



北京当升材料科技股份有限公司

BEIJING EASPRING MATERIAL TECHNOLOGY CO., LTD.

2017年半年度报告

SEMI-ANNUAL REPORT OF 2017



股票简称：当升科技

股票代码：300073

二〇一七年八月

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 2017 年半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 2017 年半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除独立董事姜军先生因公务委托独立董事李国强先生出席会议并行使表决权，董事马彦卿先生因公务委托董事周洲先生出席会议并行使表决权外，其他董事均出席了审议 2017 年半年度报告全文及摘要的第三届董事会第二十六次会议。

公司 2017 年半年度财务报告未经注册会计师审计。

公司 2017 年半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司请投资者认真阅读本报告全文，并请特别注意下列风险因素：

1、原材料价格波动的风险

报告期内，公司所需的钴、镍和锂等原材料市场价格存在一定波动，特别是钴原料市场价格出现大幅上涨。若公司主要原材料市场价格在短期内发生大幅波动，将对公司的生产成本带来较大压力，影响公司的盈利水平。为切实保障原材料的稳定供应，缓解上游原材料价格波动造成的压力，公司积极采取多种措施予以应对。一方面，公司进一步强化供应链管理，加强与供应商的战略合作，通过开展长单合作的模式，使公司拥有稳定而多样化的供应渠道保证原材料的稳定供应。另一方面，公司继续加强对原材料市场的深入研究，把握原材料价格波动规律，根据对原材料价格走势的分析、判断，制定周密的采购计划，在保持生产连续稳定的前提下，尽量避免在高价位区间进行大量采购。

2、国家产业政策变化的风险

报告期内，我国政府从财政补贴、市场准入、产品研发、生产、销售等多个层面立体发力，陆续出台各项政策，推动产业向市场主导型转变，实现稳中求进、立体管控、高端集聚、核心引领的规范化发展。四部委联合出台的《关于调整新能源汽车推广应用财政补贴政策的通知》，严格执行补贴逐年退坡的管理思路，全面下调各类车型补贴金额。国务院法制办公室发布的《乘用车企业平均燃料消耗量与新能源汽车积分并行管理办法（征求意见稿）》旨在将车企间正负积分交易资金取代国家补贴资金，接档刺激车企的

发展动力。新能源汽车直接补贴显著降低，技术门槛大幅提高，而间接支持政策正处于逐步落实阶段，支持力度尚未发挥出来，从短期来看车企、动力电池企业处于转型期。从长期看，碳配额等间接政策可以有效支持新能源产业持续稳定的发展。在这一管理思路下，产业市场竞争将加速白热化，产品降成本压力逐级传导，给新能源汽车产业链的企业在技术和成本上提出了更高的要求。产业链上各企业需不断提升产品技术水平，加大关键、共性及重大前沿技术的研发，加快成果转化，支撑和引领新能源汽车产业技术进步。公司将以此为契机，继续加大研发投入，保持技术引领者的行业地位，推进行业健康有序发展。

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

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	2
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	公司业务概要	10
第四节	经营情况讨论与分析	14
第五节	重要事项	30
第六节	股份变动及股东情况	47
第七节	优先股相关情况	52
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	53
第九节	公司债相关情况	53
第十节	财务报告	56
第十一节	备查文件目录	151

释 义

释义项		释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
北京证监局	指	中国证券监督管理委员会北京监管局
控股股东、矿冶总院	指	北京矿冶研究总院
当升科技、公司	指	北京当升材料科技股份有限公司
江苏当升	指	江苏当升材料科技有限公司
中鼎高科	指	北京中鼎高科自动化技术有限公司
中科飞创	指	北京中科飞创自动化技术有限公司
星城石墨	指	湖南中科星城石墨科技有限公司（原湖南星城石墨科技股份有限公司）
当升（香港）	指	当升（香港）实业有限公司
中科电气	指	湖南中科电气股份有限公司
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
上年同期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《北京当升材料科技股份有限公司章程》
审计机构	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
多元材料	指	分子式中包含三种或三种以上过渡金属及铝等高价态金属元素的锂电正极材料，如镍钴锰酸锂（NCM）、镍钴铝酸锂（NCA）等。
运动控制器	指	控制电动机的运行方式的专用控制器，是机器人、数控机床、自动装配、精密制造等高端智能装备的关键平台和核心部件。
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。
特斯拉（TESLA）	指	美国特斯拉公司，生产销售电动汽车、太阳能板及储能设备。
TS16949	指	国际标准化组织（ISO）制订的国际通用的汽车行业质量体系标准
RFID	指	无线射频识别技术
巨潮资讯网	指	http://www.cninfo.com.cn

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	当升科技	股票代码	300073
变更后的股票简称	—		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
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		

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司报告期内实施了 2016 年度利润分配和资本公积金转增股本方案，以截至 2016 年 12 月 31 日的总股本 183,034,020 股为基数，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，转增后公司总股本由 183,034,020 股增加至 366,068,040 股，公司注册资本由 183,034,020 元增加至 366,068,040 元，相关工商变更登记手续正在办理中。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期 增减
营业总收入（元）	834,877,290.88	552,974,441.97	50.98%
归属于上市公司股东的净利润（元）	144,923,080.80	36,526,028.46	296.77%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	49,362,553.82	34,807,352.03	41.82%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-89,811,514.64	-53,556,169.30	-67.70%
基本每股收益（元/股）	0.3959	0.0998	296.69%
稀释每股收益（元/股）	0.3959	0.0998	296.69%
加权平均净资产收益率	10.31%	2.90%	7.41%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减

总资产（元）	2,718,900,250.01	2,162,805,654.37	25.71%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,489,590,851.11	1,340,908,574.78	11.09%

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）	366,068,040
--------------------	-------------

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

是 否

用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.3959
-----------------------	--------

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

3、境内外会计准则下会计数据差异说明

适用 不适用

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	112,072,919.51	主要为本期出售星城石墨股权取得的投资收益。
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）	5,275,741.38	主要为各政府项目分摊至当期收入等。

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	133,772.74	
减：所得税影响额	21,921,906.65	
合计	95,560,526.98	--

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

适用 不适用

1、锂电材料业务

公司锂离子电池材料业务主要产品包括多元材料、钴酸锂、锰酸锂等正极材料以及四氧化三钴、多元材料前驱体等前驱体材料，出口日本、韩国及台湾等多个国家与地区，受到了国际、国内客户的高度评价。公司产品市场涵盖车用动力电池领域、储能领域以及小型锂电领域，其中车用动力高镍多元材料在国内率先量产，并已批量应用于国内外高端电动汽车。公司即将量产的下一代动力高镍多元材料，其技术指标在国内处于领先水平，产品具有良好的市场应用前景。同时，公司在国内率先开发出储能用多元材料，目前已通过国际大客户批量应用于特斯拉（TESLA）的储能项目等高端储能市场。此外，公司在小型锂电领域推出的高电压、高倍率产品主要应用于国内航模、无人机、智能家居等小型锂电高端市场。

新能源汽车产业已经成为国家战略性新兴产业，被给予支撑未来经济发展和实现汽车产业转型升级的厚望。电动汽车的核心是锂离子电池，而从全球锂离子电池的供给格局来看，锂电产业经过多年的发展，形成了中、日、韩三分天下的市场格局。中、日、韩基本垄断了全球锂电池供应，而我国锂电池出货量占全球锂电出货量的50%以上。由于我国锂电行业的蓬勃发展，锂电正极材料市场也面临前所未有的发展机遇。报告期内，公司结合本身的技术优势和市场渠道优势，围绕动力、储能锂电及小型锂电领域三个市场，加大市场拓展，推出新产品，实现了业务的快速发展。其中在动力电池领域，以高镍多元产品的先发优势抢占高端市场，成功进入一线品牌新能源汽车供应链。

2、智能装备业务

公司全资子公司中鼎高科主营精密模切设备，产品包括各类型圆刀模切机、激光模切机等，能够高效地对多种复合材料的模切、排废、贴合的自动化设备，广泛应用于小型锂电领域、物联网RFID及医疗卫生等领域。我国目前正处于产业转型升级的关键时期，对先进装备有着巨大的市场需求。大力培育和发展高端装备制造业是国家战略，对于加快转变经济发展方式、实现由制造业大国向强国转变具有重要战略意义。中鼎高科是国内首批研发及生产圆刀模切设备的企业，自成立以来一直处于技术引领地位，国内市场份额领先，通过不断加快新产品研发，设立区域销售与技术服务中心，已成为日本、韩国、美国、欧洲

等高端客户的供应商。目前，中鼎高科已顺利完成激光圆刀模切机的研发和验证工作，率先开展了新设备应用推广工作，新产品应用范围更加广泛，能高效解决隔热材料、金属材料等新型材料的模切需求，市场前景广阔。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	公司于 2016 年 8 月 10 日召开了 2016 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于转让参股公司湖南星城石墨科技股份有限公司股权的议案》及《关于公司与湖南中科电气股份有限公司签署附生效条件的〈发行股份及支付现金购买资产协议〉的议案》，决定将持有的星城石墨 32.8125% 的股权全部转让给中科电气。本次转让的星城石墨 32.8125% 的股权交易价格为 16,406.25 万元，中科电气以发行股份 9,849,378 股及支付现金 4,921.88 万元方式支付对价。2017 年 3 月 8 日公司所持有的中科电气 9,849,378 股股份完成上市，2017 年 4 月 12 日，公司收到中科电气支付的现金对价 4,921.88 万元。
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当升二期工程投入增加。
应收利息	主要是报告期内定期存款减少，期末应收利息减少。
其他应收款	主要是报告期内中鼎高科房屋押金增加。
预付账款	主要是报告期内原材料预付款增加。
存货	主要是报告期内销量增加，生产规模增大，所需的原材料、在线及成品等存货相应增加。
其他流动资产	主要是报告期内待抵扣进项税增加。
可供出售金融资产	主要是报告期内取得中科电气股份。
其他非流动资产	主要是报告期内预付工程设备款减少。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

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

面：

1、技术研发优势

公司自成立以来坚持以科技创新为企业核心竞争力，多年来在科研开发方面持续高投入，始终在行业内保持着技术领先地位。报告期内，在动力电池领域，抓住动力电池及材料的准入门槛提高的市场机遇，强力推广公司动力多元材料产品在中高端乘用车市场上应用，同时积极推动“车企-锂电-材料”三位一体战略，促成了公司与多家知名车企和电池企业达成战略合作意向。在小型锂电领域，高端市场主推高电压产品，倍率市场主推高倍率产品，公司在倍率市场占有率超过60%。公司是国内首家将多元材料应用于国际储能市场的企业，报告期内，公司储能多元材料销量持续增长，储能业务成为公司业绩新的增长点，依托国际高端市场的成功应用，开始布局国内储能市场。

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部件，中鼎高科自主研发并已掌握了运动控制核心技术，在此基础上根据各类市场需求个性化定制设计了不同应用软件，公司产品包括多工位精密旋转模切机、RFID电子标签模切机、医疗填装整体设备等，因其加工精密度高、稳定性良好、故障率低，在市场上受到广大客户的青睐。目前中鼎高科产品成功销往国内外知名企业，上半年国际业务发展迅速，销量有较大幅度增长。中鼎高科自主研发的国内第一款医用膏药全自动化生产线，填补了国内在此领域的空白。

截至报告期末，公司累计申请专利177项，获得授权专利73项。报告期内，公司申请专利11项，其中发明专利6项。公司不断加大对锂电正极材料主营业务的研发投入，强化成果转化力度，为了形成适应市场竞争和企业发展的需要，公司进一步完善了研发组织架构，成立锂电材料研究院和工程技术研究院，主要职能包括材料的基础研究、前期的技术研究开发和新技术新成果的开发到成果转化、量产转化和工艺装备的开发等。

2、客户渠道优势

公司在锂电正极材料业务领域拥有优质的客户资源，客户范围涵盖中、日、韩、台湾等多个国家和地区。多年来突出的自主研发能力、先进的质量控制系统和快速的市场反应机制为公司积累了众多大客户的信任，也为公司在国际市场树立了良好的形象并赢得了重要地位。同时，公司凭借为车用设计的多元材料产品成功进入国内外一线品牌车企供应链。公司将继续保持与各大汽车厂商的沟通与交流，积极推动“材料-电池-车企”的三位一体战略，引导客户选用高端材料，做好动力市场布局。

中鼎高科同样具备良好的客户结构。目前，中鼎高科模切设备已进入国际一线消费类电子制造商供应链，终端客户包括三星、苹果、索尼、联想、比亚迪、VIVO等国际知名品牌，市场需求量大、信用度高、品牌影响力广。中鼎高科在国内外多地设立有分公司办事处，在海外市场安装远程协助系统，为客户提供365*24小时全方位的优质售后服务，根据客户反馈问题及时优化升级，提高设备质量，售后故障率明显下

降。随着近年来智能手机、平板电脑等消费类电子市场的稳定增长，物联网、医疗卫生领域的快速发展，中鼎高科精密模切设备的产品质量和性价比得到了广大客户的高度认可，并紧跟客户需求已快速开发出14工位、16工位模切机新产品，近年来销量持续增长。以三星为代表的韩系客户逐步在向越南、印度、泰国等东南亚国家转移产能，中鼎高科凭借良好的客户合作关系继续开拓东南亚市场，实现国际销量的快速增长。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2017 年上半年，公司牢牢把握新能源汽车市场发展机遇，紧密围绕“引领技术推新品，布局市场占先机，扩充产能抢进度，借力资本谋发展”的经营方针，按照年初制定的经营计划，扎实稳健地开展上半年经营管理工作，在产品研发、市场开拓、产能建设、公司治理以及党建等方面取得了积极的成果。报告期内，公司实现主营业务收入 81,028.81 万元，同比增长 48.53%。其中，锂电材料业务收入 74,475.83 万元，同比增长 50.88%，智能装备业务收入 6,552.98 万元，同比增长 26.15%。2017 年上半年，公司实现净利润 14,492.31 万元，同比增长 296.77%，公司业务发展规模和盈利水平得到进一步提升。

