开发行限售	2019 年 4 月 17 日 解禁 50%; 2020 年 4 月 17 日 解禁 50%
财通基金—光大银行—广州联鑫基金管理有限公司—联鑫六号私募基金	0	0	282,619	282,619	非公开发行限售	2019 年 4 月 17 日 解禁 50%; 2020 年 4 月 17 日 解禁 50%
财通基金—宁波银行—山金金控资本管理有限公司	0	0	235,516	235,516	非公开发行限售	2019 年 4 月 17 日 解禁 50%; 2020 年 4 月 17 日

						解禁 50%
财通基金—宁波银行—山金期货有限公司	0	0	235,516	235,516	非公开发行限售	2019 年 4 月 17 日 解禁 50%； 2020 年 4 月 17 日 解禁 50%
财通基金—招商银行—世纪证券有限责任公司	0	0	235,516	235,516	非公开发行限售	2019 年 4 月 17 日 解禁 50%； 2020 年 4 月 17 日 解禁 50%
财通基金—平安银行—郝慧	0	0	94,206	94,206	非公开发行限售	2019 年 4 月 17 日 解禁 50%； 2020 年 4 月 17 日 解禁 50%
财通基金—工商银行—定增 17 号资产管理计划	0	0	94,206	94,206	非公开发行限售	2019 年 4 月 17 日 解禁 50%； 2020 年 4 月 17 日 解禁 50%
财通基金—招商银行—财通基金—陕核投资 1 号资产管理计划	0	0	94,206	94,206	非公开发行限售	2019 年 4 月 17 日 解禁 50%； 2020 年 4 月 17 日 解禁 50%
姚福来	9,619,760	3,814,731	0	5,805,029	重组承诺	2019 年 9 月 15 日； 2020 年 9 月 15 日 分批解除
刘恒才	7,695,808	3,051,785	0	4,644,023	重组承诺	2019 年 9 月 15 日； 2020 年 9 月 15 日 分批解除
田立勤	1,957,996	1,957,996	0	0	重组承诺	已于 2018 年 9 月 15 日解除限售
付强	69,102	69,102	0	0	重组承诺	已于 2018 年 9 月 15 日解除限售
重庆中新融拓投资中心 (有限合伙)	3,700,000	3,700,000	0	0	重组承诺	已于 2018 年 9 月 15 日解除限售
长江养老保险—北京银行—北京当升材料科技股份有限公司	3,357,010	3,357,010	0	0	重组承诺	已于 2018 年 9 月 15 日解除限售
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	3,100,000	3,100,000	0	0	重组承诺	已于 2018 年 9 月 15 日解除限售
大唐电信投资有限公司	1,360,000	1,360,000	0	0	重组承诺	已于 2018 年 9 月 15 日解除限售

王小明	913,836	0	0	913,836	高管锁定股	每年年初按持股总数 75%锁定
陈彦彬	881,266	0	0	881,266	高管锁定股	每年年初按持股总数 75%锁定
合计	32,654,778	20,410,624	70,654,733	82,898,887	--	--

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

股票及其衍生 证券名称	发行日期	发行价格	发行数量（股）	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股	2018 年 4 月 11 日	21.23 元/股	70,654,733	2018 年 4 月 17 日	0	—

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

公司于 2018 年实施了非公开发行股票项目，本次非公开发行的 70,654,733 股新股已于 2018 年 4 月 17 日上市，公司总股本由发行前的 366,068,040 股增加至 436,722,773 股。非公开发行股票实施完毕后，公司的股东结构发生了变化，新增加了中材国信投（天津）投资管理有限公司、常州金沙科技投资有限公司、泰达宏利基金、中国人寿保险股份有限公司、财通基金等股东。

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	33,804	年度报告披 露日前上一 月末普通股	40,663	报告期 末表决 权恢复	0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股	0
-----------------	--------	-------------------------	--------	-------------------	---	-------------------------------	---

		股东总数			的优先 股股东 总数		股东总数	
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
北京矿冶科技集团有限公司	国有法人	22.50%	98,262,628	-784,600	0	98,262,628	—	0
中材国信投（天津）投资管理 有限公司—北京中材国信 投投资管理中心（有限合伙）	境内非国有 法人	3.67%	16,015,073	16,015,073	16,015,073	0	—	0
常州金沙科技投资有限公司	境内非国有 法人	3.24%	14,130,946	14,130,946	14,130,946	0	—	0
泰达宏利基金—民生银行— 泰达宏利价值成长定向增发 755 号	境内非国有 法人	3.24%	14,130,946	14,130,946	14,130,946	0	—	0
姚福来	境内自然人	2.43%	10,615,220	-3,213,788	5,805,029	4,810,191	—	0
刘恒才	境内自然人	2.04%	8,916,732	-4,198,600	4,644,023	4,272,709	—	0
中国农业银行股份有限公司 —万家品质生活灵活配置混 合型证券投资基金	境内非国有 法人	1.87%	8,144,889	8,144,889	0	8,144,889	—	0
山东省国有资产投资控股有 限公司	国有法人	1.69%	7,378,018	7,378,018	0	7,378,018	—	0
香港中央结算有限公司	境外法人	1.39%	6,065,495	2,532,833	0	6,065,495	—	0
中国人寿保险股份有限公司 —分红—个人分红 —005L-FH002 深	境内非国有 法人	1.36%	5,955,253	5,955,253	5,955,253	0	—	0
战略投资者或一般法人因配售新股成 为前 10 名股东的情况	中材国信投（天津）投资管理有限公司—北京中材国信投投资管理中心（有限合伙）、常州金沙科技投资有限公司、泰达宏利基金—民生银行—泰达宏利价值成长定向增发 755 号、中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L-FH002 深由于 2018 年 4 月 17 日公司实施非公开发行股票项目成为公司前 10 名股东。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	北京矿冶科技集团有限公司、中材国信投（天津）投资管理有限公司—北京中材国信投投资管理中心（有限合伙）、常州金沙科技投资有限公司、泰达宏利基金—民生银行—泰达宏利价值成长定向增发 755 号、姚福来、刘恒才、中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L-FH002 深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	

北京矿冶科技集团有限公司	98,262,628	人民币普通股	98,262,628
中国农业银行股份有限公司－万家品质生活灵活配置混合型证券投资基金	8,144,889	人民币普通股	8,144,889
山东省国有资产投资控股有限公司	7,378,018	人民币普通股	7,378,018
香港中央结算有限公司	6,065,495	人民币普通股	6,065,495
中国工商银行股份有限公司－易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金	5,626,234	人民币普通股	5,626,234
姚福来	4,810,191	人民币普通股	4,810,191
中国建设银行股份有限公司－华安创业板 50 交易型开放式指数证券投资基金	4,757,261	人民币普通股	4,757,261
刘恒才	4,272,709	人民币普通股	4,272,709
全国社保基金四一三组合	4,200,036	人民币普通股	4,200,036
中国建设银行股份有限公司－万家新兴蓝筹灵活配置混合型证券投资基金	3,521,770	人民币普通股	3,521,770
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	北京矿冶科技集团有限公司、姚福来、刘恒才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	不适用		

注：报告期内，公司控股股东北京矿冶科技集团有限公司持股数量变化主要是由于公司于 2018 年入选中证央企结构调整交易型开放式指数基金（ETF）成分股，北京矿冶科技集团有限公司作为中央企业按照要求使用所持部分公司股份统一换购所致。

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/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
北京矿冶科技集团有限公司	夏晓鸥	2000 年 5 月 19 日	91110000400000720M	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;《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。(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,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;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2018年12月31日,公司控股股东北京矿冶科技集团有限公司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)60,883,952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

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

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	法定代表人/ 单位负责人	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	肖亚庆	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			

公司最终控制层面是否存在持股比例在10%以上的股东情况

☐ 是 ☒ 否

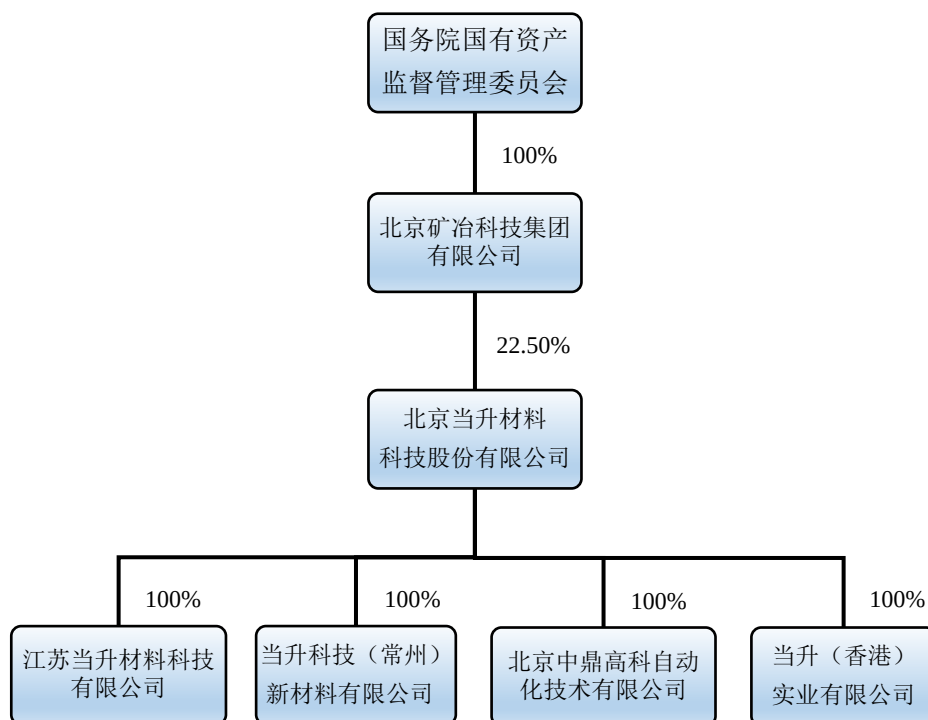
除控股股东北京矿冶科技集团有限公司外,公司最终控制层面不存在其他持股超过10%以上的股东。

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

具体详见本报告“第五节 重要事项”的“承诺事项履行情况”。

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

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

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 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	其他增减 变动(股)	期末持股数 (股)
夏晓鸥	董事长	现任	男	61	2016年6月30日	2021年4月22日	0	0	0	0	0
于月光	董事	现任	男	53	2011年3月4日	2021年4月22日	0	0	0	0	0
王子冬	独立董事	现任	男	60	2015年4月16日	2021年4月22日	0	0	0	0	0
李国强	独立董事	现任	男	64	2016年4月7日	2021年4月22日	0	0	0	0	0
姜军	独立董事	现任	男	46	2017年6月19日	2021年4月22日	0	0	0	0	0
马彦卿	董事	现任	男	52	2015年4月16日	2021年4月22日	0	0	0	0	0
解学成	董事	现任	男	46	2018年4月23日	2021年4月22日	0	0	0	0	0
李建忠	董事	现任	男	51	2013年8月21日	2021年4月22日	0	0	0	0	0
曲晓力	董事	现任	女	53	2015年4月16日	2021年4月22日	0	0	0	0	0
李志会	监事会主席	现任	男	39	2012年7月18日	2021年4月22日	0	0	0	0	0
吉兆宁	监事	现任	男	51	2013年6月24日	2021年4月22日	0	0	0	0	0
刘翊	监事	现任	女	46	2016年6月30日	2021年4月22日	0	0	0	0	0
于明星	职工监事	现任	女	39	2018年3月28日	2021年4月22日	0	0	0	0	0
景燕	职工监事	现任	女	38	2018年3月28日	2021年4月22日	0	0	0	0	0
李建忠	总经理	现任	男	51	2012年3月	2021年4月	0	0	0	0	0