1、完成多项动力新品开发，继续保持技术领先优势

为持续保持公司在动力锂电正极材料方面的技术领先优势，报告期内，公司加快了动力锂电新品的研发工作，并在多个重点项目上取得了积极进展。一方面，公司启动了第二代 NCM622 研发项目，该项目将全面提升 NCM622 的综合性能，满足大客户对于高镍动力多元材料更高性能的需求。另一方面，公司在报告期内完成了 NCM811 的中试，多项性能指标处于国际领先水平，预计今年年内将实现批量销售。同时，公司动力型 NCA 也进入试制阶段，目前在容量、倍率、循环性能等指标均达到国内领先水平。动力新品的开发完成和批量生产将为公司持续保持技术领先优势，抢占高端新能源汽车市场奠定坚实的基础。

2、加速开拓三大锂电市场，产品销量持续增长

2017 年上半年，公司按照既定的发展战略，加快了动力锂电、储能锂电及小型锂电三大市场的开拓力度，锂电正极材料主营业务收入同比增长 50.88%。动力锂电方面，在国家产业政策引导和市场需求的的双重刺激下，动力锂电市场规模不断扩张，高端锂电材料的需求量持续增长。报告期内，公司按照“材料-电池-车企”三位一体的协同发展思路，充分发挥高镍多元材料领域的技术优势，积极贯彻落实大客户销售策略，加大动力型 6A 和 5E 产品的市场推广力度，巩固了公司在高端动力锂电市场的领先地位。目前公司动力多元材料已在海外一线品牌新能源汽车和国内畅销的新能源汽车高端车型中得到广泛使用。储能锂电市场未来拥有广阔的发展空间，公司率先在国内开发出储能锂电多元材料，成为国内首家出口储能多元材料的企业，产品批量应用于美国特斯拉 Powerwall 等储能项目，储能业务未来将成为公司新的业绩增长点。公司在小型锂电市场积极贯彻差异化策略，通过高电压和高倍率产品主攻小型锂电高端市场。报告期内，公司高电压钴酸锂产品销量实现稳步增长，盈利能力大幅提升。同时，公司高倍率产品技术优势明显，在

国内倍率市场占有率超过 60%。

3、加快产能建设进度，提升生产工艺水平

为满足客户对于公司动力多元材料持续增长的需求，公司报告期内加快了江苏当升二期工程第二阶段的建设工作，目前整体工程建设已接近尾声，生产设备和配套设施已全部安装到位，正在进行系统带料调试，预计将于今年三季度末投产。江苏当升二期二阶段 4000 吨高镍动力多元材料投产后，公司动力多元材料的总产能将超过万吨，有效保障了公司产品的持续供给能力，巩固了公司在高端材料产能方面的市场竞争优势。与此同时，公司启动了江苏当升一期生产线和燕郊工厂原有生产线的技改升级工作，将在扩大产能规模的同时进一步提升产品制备工艺水平。

4、强化供应链管理，应对原材料市场波动

2017 年上半年，钴、锂、镍等上游原材料市场出现波动，原材料价格出现不同程度上涨，其中钴原料价格涨幅较大，对公司生产成本造成一定压力。为降低原材料市场波动对公司生产经营造成的影响，降低原材料采购成本，公司采取了积极措施加以应对。一方面，公司持续强化供应链管理，加强了与国内外原材料供应商的战略合作，确保了原材料的稳定供应。另一方面，公司进一步发挥自身的技术优势，加快低成本原材料的开发和工艺匹配，拓宽原材料供应渠道，保持了一定程度的成本优势。此外，公司还通过定价转嫁、加大市场开拓等综合手段有效应对原材料价格波动带来的风险。

5、拓展智能装备应用领域，市场开发成效显著

随着消费类电子市场的稳步增长，以及新兴物联网、医疗卫生市场的快速发展，精密模切设备的需求持续保持增长态势。2017 年上半年，中鼎高科经营成效显著，产品销量同比增长 11.48%，实现主营业务收入 6,552.98 万元，同比增长 26.15%；实现归属于母公司的净利润 1,950.14 万元，同比增长 43.03%。同时，中鼎高科按照既定战略，加快了从传统消费类电子领域向新型医疗产品领域的拓展步伐，重点研发医疗包装、冷封包装、热封包装、医疗粉末药剂的填装整体设备，实现了多系列产品同步发展的良好局面。此外，为适应精密模切行业新的发展形势，中鼎高科加大了国际业务拓展力度，上半年产品出口数量快速增长，且以 10 工位以上的高端设备为主，产品的技术性能受到了国际客户的一致青睐，为其后续业绩增长奠定了良好的基础。

6、持续提升规范运作水平，稳步推进再融资工作

为进一步适应从严监管的资本市场新常态，公司将规范运作作为重点工作加以推进。报告期内，公司在深圳证券交易所 2016 年度信息披露考核中再次荣获 A 级。同时，公司近年来紧抓行业发展机遇、实现业绩快速增长的发展历程被北京证监局纳入上市公司董监事培训班案例，体现了监管部门对公司发展成果和规范运作的高度肯定。此外，公司在报告期内荣获了“第八届天马奖最佳董事会”和“第十一届中国创业板上市公司十佳管理团队”等荣誉，进一步体现了监管部门和广大投资者对于公司的一致认可。

为把握新能源汽车行业大发展的历史机遇，公司于 2017 年年初启动了再融资项目，拟通过非公开发行股票的方式募集不超过 15 亿元，用于建设江苏当升锂电正极材料生产基地三期工程以及江苏当升锂电材料技术研究中心。报告期内，公司先后完成了再融资项目的尽职调查、投资人路演、国资委审批、董事会和股东大会审议、申请文件的报会和反馈回复等多项工作。目前，中国证监会正在对公司申请材料进行审核，项目总体进展顺利。

7、持续加强党建工作，增强凝聚力和战斗力

信仰是组织发展进步的强劲动力，纪律是组织发展进步的有效保障。作为上市公司，公司高度重视党建工作，始终坚持“把骨干发展成党员、把党员培养成骨干”的工作思路，注重发挥党组织的战斗堡垒作用和党员的先锋模范作用。报告期内，公司一方面通过各种形式组织全体党员干部、入党积极分子学习党章、党规、党纪，了解党的发展历程和光辉历史，使得党员干部增强了党性修养，培养了崇高的理想信念。另一方面，公司通过树立典型、表彰先进、培养入党积极分子等方式，充分激发了党员干部冲锋在先、吃苦在前的工作激情，形成了全体员工为实现公司业绩增长而努力拼搏的良好局面。同时，为营造以人为本的企业文化氛围、发扬团队协作精神，公司党总支、工会在 2017 年上半年先后组织开展了困难职工送温暖、慰问复转军人、设立当升科技教育基金、爱心救助员工子女等一系列员工关怀活动，进一步丰富了企业文化内涵，夯实了群众基础。

二、主营业务分析

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。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	834,877,290.88	552,974,441.97	50.98%	主要是报告期内公司主营业务收入大幅增长。
营业成本	687,084,020.05	470,741,377.78	45.96%	主要是报告期内主营业务成本随收入增长而增加。
销售费用	15,963,931.86	10,802,871.52	47.77%	主要是随着销量大幅增长，运费及样品费等相应增加。
管理费用	57,478,093.45	36,252,148.05	58.55%	主要是报告期内研发投入增加。
财务费用	9,594,647.57	1,235,650.20	676.49%	主要是借款利息支出及汇兑损失增加。
所得税费用	30,251,017.12	2,705,909.71	1017.96%	主要是报告期内公司合并利润总额较去年同期

				大幅增加及出售参股公司星城石墨股权带来利润大幅增加导致所得税费用同比大幅增长。
研发投入	36,237,994.86	20,057,253.14	80.67%	主要是报告期内公司增加研发投入。
经营活动产生的现金流量净额	-89,811,514.64	-53,556,169.30	-67.70%	主要是报告期内采购付款周期短于销售回款周期。
投资活动产生的现金流量净额	-456,427.97	-85,791,559.52	99.47%	主要是公司报告期取得转让星城石墨收到的现金增加及上年同期公司支付购买中鼎高科股权款尾款。
筹资活动产生的现金流量净额	139,693,648.68	59,410,579.21	135.13%	主要是报告期内经营性资金周转需要，银行借款同比增加。
现金及现金等价物净增加额	47,375,451.70	-80,679,565.20	158.72%	主要是报告期内公司筹资活动产生的现金流量净额增长。
税金及附加	5,450,320.80	864,911.57	530.16%	主要是报告期内缴纳的增值税增加导致税金及附加增加。
资产减值损失	5,478,918.72	3,963,804.99	38.22%	主要是报告期内公司计提的固定资产减值损失增加。
投资收益	115,036,520.15	5,990,817.93	1820.21%	主要是报告期内公司出售参股公司星城石墨股权。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司实现营业收入 83,487.73 万元，同比增长 50.98%，净利润为 14,492.31 万元，同比增长 296.77%。主要原因包括：一方面，2017 年上半年公司锂电正极材料主营业务收入同比增长 50.88%，中鼎高科智能装备主营业务收入同比增长 26.15%，公司主营业务利润同比实现较大增长。另一方面，公司本报告期出售星城石墨股权实现投资收益大幅增长。

占比 10%以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品						
锂电材料及其他业务	766,597,095.17	655,172,658.16	14.53%	53.67%	47.91%	3.33%
智能装备业务	68,280,195.71	31,911,361.89	53.26%	26.17%	14.88%	4.59%
分地区						
境内	667,040,970.90	555,131,867.23	16.78%	60.47%	53.93%	3.54%
境外	167,836,319.98	131,952,152.82	21.38%	22.24%	19.84%	1.58%

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	115,036,520.15	65.67%	报告期内，出售星城石墨股权。	否
资产减值	5,478,918.72	3.13%	计提应收款坏账及固定资产减值损失。	否
营业外收入	5,465,089.38	3.12%	主要是政府补助收入。	是
营业外支出	45,295.02	0.03%	主要是非流动资产处置损失。	否

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		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	298,915,567.15	10.99%	123,945,739.99	6.73%	4.26%	
应收账款	602,380,562.08	22.16%	435,340,523.89	23.65%	-1.49%	
存货	394,027,433.17	14.49%	291,602,937.11	15.84%	-1.35%	
投资性房地产	79,427,404.95	2.92%	81,217,790.19	4.41%	-1.49%	
长期股权投资		0.00%	43,981,246.97	2.39%	-2.39%	
固定资产	324,953,399.25	11.95%	355,241,195.31	19.30%	-7.35%	主要是报告期固定资产折旧导致固定资产期末账面价值减少及期末资产总额同比增长。
在建工程	154,805,443.65	5.69%	931,611.05	0.05%	5.64%	主要是江苏当升二期工程投入同比增长。
短期借款	409,410,590.60	15.06%	66,358,967.89	3.60%	11.46%	主要是进口押汇及流动资金借款增加。
应收票据	332,756,851.91	12.24%	122,848,767.99	6.67%	5.57%	主要是报告期内销量增加，客户以票据方式结算货款额增加。
其他非流动资产	1,047,760.00	0.04%	4,896,314.34	0.27%	-0.23%	
应付票据	210,414,397.40	7.74%	66,947,618.65	3.64%	4.10%	

其他应付款	6,320,321.15	0.23%	4,752,169.58	0.26%	-0.03%	
递延所得税负债	6,150,156.31	0.23%	1,636,051.36	0.09%	0.14%	

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		32,355,206.73	32,355,206.73		114,843,750.00		147,198,956.73
金融资产小计		32,355,206.73	32,355,206.73		114,843,750.00		147,198,956.73
投资性房地产							
生产性生物资产							
其他							
上述合计		32,355,206.73	32,355,206.73		114,843,750.00		147,198,956.73
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

无

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（万元）	上年同期投资额（万元）	变动幅度
5,499.57	432.58	1171.34%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：万元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
江苏当升二期工程新型动力锂电正极材料生产线技改扩建项目第二阶段	自建	是	锂电正极材料	5,052.04	15,245.28	自筹	60.22%	2,046.80	不适用	建设期	2016年7月1日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/index
合计	--	--	--	5,052.04	15,245.28	--	--	2,046.80	-	--	--	--

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	32,355,206.73	32,355,206.73	114,843,750.00	0.00	985,062.29	147,198,956.73	转让参股公司置换上市公司股份
合计	114,843,750.00	32,355,206.73	32,355,206.73	114,843,750.00	0.00	985,062.29	147,198,956.73	--

5、募集资金使用情况

（1）募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	65,862.46
报告期投入募集资金总额	50.60
已累计投入募集资金总额	66,231.02
报告期内变更用途的募集资金总额	0.00
累计变更用途的募集资金总额	0.00
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>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2017年6月30日，公司已累计投入募集资金66,231.02万元，其中江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程累计投入19,559.02万元。超募资金累计投入46,672.00万元。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程	是	17,196.91	21,365.00	50.60	19,559.02	91.55%	2014年4月15日	1,093.66	1,287.19	是	否
承诺投资项目小计	--	17,196.91	21,365.00	50.60	19,559.02	--	--	1,093.66	1,287.19	--	--
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	1,331.32	5,751.68	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	--	--	1,331.32	5,751.68	--	--
合计	--	68,623.62	69,923.60	50.60	66,231.02	--	--	2,424.98	7,038.87	--	--
未达到计划进 度或预计收益 的情况和原因 (分具体项目)	<p>公司于 2010 年 4 月募集资金到位,“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。</p> <p>2012 年 4 月,公司决定改变募集资金投资项目的实施方式,成立全资子公司江苏当升材料科技有限公司作为“江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程”的实施主体。同时,公司未来将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。</p> <p>2013 年 8 月 20 日,公司第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于募集资金投资项目延期的议案》,公司决定调整“江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程”的建成时间,调整后的工程完成时间为 2013 年 12 月 31 日,项目投资总额和建设规模不变。</p> <p>报告期内,公司募集资金投资项目“江苏锂电正极材料生产基地一期工程”处于正常生产状态,运行情况良好,产品性能达标,盈利状况大幅改善,国内外大客户对该生产基地的工艺和装备水平给予了高度评价。</p>										
项目可行性发 生重大变化的 情况说明	<p>2011 年年初,超募资金项目—北京基础研发中心项目原计划购买的楼房价格上涨了 12.4%,为了节约公司募集资金,公司决定修订北京基础研发中心项目建设方案,购买控股股东北京矿冶研究总院所拥有的座落于同一区域的北京市丰台区南四环西路 188 号 18 区的 21、22 号楼,两栋楼共计建筑面积 7,115.04 平方米,总金额 11,953.27 万元。2011 年 7 月 9 日,上述修订案已通过公司 2011 年第三次临时股东大会审议。</p>										
超募资金的金 额、用途及使用 进展情况	<p>2010 年 5 月 7 日经公司第一届董事会第十次会议审议通过,公司用其他与主营业务相关的营运资金中 9,600 万元用于偿还银行贷款。</p> <p>2010 年 6 月 9 日经公司第一届董事会第十一次会议审议,并经公司 2009 年度股东大会决议通过,公司使用部分其他与主营业务相关的营运资金 12,234.31 万元扩建生产线暨技改项目,目前该项目已投入使用。</p> <p>2011 年 5 月 10 日,公司第一届董事会第二十二次会议审议通过了《公司使用部分其他与主营业务相关的营运资金永久补充流动资金的议案》,决定使用超募资金 9,600 万元永久补充流动资金。</p> <p>2011 年 6 月 15 日,公司第一届董事会第二十三次会议审议通过公司“关于使用部分其他与主营业务相关的营运资金建立北京基础研发中心项目”,投资预算 15,617.91 万元。该项议案已经公司 2011 年第三次临时股东大会批准通过。2012 年 1 月 17 日,公司与北京矿冶研究总院签署了正式的《北京市存量房屋买卖合同》,正式启动了北京基础研发中心的建设工作。同时,公司向北京矿冶研究总院支付全部购楼款项共 11,953.27 万元,并已获得两栋楼房的房屋所有权证书和土地使用权证书。目前,公司北京基础研发中心已投入使用,运行情况良好。北京基础研发中心的建成,有效改善了公司的研发环境,增强了公司的技术竞争力,促进公司与国际一流锂电池企业的合作。2015 年,公司北京基础研发中心被国家发改委、科技部等五部委评为“国家认定企业技术中心”。</p> <p>2014 年 9 月 2 日,公司第二届董事会第二十八次会议审议通过了《关于募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》,决定将公司全部募集资金投资项目和超募资金投资项目进行结项,并将首次公开发行股票节余募集资金及利息 4,374.49 万元永久补充流动资金。上述议案已于 2014 年 9 月 18 日经</p>										

	公司 2014 年第三次临时股东大会审议通过。
募集资金投资项目实施地点变更情况	2012 年 6 月 30 日, 公司第二届董事会第五次会议审议通过了《关于部分变更北京基础研发中心项目实施地点暨关联交易的议案》, 同意公司将北京基础研发中心实验室的建设地点变更至北京矿冶研究总院研发中心。该议案已于 2012 年 7 月 18 日经公司 2012 年第三次临时股东大会审议通过。
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>2011 年 6 月 15 日, 公司第一届董事会第二十三次会议审议通过了《关于使用部分其他与主营业务相关的营运资金建立北京基础研发中心项目的修订案》和《关于公司收购资产暨关联交易的议案》, 同意公司购买控股股东北京矿冶研究总院的资产用于建立北京基础研发中心, 总投资额 15,617.91 万元。2011 年 7 月 9 日, 上述修订案已通过公司 2011 年第三次临时股东大会审议。</p> <p>2012 年 4 月 6 日, 公司第二届董事会第二次会议审议通过了《关于变更募集资金投资项目一年产 3900 吨锂电正极材料生产基地项目的议案》, 决定改变募集资金投资项目的实施方式, 成立全资子公司江苏当升材料科技有限公司作为“江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程”的实施主体。同时, 公司未来将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。</p> <p>2013 年 8 月 20 日, 公司第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于募集资金投资项目延期的议案》, 公司决定调整“江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程”的建成时间, 调整后的工程完成时间为 2013 年 12 月 31 日, 项目投资总额和建设规模不变。</p> <p>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。</p> <p>报告期内, 公司募集资金投资项目“江苏锂电正极材料生产基地一期工程”处于正常生产状态, 运行良好, 产品性能达标, 盈利状况大幅改善, 国内外大客户对该生产基地的工艺和装备水平给予了高度评价。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2010 年 5 月 7 日经公司第一届董事会第十次会议审议通过, 决定以募集资金 1,750.73 万元置换预先已投入的募集资金投资项目的自筹资金, 该事项已经京都天华会计师事务所有限公司进行了专项审核。公司独立董事、监事会和保荐机构均对本议案发表了明确意见, 同意公司用募集资金 1,750.73 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>2010 年 5 月 7 日, 经公司第一届董事会第十次会议审议通过, 公司从“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。</p> <p>2010 年 11 月 12 日, 经公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过, 公司从“江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程”募集资金 17,196.91 万元中, 用 10,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金, 期限不超过 6 个月, 到期将归还至募集资金专户。2011 年 5 月 11 日, 公司将 10,000 万元按时归还至“江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程”募集资金专用账户中, 并将上述募集资金的归还情况通知了保荐机构和保荐代表人。</p> <p>2011 年 5 月 16 日, 经公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过, 公司决定从“江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程”募集资金 17,196.91 万元中使用 10,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金。公司已于 2011 年 11 月 14 日将该笔资金归还至募集资金专户。</p> <p>2011 年 11 月 17 日, 经公司 2011 年第四次临时股东大会审议通过, 公司从“江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程”募集资金中使用 10,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金, 使用期限不超过 6 个月。公司已于 2012 年 5 月 11 日将该笔募集资金按时归还至募集资金专户。</p> <p>2012 年 5 月 16 日, 经公司 2011 年年度股东大会审议通过, 公司决定变更江苏当升募集资金投资项目实</p>

	<p>施方式，将该项目投资总额由原来的 17,196.91 万元调整为 22,870 万元，其中使用募集资金 21,365 万元，其余部分由公司自筹解决。同时，公司决定从“江苏锂电正极材料生产基地一期工程”项目募集资金 21,365 万元中使用 10,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过 6 个月。2012 年 11 月 8 日，公司已将 10,000 万元归还至公司“江苏锂电正极材料生产基地一期工程”募集资金专用账户。</p> <p>2012 年 11 月 22 日，经公司 2012 年第六次临时股东大会审议通过，公司决定从“江苏锂电正极材料生产基地一期工程”项目募集资金 21,365 万元中使用 10,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过股东大会审议通过之日起 6 个月。2013 年 5 月 8 日，公司已将 10,000 万元归还至公司“江苏锂电正极材料生产基地一期工程”募集资金专用账户。</p> <p>2013 年 5 月 15 日，经公司 2012 年年度股东大会审议通过，公司决定从“江苏锂电正极材料生产基地一期工程”项目募集资金中使用 10,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过股东大会审议通过之日起 6 个月。2013 年 11 月 6 日，公司已将 10,000 万元归还至“江苏锂电正极材料生产基地一期工程”募集资金专用账户。</p> <p>2013 年 11 月 14 日，经公司 2013 年第四次临时股东大会审议通过，公司决定从“江苏锂电正极材料生产基地一期工程”项目募集资金中使用 10,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过股东大会审议通过之日起 6 个月。2014 年 5 月 6 日，公司已将上述 10,000 万元募集资金归还至“江苏锂电正极材料生产基地一期工程”募集资金专户。</p> <p>2014 年 5 月 8 日，经公司第二届董事会第二十四次会议审议通过，公司决定从“江苏锂电正极材料生产基地一期工程”项目募集资金中使用 5,500 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会审议通过之日起 6 个月。截至 2014 年 10 月 28 日，公司已陆续将上述 5,500 万元募集资金归还至公司“江苏锂电正极材料生产基地一期工程”项目募集资金专用账户。</p> <p>2014 年 10 月 23 日，经公司第二届董事会第二十九次会议审议通过，公司决定从“江苏锂电正极材料生产基地一期工程”项目募集资金中使用 4,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会审议通过之日起 6 个月。截至 2015 年 4 月 20 日，公司已陆续将上述 4,000 万元募集资金归还至公司“江苏锂电正极材料生产基地一期工程”项目募集资金专用账户。</p> <p>2015 年 4 月 24 日，经公司第三届董事会第三次会议审议通过，公司决定从“江苏锂电正极材料生产基地一期工程”项目募集资金中使用 3,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会审议通过之日起 12 个月。截至 2016 年 4 月 18 日，公司已陆续将上述 3,000 万元募集资金归还至公司“江苏锂电正极材料生产基地一期工程”项目募集资金专用账户。</p> <p>2016 年 4 月 22 日，经公司第三届董事会第十二次会议审议通过，公司决定从“江苏锂电正极材料生产基地一期工程”项目募集资金中使用 2,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会审议通过之日起 12 个月。截至 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。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>公司根据募集资金使用计划规定的用途合理、审慎地使用募集资金，提高了募集资金使用效率，共结余募集资金及利息 4,374.49 万元。募集资金出现结余的主要原因如下：一方面，公司在募集资金投资项目建设过程中厉行节约，在保证项目建设质量的前提下，积极控制建设成本，加强预算费用的控制及管理，减少了项目总支出共计 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。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>尚未使用的募集资金中，1,833.46 万元存放于公司募集资金专户中管理（其中 27.68 万元存放于子公司募集资金专户），其中包含有本报告期产生的 0.60 万元的存款利息净收入。</p>

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无
----------------------	---

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

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

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计	披露日期	披露索引

				利润（万元）		占净利润总额的比例					划实施，应当说明原因及公司已采取的措施		
湖南中科电气股份有限公司	湖南星城石墨科技股份有限公司 32.8125%的股权	2017年4月12日	16,406.25	9,095.37	实现在 A 股市场持股中科电气，公司未来将会取得较大的股票溢价收益，有利于公司的经营业绩及财务状况的改善和提高，符合公司的整体利益。	62.76%	以中瑞国际资产评估（北京）有限公司出具的根据收益法确定的星城石墨 100%股权的评估值 49,998.86 万元为依据。	否	否	是	是	2016年7月25日	www.cn info.c om.cn

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
江苏当升	子公司	研究开发、生产及销售锂离子电池正极材料、非金属材料及其他新材料，并提供相关的技术咨询、技术服务。	340,000,000	984,740,915.00	354,583,022.65	197,982,396.34	14,885,371.18	14,944,823.05

中鼎 高科	子公司	组装加工 计算机 软、硬件 及自动化 产品机。 技术推广 服务；销 售计算 机、软件 及辅助设 备；货物 进出口； 租赁模切 机械设 备。	1,503,759	257,655,831.98	184,656,802.18	68,280,195.71	23,388,123.19	19,501,403.80
----------	-----	---	-----------	----------------	----------------	---------------	---------------	---------------

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

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

作为国内先进的动力锂电正极材料生产基地，江苏当升一期工程和二期工程第一阶段上半年保持着较高的产能利用率，销售收入稳定增长。同时，通过产能提升、工艺优化和质量管控等一系列降本增效措施，实现生产成本持续下降，2017年上半年江苏当升共实现净利润1,494.48万元，较上年同期增长17.16%。报告期内，江苏当升认真贯彻GB/T 23020《工业企业信息化和工业化融合评估规范》的标准，提升自身的综合管理能力，获评“2017年江苏省两化融合贯标试点企业”，管理水平迈上新的台阶。

江苏当升二期工程第二阶段建设目前已接近尾声，生产设备和配套设施已全部安装到位，正在进行系统带料调试，预计将于今年三季度末投产。同时，为抓住新能源汽车市场迅速发展的机遇，加速布局下一代高镍多元材料市场，江苏当升将尽快启动三期工程建设，三期工程将建成年产1.8万吨NCM811/NCA的产能，并建立配套的江苏当升锂电材料技术研究中心，目前有关工程立项、环评等工作已经完成。

2017年下半年，江苏当升将持续推进客户导向，着手于产能释放和质量管控，快速实现新产线的稳定量产，提升质量管理水平和客户满意度，全面提升江苏当升的经营管理水平和经营业绩。