					月 26 日	月 22 日					
曲晓力	副总经理、 董事会秘书	现任	女	53	2009 年 5 月 15 日	2021 年 4 月 22 日	0	0	0	0	0
陈彦彬	副总经理	现任	男	50	2009 年 5 月 15 日	2021 年 4 月 22 日	1,175,022	0	233,756	0	941,266
关志波	副总经理	现任	男	43	2011 年 9 月 29 日	2021 年 4 月 22 日	0	0	0	0	0
王晓明	副总经理	现任	男	50	2009 年 5 月 15 日	2021 年 4 月 22 日	1,218,448	0	138,400	0	1,080,048
朱超平	副总经理	现任	男	55	2015 年 8 月 21 日	2021 年 4 月 22 日	0	0	0	0	0
邹纯格	财务总监	现任	男	38	2013 年 6 月 24 日	2021 年 4 月 22 日	0	0	0	0	0
周洲	董事	离任	男	50	2012 年 3 月 26 日	2018 年 4 月 23 日	0	0	0	0	0
潘雯宇	职工监事	离任	女	34	2015 年 4 月 16 日	2018 年 3 月 28 日	0	0	0	0	0
向萍	职工监事	离任	女	32	2015 年 4 月 16 日	2018 年 3 月 28 日	0	0	0	0	0
合计	---	---	---	---	---	---	2,393,470	0	372,156	0	2,021,314

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
解学成	董事	现任	2018 年 4 月 23 日	选举
于明星	职工监事	现任	2018 年 3 月 28 日	选举
景燕	职工监事	现任	2018 年 3 月 28 日	选举
周洲	董事	离任	2018 年 4 月 23 日	任期届满离任
潘雯宇	职工监事	离任	2018 年 3 月 28 日	任期届满离任
向萍	职工监事	离任	2018 年 3 月 28 日	任期届满离任

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员的专业背景、主要工作经历如下：

（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，教授级高级工程师，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 2018 年 1 月任北京矿冶研究总院党委书记，2016 年 7 月至 2018 年 1 月任北京矿冶研究总院院长、党委书记，2018 年 1 月至今任北京矿冶科技集团有限公司董事长、党委书记，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 2018 年 1 月任北京矿冶研究总院副院长，2018 年 1 月至今任北京矿冶科技集团有限公司副总经理、党委委员，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 2018 年 11 月在中国北方车辆研究所工作，中国北方车辆研究所研究员，原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（已退休），兼任比亚迪股份有限公司、沧州明珠塑料股份有限公司独立董事。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人事部，科技部工作，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兼总经理（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兼总经理、副总经理；2007 年 12 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）。2012 年 8 月至 2015 年 11 月任乐普（北京）医疗器械股份有限公司董事。目前担任亚光科技、中工国际独立董事，乐普医疗监事会主席。2016 年 4 月至今任本公司独立董事。

姜军先生，1973 年 4 月出生，博士学位，副教授，中国国籍，无永久境外居留权。1999 年起历任北京国家会计学院教研中心讲师、副教授、责任教授。现任北京国家会计学院产业金融与运作研究所所长，学术委员会委员。担任中节能风力发电股份有限公司、安徽皖通高速公路股份有限公司、北京金一文化发展股份有限公司独立董事。2017 年 6 月至今任本公司独立董事。

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 2018 年 1 月任北京矿冶研究总院科技发展部主任，2018 年 1 月至今任北京矿冶科技集团有限公司科技发展部主任，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。

解学成先生，1973 年出生，中国人民大学金融学专业毕业，博士学位，中国国籍，无永久境外居留权。2001 年 5 月至 2007 年 3 月在中国证券市场研究设计中心（联办）工作；2007 年 9 月至 2010 年 6 月任西南证券研究所副所长；2010 年 6 月至 2015 年 9 月任申万宏源证券研究所副所长；2016 年 6 月至今任中材国信投（天津）投资管理有限公司总经理。2018 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，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 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、北京市动力电池创新中心技术专家委员会专家委员、安鹏·中国新能源汽车产业发展基金专家顾问委员会专家委员等职务。

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，兼任北京中鼎高科自动化技术有限公司董事长、北京匠芯电池科技有限公司监事、德益科技（北京）有限公司监事、德益创新（北京）科技有限公司监事、北京上市公司协会第五届理事会理事。

（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，高级会计师，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 2018 年 1 月任北京矿冶研究总院财务部主任，2018 年 2 月至今任北京矿冶科技集团有限公司企业管理部主任，兼任北矿科技股份有限公司监事、北矿新材料科技有限公司董事、北京北矿冶金工程技术有限公司董事、铁岭选矿药剂有限公司董事、中国上市公司协会监事会专业委员会委员。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 月至 2008 年 3 月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 2018 年 1 月任北京矿冶研究总院党委办公室主任、党委宣传部部长，2018 年 1 月至今任北京矿冶科技集团有限公司党委办公室主任、党委宣传部部长，2018 年 12 月起兼任北京矿冶科技集团有限公司机关党委副书记，兼任北京国信安科技有限公司董事、北京安期生技术有限公司监事。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 2001 年 9 月在江西省农资集团财务部先后担任会计、副经理职务；2005 年 1 月至 2007 年 10 月在北京矿冶研究总院财务处任职；2007 年 10 月至 2018 年 1 月在北京矿冶研究总院法律审计部先后担任主管、副主任、主任职务；2018 年 2 月至今任北京矿冶科技集团有限公司财务部主任，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）有限公司董事。2016 年 6 月至今任本公司监事。

于明星女士，1980 年出生，新疆财经大学会计学专业毕业，硕士学位，中国国籍，无永久境外居留权。2011 年 9 月加入公司，历任法审部主管、副经理，2013 年 9 月至今任法审部经理，2018 年 3 月至今任本公司职工监事。

景燕女士，1981 年出生，北京科技大学冶金物理化学专业毕业，硕士学位，高级工程师，中国国籍，无永久境外居留权。2008 年 3 月加入公司，历任研发工程师、研发中心综合管理部经理，2012 年 9 月至 2018 年 12 月任锂电材料研究院实验中心主任，2018 年 12 月至今任公司党总支办公室主任，2018 年 3 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）。

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，正高级工程师，入选国家百千万人才工程、享受国务院特殊津贴专家、首都科技领军人才培养工程，获“十二五”轻工业科技创新先进

个人，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，中级工程师，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，2018 年 10 月至今任当升科技（常州）新材料有限公司法定代表人、执行董事。

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 月任北京矿冶科技集团有限公司分析室助理工程师；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，兼任当升（香港）实业有限公司董事。

朱超平先生，1963 年出生，江苏理工大学（原江苏工学院）机械制造工程系机械制造工艺及装备专业毕业，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 4 月，任常州华狮化工有限公司总经理；2007 年 4 月至 2010 年 9 月，任江苏柏鹤涂料有限公司总经理；2010 年 9 月至 2014 年 8 月，任常州山川精密机械制造有限公司总经理。2014 年 8 月至 2015 年 8 月任本公司生产总监，管理者代表。2015 年 8 月至今任本公司副总经理，分管公司生产、质量、安全等工作，兼任江苏当升材料科技有限公司法定代表人，北京中鼎高科自动化技术有限公司董事、总经理。

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 月起在北京矿冶科技集团有限公司财务部任职，2012 年 5 月至 2013 年 6 月任北京矿冶科技集团有限公司财务部副主任。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董事，2018 年 10 月至今任当升科技（常州）新材料有限公司监事。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

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	在股东单位是否
--------	--------	------------	--------	-----	---------

				止日期	领取报酬津贴
夏晓鸥	北京矿冶科技集团有限公司	董事长、党委书记	2018 年 1 月 19 日	—	是
于月光	北京矿冶科技集团有限公司	副总经理、党委委员	2018 年 1 月 19 日	—	是
马彦卿	北京矿冶科技集团有限公司	科技发展部主任	2018 年 1 月 19 日	—	是
解学成	中材国信投（天津）投资管理有 限公司	总经理	2016 年 6 月 10 日	—	是
李志会	北京矿冶科技集团有限公司	企业管理部主任	2018 年 2 月 11 日	—	是
吉兆宁	北京矿冶科技集团有限公司	党委办公室主任、党委宣 传部部长	2018 年 1 月 19 日	—	是
刘翊	北京矿冶科技集团有限公司	财务部主任	2018 年 2 月 11 日	—	是
在股东单位任 职情况的说明	详见本节第三部分任职情况				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

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	2018 年 11 月 20 日	—
姜军	北京国家会计学院教研中心	副教授	2006 年 8 月 1 日	—	是
在其他单位任 职情况的说明	详见本节第三部分任职情况				

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

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	61	现任	0.00	是
于月光	董事	男	53	现任	0.00	是
王子冬	独立董事	男	60	现任	8.00	是
李国强	独立董事	男	64	现任	8.00	否
姜军	独立董事	男	46	现任	8.00	否

马彦卿	董事	男	52	现任	0.00	是
解学成	董事	男	46	现任	0.00	否
李志会	监事会主席	男	39	现任	0.00	是
吉兆宁	监事	男	51	现任	0.00	是
刘翊	监事	女	46	现任	0.00	是
于明星	职工监事	女	39	现任	23.39	否
景燕	职工监事	女	38	现任	34.70	否
李建忠	董事、总经理	男	51	现任	110.22	否
曲晓力	董事、副总经理、 董事会秘书	女	53	现任	98.86	否
陈彦彬	副总经理	男	50	现任	95.03	否
关志波	副总经理	男	43	现任	88.36	否
王晓明	副总经理	男	50	现任	86.77	否
朱超平	副总经理	男	55	现任	86.31	否
邹纯格	财务总监	男	38	现任	84.09	否
周洲	董事	男	50	离任	0.00	是
向萍	职工监事	女	32	离任	20.69	否
潘雯宇	职工监事	女	34	离任	21.43	否
合计	--	--	--	--	773.85	--

公司董事、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

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	433
主要子公司在职员工的数量（人）	408
在职员工的数量合计（人）	841
当期领取薪酬员工总人数（人）	841
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）

生产人员	453
业务人员	77
技术人员	195
财务人员	30
行政人员	86
合计	841
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	86
本科	158
专科	139
中专及以下	458
合计	841

2、薪酬政策

紧密围绕公司战略目标，科学制定内部薪酬和考核制度，设计出岗位、技能加绩效的工资结构，根据业务模块细化了研发、营销、生产及职能管理的 KPI 考核指标及激励政策，研发人员与产品开发成果挂钩考核，并按开发新品的销量计提奖金，销售人员按实际资金回笼的产品销量计提奖金，与销售费用和两项资金占用等挂钩考核；生产人员按照实际报交产量计提奖金，与质量、安全、成本和交货期等挂钩考核；职能管理人员奖金与公司利润等经营指标完成情况挂钩考核等等，在公司内部全面推行收入与业绩挂钩考核的激励政策，充分激发员工的积极性和创造力。此外，公司制定了《公司高级管理人员薪酬及考核管理制度》，该制度采用市场化薪酬与考核机制，将公司高级管理人员的薪酬水平与公司经营业绩紧密挂钩，对公司高级管理人员真正起到了有效的激励效果。

3、培训计划

报告期内，公司持续加强对干部员工的培训力度，累计开展培训 50 余次。在新员工入职培训方面，公司以理论结合实践的方式展开培训，内容涉及公司发展历程、组织架构、公司文化、规章制度、工作流程等；并安排新员工在工厂一线亲身感受产线运行情况及产品加工过程，让新员工在学习基础理论的同时，更深入的了解现场管理的理念以及现状。外部培训方面，积极借用矿冶集团平台，组织员工参加创新工程师、专利等课程培训，并组织研发人员与外部专家进行技术交流沙龙，使得研发技术人员开拓思维。内部培训方面，继续深入挖掘内部讲师资源，2018 年立足于专业基础培训内容，借力引进的专家，开展培训，内容涉及行业知识、生产管理、技术培训等，使得员工的专业技术水平及管理理念不断得到提升。

4、劳务外包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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，效果良好。

（二）关于公司与控股股东

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

（三）关于董事和董事会

公司已制定《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 8 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。2018 年，公司先后荣获“第十二届中国创业板最具成长性上市公司 10 强”和“第十二届中国创业板上市公司价值 50 强”、“金骏马奖·最具工匠精神上市公司奖”等重量级荣誉。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 6 次会议，会议的召集、召开程序符合法律法规、《公司章程》及《公司监事会议事规则》的相关规定。报告期内，监事会对公司的规范运作、财务状况、募集资金使用、关联交易以及董事、高级管理人员履职情况等

进行了严格监督，确保了公司各项重大经营行为符合公司的利益，有效维护了公司股东特别是中小股东的合法权益。

（五）关于绩效评价与激励约束机制

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

报告期内，公司董事会审议通过了《公司高级管理人员薪酬及考核管理制度》，该制度采用市场化薪酬与考核机制，将公司高级管理人员的薪酬水平与公司经营业绩紧密挂钩，对公司高级管理人员真正起到了有效的激励效果，为公司后续业绩持续增长奠定了基础。

（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，公司共披露 149 份公告和文件，接听回答投资者来电 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 351 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。公司克服时间紧、任务重等多重困难，高质量、高水平地完成了 2017 年度报告的编制和披露工作，公司 2017 年度报告实现交易所零问询、零补充、零更正，年报的质量得到了深交所和北京证监局的充分肯定。同时，公司在深交所 2017 年度信息披露考核中再创佳绩，连续三年获评最高等级 A，成为北京辖区内仅有的 6 家获此殊荣的上市公司之一。

（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
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	27.7926%	2018 年 4 月 16 日	2018 年 4 月 16 日	巨潮资讯网
2017 年年度股东大会	年度股东大会	28.0744%	2018 年 4 月 23 日	2018 年 4 月 23 日	巨潮资讯网
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	23.5099%	2018 年 9 月 27 日	2018 年 9 月 27 日	巨潮资讯网
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	27.3432%	2018 年 11 月 27 日	2018 年 11 月 27 日	巨潮资讯网

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及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
王子冬	8	3	5	0	0	否	1
李国强	8	3	5	0	0	否	3

姜军	8	3	5	0	0	否	2
----	---	---	---	---	---	---	---

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，公司董事会战略委员会召开了两次战略研讨会，对公司 2018-2020 年战略规划等议案进行审议并形成决议，战略委员会全体委员出席了公司 2018 年半年度及年度经营总结会。

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：报告期内对公司董事会换届拟选举的新一届董事及拟聘任高管的任职资格、业务能力和工作经历进行了审查，审议相关议案并形成决议。

4、薪酬与考核委员会：报告期内召开了多次会议，参照同行业市场化薪酬水平，制定了《公司高级管理人员 2017 年薪酬议案》，修订了《公司高级管理人员薪酬及考核管理制度》及高级管理人员 2018 年度考核指标。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司董事会审议通过了《公司高级管理人员薪酬及考核管理制度》，该制度采用市场化薪酬与考核机制，将公司高级管理人员的薪酬水平与公司经营业绩紧密挂钩，对公司高级管理人员真正起到了有效的激励效果，为公司后续业绩持续增长奠定了基础。

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	2019 年 4 月 23 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司于 2019 年 4 月 23 日在巨潮资讯网刊登的 《2018 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。	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：是指除重大缺陷和重要缺陷之外的其他控制缺陷。	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。
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；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。	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。
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

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，当升科技于 2018 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了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	已披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2019 年 4 月 23 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	详见公司于 2019 年 4 月 23 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	无

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	2019 年 4 月 19 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【2019】02420159 号
注册会计师姓名	田志刚、刘强

审计报告正文

北京当升材料科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了北京当升材料科技股份有限公司（以下简称“当升科技”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了当升科技 2018 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2018 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于当升科技，并履行了职业道德方面的其他责任。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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）商誉减值

1、事项描述

根据财务报表附注五、22“长期资产减值”、附注七、22“商誉”所述，截至2018年12月31日，当升科技合并资产负债表中商誉的账面价值为31,302.66万元，系2015年收购北京中鼎高科自动化技术有限公司（以下简称“中鼎高科”）产生。管理层于每年度终了对商誉进行减值测试，聘请外部独立评估机构执行以商誉减值测试为目的的相关评估工作并出具评估报告，管理层据此对商誉进行减值测试，进而评估是否需要计提商誉减值准备。

商誉减值的评估基于对商誉所归属的子公司中鼎高科价值的测算。在确定中鼎高科预计未来现金流量的现值时，涉及确定折现率等评估参数及对未来若干年的经营和财务情况的假设，包括未来若干年的销售增长率和毛利率等，这需要管理层运用重大会计估计和判断，同时考虑商誉对于财务报表整体的重要性，因此我们将商誉减值作为关键审计事项。

2、审计应对

针对商誉减值，我们实施的主要审计程序包括：

- （1）评价并测试与商誉减值测试相关的内部控制，包括对关键假设的采用及减值计提金额的复核和审批；
- （2）了解并评价管理层对商誉所属资产组的认定，以及商誉减值测试的政策和方法；
- （3）评价管理层聘请的协助其进行减值测试的外部独立评估机构的胜任能力、专业素质和客观性；
- （4）与外部独立评估机构进行沟通，了解其评估范围，以及评估思路和方法；
- （5）获取外部独立评估机构出具的评估报告，在本所估值专家的协助下，评价商誉减值测试过程中所采用方法的恰当性、关键假设和重要参数（如增长率、折现率等）的合理性。
- （6）检查财务报告中对商誉减值测试相关信息披露的充分性。

（二）收入确认

1、事项描述

根据财务报表附注五、28“收入”、附注七、52“营业收入和营业成本”所述。当升科技主要生产并销售锂电材料，2018年度，主营业务收入315,213.63万元，较2017年增长49.01%。

因收入是当升科技关键业绩指标之一，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

针对收入确认，我们实施的主要审计程序包括：

- （1）评价、测试管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行的有效性；

(2) 选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

(3) 获取本年销售清单，抽取本年记录的收入交易样本，核对发票、销售合同及出库单等支持性文件，评价相关收入确认依据的可靠性；

(4) 执行分析性程序，检查收入、成本及毛利率波动情况，评价收入变动的合理性；

(5) 结合应收账款函证程序，对重要客户的销售额实施函证，评价收入确认的真实性和完整性；

(6) 针对资产负债表日前后的营业收入执行截止性测试，评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

四、其他信息

当升科技管理层对其他信息负责。其他信息包括当升科技 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

当升科技管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估当升科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算当升科技、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督当升科技的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、

虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，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。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对当升科技持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致当升科技不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就当升科技中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：田志刚

（项目合伙人）

中国·北京

中国注册会计师：刘 强

2019年4月19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	1,878,344,657.09	450,869,494.03
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		
应收票据及应收账款	1,114,046,866.21	915,889,501.67
其中：应收票据	239,689,315.00	185,840,408.56
应收账款	874,357,551.21	730,049,093.11
预付款项	59,221,614.33	52,585,211.83
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	17,246,376.40	3,198,361.94
其中：应收利息	12,758,648.88	173,322.51
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	281,906,225.63	260,188,281.55
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	17,996,984.74	9,635,817.54
流动资产合计	3,368,762,724.40	1,692,366,668.56
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	100,644,402.00	135,971,100.46

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	76,741,839.30	78,532,212.58
固定资产	451,767,977.96	468,098,065.15
在建工程	40,585,545.93	3,324,148.57
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	21,177,462.22	22,182,983.23
开发支出	1,283,611.00	2,292,323.68
商誉	313,026,576.41	313,026,576.41
长期待摊费用	209,586.93	239,043.10
递延所得税资产	14,404,490.69	7,026,477.40
其他非流动资产	9,844,154.26	218,556.58
非流动资产合计	1,029,685,646.70	1,030,911,487.16
资产总计	4,398,448,371.10	2,723,278,155.72
流动负债：		
短期借款	111,876,798.12	353,689,945.94
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		
应付票据及应付账款	727,700,278.47	581,737,409.74
预收款项	25,045,227.96	27,207,610.60
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	52,571,356.00	43,073,291.02
应交税费	21,307,203.85	21,204,127.58
其他应付款	13,078,814.88	5,302,329.31
其中：应付利息	356,071.00	464,367.68
应付股利		
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		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	951,579,679.28	1,032,214,714.19
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	60,177,850.98	60,194,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	84,311,086.86	43,249,302.43
递延所得税负债	941,686.95	4,073,421.84
其他非流动负债		
非流动负债合计	145,430,624.79	107,516,724.27
负债合计	1,097,010,304.07	1,139,731,438.46
所有者权益：		
股本	436,722,773.00	366,068,040.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,208,022,274.95	790,902,787.23
减：库存股		
其他综合收益	-22,244,822.95	16,210,906.17
专项储备		
盈余公积	55,280,793.45	35,526,619.05
一般风险准备		
未分配利润	623,657,048.58	374,838,364.81
归属于母公司所有者权益合计	3,301,438,067.03	1,583,546,717.26
少数股东权益		

所有者权益合计	3,301,438,067.03	1,583,546,717.26
负债和所有者权益总计	4,398,448,371.10	2,723,278,155.72

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	1,548,905,260.96	351,464,167.55
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		
应收票据及应收账款	596,099,237.56	743,290,567.84
其中：应收票据	224,072,772.05	151,903,470.45
应收账款	372,026,465.51	591,387,097.39
预付款项	22,382,014.17	36,292,675.35
其他应收款	182,501,527.07	1,686,378.61
其中：应收利息	11,274,429.44	173,322.51
应收股利		
存货	108,136,778.92	103,850,843.49
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	12,347,608.88	1,104,583.08
流动资产合计	2,470,372,427.56	1,237,689,215.92
非流动资产：		
可供出售金融资产	100,644,402.00	135,971,100.46
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	749,036,029.43	748,036,029.43
投资性房地产	76,741,839.30	78,532,212.58
固定资产	89,159,750.19	96,008,181.21
在建工程	384,313.42	3,324,148.57
生产性生物资产		
油气资产		

无形资产	384,928.66	20,191.21
开发支出	1,283,611.00	2,292,323.68
商誉		
长期待摊费用	17,000.00	221,282.56
递延所得税资产	12,175,963.86	4,786,268.47
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,029,827,837.86	1,069,191,738.17
资产总计	3,500,200,265.42	2,306,880,954.09
流动负债：		
短期借款	22,962,840.00	215,257,945.94
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		
应付票据及应付账款	363,536,759.61	312,095,721.28
预收款项	7,357,451.49	5,681,008.49
应付职工薪酬	31,438,178.01	19,350,808.76
应交税费	4,765,276.96	9,988,906.61
其他应付款	5,850,410.45	274,424,027.86
其中：应付利息	32,099.77	263,553.01
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	435,910,916.52	836,798,418.94
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	56,733,570.71	56,066,916.73
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,420,833.32	4,211,212.12
递延所得税负债		2,869,102.57

其他非流动负债		
非流动负债合计	58,154,404.03	63,147,231.42
负债合计	494,065,320.55	899,945,650.36
所有者权益：		
股本	436,722,773.00	366,068,040.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,208,022,274.95	790,902,787.23
减：库存股		
其他综合收益	-22,269,445.81	16,258,247.89
专项储备		
盈余公积	55,280,793.45	35,526,619.05
未分配利润	328,378,549.28	198,179,609.56
所有者权益合计	3,006,134,944.87	1,406,935,303.73
负债和所有者权益总计	3,500,200,265.42	2,306,880,954.09

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	3,280,669,416.62	2,157,906,138.76
其中：营业收入	3,280,669,416.62	2,157,906,138.76
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,962,003,877.85	1,999,073,111.21
其中：营业成本	2,681,324,299.84	1,757,667,174.91
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	11,947,332.09	14,165,148.36
销售费用	36,769,541.61	40,491,979.94
管理费用	53,311,137.15	47,741,454.88
研发费用	142,575,906.08	103,589,323.80
财务费用	3,727,540.02	27,121,954.94
其中：利息费用	11,470,413.48	16,385,636.57
利息收入	14,413,889.95	1,722,240.53
资产减值损失	32,348,121.06	8,296,074.38
加：其他收益	19,737,121.80	20,101,190.51
投资收益（损失以“－”号填列）	29,256,383.75	115,036,395.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		114,051,457.86
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	586,301.97	-413,209.96
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	368,245,346.29	293,557,403.76
加：营业外收入	290,983.42	1,653,210.57
减：营业外支出	1,158,383.57	27,600.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	367,377,946.14	295,183,014.33
减：所得税费用	51,216,458.11	45,008,699.03
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	316,161,488.03	250,174,315.30
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	316,161,488.03	250,174,315.30
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	316,161,488.03	250,174,315.30
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-38,455,729.12	16,139,803.47
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-38,455,729.12	16,139,803.47