2、北京中鼎高科自动化技术有限公司

随着消费类电子市场的稳步增长，以及新兴物联网、医疗卫生市场的快速发展，精密模切设备的需求持续保持增长态势。报告期内，中鼎高科国内销量持续增长，通过近两年的国内医疗领域市场拓展和产品

开发，2017年上半年成功打造国内第一款医用膏药全自动化生产线，填补了国内该领域的空白，实现了向新市场的成功拓展。与此同时，中鼎高科大力推进国际业务，多次前往韩国、美国、德国等地参加行业展会，产品的国际市场知名度大幅提升，在持续出口美国、墨西哥、越南、韩国等国家的同时，进一步开辟了印度和台湾市场。此外，中鼎高科成立了图像视觉研发小组，加大智能设备的开发投入，多项研发项目稳步推进，并提交了4项实用新型专利申请。

2017年下半年，中鼎高科将专注于激光模切设备和新产品的研发，加大激光模切设备的市场开发和推广力度，强化内部管理，持续降本增效。同时，中鼎高科将持续加强人才团队建设，为实现发展战略储备人才资源，巩固在行业内的技术领先优势。此外，中鼎高科将积极借助于资本市场，加快产融集合步伐，增强快速发展能力。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

业绩预告情况：同向大幅上升

业绩预告填写数据类型：区间数

	年初至下一报告期期末		上年同期	增减变动				
累计净利润的预计数（万元）	17,892.31	--	18,492.31	6,271.82	增长	185.28%	--	194.85%
基本每股收益（元/股）	0.4888	--	0.5052	0.1713	增长	185.35%	--	194.92%
业绩预告的说明	公司 2017 年前三季度净利润预计约为 17,892.31 万元-18,492.31 万元，较上年同期实现大幅增长，主要原因为：1、公司产品结构进一步优化，产品销量及收入实现稳步增长；2、公司在报告期内出售参股公司星城石墨股份，投资收益大幅增长。							

业绩预告情况：同向大幅上升

业绩预告填写数据类型：区间数

	2017 年 7 月-9 月		上年同期	增减变动				
净利润的预计数（万元）	3,400	--	4,000	2,619.21	增长	29.81%	--	52.72%

业绩预告的说明	预计 2017 年第三季度正极材料销量及收入仍保持良好增长态势，2017 年第三季度净利润较上年同期将实现较大增长。
---------	--

十、公司面临的风险和应对措施

公司经深入分析行业和自身情况后认为，除本报告第一节提示的风险因素外，可能还面临以下风险：

1、市场竞争加剧的风险

新能源汽车的蓬勃发展对动力电池性能提出了更高的要求，正极材料更新换代速度逐步加快，性能要求不断升级，替代技术如燃料电池、锂硫电池、锂空电池虽然距离大规模产业化还有待时日，但不排除未来出现技术革新替代现有产品的风险。公司虽然在锂电正极材料领域的技术研发和产品制造方面积累了丰富的经验，向市场推出了多款性能优异的产品，拥有了众多国内外优质大客户资源，但未来如果不能持续保持技术创新的活力，在未来激烈的市场竞争中将会处于劣势。

针对上述风险，公司已提前布局下一代高镍产品的开发，加快新型高镍多元材料生产线建设，推动生产技术和工艺装备的优化升级，力争抢占市场制高点。同时，公司将利用好“国家认定企业技术中心”平台的优势，持续加强研发能力建设，加大国际高端技术人才的引进力度，进一步完善研发市场联动机制，充分调动团队的创新能力，深入研究并把握前瞻性的技术发展趋势。同时，通过锂电产业链多方面合作，减少原材料价格波动带来的风险，实现产业链共赢。

2、应收账款的风险

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

针对上述风险，公司将进一步加强与大客户的战略合作，进一步优化客户结构。同时，公司将不断完善客户信用管理制度，定期对客户信用情况进行更新，指派专人对相关客户的财务情况和资信情况进行跟踪，压缩应收账款总额，进一步强化应收账款回收的目标绩效考核，加大账款催收的激励措施，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。

第五节 重要事项

一、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
2016年年度股东大会	年度股东大会	27.5031%	2017年4月7日	2017年4月7日	2017-022
2017年第一次临时股东大会	临时股东大会	27.8500%	2017年6月19日	2017年6月19日	2017-040

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

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司2017年半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

			联交易损害当升科技及当升科技其他股东的合法权益。			
	北京矿冶研究总院	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、矿冶总院及矿冶总院控制的其他企业，未直接或间接从事与当升科技相同或相似的业务；2、为避免与当升科技发生同业竞争，矿冶总院保证：矿冶总院及矿冶总院控制的除当升科技外的其他公司不在当升科技投资的领域内进行相同或相似的投资，不在当升科技及其控制的子公司从事生产经营或销售的领域内开展相同或相似的业务。	2015年5月4日	长期	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。
	北京矿冶研究总院	其他承诺	作为上市公司控股股东，为了维持本次交易后的上市公司人员独立、资产独立、业务独立、财务独立、机构独立，北京矿冶研究总院承诺如下：1、保证上市公司人员独立（1）保证上市公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在上市公司任职并领取薪酬，不在矿冶总院及矿冶总院关联方控制的企业（以下简称“矿冶总院关联企业”）担任除董事、监事以外的职务；（2）保证上市公司的劳动、人事及工资管理与矿冶总院、矿冶总院关联方以及矿冶总院关联企业之间完全独立；（3）矿冶总院向上市公司推荐董事、监事、经理等高级管理人员人选均通过合法程序进行，不干预上市公司董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。2、保证上市公司资产独立完整（1）保证上市公司具有与经营有关的业务体系和独立完整的资产；（2）保证上市公司不存在资金、资产被矿冶总院、矿冶总院关联方以及矿冶总院关联企业占用的情形；（3）保证上市公司的住所独立于矿冶总院、矿冶总院关联方以及矿冶总院关联企业。3、保证上市公司财务独立（1）保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度；（2）保证上市公司独立在银行开户，不与矿冶总院、矿冶总院关联方以及矿冶总院关联企业共用银行账户；（3）保证上市公司的财务人员不在矿冶总院关联企业兼职；（5）保证上市公司依法独立纳税；（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、	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。

			<p>董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和当升科技公司章程独立行使职权。</p> <p>5、保证上市公司业务独立（1）保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力；（2）保证矿冶总院除通过行使股东权利之外，不对上市公司的业务活动进行干预；（3）保证矿冶总院、矿冶总院关联方以及矿冶总院关联企业避免从事与上市公司具有实质性竞争的业务；（4）保证尽量减少、避免矿冶总院、矿冶总院关联方以及矿冶总院关联企业与上市公司的关联交易；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。</p>			
	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	<p>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从事的模切机业务及激光模切业务有直接或间接竞争关系的经济实体。2、本人保证不利用对当升科技、中鼎高科及其下属公司的了解和知悉的信息协助第三方从事、参与或投资与当升科技、中鼎高科及其下属公司相竞争的模切机及激光模切业务或项目。3、本人承诺，自本承诺函出具日起，赔偿当升科技、中鼎高科及其下属公司因本人违反本承诺任何条款而遭受或产生的任何损失或开支。本承诺函在当升科技、中鼎高科限售期间及限售期结束后两年内持续有效。</p>	2015年5月4日	在当升科技、中鼎高科限售期间及限售期结束后两年内持续有效	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。
	姚福来、刘恒才、田立勤、付强	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面	<p>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</p>	2015年5月4日	长期	严格按照承诺内容履行，未发现违反

		的承诺	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。			承诺的情形。
	姚福来、刘恒才、田立勤、付强	其他承诺	作为上市公司本次重大资产重组的交易对方，为了维持本次交易后的上市公司人员独立、资产独立、业务独立、财务独立、机构独立，本人承诺如下：1、保证上市公司人员独立（1）保证上市公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在上市公司任职并领取薪酬，不在本人及本人关联方控制的企业（以下称“本人关联企业”）担任除董事、监事以外的职务；（2）保证上市公司的劳动、人事及工资管理与本人、本人关联方以及本人关联企业之间完全独立；（3）本人暂无向上市公司推荐董事、监事、经理等高级管理人员人选的计划。如果未来向上市公司推荐董事、监事、经理等高级管理人员人选，本人保证通过合法程序进行，不干预上市公司董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。2、保证上市公司资产独立完整（1）保证上市公司具有与经营有关的业务体系和独立完整的资产；（2）保证上市公司不存在资金、资产被本人、本人关联方以及本人关联企业占用的情形；（3）保证上市公司的住所独立于本人、本人关联方以及本人关联企业。3、保证上市公司财务独立（1）保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度；（2）保证上市公司独立在银行开户，不与本人、本人关联方以及本人关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	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。

			健全法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构；（2）保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和当升科技公司章程独立行使职权。5、保证上市公司业务独立（1）保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力；（2）保证本人除通过行使股东权利之外，不对上市公司的业务活动进行干预；（3）保证本人、本人关联方以及本人关联企业避免从事与上市公司具有实质性竞争的业务；（4）保证尽量减少、避免本人、本人关联方以及本人关联企业与上市公司的关联交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件及当升科技公司章程的规定履行交易程序及信息披露义务。本承诺函对本人具有法律约束力，本人愿意承担个别和连带的法律责任。			
	姚福来、刘恒才、田立勤、付强	其他承诺	为提高公司员工生产工作积极性、更好的维护上市公司及其公众股东的合法权益，交易对方姚福来、刘恒才、田立勤、付强特作出如下承诺：在业绩承诺期间及承诺年度期限届满第一年和第二年，如果中鼎高科经营业绩达到《购买资产暨利润补偿协议》约定的业绩超预期奖励条款，本人自愿放弃参与上市公司对中鼎高科届时在职的管理层及核心员工进行的激励奖励。	2015年5月4日	2019年12月31日	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。
	姚福来	股份限售承诺	1、本人于本次交易中认购的当升科技股份，自股份发行结束（股份在证券登记公司登记完成，以下相同）之日起 12 个月内不得以任何形式转让；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	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。

			售期内, 本人不转让、质押或进行其他形式的处分本人届时持有的未解锁之当升科技股份。 4、若本人未履行上述承诺, 则本人违规转让当升科技股份所得收益归当升科技所有。			
	刘恒才	股份限售承诺	1、本人于本次交易中认购的当升科技股份, 自股份发行结束(股份在证券登记公司登记完成, 以下相同)之日起12个月内不得以任何形式转让; 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, 转让不超过本次认购股份数量的55%; 剩余股份可以在自股份发行结束之日起第36个月之后进行转让; 上述可转让股份数应为扣除当年已执行补偿的股份数量的余额。2、若本次收购于2015年4月11日之前完成, 本人于本次交易中认购的当升科技股份, 自股份发行结束之日起36个月内不得以任何形式转让。3、上述限售期内, 本人不转让、质押或进行其他形式的处分本人届时持有的未解锁之当升科技股份。4、若本人未履行上述承诺, 则本人违规转让当升科技股份所得收益归当升科技所有。	2015年 9月15 日	2018年 9月14 日	严格按照承诺内容履行, 未发现违反承诺的情形。
	付强	股份限售承诺	1、本人于本次交易中认购的当升科技股份, 自股份发行结束(股份在证券登记公司登记完	2015年 9月15	2018年 9月14	严格按照承诺

			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 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。	日	日	内容履行, 未发现违反承诺的情形。
	大唐电信投资有限公司	股份限售承诺	本公司认购的当升科技本次发行的股票, 自本次发行结束之日起, 三十六个月内不得转让, 在此后按中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的有关规定执行。若本公司未履行上述承诺, 则本公司违规转让当升科技股份所得收益归当升科技所有。	2015年9月15日	2018年9月14日	严格按照承诺内容履行, 未发现违反承诺的情形。
	深圳前海大宇资本管理有限公司	股份限售承诺	本公司认购的当升科技本次发行的股票, 自本次发行结束之日起, 三十六个月内不得转让, 在此后按中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的有关规定执行。若本公司未履行上述承诺, 则本公司违规转让当升科技股份所得收益归当升科技所有。	2015年9月15日	2018年9月14日	严格按照承诺内容履行, 未发现违反承诺的情形。
	重庆中新融拓投资中心(有限合伙)	股份限售承诺	本公司认购的当升科技本次发行的股票, 自本次发行结束之日起, 三十六个月内不得转让, 在此后按中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的有关规定执行。若本公司未履行上述承诺, 则本公司违规转让当升科技股份所得收益归当升科技所有。	2015年9月15日	2018年9月14日	严格按照承诺内容履行, 未发现违反承诺的情形。
	长江养老保险股份有限公司	股份限售承诺	本公司认购的当升科技本次发行的股票, 自本次发行结束之日起, 三十六个月内不得转让, 在此后按中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的有关规定执行。若本公司未履行上述承诺, 则本公司违规转让当升科技股份所得收益归当升科技所有。	2015年9月15日	2018年9月14日	严格按照承诺内容履行, 未发现违反承诺的情形。
	姚福来、刘恒才、田立勤、	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	2015年5月4日	2019年12月31日	严格按照承诺内容履

	付强		<p>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。</p>			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	<p>（一）服务期及竞业禁止义务。根据《购买资产暨利润补偿协议》及其补充协议，全体交易对方保证，“作为中鼎高科的核心成员，刘恒才、姚福来、付强向中鼎高科承诺：自业绩承诺期开始（2015 年 1 月 1 日起），其将在标的公司持续服务不少于五年。在中鼎高科任职期间以及其离职之后两年内负有竞业限制义务。在离职后，作为对履行竞业限制义务的经济补偿，中鼎高科将在竞业限制期限内按月向上述人员支付竞业限制补偿金，每月支付的补偿金标准参照国家规定执行”。（二）违约责任条款。同时，《购买资产暨利润补偿协议》及其补充协议约定了严格的违约责任条款：“本协议签署后，除不可抗力以外，任何一方不履行或未及时、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</p>	2015 年 5 月 4 日	自 2015 年 1 月 1 日起，持续服务不少于五年。在中鼎高科任职期间以及其离职之后两年内负有竞业限制义务。	严格按照承诺内容履行,未发现违反承诺的情形。

			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”。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东北京矿冶研究总院	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	北京矿冶研究总院承诺：截至本承诺书出具日，本院及本院所属的除当升科技以外的其它控股子公司（以下称“其他子企业”）均未控制任何与当升科技存在有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体，未经营也没有为他人经营与当升科技相同或类似的业务；本院及本院其他子企业与当升科技不存在同业竞争；本院自身不会并保证将促使本院所属其他子企业不开展对与当升科技生产、经营有相同或类似业务的投入，今后不会新设或收购从事与当升科技有相同或类似业务的子企业、子公司、分公司等经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与当升科技业务直接竞争或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免对当升科技的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。上述各项承诺在本院作为当升科技控股股东期间及转让全部股份之日起一年内均持续有效且不可变更或撤销。	2010年4月27日	在北京矿冶研究总院作为公司控股股东期间及转让全部股份之日起一年内持续有效	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。
	担任公司高级管理人员的股东	股份限售承诺	担任公司高级管理人员的股东王晓明、陈彦彬承诺：所持有公司股票解禁后，在各自任职期内每年转让的股份不超过各自直接或间接所持有公司股份总数的25%；在离职后半年内，不转让各自所持有的公司股份。	2010年4月27日	在任职期间内和离职后半年内	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。
股权激励承诺	无	无	无	无	无	无
其他对公司中小股东所作承诺	控股股东北京矿冶研究总院	股份限售承诺	自2017年3月14日后六个月内不减持公司股票。	2017年3月14日	2017年9月13日	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详	不适用					

细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	
------------------------	--

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

半年度财务报告的审计是否较 2016 年年报审计是否改聘会计师事务所

是 否

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期内未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼仲裁事项。

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

公司及控股股东在报告期内不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿的情况。

十二、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

十三、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	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
北京矿冶研究总院	控股股东	经营	承租房租	市场行情	市场价格	76.80	18.03%	180.00	否	定期结算	未偏离市场价	2017年3月14日	http://www.cninfo.com.cn/
北京矿冶研究总院	控股股东	经营	电费	市场行情	市场价格	23.00	0.88%	60.00	否	定期结算	未偏离市场价	2017年3月14日	http://www.cninfo.com.cn/
北京矿冶研究总院	控股股东	经营	担保费	市场行情	市场价格	14.15	100.00%	30.00	否	定期结算	未偏离市场价	2017年3月14日	http://www.cninfo.com.cn/

												日	com.cn/
北京矿冶研究总院	控股股东	经营	咨询及技术服务费	市场行情	市场价格	18.91	30.06%	260.00	否	定期结算	未偏离市场价	2017年3月14日	http://www.cninfo.com.cn/
北京矿冶物业管理有限责任公司	同受控股股东控制的企业	经营	物业服务费	市场行情	市场价格	42.63	80.05%	90.00	否	定期结算	未偏离市场价	2017年3月14日	http://www.cninfo.com.cn/
北京矿冶总公司	同受控股股东控制的企业	经营	销售商品	市场行情	市场价格	16.45	0.02%	30.00	否	定期结算	未偏离市场价	2017年3月14日	http://www.cninfo.com.cn/
北矿磁材(阜阳)有限公司	同受控股股东控制的企业	经营	销售商品	市场行情	市场价格	6.43	0.01%	10.00	否	定期结算	未偏离市场价	2017年3月14日	http://www.cninfo.com.cn/
湖南中科星城石墨科技有限公司	联营企业	经营	销售商品	市场行情	市场价格	2.56	0.00%	10.00	否	定期结算	未偏离市场价	2017年3月14日	http://www.cninfo.com.cn/
合计				--	--	200.93	--	670.00	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				公司本报告期内与关联方实际发生的各项日常关联交易均是基于公司正常经营活动需要,交易总金额未超过预计总金额,所有日常关联交易均依据市场价格定价,定价合理、公允,没有损害公司及全体股东的利益。原预计与关联方北京矿冶研究总院的采购、宣传、检测等业务共计 25.00 万元报告期内未发生。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				无									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

1、承租情况

出租方	租赁物	本报告期金额（万元）
三河市华隆房屋租赁处、三河市华隆建筑有限公司	1#、2#厂房、宿舍及食堂	43.31
三河市华隆房屋租赁处、三河市华隆建筑有限公司	3#、4#厂房	39.92
三河市华隆工业园有限公司	5#、6#厂房	59.13
三河市华隆工业园有限公司	7#、8#、9#厂房	58.15
三河市华隆工业园有限公司	员工宿舍	15.62
北京矿冶研究总院	北京矿冶研究总院技术产业研发中心植物胶库房	6.23
北京矿冶研究总院	北京矿冶研究总院技术产业研发中心北楼地上7间、南楼地上8间、南楼和连廊地下6间	70.57
侯娟	深圳市龙华新区金地上塘道花园	3.60
苏卫全	海门员工宿舍	24.71

Garam Building	韩国办事处办公地	4.70
华南国际工业原料城（深圳）有限公司	华南国际印刷纸品包装物流区（一期）P10 栋 118 号，面积 97.88 平方米	3.52
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	59.91
苏州工业园赫乾金属材料集团有限公司	中国苏州东港钢材城的商铺 8 幢 12-15 号，面积 172.8 平方米	1.62
卢玉光	厦门翔安区	0.72
北京国投尚科信息技术有限公司	国投大厦 2 号楼 2-05 单元，面积 728 平方米	25.61
Golf Algonquin LLC	美国伊利诺伊州阿灵顿高地冈昆路 706W	8.54
合计		425.86

2、出租情况

承租方	租赁物	本报告期金额（万元）
北斗航天（北京）卫星传输技术服务公司	北京市丰台区南四环西路 188 号总部基地 18 区 22 号楼	132.59
山西科泰航天防务技术股份有限公司	北京市丰台区南四环西路 188 号总部基地 18 区 21 号楼二层	30.11
北京康体亿佰健身器材有限公司	北京市丰台区南四环西路 188 号总部基地 18 区 21 号楼三层	29.52
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	34.83
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	34.83
尚正（北京）信息技术有限公司	北京市丰台区南四环西路 188 号总部基地 18 区 21 号楼六层	34.83
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	35.22
合计		331.93

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

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
北京矿冶研究总院	2016年3月 15日	6,000.00	2016年3月11 日	6,000.00	连带责任保 证	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		
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
江苏当升材料科技 有限公司	2016年3月 15日	10,000.00	2016年7月1 日	10,000.00	连带责任保 证	首次提款日起 5年	否	否
江苏当升材料科技 有限公司	2016年10 月21日	15,000.00	2016年11月 23日	15,000.00	连带责任保 证	所有借款发生 期间届满之日 起两年	否	否
江苏当升材料科技 有限公司	2016年10 月21日	10,000.00	2016年12月 19日	10,000.00	连带责任保 证	授信合同签订 之日起一年	否	否
江苏当升材料科技 有限公司	2016年10 月21日	10,000.00			连带责任保 证	授信合同签订 之日起一年	否	否
江苏当升材料科技 有限公司	2016年10 月21日	8,000.00	2017年4月13 日	8,000.00	连带责任保 证	授信合同签订 之日起一年	否	否
江苏当升材料科技 有限公司	2016年10 月21日	5,000.00	2016年11月1 日	5,000.00	连带责任保 证	授信合同签订 之日起一年	否	否
江苏当升材料科技 有限公司	2017年5月 31日	5,000.00			连带责任保 证	授信合同签订 之日起一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）		5,000.00		报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）		8,000.00		
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）		63,000.00		报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）		48,000.00		
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	担保额度	实际发生日期 （协议签署	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

	披露日期		日)					
-	-	0	-	0	-	-	-	-
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		0		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				0
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)		5,000.00		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				8,000.00
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		69,000.00		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				54,000.00
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				36.25%				
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				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (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、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

适用 不适用

公司报告期暂未开展精准扶贫工作。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	19,801,046	10.82%	0	0	19,801,046	-220,112	19,580,934	39,381,980	10.76%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	680,000	0.37%	0	0	680,000	0	680,000	1,360,000	0.37%
3、其他内资持股	19,121,046	10.45%	0	0	19,121,046	-220,112	18,900,934	38,021,980	10.39%
其中：境内法人持股	5,078,505	2.78%	0	0	5,078,505	0	5,078,505	10,157,010	2.78%
境内自然人持股	14,042,541	7.67%	0	0	14,042,541	-220,112	13,822,429	27,864,970	7.61%
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	163,232,974	89.18%	0	0	163,232,974	220,112	163,453,086	326,686,060	89.24%
1、人民币普通股	163,232,974	89.18%	0	0	163,232,974	220,112	163,453,086	326,686,060	89.24%
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	183,034,020	100%	0	0	183,034,020	0	183,034,020	366,068,040	100%

股份变动的理由

适用 不适用

公司股份变动的理由是公司在报告期内实施了 2016 年度利润分配和资本公积金转增股本方案，以及报告期内公司高级管理人员部分锁定股解除锁定。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司 2016 年度利润分配及资本公积金转增方案已经公司第三届董事会第二十一次会议、第三届监事会第十五次会议、2016 年年度股东大会已分别审议通过，决定以截至 2016 年 12 月 31 日的总股本 183,034,020 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.1 元(含税)，共计分配现金股利 20,133,742.20 元。以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 183,034,020 股，转增后公司总股本将增加至 366,068,040 股。本次利润分配及资本公积金转增方案已于 2017 年 4 月 26 日实施完毕。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

本次股份变动，对公司 2016 年和 2017 年半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	2017 年 1-6 月/2017.6.30		2016 年/2016.12.31	
	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）	0.7918	0.3959	0.5425	0.2712
稀释每股收益（元/股）	0.7918	0.3959	0.5425	0.2712
归属于公司普通股股东的每股净资产（元/股）	8.1383	4.0692	7.3260	3.6630

本次股份变动后，公司按照最新股本计算的最近一年和最近一期的每股收益（归属上市公司的净利润/最新总股本）分别为 0.2712 元和 0.3959 元。

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
王晓明	509,224	52,306	0	913,836	高管锁定股	每年年初按持股总数 25%解除锁定
陈彦彬	498,383	57,750	0	881,266	高管锁定股	每年年初按持股总数

						25%解除锁定
合计	1,007,607	110,056	0	1,795,102	--	--

由于公司报告期内实施了 2016 年度利润分配和资本公积金转增股本方案，因此本表列示的期初限售股数和本期解除限售股数均为转增前限售股数。

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		46,471	报告期末表决权恢复的优先股股东总数 (如有)		0			
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
北京矿冶研究总院	国有法人	27.06%	99,047,228	49,523,614	0	99,047,228	-	0
姚福来	境内自然人	3.94%	14,439,806	6,898,707	12,936,918	1,502,888	-	0
刘恒才	境内自然人	3.26%	11,936,932	5,791,016	10,349,534	1,587,398	-	0
重庆中新融拓投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.01%	3,700,000	1,850,000	3,700,000	0	-	0
田立勤	境内自然人	0.94%	3,424,582	1,249,033	2,610,660		-	0
长江养老保险—北京银行—北京当升材料科技股份有限公司	境内非国有法人	0.92%	3,357,010	1,678,505	3,357,010	0	-	0
深圳前海大宇资本管理有限公司—前海大宇定增 1 号私募基金	境内非国有法人	0.85%	3,100,000	1,550,000	3,100,000	0	-	0
王一遴	境内自然人	0.84%	3,088,216	1,550,208	0	3,088,216	-	0
兴业银行股份有限公司—万家和谐增长混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.65%	2,389,967	2,389,967	0	2,389,967	-	0

杨海滨	境内自然人	0.63%	2,293,400	1,591,300	0	2,293,400	-	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况(如有)		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		股东北京矿冶研究总院、姚福来、刘恒才、重庆中新融拓投资中心(有限合伙)、田立勤、长江养老保险-北京银行-北京当升材料科技股份有限公司、深圳前海大宇资本管理有限公司-前海大宇定增1号私募基金之间不存在关联关系。公司未知其他股东之间是否存在关联关系及《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人关系。						
前10名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
北京矿冶研究总院	99,047,228	人民币普通股	99,047,228					
王一遴	3,088,216	人民币普通股	3,088,216					
兴业银行股份有限公司-万家和谐增长混合型证券投资基金	2,389,967	人民币普通股	2,389,967					
杨海滨	2,293,400	人民币普通股	2,293,400					
中原股权投资管理有限公司	2,068,600	人民币普通股	2,068,600					
张月洁	2,000,000	人民币普通股	2,000,000					
刘恒才	1,587,398	人民币普通股	1,587,398					
中国农业银行股份有限公司-嘉实环保低碳股票型证券投资基金	1,556,910	人民币普通股	1,556,910					
姚福来	1,502,888	人民币普通股	1,502,888					
中国建设银行股份有限公司-富国创业板指数分级证券投资基金	1,439,032	人民币普通股	1,439,032					
前10名无限售流通股股东之间,以及前10名无限售流通股股东和前10名股东之间关联关系或一致行动的说明	北京矿冶研究总院、姚福来、刘恒才、重庆中新融拓投资中心(有限合伙)、田立勤、长江养老保险-北京银行-北京当升材料科技股份有限公司、深圳前海大宇资本管理有限公司-前海大宇定增1号私募基金之间不存在关联关系。公司未知其他股东之间是否存在关联关系及《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人关系。							
参与融资融券业务股东情况说明	股东王一遴除通过普通证券账户持有股份25,100股外,还通过东吴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份3,063,116股,实际合计持有3,088,216股。股东杨海滨除通过普通证券账户持有股份800,000股外,还通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份1,493,400股,实际合计持有2,293,400股。股东中原股权投资管理有限公司仅通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份2,068,600股,未通过普通证券账户持有股份,实际合计持有2,068,600股。股东张月洁仅通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份2,000,000股,未通过普通证券账户持有股份,实际合计持有2,000,000股。							