(一) 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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-38,455,729.12	16,139,803.47
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-38,527,693.70	16,258,247.89
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	71,964.58	-118,444.42
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	277,705,758.91	266,314,118.77
归属于母公司所有者的综合收益总额	277,705,758.91	266,314,118.77
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	0.7545	0.6834
(二) 稀释每股收益	0.7545	0.6834

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 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	2,148,256,447.70	1,869,598,975.01
减：营业成本	1,891,889,642.75	1,666,752,322.84
税金及附加	7,985,883.34	11,107,594.23

销售费用	16,318,462.12	16,054,342.80
管理费用	34,695,311.79	25,093,142.44
研发费用	74,273,497.23	69,329,377.78
财务费用	-2,964,697.39	20,703,896.63
其中：利息费用	5,944,025.72	9,490,817.50
利息收入	12,689,911.84	785,056.96
资产减值损失	23,278,354.67	10,487,269.21
加：其他收益	4,786,997.97	5,105,142.94
投资收益（损失以“－”号填列）	105,986,290.19	115,036,395.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		114,051,457.86
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	102,802.17	-413,209.96
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	213,656,083.52	169,799,357.72
加：营业外收入	192,528.43	740,655.41
减：营业外支出	577,358.71	27,600.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	213,271,253.24	170,512,413.13
减：所得税费用	15,729,509.26	27,896,760.81
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	197,541,743.98	142,615,652.32
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	197,541,743.98	142,615,652.32
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-38,527,693.70	16,258,247.89
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-38,527,693.70	16,258,247.89
1.权益法下可转损益的其		

他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-38,527,693.70	16,258,247.89
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	159,014,050.28	158,873,900.21
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.4714	0.3896
（二）稀释每股收益	0.4714	0.3896

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	1,786,034,874.91	1,136,212,758.78
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	10,401,364.39	11,899,797.98
收到其他与经营活动有关的现金	77,534,673.18	21,276,970.74

经营活动现金流入小计	1,873,970,912.48	1,169,389,527.50
购买商品、接受劳务支付的现金	1,335,599,805.17	816,728,735.26
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	128,791,735.44	87,000,865.07
支付的各项税费	93,915,855.12	85,939,209.72
支付其他与经营活动有关的现金	29,595,717.68	39,720,821.16
经营活动现金流出小计	1,587,903,113.41	1,029,389,631.21
经营活动产生的现金流量净额	286,067,799.07	139,999,896.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		23,336,250.00
取得投资收益收到的现金	393,975.12	26,867,562.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	636,043.56	70,500.00
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	1,019,341,343.97	
投资活动现金流入小计	1,020,371,362.65	50,274,312.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	52,159,278.02	57,951,688.83
投资支付的现金	9,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	2,059,800,000.00	
投资活动现金流出小计	2,120,959,278.02	57,951,688.83
投资活动产生的现金流量净额	-1,100,587,915.37	-7,677,376.54
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,487,040,675.06	
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	168,561,394.94	520,961,763.24
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		3,430,000.00
筹资活动现金流入小计	1,655,602,070.00	524,391,763.24
偿还债务支付的现金	414,261,088.89	414,849,531.87
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	60,117,912.14	34,721,606.63
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		
筹资活动现金流出小计	474,379,001.03	449,571,138.50
筹资活动产生的现金流量净额	1,181,223,068.97	74,820,624.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	572,210.39	-7,813,765.91
五、现金及现金等价物净增加额	367,275,163.06	199,329,378.58
加：期初现金及现金等价物余额	450,869,494.03	251,540,115.45
六、期末现金及现金等价物余额	818,144,657.09	450,869,494.03

法定代表人：李建忠

主管会计工作负责人：邹纯格

会计机构负责人：刘菲

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	1,269,427,719.98	945,756,759.91
收到的税费返还	1,206,385.23	1,006,615.98
收到其他与经营活动有关的现金	15,536,587.58	78,500,305.19
经营活动现金流入小计	1,286,170,692.79	1,025,263,681.08
购买商品、接受劳务支付的现金	1,043,179,675.10	776,231,863.05
支付给职工以及为职工支付的现金	69,580,353.85	51,745,634.78
支付的各项税费	45,536,862.18	58,528,529.86
支付其他与经营活动有关的现金	95,662,572.88	18,759,474.73
经营活动现金流出小计	1,253,959,464.01	905,265,502.42
经营活动产生的现金流量净额	32,211,228.78	119,998,178.66

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		23,336,250.00
取得投资收益收到的现金	80,393,975.12	26,867,562.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	151,510.00	62,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	927,570,808.22	
投资活动现金流入小计	1,008,116,293.34	50,265,812.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,961,357.06	3,421,806.75
投资支付的现金	10,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,820,000,000.00	
投资活动现金流出小计	1,831,961,357.06	3,421,806.75
投资活动产生的现金流量净额	-823,845,063.72	46,844,005.54
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,487,040,675.06	
取得借款收到的现金	71,780,216.98	366,310,931.43
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,558,820,892.04	366,310,931.43
偿还债务支付的现金	267,934,116.09	311,774,064.54
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	54,863,395.81	27,830,854.08
支付其他与筹资活动有关的现金	157,115,466.23	
筹资活动现金流出小计	479,912,978.13	339,604,918.62
筹资活动产生的现金流量净额	1,078,907,913.91	26,706,012.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-132,985.56	-7,490,227.36
五、现金及现金等价物净增加额	287,141,093.41	186,057,969.65
加：期初现金及现金等价物余额	351,464,167.55	165,406,197.90
六、期末现金及现金等价物余额	638,605,260.96	351,464,167.55

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	366,068,040.00				790,902,787.23		16,210,906.17		35,526,619.05		374,838,364.81		1,583,546,717.26
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	366,068,040.00				790,902,787.23		16,210,906.17		35,526,619.05		374,838,364.81		1,583,546,717.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	70,654,733.00				1,417,119,487.72		-38,455,729.12		19,754,174.40		248,818,683.77		1,717,891,349.77
（一）综合收益总额							-38,455,729.12				316,161,488.03		277,705,758.91
（二）所有者投入和减少资本	70,654,733.00				1,417,119,487.72								1,487,774,220.72
1．所有者投入的普通股	70,654,733.00				1,417,119,487.72								1,487,774,220.72
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									19,754,174.40		-67,342,804.26		-47,588,629.86
1. 提取盈余公积									19,754,174.40		-19,754,174.40		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-47,588,629.86		-47,588,629.86
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. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 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	436,722,773.00				2,208,022,274.95		-22,244,822.95		55,280,793.45		623,657,048.58		3,301,438,067.03

法定代表人：李建忠

主管会计工作负责人：邹纯格

会计机构负责人：刘菲

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
	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		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		71,102.70		21,265,053.82		159,059,356.94		1,340,908,574.78
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		71,102.70		21,265,053.82		159,059,356.94		1,340,908,574.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	183,034,020.00				-186,576,254.09		16,139,803.47		14,261,565.23		215,779,007.87		242,638,142.48
（一）综合收益总额							16,139,803.47				250,174,315.30		266,314,118.77
（二）所有者投入和减少资本													
1．所有者投入的普通股													
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									14,261,565.23		-34,395,307.43		-20,133,742.20
1．提取盈余公积									14,261,565.23		-14,261,565.23		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-20,133,742.20		-20,133,742.20
4．其他													
（四）所有者权益内部结转	183,034,020.00				-183,034,020.00								

	00				0								
1. 资本公积转增资本（或股本）	183,034,020.00				183,034,020.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他					-3,542,234.09								-3,542,234.09
四、本期期末余额	366,068,040.00				790,902,787.23		16,210,906.17		35,526,619.05		374,838,364.81		1,583,546,717.26

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	366,068,040.00				790,902,787.23		16,258,247.89		35,526,619.05	198,179,609.56	1,406,935,303.73
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	366,068,040.00				790,902,787.23		16,258,247.89		35,526,619.05	198,179,609.56	1,406,935,303.73

三、本期增减变动 金额（减少以“－” 号填列）	70,654,7 33.00				1,417,119 ,487.72		-38,527,6 93.70		19,754,17 4.40	130,198 ,939.72	1,599,199 ,641.14
（一）综合收益总 额							-38,527,6 93.70			197,541 ,743.98	159,014,0 50.28
（二）所有者投入 和减少资本	70,654,7 33.00				1,417,119 ,487.72						1,487,774 ,220.72
1. 所有者投入的 普通股	70,654,7 33.00				1,417,119 ,487.72						1,487,774 ,220.72
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									19,754,17 4.40	-67,342, 804.26	-47,588,6 29.86
1. 提取盈余公积									19,754,17 4.40	-19,754, 174.40	
2. 对所有者（或 股东）的分配										-47,588, 629.86	-47,588,6 29.86
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. 设定受益计划 变动额结转留存 收益											
5. 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	436,722,773.00				2,208,022,274.95		-22,269,445.81		55,280,793.45	328,378,549.28	3,006,134,944.87
----------	----------------	--	--	--	------------------	--	----------------	--	---------------	----------------	------------------

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	183,034,020.00				977,479,041.32				21,265,053.82	89,959,264.67	1,271,737,379.81
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				21,265,053.82	89,959,264.67	1,271,737,379.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	183,034,020.00				-186,576,254.09		16,258,247.89		14,261,565.23	108,220,344.89	135,197,923.92
（一）综合收益总额							16,258,247.89			142,615,652.32	158,873,900.21
（二）所有者投入和减少资本											
1．所有者投入的普通股											
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									14,261,565.23	-34,395,307.43	-20,133,742.20
1．提取盈余公积									14,261,565.23	-14,261,565.23	

2. 对所有者（或股东）的分配										-20,133,742.20	-20,133,742.20
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	183,034,020.00				-183,034,020.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	183,034,020.00				-183,034,020.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					-3,542,234.09						-3,542,234.09
四、本期期末余额	366,068,040.00				790,902,787.23		16,258,247.89		35,526,619.05	198,179,609.56	1,406,935,303.73

法定代表人：李建忠

主管会计工作负责人：邹纯格

会计机构负责人：刘菲

三、公司基本情况

（一）公司历史沿革及股东变动情况

北京当升材料科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身是北京北矿电子材料发展中心。2001 年 12 月 25 日，由北京矿冶科技集团有限公司（原为“北京矿冶研究总院”，以下简称北矿集团）和白厚善等 29 位自然人共同出资改制、设立北京当升材料科技有限公司。经国务院国资委和北京市商务局批准，公司以 2008 年 6 月 30 日基准日净资产 8,831.60 万元折合股本 6,000 万股，由北京当升材料科技有限公司依法整体变更为股份公司，并于 2009 年 3 月 25 日领取注册号为 110106002954200 的企业法人营业执照，注册资本 6,000 万元。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]401 号文核准，采用网下向询价对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，本公司向社会公众公开发行普通股（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 18,303.402 万元。

2017年4月,根据公司股东大会通过的《公司2016年度利润分配及资本公积金转增预案》,将资本公积金18,303.402万元转增股本,转增后总股本为36,606.804万股,注册资本36,606.804万元。

2018年3月,经中国证监会《关于核准北京当升材料科技股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2017]2097号)核准,本公司向5名特定投资者非公开发行普通股(A股)70,654,733股,发行价格21.23元/股,募集资金净额1,487,040,675.06元,变更后注册资本为人民币436,72.2773万元,实收资本为人民币436,72.2773万元,业经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)验证并出具瑞华验字【2018】01490003号验资报告。