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

√ 是 □ 否

截至本报告期末，股东刘恒才通过西南证券股份有限公司约定购回专用账户持有公司股份 1,421,400 股，占公司总股本的比例为 0.39%。此外，刘恒才个人普通账户持有公司股份 11,936,932 股，占公司总股本的比例为 3.26%。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 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、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初被授予的限制性股票数量	本期被授予的限制性股票数量	期末被授予的限制性股票数量
夏晓鸥	董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
于月光	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王子冬	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李国强	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
姜军	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
周洲	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
马彦卿	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李建忠	董事、总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
曲晓力	董事、副总经理、 董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
李志会	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
吉兆宁	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘翊	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
潘雯宇	职工监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
向萍	职工监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王晓明	副总经理	现任	609,224	0	0	1,218,448	0	0	0
陈彦彬	副总经理	现任	587,511	0	0	1,175,022	0	0	0
关志波	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
朱超平	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
邹纯格	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨敏兰	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	1,196,735	0	0	2,393,470	0	0	0

报告期内，公司部分高级管理人员持股数量变动的原因是公司在报告期内实施了2016年度利润分配和资本公积金转增方案，公司全体董事、监事、高级管理人员在报告期内未增持或减持公司股份。

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
杨敏兰	独立董事	离任	2017年6月19日	个人原因申请辞去独立董事职务
姜军	独立董事	选举	2017年6月19日	董事会提名，股东大会选举

第九节 公司债相关情况

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

是 否

报告期公司未发行债券。

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

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	298,915,567.15	251,540,115.45
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	332,756,851.91	274,108,809.62
应收账款	602,380,562.08	512,067,972.71
预付款项	17,202,001.85	10,122,513.52
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	28,112.50	40,950.00
应收股利		
其他应收款	3,369,913.55	2,501,924.23

买入返售金融资产		
存货	394,027,433.17	242,625,984.38
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	16,341,943.78	3,784,329.73
流动资产合计	1,665,022,385.99	1,296,792,599.64
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	149,198,956.73	2,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		53,553,276.23
投资性房地产	79,427,404.95	80,322,597.57
固定资产	324,953,399.25	344,057,799.76
在建工程	154,805,443.65	15,993,667.55
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	22,837,228.80	23,561,136.18
开发支出	2,292,323.68	2,292,323.68
商誉	313,026,576.41	313,026,576.41
长期待摊费用	544,820.53	897,015.33
递延所得税资产	5,743,950.02	6,550,715.82
其他非流动资产	1,047,760.00	23,757,946.20
非流动资产合计	1,053,877,864.02	866,013,054.73
资产总计	2,718,900,250.01	2,162,805,654.37
流动负债：		
短期借款	409,410,590.60	251,500,113.90
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	210,414,397.40	110,209,294.95
应付账款	408,547,602.53	316,730,663.97
预收款项	30,768,171.16	8,004,515.05
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	16,316,972.52	14,945,290.76
应交税费	35,229,268.25	10,397,803.46
应付利息	740,690.43	436,782.47
应付股利		
其他应付款	6,320,321.15	4,860,307.93
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,117,748,014.04	717,084,772.49
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	60,202,000.00	60,202,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	45,209,228.55	43,213,945.93
递延所得税负债	6,150,156.31	1,396,361.17
其他非流动负债		
非流动负债合计	111,561,384.86	104,812,307.10
负债合计	1,229,309,398.90	821,897,079.59
所有者权益：		

股本	366,068,040.00	183,034,020.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	790,902,787.23	977,479,041.32
减：库存股		
其他综合收益	27,506,274.52	71,102.70
专项储备		
盈余公积	21,265,053.82	21,265,053.82
一般风险准备		
未分配利润	283,848,695.54	159,059,356.94
归属于母公司所有者权益合计	1,489,590,851.11	1,340,908,574.78
少数股东权益		
所有者权益合计	1,489,590,851.11	1,340,908,574.78
负债和所有者权益总计	2,718,900,250.01	2,162,805,654.37

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	200,789,695.22	165,406,197.90
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	198,508,967.16	182,263,468.06
应收账款	426,377,339.90	359,980,526.36
预付款项	14,647,765.62	7,772,648.94
应收利息	28,112.50	40,950.00
应收股利		
其他应收款	1,823,477.61	1,660,608.83
存货	239,317,905.02	137,288,488.98

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	716,329.88	451,337.97
流动资产合计	1,082,209,592.91	854,864,227.04
非流动资产：		
可供出售金融资产	149,198,956.73	2,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	748,036,029.43	801,589,305.66
投资性房地产	79,427,404.95	80,322,597.57
固定资产	104,023,854.03	113,405,754.74
在建工程	2,392,744.63	2,198,731.78
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	24,138.42	28,085.70
开发支出	2,292,323.68	2,292,323.68
商誉		
长期待摊费用	543,740.38	895,436.58
递延所得税资产	4,053,929.03	4,681,268.70
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,089,993,121.28	1,007,413,504.41
资产总计	2,172,202,714.19	1,862,277,731.45
流动负债：		
短期借款	250,186,940.46	164,495,131.30
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	81,553,574.68	106,194,350.00
应付账款	254,382,676.83	202,837,335.52
预收款项	6,506,044.73	4,183,472.47
应付职工薪酬	14,170,928.54	10,103,030.03
应交税费	28,166,152.83	3,537,643.74

应付利息	586,293.36	274,642.72
应付股利		
其他应付款	84,920,798.58	42,214,483.11
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	720,473,410.01	533,840,088.89
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	55,400,262.75	55,400,262.75
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	4,942,424.24	1,300,000.00
递延所得税负债	4,853,281.01	
其他非流动负债		
非流动负债合计	65,195,968.00	56,700,262.75
负债合计	785,669,378.01	590,540,351.64
所有者权益：		
股本	366,068,040.00	183,034,020.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	790,902,787.23	977,479,041.32
减：库存股		
其他综合收益	27,501,925.72	
专项储备		
盈余公积	21,265,053.82	21,265,053.82
未分配利润	180,795,529.41	89,959,264.67
所有者权益合计	1,386,533,336.18	1,271,737,379.81
负债和所有者权益总计	2,172,202,714.19	1,862,277,731.45

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	834,877,290.88	552,974,441.97
其中：营业收入	834,877,290.88	552,974,441.97
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	781,049,932.45	523,860,764.11
其中：营业成本	687,084,020.05	470,741,377.78
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	5,450,320.80	864,911.57
销售费用	15,963,931.86	10,802,871.52
管理费用	57,478,093.45	36,252,148.05
财务费用	9,594,647.57	1,235,650.20
资产减值损失	5,478,918.72	3,963,804.99
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	115,036,520.15	5,990,817.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	114,051,457.86	5,990,817.93
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
其他收益	890,424.98	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	169,754,303.56	35,104,495.79

加：营业外收入	5,465,089.38	4,282,267.11
其中：非流动资产处置利得	37,575.26	66.72
减：营业外支出	45,295.02	154,824.73
其中：非流动资产处置损失	27,295.02	359.23
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	175,174,097.92	39,231,938.17
减：所得税费用	30,251,017.12	2,705,909.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	144,923,080.80	36,526,028.46
归属于母公司所有者的净利润	144,923,080.80	36,526,028.46
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	27,435,171.82	15,418.50
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	27,435,171.82	15,418.50
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	27,435,171.82	15,418.50
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	27,501,925.72	
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	-66,753.90	15,418.50
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	172,358,252.62	36,541,446.96
归属于母公司所有者的综合收益	172,358,252.62	36,541,446.96

总额		
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	0.3959	0.0998
（二）稀释每股收益	0.3959	0.0998

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	722,296,346.23	483,057,877.42
减：营业成本	640,970,818.04	449,116,646.66
税金及附加	4,109,377.71	311,757.52
销售费用	8,654,780.08	4,715,342.14
管理费用	39,206,571.90	22,165,899.85
财务费用	7,819,629.21	1,105,225.66
资产减值损失	4,625,941.61	2,422,472.50
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	115,036,520.15	5,990,817.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	114,051,457.86	5,990,817.93
其他收益	113,816.00	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	132,059,563.83	9,211,351.02
加：营业外收入	2,254,619.61	1,244,947.03
其中：非流动资产处置利得	31,171.11	
减：营业外支出	45,295.02	8,259.23
其中：非流动资产处置损失	27,295.02	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	134,268,888.42	10,448,038.82
减：所得税费用	23,298,881.48	305,212.25

四、净利润（净亏损以“－”号填列）	110,970,006.94	10,142,826.57
五、其他综合收益的税后净额	27,501,925.72	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	27,501,925.72	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	27,501,925.72	
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	138,471,932.66	10,142,826.57
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.3031	0.0554
（二）稀释每股收益	0.3031	0.0554

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	466,306,065.44	275,436,792.46
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	3,075,724.56	5,476,908.56
收到其他与经营活动有关的现金	16,994,016.67	4,324,158.48
经营活动现金流入小计	486,375,806.67	285,237,859.50
购买商品、接受劳务支付的现金	486,689,361.54	269,861,333.43
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	44,590,049.97	38,170,907.66
支付的各项税费	24,359,033.31	12,989,142.12
支付其他与经营活动有关的现金	20,548,876.49	17,772,645.59
经营活动现金流出小计	576,187,321.31	338,794,028.80
经营活动产生的现金流量净额	-89,811,514.64	-53,556,169.30
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	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	66,500.00	
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		

投资活动现金流入小计	50,270,312.29	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	50,726,740.26	3,040,691.50
投资支付的现金		82,750,868.02
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	50,726,740.26	85,791,559.52
投资活动产生的现金流量净额	-456,427.97	-85,791,559.52
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	266,471,957.41	127,234,179.75
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		1,640,289.40
筹资活动现金流入小计	266,471,957.41	128,874,469.15
偿还债务支付的现金	101,356,345.51	68,693,667.42
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,421,963.22	770,222.52
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	126,778,308.73	69,463,889.94
筹资活动产生的现金流量净额	139,693,648.68	59,410,579.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,050,254.37	-742,415.59
五、现金及现金等价物净增加额	47,375,451.70	-80,679,565.20
加：期初现金及现金等价物余额	251,540,115.45	204,625,305.19
六、期末现金及现金等价物余额	298,915,567.15	123,945,739.99

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	364,087,297.38	181,863,668.58
收到的税费返还	1,006,615.98	1,817,576.65
收到其他与经营活动有关的现金	12,129,336.92	3,546,069.17
经营活动现金流入小计	377,223,250.28	187,227,314.40
购买商品、接受劳务支付的现金	404,500,901.03	188,816,481.80
支付给职工以及为职工支付的现金	27,559,295.04	23,309,780.00
支付的各项税费	10,863,086.86	2,392,985.50
支付其他与经营活动有关的现金	8,611,605.67	11,753,641.34
经营活动现金流出小计	451,534,888.60	226,272,888.64
经营活动产生的现金流量净额	-74,311,638.32	-39,045,574.24
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	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	58,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	50,261,812.29	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,014,090.06	1,343,345.38
投资支付的现金		82,750,868.02
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,014,090.06	84,094,213.40
投资活动产生的现金流量净额	48,247,722.23	-84,094,213.40
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	176,466,822.43	58,285,077.76
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	176,466,822.43	58,285,077.76
偿还债务支付的现金	89,448,201.88	68,693,667.42
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,560,400.30	747,661.01
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	113,008,602.18	69,441,328.43
筹资活动产生的现金流量净额	63,458,220.25	-11,156,250.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,010,806.84	-871,744.68
五、现金及现金等价物净增加额	35,383,497.32	-135,167,782.99
加：期初现金及现金等价物余额	165,406,197.90	171,351,954.20
六、期末现金及现金等价物余额	200,789,695.22	36,184,171.21

法定代表人：李建忠

主管会计工作负责人：邹纯格

会计机构负责人：刘菲

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	183,034,020.00				977,479,041.32		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		27,435,171.82				124,789,338.60		148,682,276.33
（一）综合收益总额							27,435,171.82				144,923,080.80		172,358,252.62
（二）所有者投入和减少资本					-3,542,234.09								-3,542,234.09
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-3,542,234.09								-3,542,234.09
（三）利润分配											-20,133,742.20		-20,133,742.20
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-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								
1. 资本公积转增资本（或股本）	183,034,020.00				-183,034,020.00								

	0.00				.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	366,068,040.00				790,902,787.23		27,506,274.52		21,265,053.82		283,848,695.54		1,489,590,851.11

法定代表人：李建忠

主管会计工作负责人：邹纯格

会计机构负责人：刘菲

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	183,034,020.00				977,479,041.32		10,082,466.46		18,007,463.54		63,029,189.02		1,241,559,796.34	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	183,034,020.00				977,479,041.32		10,082,466.46		18,007,463.54		63,029,189.02		1,241,559,796.34	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							61,020.24		3,257,590.28		96,030,167.92		99,348,778.44	

(一) 综合收益总额						61,020.24				99,287,758.20		99,348,778.44
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								3,257,590.28		-3,257,590.28		
1. 提取盈余公积								3,257,590.28		-3,257,590.28		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	183,0				977,47	71,102		21,265		159,05		1,340,

	34,020.00				9,041.32		.70		,053.82		9,356.94		908,574.78
--	-----------	--	--	--	----------	--	-----	--	---------	--	----------	--	------------

法定代表人：李建忠

主管会计工作负责人：邹纯格

会计机构负责人：刘菲

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	183,034,020.00				977,479,041.32				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		27,501,925.72			90,836,264.74	114,795,956.37
（一）综合收益总额							27,501,925.72			110,970,006.94	138,471,932.66
（二）所有者投入和减少资本					-3,542,234.09						-3,542,234.09
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

4. 其他					-3,542,234.09						-3,542,234.09
(三) 利润分配										-20,133,742.20	-20,133,742.20
1. 提取盈余公积											
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. 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	366,068,040.00				790,902,787.23	27,501,925.72		21,265,053.82	180,795,529.41		1,386,533,336.18

法定代表人：李建忠

主管会计工作负责人：邹纯格

会计机构负责人：刘菲

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	183,034,020.00				977,479,041.32			18,007,463.54	60,640,952.18		1,239,147,477.04
加：会计政策变更											

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	183,034,020.00				977,479,041.32				18,007,463.54	60,640,952.18	1,239,161,477.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									3,257,590.28	29,318,312.49	32,575,902.77
（一）综合收益总额										32,575,902.77	32,575,902.77
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									3,257,590.28	-3,257,590.28	
1. 提取盈余公积									3,257,590.28	-3,257,590.28	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											

4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	183,034,020.00				977,479,041.32				21,265,053.82	89,959,264.67	1,271,737,379.81

法定代表人：李建忠

主管会计工作负责人：邹纯格

会计机构负责人：刘菲

三、公司基本情况

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

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]401号文核准，采用网下询价对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，本公司向社会公众公开发行普通股（A股）股票2,000万股，发行价为每股人民币36.00元。2010年4月27日，本公司在深圳证券交易所创业板挂牌交易。募集资金到位后注册资本增加至8,000万元。2011年4月，根据公司股东大会通过的《公司2010年度利润分配及公积金转增股本的预案》，将资本公积8,000万元转增股本，转增后总股本为16,000万股，注册资本16,000万元。

2015年7月，本公司完成定向增发并购买北京中鼎高科自动化技术有限公司（以下简称“中鼎高科”）100%股权。2015年8月，本公司变更注册资本，变更后注册资本为183,034,020.00元。2015年10月，本公司营业执照编号变更为91110000633774479A。本公司注册地址为北京市丰台区南四环西路188号总部基地18区21号。

本公司的母公司为北京矿冶研究总院，最终控制方为国务院国有资产管理委员会。

本财务报表已经本公司董事会于2017年8月25日决议批准报出。

本公司报告期纳入合并范围的子公司共3户，详见附注九“在其他主体中的权益”。本公司报告期合并范围与上年同期相比未发生变化。

本公司及其子公司的经营范围为许可经营项目：生产锂离子电池正极材料、电子粉体材料和新型金属材料、非金属材料及其他新材料；研究开发、销售锂离子电池正极材料、电子粉体材料和新型金属材料、非金属材料及其他新材料、计算机、软件及辅助设备，并提供相关的技术咨询、技术服务，技术推广服务；租赁模切机械设备；组装计算机软、硬件及自动化产品机；货物进出口（涉及配额许可证、国营贸易、专项规定管理的商品按照国家有关规定办理）。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则

应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

本公司及各子公司从事锂电材料和智能装备的生产与销售。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见附注五、28“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、34“重大会计判断和估计”

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2017年6月30日的财务状况及2017上半年的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号--财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及附注五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

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

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

(2) 合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见附注五、14“长期股权投资”或附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见附注五、14、（2）③）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

① 贷款和应收款项

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

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

② 可供出售金融资产

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

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

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

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

(3) 金融资产减值

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

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

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

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入

当期损益。

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

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

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

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

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

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

（6）金融负债的终止确认

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

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

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

（8）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司及其子公司将金额为人民币 500 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）		
信用期内	1.00%	1.00%
信用期外至 1 年以内	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上		
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	70.00%	70.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

12、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、在途物资、库存商品、周转材料、委托加工物资等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物按照分次摊销法进行摊销，周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

13、划分为持有待售资产

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

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

(1) 投资成本的确定

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

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

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

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

③处置长期股权投资

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

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

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

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

(2) 折旧方法

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

18、借款费用

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

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

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

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

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

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益

22、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

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

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会

经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

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

25、预计负债

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

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

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

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

（1）商品销售收入

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

量时，确认商品销售收入的实现。

本公司及其子公司的商品销售收入主要是指销售锂电材料和智能装备。母公司及子公司江苏当升科技有限公司（以下简称“江苏当升”）销售锂电材料以对方签收时点视为风险报酬转移时点；子公司中鼎高科销售智能装备以对方签署验收报告时点视为风险报酬转移时点。

（2）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（3）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

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

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：①应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；②所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；③相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

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

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质计入其他收益，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返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

(4) 所得税的抵销

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

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

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(2) 融资租赁的会计处理方法**32、其他重要的会计政策和会计估计**

(1) 终止经营

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

(2) 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

33、重要会计政策和会计估计变更**(1) 重要会计政策变更**

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
执行《企业会计准则第 16 号——政府补助（修订）》	2017 年 8 月 25 日经公司第三届董事会第二十六次会议审议通过	本公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。对 2017 年 1-6 月财务报表累计影响为：“其他收益”科目增加 89.04 万元，“营业外收入”科目减少 89.04 万元。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、重大会计判断和估计

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

大调整。

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

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

（1）租赁的归类

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

（2）坏账准备计提

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

（3）存货跌价准备

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

（4）金融工具公允价值

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

（5）可供出售金融资产减值

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

（6）非金融非流动资产减值准备

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

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

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

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

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

（7）折旧和摊销

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

（8）递延所得税资产

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

(9) 所得税

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

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

2、税收优惠

母公司于2015年2月16日获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局颁发的高新技术企业认证证书，证书编号GR201411000212，发证日期为2014年10月30日，有效期为三年，2017年公司高新技术企业证书到期，目前公司已完成高新认定资料提交，根据国科发火（2016）195号《高新技术企业认定管理工作指引》第四条享受税收优惠第三条“高新技术企业资格期满当年内，在通过重新认定前，其企业所得税暂按15%的税率预缴，在年度汇算清缴前未取得高新技术企业资格的，应按规定补缴税款。”本公司及分公司本期在正式取得新的高新技术企业认证证书前，所得税税率暂按15%预缴。

北京中鼎高科自动化技术有限公司于2015年9月8日获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局颁发的高新技术企业认证证书，证书编号GF201511000642，发证日期为2015年9月8日，有效期为三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》，企业所得税率为15%。

北京中科飞创自动化技术有限公司于2016年12月22日获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局颁发的高新技术企业认证证书，证书编号GR201611006152，发证日期为2016年12月22日，有效期为三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》，企业所得税率为15%。

江苏当升材料科技有限公司于2016年11月30日获得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局颁发的高新技术企业认证证书，证书编号GR201632001105，发证日期为2016年11月30日，有效期为三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》，企业所得税率为15%。

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	181,002.17	131,924.52
银行存款	297,749,502.69	251,408,190.93
其他货币资金	985,062.29	
合计	298,915,567.15	251,540,115.45
其中：存放在境外的款项总额	104,261.61	81,021.73

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

无

3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	205,408,501.80	150,261,575.83
商业承兑票据	127,348,350.11	123,847,233.79
合计	332,756,851.91	274,108,809.62

(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	627,754,175.47	

商业承兑票据	489,647.85	
合计	628,243,823.32	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	618,169,581.21	98.41%	16,293,719.13	2.64%	601,875,862.08	525,564,744.28	98.23%	13,496,771.57	2.57%	512,067,972.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	9,975,195.58	1.59%	9,470,495.58	94.94%	504,700.00	9,479,771.58	1.77%	9,479,771.58	100.00%	
合计	628,144,776.79	100.00%	25,764,214.71	4.10%	602,380,562.08	535,044,515.86	100.00%	22,976,543.15	4.29%	512,067,972.71

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
其中：信用期以内	490,125,838.24	4,901,258.38	1.00%
信用期以外1年以内	94,547,267.15	4,727,363.35	5.00%
1年以内小计	584,673,105.39	9,628,621.73	
1至2年	27,526,694.00	2,752,669.40	10.00%

2至3年	2,766,587.83	829,976.35	30.00%
3年以上	3,203,193.99	3,082,451.65	
3至4年	213,717.27	106,858.63	50.00%
4至5年	46,279.00	32,395.30	70.00%
5年以上	2,943,197.72	2,943,197.72	100.00%
合计	618,169,581.21	16,293,719.13	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,787,671.56 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为285,366,213.65元，占应收账款期末余额合计数的比例为45.43%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为3,159,962.14元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	15,905,012.82	92.46%	9,089,514.23	89.79%
1至2年	539,043.22	3.13%	415,763.39	4.11%
2至3年	189,217.07	1.10%	186,474.78	1.84%
3年以上	568,728.74	3.31%	430,761.12	4.26%

合计	17,202,001.85	--	10,122,513.52	--
----	---------------	----	---------------	----

(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本报告期期末余额前五名的预付款项的期末总额10,540,155.82元，占预付账款期末余额合计数的61.27%。

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	28,112.50	40,950.00
合计	28,112.50	40,950.00

(2) 重要逾期利息

无

8、应收股利

无

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,328,386.88	36.66%	253,161.75	19.06%	1,075,225.13	1,407,304.93	51.34%	239,324.82	17.01%	1,167,980.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备	2,294,688.42	63.34%			2,294,688.42	1,333,944.12	48.66%			1,333,944.12

的其他应收款										
合计	3,623,075.30	100.00%	253,161.75	6.99%	3,369,913.55	2,741,249.05	100.00%	239,324.82	8.73%	2,501,924.23

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	900,594.63	45,029.73	5.00%
1 年以内小计	900,594.63	45,029.73	5.00%
1 至 2 年	99,840.04	9,984.00	10.00%
2 至 3 年	158,760.76	47,628.23	30.00%
3 年以上	169,191.45	150,519.79	
3 至 4 年	17,557.12	8,778.56	50.00%
4 至 5 年	32,977.00	23,083.90	70.00%
5 年以上	118,657.33	118,657.33	100.00%
合计	1,328,386.88	253,161.75	

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 13,836.93 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

押金	1,771,699.04	1,241,796.91
备用金	759,876.99	607,722.84
个人负担社保及公积金	585,756.93	495,863.18
软件退税款		227,858.79
其他	505,742.34	168,007.33
合计	3,623,075.30	2,741,249.05

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
三河供电局燕郊支局	押金	800,000.00	5 年以上	22.08%	
个人负担社保及公积金	社保	585,756.93	1 年以内	16.17%	
北京联东金桥置业有限公司	押金	284,854.50	5 年以上	7.86%	
中国国际贸易促进委员会商事法律服务中心	押金	200,000.00	1 年以内	5.52%	
华东办事处房租	押金	169,223.41	1 年以内	4.67%	
合计	--	2,039,834.84	--	56.30%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	72,389,433.94		72,389,433.94	64,033,135.52		64,033,135.52
在产品	51,392,788.25		51,392,788.25	35,718,412.91		35,718,412.91
库存商品	217,876,597.23	62,382.66	217,814,214.57	101,137,351.78	62,382.66	101,074,969.12
周转材料	2,356,600.30		2,356,600.30	2,133,422.09		2,133,422.09
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
委托加工物资	50,017,473.03		50,017,473.03	39,666,044.74		39,666,044.74
在途物资	56,923.08		56,923.08			
合计	394,089,815.83	62,382.66	394,027,433.17	242,688,367.04	62,382.66	242,625,984.38

(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						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
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

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

11、划分为持有待售的资产

无

12、一年内到期的非流动资产

无

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	16,223,326.48	3,662,252.44
预缴企业所得税	118,617.30	122,077.29
合计	16,341,943.78	3,784,329.73

14、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	149,198,956.73		149,198,956.73	2,000,000.00		2,000,000.00
按公允价值计量的	147,198,956.73		147,198,956.73			
按成本计量的	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
合计	149,198,956.73		149,198,956.73	2,000,000.00		2,000,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

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	147,198,956.73			147,198,956.73
累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	32,355,206.73			32,355,206.73
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%	
合计	2,000,000.00			2,000,000.00					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无

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

无

15、持有至到期投资

无

16、长期应收款

无

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
湖南中科星城石墨科技有限	53,553,276.23		55,542,094.82	1,988,818.59						0.00	

公司											
小计	53,553,27 6.23		55,542,09 4.82	1,988,818 .59						0.00	
合计	53,553,27 6.23		55,542,09 4.82	1,988,818 .59						0.00	