(二) 公司注册情况

公司名称:北京当升材料科技股份有限公司

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

注册资本:43,672.277万人民币

企业法人统一社会信用代码:91110000633774479A

营业期限:1998-06-03至无固定期限

法定代表人:李建忠

本公司母公司为北京矿冶科技集团有限公司,最终控制方为国务院国有资产监督管理委员会。

(三) 公司所处行业及经营范围

所属行业:锂电材料制造业

经营范围: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;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)。

本财务报表业经本公司董事会于2019年4月19日决议批准报出。

本公司2018年度纳入合并范围的子公司共4户,详见本附注九“在其他主体中的权益”。公司本年度合并范围比上年度增加1户,详见本附注八“合并范围的变更”。

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42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,详见本附注五、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2018年12月31日的合并财务状况及2018年度的合并经营成果和合并现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合

并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、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本附注五、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企业或主体。

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较数。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较数。

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，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、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”（详见本附注五、14、（2）④）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；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或即期汇率的近似汇率折算。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或即期汇率的近似汇率折算。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 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的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以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，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。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折

价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

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

④ 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。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（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）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（8）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。

（9）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、应收票据及应收账款

（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%
信用期外一年以内	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、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。存货跌价准备通常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；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、持有待售资产

无

14、长期股权投资

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。

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“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，在处置时将原计入所有者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。

（3）长期股权投资减值

长期股权投资的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注五、22“长期资产减值”。

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。

16、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）折旧方法

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

无

20、油气资产

无

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、商誉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。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。

本公司及各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材料科技有限公司（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

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，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，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；属于其他情况的，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报告期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

(1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。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融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

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、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

(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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
中华人民共和国财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》	2018 年 10 月 19 日经公司第四届董事会第四次会议审议通过	

财政部于2018年6月15日颁布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对一般企业财务报表格式进行修订。本公司已按照上述通知编制了2018年度的财务报表。本次会计政策变更只涉及财务报表项目列报和调整，对公司当期和前期资产总额、负债总额、净资产、营业收入和净利润不产生影响。

本公司按照上述通知要求，对相关报表项目进行追溯调整，受影响的期初余额、上期发生额如下所示：

单位：元

原报表项目列报金额		新报表项目列报金额	
应收票据	185,840,408.56	应收票据及应收账款	915,889,501.67
应收账款	730,049,093.11		
应收利息	173,322.51	其他应收款	3,198,361.94
其他应收款	3,025,039.43		

应付票据	108,926,351.42	应付票据及应付账款	581,737,409.74
应付账款	472,811,058.32		
应付利息	464,367.68	其他应付款	5,302,329.31
其他应付款	4,837,961.63		
管理费用	151,330,778.68	管理费用	47,741,454.88
		研发费用	103,589,323.80

(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。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(3) 存货跌价准备

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

(4) 金融工具公允价值

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

(5) 可供出售金融资产减值

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

(6) 长期资产减值准备

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%、16%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

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

2、税收优惠

本公司之母公司于2017年10月25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证书，证书编号GR201711003132，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%。

本公司之子公司北京中鼎高科自动化技术有限公司于2018年9月10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证书，证书编号GR201811002989，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%。

本公司之孙公司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证书，证书编号GR201611006152，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%。

本公司之子公司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证书，证书编号GR201632001105，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%。

3、其他

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	123,416.21	122,992.64
银行存款	817,625,768.04	450,745,715.39
其他货币资金	1,060,595,472.84	786.00
合计	1,878,344,657.09	450,869,494.03
其中：存放在境外的款项总额	107,280.94	44,846.24

其他说明

截至2018年12月31日，本公司所有权受到限制的货币资金为人民币1,060,200,000.00元，主要是结构性存款。

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、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	239,689,315.00	185,840,408.56
应收账款	874,357,551.21	730,049,093.11
合计	1,114,046,866.21	915,889,501.67

(1) 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	40,433,748.49	51,547,711.90
商业承兑票据	199,255,566.51	134,292,696.66
合计	239,689,315.00	185,840,408.56

2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	2,591,854.44
合计	2,591,854.44

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	1,083,979,052.43	
合计	1,083,979,052.43	

4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

(2) 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	48,308,2	5.18%	24,154,1	50.00%	24,154,10					

独计提坏账准备的应收账款	09.40		04.70		4.70					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	874,649,546.97	93.77%	24,446,100.46	2.79%	850,203,446.51	747,378,691.58	98.85%	17,329,598.47	2.32%	730,049,093.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	9,794,684.90	1.05%	9,794,684.90	100.00%		8,664,624.06	1.15%	8,664,624.06	100.00%	
合计	932,752,441.27	100.00%	58,394,890.06	6.26%	874,357,551.21	756,043,315.64	100.00%	25,994,222.53	3.44%	730,049,093.11

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

单位：元

应收账款	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
福建猛狮新能源科技有限公司	48,308,209.40	24,154,104.70	50.00%	存在回收风险
合计	48,308,209.40	24,154,104.70	--	--

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	570,707,894.25	5,707,078.94	1.00%
信用期外 1 年以内	292,464,891.48	14,623,244.57	5.00%
1 年以内小计	863,172,785.73	20,330,323.51	
1 至 2 年	7,629,487.40	762,948.74	10.00%
2 至 3 年	454,492.38	136,347.71	30.00%
3 年以上	3,392,781.46	3,216,480.50	
3 至 4 年	265,507.12	132,753.56	50.00%
4 至 5 年	145,158.00	101,610.60	70.00%
5 年以上	2,982,116.34	2,982,116.34	100.00%
合计	874,649,546.97	24,446,100.46	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

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 32,875,013.53 元；本期收回坏账准备金额 474,346.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
深圳市浩力源科技有限公司	474,346.00	电汇
合计	474,346.00	--

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571,489,328.92元，占应收账款年末余额合计数的比例为61.27%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为38,567,001.61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

5、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	57,596,271.82	97.25%	51,591,553.50	98.11%
1 至 2 年	1,093,878.65	1.85%	495,714.04	0.94%
2 至 3 年	148,762.57	0.25%	113,744.37	0.22%
3 年以上	382,701.29	0.65%	384,199.92	0.73%
合计	59,221,614.33	--	52,585,211.83	--

(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44,473,748.11元，占预付账款年末余额合计数的比例为75.10%。

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	12,758,648.88	173,322.51
应收股利		
其他应收款	4,487,727.52	3,025,039.43
合计	17,246,376.40	3,198,361.94

(1) 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	12,758,648.88	173,322.51
合计	12,758,648.88	173,322.51

2) 重要逾期利息

无

(2) 应收股利

无

(3) 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	141,509.57	2.92%	112,724.57	79.66%	28,785.00	747,524.41	21.80%	185,401.69	24.80%	562,122.72
单项金额不重大但	4,697,89	97.08%	238,947.	5.09%	4,458,942	2,681,7	78.20%	218,817.1	8.16%	2,462,916.7

单独计提坏账准备的其他应收款	0.28		76		.52	33.82		1		1
合计	4,839,399.85	100.00%	351,672.33	7.27%	4,487,727.52	3,429,258.23	100.00%	404,218.80	11.79%	3,025,039.43

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	30,300.00	1,515.00	5.00%
1 年以内小计	30,300.00	1,515.00	5.00%
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上	111,209.57	111,209.57	100.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	111,209.57	111,209.57	100.00%
合计	141,509.57	112,724.57	

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 1,515.00 元；本期转回坏账准备金额 54,061.47 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
软件退税款	2,209,124.40	422,172.15
押金	1,684,995.73	1,256,706.91

个人负担社保及公积金	104,460.34	626,064.45
备用金	46,096.00	949,206.21
其他	794,723.38	175,108.51
合计	4,839,399.85	3,429,258.23

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
通州税务局	软件退税款	2,068,903.83	1 年以内	42.75%	
三河供电局燕郊支局	押金	800,000.00	5 年以上	16.53%	
北京联东世纪房地产租赁有限公司	房租	397,322.52	1 年以内	8.21%	
北京第二中级人民法院	往来款	330,811.00	1 年以内	6.84%	
大兴税务局	软件退税款	140,220.57	1 年以内	2.90%	
合计	--	3,737,257.92	--	77.23%	

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	软件退税款	2,068,903.83	1 年以内	预计 2019 年收回
大兴税务局	软件退税款	140,220.57	1 年以内	预计 2019 年收回
合计		2,209,124.40		

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

7、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	101,411,668.48		101,411,668.48	81,021,781.20		81,021,781.20

在产品	41,089,188.73		41,089,188.73	38,882,127.44		38,882,127.44
库存商品	124,355,713.47	62,382.66	124,293,330.81	116,948,168.85	62,382.66	116,885,786.19
周转材料	3,697,870.95		3,697,870.95	2,346,941.53		2,346,941.53
委托加工物资	11,414,166.66		11,414,166.66	21,051,645.19		21,051,645.19
合计	281,968,608.29	62,382.66	281,906,225.63	260,250,664.21	62,382.66	260,188,281.55

(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						
在产品						
库存商品	62,382.66					62,382.66
周转材料						
合计	62,382.66					62,382.66

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

8、持有待售资产

无

9、一年内到期的非流动资产

无

10、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	17,964,004.77	9,635,817.54
其他	32,979.97	
合计	17,996,984.74	9,635,817.54

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	100,644,402.00		100,644,402.00	135,971,100.46		135,971,100.46
按公允价值计量的	88,644,402.00		88,644,402.00	133,971,100.46		133,971,100.46
按成本计量的	12,000,000.00		12,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
合计	100,644,402.00		100,644,402.00	135,971,100.46		135,971,100.46

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	114,843,750.00			114,843,750.00
公允价值	88,644,402.00			88,644,402.00
累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	-26,199,348.00			-26,199,348.00
已计提减值金额				

(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%	
北京匠芯 电池科技 有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00					11.4155%	
合计	2,000,000.00	10,000,000.00		12,000,000.00					--	

(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

12、持有至到期投资

无

13、长期应收款

无

14、长期股权投资

无

15、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	10,044,743.50			10,044,743.50

2.本期增加金额	1,790,373.28			1,790,373.28
(1) 计提或摊销	1,790,373.28			1,790,373.28
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	11,835,116.78			11,835,116.78
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	76,741,839.30			76,741,839.30
2.期初账面价值	78,532,212.58			78,532,212.58

(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

16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	451,767,977.96	468,098,065.15
固定资产清理		
合计	451,767,977.96	468,098,065.15

(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	办公设备	合计
----	--------	------	------	------	----

一、账面原值：					
1.期初余额	163,908,255.89	467,400,791.40	7,564,769.96	7,218,239.05	646,092,056.30
2.本期增加金额	6,931,808.45	25,730,981.72	405,575.86	947,167.67	34,015,533.70
(1) 购置		9,267,094.83	405,575.86	666,547.31	10,339,218.00
(2) 在建工程转入	6,931,808.45	15,089,124.77		280,620.36	22,301,553.58
(3) 重分类		1,374,762.12			1,374,762.12
3.本期减少金额		8,271,640.41	2,755,994.80	214,409.42	11,242,044.63
(1) 处置或报废		2,161,254.38	2,755,994.80	214,409.42	5,131,658.60
(2) 重分类		6,110,386.03			6,110,386.03
4.期末余额	170,840,064.34	484,860,132.71	5,214,351.02	7,950,997.30	668,865,545.37
二、累计折旧					
1.期初余额	11,958,960.40	148,124,540.79	5,115,622.81	4,399,958.88	169,599,082.88
2.本期增加金额	3,418,454.20	40,415,647.91	350,411.09	655,519.34	44,840,032.54
(1) 计提	3,418,454.20	40,415,647.91	350,411.09	655,519.34	44,840,032.54
3.本期减少金额		2,782,090.82	2,534,894.05	199,784.76	5,516,769.63
(1) 处置或报废		1,364,428.45	2,534,894.05	199,784.76	4,099,107.26
(2) 重分类		1,417,662.37			1,417,662.37
4.期末余额	15,377,414.60	185,758,097.88	2,931,139.85	4,855,693.46	208,922,345.79
三、减值准备					
1.期初余额		8,372,848.48		22,059.79	8,394,908.27
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		213,066.59		6,620.06	219,686.65
(1) 处置或报废		213,066.59		6,620.06	219,686.65
4.期末余额		8,159,781.89		15,439.73	8,175,221.62
四、账面价值					
1.期末账面价值	155,462,649.74	290,942,252.94	2,283,211.17	3,079,864.11	451,767,977.96
2.期初账面价值	151,949,295.49	310,903,402.13	2,449,147.15	2,796,220.38	468,098,065.15

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	5,749,056.72	2,887,021.80	2,576,416.31	285,618.61	
合计	5,749,056.72	2,887,021.80	2,576,416.31	285,618.61	

(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	2,018,297.58
办公设备	2,705.91
合计	2,021,003.49

(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	27,173,322.38	尚在办理中
合计	27,173,322.38	

(6) 固定资产清理

无

17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	40,585,545.93	3,324,148.57
工程物资		
合计	40,585,545.93	3,324,148.57

(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
研发中心高镍材料中试线项目				3,324,148.57		3,324,148.57
锂电新材料产业基地项目	385,623.42		385,623.42			
江苏当升锂电正极材料生产基地三期工程	37,754,836.30		37,754,836.30			
5E 系列产品产能提升技术方案	1,978,017.24		1,978,017.24			
PN15A 增加二次除铁技术改造方案	467,068.97		467,068.97			
合计	40,585,545.93		40,585,545.93	3,324,148.57		3,324,148.57

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
研发中心高镍材料中试线项目	4,975,200.00	3,324,148.57	838,848.16	4,162,996.73			83.67%	完工				其他
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	241,728,800.00		18,138,556.85	18,138,556.85			79.53%	完工				其他
锂电新材料产业基地	3,354,925,700.00		385,623.42			385,623.42	0.01%	在建				其他

项目												
江苏当升锂电正极材料生产基地三期工程	473,838,600.00		37,754,836.30			37,754,836.30	7.97%	在建				募股资金
合计	4,075,468,300.00	3,324,148.57	57,117,864.73	22,301,553.58		38,140,459.72	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

(4) 工程物资

无

18、生产性生物资产

无

19、油气资产

无

20、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	994,421.23	28,251,778.91
2.本期增加金额		525,485.00			525,485.00
(1) 购置					
(2) 内部研发		525,485.00			525,485.00
(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	630,970.00	10,980,800.00	994,421.23	28,777,263.91
二、累计摊销					
1.期初余额	1,080,083.31	96,639.89	3,910,800.00	981,272.48	6,068,795.68
2.本期增加金额	359,357.14	158,247.60	1,010,000.00	3,401.27	1,531,006.01
(1) 计提	359,357.14	158,247.60	1,010,000.00	3,401.27	1,531,006.01
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	1,439,440.45	254,887.49	4,920,800.00	984,673.75	7,599,801.69
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	14,731,632.23	376,082.51	6,060,000.00	9,747.48	21,177,462.22
2.期初账面价值	15,090,989.37	8,845.11	7,070,000.00	13,148.75	22,182,983.23

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 1.83%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

21、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		142,092,678.40				142,092,678.40		
开发阶段支出	2,292,323.68				525,485.00	483,227.68		1,283,611.00
合计	2,292,323.68	142,092,678.40			525,485.00	142,575,906.08		1,283,611.00

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”，截至资产负债表日，第一种已转入无形资产，第二种因专利实审未通过已转入当期损益，第三种仍处于专利申请实审阶段。

22、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

商誉系2015年收购北京中鼎高科自动化技术有限公司产生，本公司于本年末评估了商誉的可收回金额，并确定与本公司子公司中鼎高科相关的商誉未发生减值。

23、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	34,000.00		17,000.00		17,000.00
厂房装修	187,282.56		187,282.56		
网络维护费	581.55		581.55		
服务费	17,178.99		3,435.66		13,743.33
溶解车间仓库费用		122,522.52	22,462.44		100,060.08
ICP 维保		94,424.79	15,641.27		78,783.52
合计	239,043.10	216,947.31	246,403.48		209,586.93

24、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	66,984,166.67	10,047,625.01	34,855,732.26	5,226,840.65
内部交易未实现利润	2,846,423.29	426,963.49	2,586,620.20	387,993.03
可供出售金融资产公允价值变动	26,199,348.00	3,929,902.19		
应付职工薪酬			9,410,958.13	1,411,643.72
合计	96,029,937.96	14,404,490.69	46,853,310.59	7,026,477.40

(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	6,277,913.01	941,686.95	8,028,795.13	1,204,319.27
可供出售金融资产公允价值变动			19,127,350.46	2,869,102.57
合计	6,277,913.01	941,686.95	27,156,145.59	4,073,421.84

(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		14,404,490.69		7,026,477.40
递延所得税负债		941,686.95		4,073,421.84

(4) 未确认递延所得税资产明细

无

(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

无

25、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备、工程款	9,844,154.26	218,556.58
合计	9,844,154.26	218,556.58

26、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	111,876,798.12	353,689,945.94
合计	111,876,798.12	353,689,945.94

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无

28、衍生金融负债

无

29、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	301,144,594.00	108,926,351.42
应付账款	426,555,684.47	472,811,058.32
合计	727,700,278.47	581,737,409.74

(1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	301,144,594.00	108,926,351.42
合计	301,144,594.00	108,926,351.42

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

(2) 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	349,407,783.53	374,577,820.66
工程设备款	46,193,568.78	62,918,384.31
备品备件、周转材料款	18,831,283.86	14,700,199.67
加工费	111,465.56	8,059,003.46
其他	12,011,582.74	12,555,650.22
合计	426,555,684.47	472,811,058.32

(3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

30、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	2,266,818.64	1,907,745.41
货款	22,778,409.32	25,299,865.19
合计	25,045,227.96	27,207,610.60

(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
山东鹏翔光电科技有限公司	187,000.00	合同尚未执行完毕
合计	187,000.00	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

31、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	42,915,743.87	128,713,330.45	119,611,361.70	52,017,712.62
二、离职后福利-设定提存计划	157,547.15	9,452,011.35	9,055,915.12	553,643.38
三、辞退福利		124,458.62	124,458.62	
四、一年内到期的其他福利				
合计	43,073,291.02	138,289,800.42	128,791,735.44	52,571,356.00

(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	42,715,515.92	112,506,252.57	103,567,030.91	51,654,737.58
2、职工福利费	16,950.00	6,245,419.15	6,262,369.15	
3、社会保险费	183,277.95	5,589,751.17	5,459,707.13	313,321.99
其中：医疗保险费	48,845.60	5,046,202.94	4,809,689.74	285,358.80
工伤保险费	1,188.02	237,682.66	229,858.41	9,012.27
生育保险费	133,244.33	221,567.20	335,860.61	18,950.92
其他保险		84,298.37	84,298.37	
4、住房公积金		3,715,965.98	3,715,965.98	
5、工会经费和职工教育经费		655,941.58	606,288.53	49,653.05
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	42,915,743.87	128,713,330.45	119,611,361.70	52,017,712.62

(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	139,148.11	9,155,555.89	8,759,758.71	534,945.29
2、失业保险费	18,399.04	296,455.46	296,156.41	18,698.09
3、企业年金缴费				
合计	157,547.15	9,452,011.35	9,055,915.12	553,643.38

本公司按规定参加由政府设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按缴费基数的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。

32、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,646,173.26	6,799,046.09
企业所得税	17,828,672.39	11,049,063.15
个人所得税	207,955.50	316,771.54
城市维护建设税	132,780.13	1,531,483.74
房产税	257,037.07	271,846.27
土地使用税	74,514.00	74,514.00
教育费附加	128,247.09	1,135,849.84
印花税	27,663.65	25,552.95
环保税	4,160.76	
合计	21,307,203.85	21,204,127.58

33、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	356,071.00	464,367.68
应付股利		
其他应付款	12,722,743.88	4,837,961.63
合计	13,078,814.88	5,302,329.31

(1) 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	356,071.00	464,367.68
合计	356,071.00	464,367.68

(2) 应付股利

无

(3) 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		960,252.68
保证金、押金	6,170,432.70	1,184,214.52
物业	448,025.58	424,907.11
外部往来款项	5,142,795.82	575,262.07
社保	41,147.28	1,218,571.97
其他	920,342.50	474,753.28
合计	12,722,743.88	4,837,961.63

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

34、持有待售负债

无

35、一年内到期的非流动负债

无

36、其他流动负债

无

37、长期借款

无

38、应付债券

无

39、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	60,177,850.98	60,194,000.00
专项应付款		
合计	60,177,850.98	60,194,000.00

(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	60,177,850.98	60,194,000.00
合计	60,177,850.98	60,194,000.00

(2) 专项应付款

无

40、长期应付职工薪酬

无

41、预计负债

无

42、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	43,249,302.43	50,070,000.00	9,008,215.57	84,311,086.86	
合计	43,249,302.43	50,070,000.00	9,008,215.57	84,311,086.86	--

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	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	500,000.00			500,000.00				与资产相关
收东莞迈科项目款	54,545.45			54,545.45				与收益相关
2017 年度丰台区科技三项费用支持项目	1,000,000.00			1,000,000.00				与收益相关
高安全高比能锂离子电池技术开发与产业化	1,190,000.00	710,000.00		712,500.00			1,187,500.00	与收益相关
200mAh / g 以上高比容量正极材料开发与验证	1,000,000.00			1,000,000.00				与收益相关
2017 年度北京领军人才培养	400,000.00			200,000.00			200,000.00	与收益相关
2017 年度北京市科技新星计划	66,666.67			33,333.35			33,333.32	与收益相关
收锂电正极材料生产基地建设项目补助款	9,525,333.45			1,503,999.96			8,021,333.49	与资产相关
新型动力锂电正极材料产业化开发项目	29,512,756.86			3,478,836.84			26,033,920.02	与资产相关
2017 年度省级战略性新兴产业发展专项资金		7,000,000.00		524,999.97			6,475,000.03	与资产相关

新型动力锂电正极材料产业化开发项目(三期)		42,360,000.00					42,360,000.00	与资产相关
合计	43,249,302.43	50,070,000.00		9,008,215.57			84,311,086.86	

43、其他非流动负债

无

44、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	366,068,040.00	70,654,733.00				70,654,733.00	436,722,773.00

45、其他权益工具

无

46、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）	786,051,675.28	1,417,119,487.72		2,203,171,163.00
其他资本公积	4,851,111.95			4,851,111.95
合计	790,902,787.23	1,417,119,487.72		2,208,022,274.95

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2018年3月23日，本公司非公开发行普通股A股股款以人民币缴足，合计金额1,499,999,981.59元，扣除承销及保荐费用、发行登记费以及其他交易税费后，共计人民币1,487,774,220.72元，增加股本人民币70,654,733.00元，其余增加资本公积。

47、库存股

无

48、其他综合收益

单位：元

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

		税前发生 额	其他综合收益 当期转入损益	费用	于母公司	于少数股 东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
二、将重分类进损益的其他综合收益	16,210,906.17	-45,254,733.88		-6,799,004.76	-38,455,729.12		-22,244,822.95
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
可供出售金融资产公允价值变动损益	16,258,247.89	-45,326,698.46		-6,799,004.76	-38,527,693.70		-22,269,445.81
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	-47,341.72	71,964.58			71,964.58		24,622.86
其他综合收益合计	16,210,906.17	-45,254,733.88		-6,799,004.76	-38,455,729.12		-22,244,822.95

49、专项储备

无

50、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	29,098,521.60	19,754,174.40		48,852,696.00
任意盈余公积	6,428,097.45			6,428,097.45
合计	35,526,619.05	19,754,174.40		55,280,793.45

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》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

51、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	374,838,364.81	159,059,356.94
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	374,838,364.81	159,059,356.94
加：本期归属于母公司所有者的净利润	316,161,488.03	250,174,315.30
减：提取法定盈余公积	19,754,174.40	14,261,565.23
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	47,588,629.86	20,133,742.20
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	623,657,048.58	374,838,364.81

52、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	3,152,136,270.32	2,617,316,692.93	2,115,454,772.13	1,725,353,498.47
其他业务	128,533,146.30	64,007,606.91	42,451,366.63	32,313,676.44
合计	3,280,669,416.62	2,681,324,299.84	2,157,906,138.76	1,757,667,174.91

53、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	4,411,228.23	6,710,102.49
教育费附加	3,425,907.53	5,002,668.07
房产税	1,364,137.98	1,232,711.20
土地使用税	307,204.12	307,204.12
车船使用税	4,950.00	5,370.00
印花税	2,414,162.30	907,092.48
环保税	19,741.93	
合计	11,947,332.09	14,165,148.36

54、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	15,381,185.03	18,353,040.92
运费	11,703,293.29	9,088,509.54

差旅费	1,988,106.13	1,916,094.91
港杂费	2,432,130.21	1,784,860.04
业务招待费	823,863.93	956,441.07
样品费	885,916.55	677,110.70
房租水电物业	605,146.88	1,440,152.75
邮寄费	434,181.63	229,412.53
办公费	614,019.78	960,585.08
其他	1,901,698.18	5,085,772.40
合计	36,769,541.61	40,491,979.94

55、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利保险	42,127,054.61	36,037,690.67
折旧费	2,987,703.26	2,399,160.15
房租水电物业	598,987.67	815,659.49
汽车费	588,685.27	819,237.24
咨询服务费	825,121.44	1,060,613.42
差旅费	1,257,865.41	1,347,249.47
业务招待费	344,812.31	378,165.51
交通费	194,336.19	232,027.55
其他	4,386,570.99	4,651,651.38
合计	53,311,137.15	47,741,454.88

56、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	96,285,775.23	67,724,810.89
人员费用	32,230,733.72	26,155,560.58
水电动力及折旧、摊销	11,595,377.03	8,393,668.66
其他费用	2,464,020.10	1,315,283.67
合计	142,575,906.08	103,589,323.80

57、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,470,413.48	16,385,636.57
其中：承兑汇票贴息	800.89	2,221,033.48
减：利息收入	14,413,889.95	1,722,240.53
汇兑损益	3,540,442.10	10,501,605.13
手续费支出	1,651,230.58	1,007,280.92
担保费	283,018.87	283,018.87
现金折扣	482,473.96	
未确认融资费用	713,850.98	666,653.98
合计	3,727,540.02	27,121,954.94

58、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	32,348,121.06	3,321,072.51
二、固定资产减值损失		4,975,001.87
合计	32,348,121.06	8,296,074.38

59、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
丰台财政局锂电材料企业研发平台建设资金	500,000.00	500,000.00
收东莞迈科项目款	54,545.45	245,454.55
2017 年度丰台区科技三项费用支持项目	1,000,000.00	2,000,000.00
高安全高比能锂离子电池技术开发与产业化	712,500.00	
200mAh / g 以上高比容量正极材料开发与验证	1,000,000.00	1,000,000.00
2017 年度北京领军人才培养	200,000.00	200,000.00
2017 年度北京市科技新星计划	33,333.35	33,333.33
北京市商务委员会 2017 年下半年外贸稳	365,902.00	

增长奖励		
中国航空综合技术研究所 2017 年中关村技术创新能力建设专项资金	300,000.00	
中关村科技园区丰台管理委员会 2017 年创制标准奖	200,000.00	
2014-2015 年中关村技术创新能力建设专项资金	160,000.00	
中关村知识产权促进局专利战略专项资金	100,000.00	
个税手续费返还	155,186.15	
中关村科技园区丰台管理委员会 2017 年科学技术进步奖励	50,000.00	
专利奖励款	20,500.00	15,724.00
安全环保奖励	25,000.00	37,647.06
中关村 16 年丰台区创制行业标准奖励		400,000.00
北京市商委会 2017 年上半年稳增长资金		343,408.00
中关村技术创新能力建设专项资金		330,000.00
锂电正极材料生产基地项目	1,503,999.96	1,503,999.96
新型动力锂电正极材料产业化开发项目	3,478,836.84	3,268,522.33
产业转型升级专项资金		1,533,333.33
海门市财政局专利奖奖金		58,200.00
海门市财政局外拨款（外贸发展）		27,100.00
海门市财政局科技奖励	5,000.00	126,000.00
市人才办补贴	801,200.00	300,000.00
动力用锂离子电池正极材料		830,000.00
2017 年度省级战略性新兴产业发展专项资金	524,999.97	
收市财政工贸处 2017 年双创人才资助资金	150,000.00	
收市财政工贸处 2018 年双创团队资助资金	1,200,000.00	
收市财政工贸处补贴	200,000.00	
海门市财政局环保补助资金	250,000.00	
海门市财政局奖励	870,000.00	
软件退税	5,648,601.58	7,205,726.95
政府补助	227,516.50	142,741.00

合计	19,737,121.80	20,101,190.51
----	---------------	---------------

60、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		1,988,818.59
处置长期股权投资产生的投资收益		112,062,639.27
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	393,975.12	984,937.80
其他	28,862,408.63	
合计	29,256,383.75	115,036,395.66

61、公允价值变动收益

无

62、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产收益	586,301.97	-413,209.96
合计	586,301.97	-413,209.96

63、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
非流动资产毁损报废利得	2,410.68	6,404.15	2,410.68
其他	288,572.74	1,646,806.42	288,572.74
合计	290,983.42	1,653,210.57	290,983.42

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产毁损报废损失	663,045.35		663,045.35
其他	495,338.22	27,600.00	495,338.22

合计	1,158,383.57	27,600.00	1,158,383.57
----	--------------	-----------	--------------

65、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	54,664,569.21	45,676,502.51
递延所得税费用	-3,448,111.10	-667,803.48
合计	51,216,458.11	45,008,699.03

(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	367,377,946.14
按法定/适用税率计算的所得税费用	55,106,479.06
子公司适用不同税率的影响	28.93
调整以前期间所得税的影响	-410,367.56
非应税收入的影响	-752,238.76
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	128,324.91
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
其他	-2,855,768.47
所得税费用	51,216,458.11

66、其他综合收益

详见附注第十一节、财务报告—七、合并财务报表项目注释—48、其他综合收益。

67、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	54,447,402.00	9,500,820.06

租金收入		1,575,048.00
保证金、押金	7,846,225.00	1,443,615.00
法院退回保全款		4,519,617.02
利息收入	13,149,426.99	1,448,604.71
其他收入	2,091,619.19	2,789,265.95
合计	77,534,673.18	21,276,970.74

(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	27,817,917.68	36,658,381.16
保证金	1,777,800.00	3,062,440.00
合计	29,595,717.68	39,720,821.16

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回结构性存款	999,900,000.00	
结构性存款利息	19,441,343.97	
合计	1,019,341,343.97	

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买结构性存款	2,059,800,000.00	
合计	2,059,800,000.00	

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助		3,430,000.00
合计		3,430,000.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无

68、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	316,161,488.03	250,174,315.30
加：资产减值准备	32,348,121.06	8,296,074.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	46,630,405.82	38,361,518.75
无形资产摊销	1,531,006.01	1,405,888.80
长期待摊费用摊销	246,403.48	677,529.66
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）	-586,301.97	413,209.96
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	660,634.67	
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	15,010,855.58	14,831,257.07
投资损失（收益以“—”号填列）	-29,256,383.75	-115,036,395.66
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-7,378,013.29	-475,761.58
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-3,131,734.89	-192,041.90
存货的减少（增加以“—”号填列）	-21,717,944.08	-17,562,297.17
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-238,604,576.19	-175,881,106.21
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	174,153,838.59	134,987,704.89
其他		
经营活动产生的现金流量净额	286,067,799.07	139,999,896.29
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	818,144,657.09	450,869,494.03
减：现金的期初余额	450,869,494.03	251,540,115.45
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	367,275,163.06	199,329,378.58

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

无

（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	818,144,657.09	450,869,494.03
其中：库存现金	123,416.21	122,992.64
可随时用于支付的银行存款	817,625,768.04	450,745,715.39
可随时用于支付的其他货币资金	395,472.84	786.00
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	818,144,657.09	450,869,494.03
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		

69、所有者权益变动表项目注释

无

70、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	300,000.00	冻结资金
货币资金	1,059,900,000.00	结构性存款未到期
合计	1,060,200,000.00	--

71、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	17,769,986.20	6.8632	121,958,969.29
韩元	13,000.00	0.0061	79.62
泰铢	890.00	0.2110	187.77
应收账款	--	--	
其中：美元	21,055,771.10	6.8632	144,509,968.20
长期借款	--	--	
其中：美元			
其他应收款			
其中：美元	470,406.93	6.8632	3,228,496.84
应付账款			
其中：美元	2,079,975.62	6.8632	14,275,288.68
短期借款			
其中：美元	3,595,232.27	6.8632	24,674,798.12
应付利息			
其中：美元	42,495.75	6.8632	291,656.83

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

72、套期

无

73、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
高安全高比能电池体系研究及产业化项目	710,000.00	递延收益	
2017 年度省级战略性新兴产业发展专项资金	7,000,000.00	递延收益	
新型动力锂电正极材料产业化开发项目（三期）	42,360,000.00	递延收益	
北京市商务委员会 2017 年下半年外贸稳增长奖励	365,902.00	其他收益	365,902.00
中国航空综合技术研究所 2017 年中关村技术创新能力建设专项资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
中关村科技园区丰台管理委员会 2017 年创制标准奖	200,000.00	其他收益	200,000.00
2014-2015 年中关村技术创新能力建设专项资金	160,000.00	其他收益	160,000.00
中关村知识产权促进局专利战略专项资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
中关村科技园区丰台管理委员会 2017 年科学技术进步奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
专利奖励款	20,500.00	其他收益	20,500.00
安全环保奖励	25,000.00	其他收益	25,000.00
海门市财政局科技奖励	5,000.00	其他收益	5,000.00
市人才办补贴	801,200.00	其他收益	801,200.00
收市财政工贸处 2017 年双创人才资助资金	150,000.00	其他收益	150,000.00
收市财政工贸处 2018 年双创团队资助资金	1,200,000.00	其他收益	1,200,000.00
收市财政工贸处补贴	200,000.00	其他收益	200,000.00
海门市财政局环保补助资金	250,000.00	其他收益	250,000.00
海门市财政局奖励	870,000.00	其他收益	870,000.00
软件退税	5,648,601.58	其他收益	5,648,601.58

政府补助	227,516.50	其他收益	227,516.50
合计	60,643,720.08		10,573,720.08

(2) 政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

74、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

无

2、同一控制下企业合并

无

3、反向购买

无

4、处置子公司

无

5、其他原因的合并范围变动

本公司本年度合并范围较上年新增1户子公司，系2018年10月新设全资子公司当升科技（常州）新材料有限公司。

6、其他

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
当升科技（常州）新材料有限公司	常州	常州	生产制造	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

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

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

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

风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其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、韩元、泰铢有关，除本公司与境外的供应商和客户以美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 2018 年 12 月 31 日，除下表所述资产或负债为美元余额外，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	17,769,986.20	121,958,969.27	33,613,144.97	219,635,011.86
欧元			545.00	4,252.25
韩元	13,000.00	79.62		
泰铢	890.00	187.77		
应收账款				
其中：美元	21,055,771.10	144,509,968.20	15,022,809.28	98,162,040.40
其他应收款				
其中：美元	470,406.93	3,228,496.84	271,562.64	1,774,444.60
应付账款				
其中：美元	2,079,975.62	14,275,288.68	570,490.00	3,727,695.76
短期借款				
其中：美元	3,595,232.27	24,674,798.12	9,000,000.00	58,807,800.00
应收利息				
其中：美元			2,480.06	16,205.21
应付利息				
其中：美元	42,495.75	291,656.83	5,620.91	36,728.15

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司部分产品及原料均以外币结算，若人民币汇率波动幅度增大，将对公司经营业绩产生一定影响。为最大限度减少汇兑损失的影响，公司及时分析汇率变化趋势，积极采取相应的结汇措施以及出口发票融资等方式规避汇率风险。

（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

2018 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	坏账准备	账龄
江西世纪长河新电池有限公司	4,025,000.56	4,025,000.56	5 年以上
哈尔滨中强能源科技有限公司	3,415,349.55	3,415,349.55	3-5 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	2-3 年
深圳华粤宝电池有限公司	1,604,406.84	1,604,406.84	2-3 年
福建猛狮新能源科技有限公司	48,308,209.40	24,154,104.70	1-2 年
合计	58,102,894.30	33,948,789.60	—

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	157,418,342.98	118,550,072.33
应收账款—客户二	156,200,550.01	63,130,000.00
应收账款—客户三	116,081,524.97	14,789,325.00
应收账款—客户四	93,457,701.56	16,422,972.03
应收账款—客户五	48,331,209.40	49,517,125.00
合计	571,489,328.92	262,409,494.36

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。

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司的流动比率为 3.54，营运资本为 2,417,183,045.12 元，资产流动性较好，流动风险较低。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（二）可供出售金融资产	88,644,402.00			88,644,402.00
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	88,644,402.00			88,644,402.00
（3）其他				
（三）投资性房地产				
（四）生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	88,644,402.00			88,644,402.00
（五）交易性金融负债				
（六）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司持续采用第一层次公允价值计量的项目为持有的湖南中科电气股份有限公司限售股票，采用证券交易所上市交易的该股票2018年12月28日的市价作为估值日该股票的价值。

- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

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
北京矿冶科技集团有限公司	北京	工程和技术研究与试验发展等	1,900,000,000	22.50%	22.50%

本企业的母公司情况的说明

2017年11月，经国务院国有资产监督管理委员会批准（国资改革[2017]1187号），北京矿冶科技集团有限公司由全民所有制企业改制为国有独资公司，改制后名称为“北京矿冶科技集团有限公司”，北京矿冶科技集团有限公司组建于1956年，1999年7月1日经国务院批准转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。北京矿冶科技集团有限公司注册资本190,000万元，注册地和主要经营地为北京市西城区西外文兴街1号。北京矿冶科技集团有限公司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。北京矿冶科技集团有限公司是本公司的控股股东，持有本公司股份98,262,628股，占本公司总股本的22.50%。

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附注年度报告第十一节—财务报告九、在其他主体中的权益—1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

无

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
北矿磁材（阜阳）有限公司	受同一母公司控制

北京矿冶研究总院（原北京矿冶总公司）	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
江苏北矿金属循环利用科技有限公司	受同一母公司控制
深圳市比亚迪供应链管理有限公司	与其母公司比亚迪股份有限公司为同一人担任独立董事

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
北京矿冶科技集团有限公司	水电费	384,264.87	800,000.00	否	629,792.93
北京矿冶科技集团有限公司	物料费	9,923.15	300,000.00	否	30,751.26
北京矿冶科技集团有限公司	担保费及其他	285,030.91	450,000.00	否	324,973.98
北京矿冶科技集团有限公司	咨询及技术服务费	462,264.15	2,600,000.00	否	364,150.94
北京矿冶物业管理有限责任公司	物业费及其他	784,068.79	920,000.00	否	850,971.02
江苏北矿金属循环利用科技有限公司	采购商品	4,892,241.38	6,000,000.00	否	253,654.62

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
北京矿冶研究总院	销货		164,529.92
北矿磁材（阜阳）有限公司	销货		64,316.24
深圳市比亚迪供应链管理有限公司	销货	112,979,178.59	42,307.69

（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：

无

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
北京矿冶科技集团有限公司	房屋	1,266,227.02	1,306,406.26

（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
北京矿冶科技集团有限公司	60,000,000.00	2016 年 03 月 11 日	2024 年 03 月 10 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
北京矿冶科技集团有限公司	60,000,000.00	2016 年 03 月 11 日	2024 年 03 月 10 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	6,496,503.36	4,225,985.60

（8）其他关联交易

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

深圳市比亚迪供应链管理有限公司	与其母公司比亚迪股份有限公司为同一人担任独立董事	20,992,457.36	209,924.57		
-----------------	--------------------------	---------------	------------	--	--

(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	北京矿冶科技集团有限公司		72,706.37
应付账款	江苏北矿金属循环利用科技有限公司		253,654.62
其他应付款	北京矿冶物业管理有限责任公司	448,025.58	424,907.11
合计		448,025.58	751,268.10

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

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	113,819,073.15	497,601.43
—对外投资承诺		
合 计	113,819,073.15	497,601.43

(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	7,358,661.99	4,317,165.85
资产负债表日后第2年	5,526,191.40	4,108,093.84
资产负债表日后第3年	460,066.53	2,091,968.13
以后年度	-	
合 计	13,344,919.92	10,517,227.83

(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于2016年3月11日签订的投资合同，国开发展基金有限公司于2016年3月14日对江苏当升增资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) 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于2016年3月11日签订的投资合同，国开发展基金有限公司于2016年3月14日对江苏当升增资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科技集团有限公司为本公司提供连带责任保证担保；在此基础上，本公司与北京矿冶科技集团有限公司签署了反担保合同，本公司以拥有的全部资产（不分区域）为北京矿冶科技集团有限公司承担连带保证责任。

2) 逾期应收账款诉讼事项

福建猛狮新能源科技有限公司是公司客户，由于其自身经营状况发生变化，导致公司部分应收账款发生逾期。公司获悉相关情况后，及时采取了包括要求其控股股东广东猛狮新能源科技股份有限公司提供担保等措施积极追索款项。2018 年 7 月，公司向北京市第一中级人民法院起诉，2018 年 10 月根据北京市第二中级人民法院民事调解书（2018）京 02 民初 260

号，双方已达成调解，公司在《调解书》生效后，第一时间申请了强制执行，目前该案件正在执行程序中。

3) 除上述事项外，截至2018年12月31日，公司无其他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

无

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	61,141,188.22
经审议批准宣告发放的利润或股利	61,141,188.22

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

(1) 2019年1月1日起执行新会计准则事项

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），并要求境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起施行。

经本公司第四届董事会第六次会议于 2019 年 4 月 19 日决议通过，本公司将于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，并将依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

以下为所涉及的会计政策变更的主要内容：

在新金融工具准则下所有已确认金融资产其后续均按摊余成本或公允价值计量。

在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当

期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

（2）固定资产残值率会计估计变更

经本公司第四届董事会第六次会议于 2019 年 4 月 19 日审议通过，本公司对固定资产残值率予以变更，并于 2019 年 1 月 1 日起执行的新的固定资产残值率。本次会计估计变更采用未来适用法处理。

除上述事项外，本公司无其他需要披露的资产负债表日后事项。

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	2,986,748,253.66	165,388,016.66		3,152,136,270.32
主营业务成本	2,535,021,868.29	82,294,824.64		2,617,316,692.93
资产总额	4,149,298,986.92	249,149,384.18		4,398,448,371.10
负债总额	1,050,568,536.28	46,441,767.79		1,097,010,304.07
利润总额	386,478,886.78	60,899,059.36	-80,000,000.00	367,377,946.14

(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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	224,072,772.05	151,903,470.45
应收账款	372,026,465.51	591,387,097.39
合计	596,099,237.56	743,290,567.84

(1) 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	30,795,217.75	28,980,720.80
商业承兑票据	193,277,554.30	122,922,749.65
合计	224,072,772.05	151,903,470.45

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	518,820,719.44	
商业承兑票据		
合计	518,820,719.44	

4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

(2) 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	48,308,209.40	11.53%	24,154,104.70	50.00%	24,154,104.70					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	359,533,054.63	85.88%	12,691,580.78	3.53%	346,841,473.85	605,099,159.68	98.43%	14,692,192.29	2.43%	590,406,967.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	10,825,571.86	2.59%	9,794,684.90	90.48%	1,030,886.96	9,644,754.06	1.57%	8,664,624.06	89.84%	980,130.00
合计	418,666,835.89	100.00%	46,640,370.38	11.14%	372,026,465.51	614,743,913.74	100.00%	23,356,816.35	3.80%	591,387,097.39

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

单位：元

应收账款	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
福建猛狮新能源科技有限公司	48,308,209.40	24,154,104.70	50.00%	存在回收风险
合计	48,308,209.40	24,154,104.70	--	--

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	209,146,226.04	2,091,462.26	1.00%
信用期外 1 年以内	144,393,970.37	7,219,698.52	5.00%
1 年以内小计	353,540,196.41	9,311,160.78	
1 至 2 年	2,818,150.50	281,815.05	10.00%
2 至 3 年	44,193.38	13,258.01	30.00%
3 年以上	3,130,514.34	3,085,346.94	
3 至 4 年	3,240.00	1,620.00	50.00%
4 至 5 年	145,158.00	101,610.60	70.00%
5 年以上	2,982,116.34	2,982,116.34	100.00%
合计	359,533,054.63	12,691,580.78	

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 23,757,900.03 元；本期收回坏账准备金额 474,346.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
深圳市浩力源科技有限公司	474,346.00	电汇
合计	474,346.00	--

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 276,929,796.24 元，占应收账款年末余额合计数的比例 66.15%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 31,361,000.56 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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	11,274,429.44	173,322.51
应收股利		
其他应收款	171,227,097.63	1,513,056.10
合计	182,501,527.07	1,686,378.61

(1) 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	11,274,429.44	173,322.51
合计	11,274,429.44	173,322.51

2) 重要逾期利息

无

(2) 应收股利

无

(3) 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	169,934,574.98	99.19%			169,934,574.98					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	111,209.57	0.06%	111,209.57	100.00%		126,198.61	7.74%	116,408.93	92.24%	9,789.68
单项金额不重大但	1,292,522	0.75%			1,292,522	1,503,266.4	92.26%			1,503,266.4

单独计提坏账准备的其他应收款	2.65				.65	66.42				2
合计	171,338,307.20	100.00%	111,209.57	0.06%	171,227,097.63	1,629,465.03	100.00%	116,408.93	7.14%	1,513,056.10

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
江苏当升材料科技有限公司	169,934,574.98			全资子公司
合计	169,934,574.98		--	--

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 年以内小计			
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上	111,209.57	111,209.57	100.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	111,209.57	111,209.57	100.00%
合计	111,209.57	111,209.57	

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；本期转回坏账准备金额 5,199.36 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
往来款	169,934,574.98	
押金	802,000.00	803,477.00
备用金	15,796.00	82,063.30
个人负担社保及公积金		572,884.49
其他	585,936.22	171,040.24
合计	171,338,307.20	1,629,465.03

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江苏当升材料科技有限公司	内部往来款	169,934,574.98	1 年以内	99.19%	
三河供电局燕郊支局	押金	800,000.00	5 年以上	0.47%	
北京第二中级人民法院	往来款	330,811.00	1 年以内	0.19%	
韩国办事处	备用金	51,045.24	1 年以内	0.03%	
郑州四通化工产品有限公司	往来款	31,500.00	5 年以上	0.02%	31,500.00
合计	--	171,147,931.22	--	99.89%	31,500.00

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	749,036,029.43		749,036,029.43	748,036,029.43		748,036,029.43
对联营、合营企业投资						
合计	749,036,029.43		749,036,029.43	748,036,029.43		748,036,029.43

(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	334,973,231.43			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		
当升科技（常州）新材料有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
合计	748,036,029.43	1,000,000.00		749,036,029.43		

(2) 对联营、合营企业投资

无

(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	1,805,682,631.68	1,553,980,902.05	1,635,583,981.82	1,434,189,589.54
其他业务	342,573,816.02	337,908,740.70	234,014,993.19	232,562,733.30
合计	2,148,256,447.70	1,891,889,642.75	1,869,598,975.01	1,666,752,322.84

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	80,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益		1,988,818.59
处置长期股权投资产生的投资收益		112,062,639.27
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	393,975.12	984,937.80

其他	25,592,315.07	
合计	105,986,290.19	115,036,395.66

6、其他

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	-74,332.70	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）	13,722,618.22	主要为各政府项目分摊至当期损益等
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	474,346.00	深圳市浩力源科技有限公司单项计提坏账准备款项本期收回
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-206,765.48	
减：所得税影响额	2,090,154.91	
合计	11,825,711.13	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	11.17%	0.7545	0.7545
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.76%	0.7262	0.7262

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(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

4、其他

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

2019 年 4 月 19 日