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	88,576,956.08			88,576,956.08
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	88,576,956.08			88,576,956.08
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	8,254,358.51			8,254,358.51
2.本期增加金额	895,192.62			895,192.62
(1) 计提或摊销	895,192.62			895,192.62
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	9,149,551.13			9,149,551.13
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	79,427,404.95			79,427,404.95
2.期初账面价值	80,322,597.57			80,322,597.57

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	139,779,290.22	336,817,219.96	7,045,308.51	6,183,227.39	489,825,046.08
2.本期增加金额		4,356,502.58	169,145.30	109,157.69	4,634,805.57
(1) 购置		4,356,502.58	169,145.30	109,157.69	4,634,805.57
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		3,753,504.10	497,135.53		4,250,639.63
(1) 处置或报废		3,753,504.10	497,135.53		4,250,639.63
4.期末余额	139,779,290.22	337,420,218.44	6,717,318.28	6,292,385.08	490,209,212.02
二、累计折旧					
1.期初余额	8,875,117.75	123,499,742.03	5,171,346.66	3,822,068.76	141,368,275.20
2.本期增加金额	1,455,191.08	15,863,458.29	218,287.98	290,168.06	17,827,105.41

(1) 计提	1,455,191.08	15,863,458.29	218,287.98	290,168.06	17,827,105.41
3.本期减少金额		543,670.44	472,278.75		1,015,949.19
(1) 处置或报废		543,670.44	472,278.75		1,015,949.19
4.期末余额	10,330,308.83	138,819,529.88	4,917,355.89	4,112,236.82	158,179,431.42
三、减值准备					
1.期初余额		4,376,911.33		22,059.79	4,398,971.12
2.本期增加金额		2,677,410.23			2,677,410.23
(1) 计提		2,677,410.23			2,677,410.23
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额		7,054,321.56		22,059.79	7,076,381.35
四、账面价值					
1.期末账面价值	129,448,981.39	191,546,367.00	1,799,962.39	2,158,088.47	324,953,399.25
2.期初账面价值	130,904,172.47	208,940,566.60	1,873,961.85	2,339,098.84	344,057,799.76

(2) 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	19,725,900.94	6,543,014.69	7,054,321.56	6,128,564.69	
合计	19,725,900.94	6,543,014.69	7,054,321.56	6,128,564.69	

(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	9,041,304.72
合计	9,041,304.72

(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	88,823,490.34	尚在办理中
合计	88,823,490.34	

其他说明

本公司对闲置固定资产按其公允价值减去处置费用后的净额确定其可收回金额并计提相应的资产减值准备 2,677,410.23 元，其公允价值按资产在二手市场中的报价确定。

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
江苏当升二期工程新型动力锂电正极材料生产线技改扩建项目	6,841,601.78		6,841,601.78	1,964,954.47		1,964,954.47
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	145,571,097.24		145,571,097.24	11,829,981.30		11,829,981.30
研发中心高镍材料中试线项目	2,392,744.63		2,392,744.63	2,198,731.78		2,198,731.78
合计	154,805,443.65		154,805,443.65	15,993,667.55		15,993,667.55

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
江苏当升二期工程新型动力锂电正极材料生产线	107,470,000.00	1,964,954.47	4,876,647.31			6,841,601.78	58.69%	58.69%				其他

技改扩 建项目												
江苏当 升二期 工程新 型动力 锂电正 极材料 生产线 技改扩 建项目 第二阶 段	241,730, 000.00	11,829,9 81.30	133,741, 115.94			145,571, 097.24	60.22%	60.22%				其他
研发中 心高镍 材料中 试线项 目	4,975,20 0.00	2,198,73 1.78	194,012. 85			2,392,74 4.63	48.09%	48.09%				其他
合计	354,175, 200.00	15,993,6 67.55	138,811, 776.10			154,805, 443.65	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

21、工程物资

无

22、固定资产清理

无

23、生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	16,171,072.68	105,485.00	10,980,800.00	966,685.38	28,224,043.06
2.本期增加金额				27,735.85	27,735.85
(1) 购置				27,735.85	27,735.85
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	16,171,072.68	105,485.00	10,980,800.00	994,421.23	28,251,778.91
二、累计摊销					
1.期初余额	720,726.17	91,053.10	2,900,800.00	950,327.61	4,662,906.88
2.本期增加金额	179,678.58	2,793.42	564,935.61	4,235.62	751,643.23
(1) 计提	179,678.58	2,793.42	564,935.61	4,235.62	751,643.23
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	900,404.75	93,846.52	3,465,735.61	954,563.23	5,414,550.11
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					

1.期末账面价值	15,270,667.93	11,638.48	7,515,064.39	39,858.00	22,837,228.80
2.期初账面价值	15,450,346.51	14,431.90	8,080,000.00	16,357.77	23,561,136.18

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
研究阶段支出		36,237,994.86				36,237,994.86		
开发阶段支出	2,292,323.68						2,292,323.68	
合计	2,292,323.68	36,237,994.86				36,237,994.86	2,292,323.68	

其他说明

开发阶段支出分为三个项目，分别是“一种多元正极材料的制备方法”、“一种复合钴酸锂材料的制备方法”和“一种高镍正极材料及其制备方法”。第一种和第二种开始资本化的时点为2013年5月，第三种开始资本化的时点为2014年5月。开始资本化是因为企业已经取得了上述三个项目的“专利申请受理书及初步审查合格通知书”，截止本报告期，上述三个项目均处于专利申请实审阶段。

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

无

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
研发三部装修费	321,620.51		175,429.36		146,191.15
研发三部装修费	51,000.00		8,500.00		42,500.00
厂房装修	522,816.07		167,766.84		355,049.23
网络维护费	1,578.75		498.60		1,080.15
合计	897,015.33		352,194.80		544,820.53

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	33,156,140.47	4,973,421.06	27,677,221.75	4,151,583.27
内部交易未实现利润	3,855,471.99	644,698.87	3,284,794.35	559,097.22
可抵扣亏损	0.00	0.00	8,808,206.09	1,321,230.91
应付职工薪酬	838,867.25	125,830.09	3,458,696.11	518,804.42
合计	37,850,479.71	5,743,950.02	43,228,918.30	6,550,715.82

(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	8,645,835.33	1,296,875.30	9,309,074.46	1,396,361.17
可供出售金融资产公允价值变动	32,355,206.73	4,853,281.01		
合计	41,001,042.06	6,150,156.31	9,309,074.46	1,396,361.17

(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		5,743,950.02		6,550,715.82
递延所得税负债		6,150,156.31		1,396,361.17

(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

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	1,047,760.00	23,757,946.20
合计	1,047,760.00	23,757,946.20

31、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	409,410,590.60	251,500,113.90
合计	409,410,590.60	251,500,113.90

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无

33、衍生金融负债

无

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		10,000,000.00
银行承兑汇票	210,414,397.40	100,209,294.95
合计	210,414,397.40	110,209,294.95

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
原料及辅材款	300,257,370.02	261,140,266.85
工程设备款	72,566,899.82	22,726,557.34
加工费	14,592,603.45	14,251,964.99
备品备件、周转材料款	14,148,020.60	8,723,831.61
其他	6,982,708.64	9,888,043.18
合计	408,547,602.53	316,730,663.97

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
苏州汇科机电设备有限公司	762,577.56	尚未进行结算
北京诺百金科技发展有限公司	656,410.26	尚未进行结算
新乡市新龙化工有限公司	625,644.95	尚未进行结算
优美科	600,000.00	尚未进行结算
北京建瑞伟业科技有限公司	467,645.79	尚未进行结算
合计	3,112,278.56	--

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房租	2,657,985.23	2,114,025.97
货款	28,110,185.93	5,890,489.08
合计	30,768,171.16	8,004,515.05

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	14,509,375.44	43,898,793.95	42,353,448.15	16,054,721.24
二、离职后福利-设定提存计划	435,915.32	3,560,757.09	3,734,421.13	262,251.28
三、辞退福利		502,552.68	502,552.68	0.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	14,945,290.76	47,962,103.72	46,590,421.96	16,316,972.52

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和	14,252,766.54	38,427,149.45	36,976,938.48	15,702,977.51

补贴				
2、职工福利费		1,516,421.45	1,516,361.45	60.00
3、社会保险费	256,608.90	2,236,159.73	2,141,084.90	351,683.73
其中：医疗保险费	225,716.16	1,994,397.97	1,902,427.73	317,686.40
工伤保险费	12,714.90	108,986.95	107,197.44	14,504.41
生育保险费	18,177.84	132,594.26	131,279.18	19,492.92
其他保险		180.55	180.55	0.00
4、住房公积金		1,410,921.64	1,410,921.64	0.00
5、工会经费和职工教育经费		263,568.85	263,568.85	0.00
6、短期带薪缺勤		0.00	0.00	0.00
7、短期利润分享计划		0.00	0.00	0.00
8、其他		44,572.83	44,572.83	0.00
合计	14,509,375.44	43,898,793.95	42,353,448.15	16,054,721.24

(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	416,383.02	3,436,439.78	3,609,467.44	243,355.36
2、失业保险费	19,532.30	124,317.31	124,953.69	18,895.92
3、企业年金缴费				
合计	435,915.32	3,560,757.09	3,734,421.13	262,251.28

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，2017年1-6月，本公司分别按上期平均工资的20%、0.8%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,281,913.72	3,942,932.86
消费税		
企业所得税	25,195,962.12	4,207,558.26
个人所得税	175,047.86	162,752.14
城市维护建设税	290,288.73	99,672.16

房产税	206,668.07	206,658.34
土地使用税	74,514.00	74,514.00
教育费附加	224,807.69	74,122.34
印花税	112,557.23	22,432.55
关税	1,667,508.83	1,607,160.81
合计	35,229,268.25	10,397,803.46

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	740,690.43	436,782.47
合计	740,690.43	436,782.47

40、应付股利

无

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房租	725,287.80	57,925.00
保证金、押金	2,307,044.14	2,135,448.45
物业	424,907.11	423,778.61
外部往来款项	1,457,072.24	485,067.35
社保	1,010,709.66	972,017.48
其他	395,300.20	786,071.04
合计	6,320,321.15	4,860,307.93

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
南京亚士德科技有限公司	532,000.00	押金
北斗航天（北京）卫星传输技术服务有	455,543.68	房租押金

限公司		
合计	987,543.68	--

42、划分为持有待售的负债

无

43、一年内到期的非流动负债

无

44、其他流动负债

无

45、长期借款

无

46、应付债券

无

47、长期应付款**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
国开发展基金有限公司	60,202,000.00	60,202,000.00
合计	60,202,000.00	60,202,000.00

48、长期应付职工薪酬

无

49、专项应付款

无

50、预计负债

无

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	43,213,945.93	7,130,000.00	5,134,717.38	45,209,228.55	
合计	43,213,945.93	7,130,000.00	5,134,717.38	45,209,228.55	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
电动汽车用300Wh/kg级三元系高比能量锂离子电池研制		2,000,000.00	500,000.00		1,500,000.00	与资产相关
储能电池用高能量密度长寿命多元正极材料的开发		3,000,000.00	1,000,000.00		2,000,000.00	与资产相关
科技北京百名领军人才培养工程		600,000.00	100,000.00		500,000.00	与收益相关
北京市科技新星		100,000.00	16,666.67		83,333.33	与收益相关
丰台财政局锂电材料企业研发平台建设资金	1,000,000.00		250,000.00		750,000.00	与资产相关
动力电池关键技术研发与产业化项目	300,000.00		190,909.09		109,090.91	与收益相关
锂电池正极材料生产基地项目	11,029,333.41		751,999.98		10,277,333.43	与资产相关
新型动力锂电正极材料产业化开发项目	29,351,279.19		1,558,474.98		27,792,804.21	与资产相关
产业转型升级转型资金	1,533,333.33		766,666.66		766,666.67	与资产相关
工业企业设备投入财政奖励奖金		1,430,000.00			1,430,000.00	与资产相关
合计	43,213,945.93	7,130,000.00	5,134,717.38		45,209,228.55	--

52、其他非流动负债

无

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	183,034,020.00			183,034,020.00		183,034,020.00	366,068,040.00

54、其他权益工具

无

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	969,085,695.28		183,034,020.00	786,051,675.28
其他资本公积	8,393,346.04		3,542,234.09	4,851,111.95
合计	977,479,041.32		186,576,254.09	790,902,787.23

56、库存股

无

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							

二、以后将重分类进损益的其他综合收益	71,102.70	32,288,452.83		4,853,281.01	27,435,171.82		27,506,274.52
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益		32,355,206.73		4,853,281.01	27,501,925.72		27,501,925.72
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	71,102.70	-66,753.90			-66,753.90		4,348.80
其他综合收益合计	71,102.70	27,435,171.82		4,853,281.01	27,435,171.82		27,506,274.52

58、专项储备

无

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	14,836,956.37			14,836,956.37
任意盈余公积	6,428,097.45			6,428,097.45
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	21,265,053.82			21,265,053.82

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	159,059,356.94	63,029,189.02

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	159,059,356.94	63,029,189.02
加：本期归属于母公司所有者的净利润	144,923,080.80	99,287,758.20
减：提取法定盈余公积		3,257,590.28
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	20,133,742.20	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	283,848,695.54	159,059,356.94

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	810,288,105.63	667,835,731.67	545,552,315.51	466,459,814.23
其他业务	24,589,185.25	19,248,288.38	7,422,126.46	4,281,563.55
合计	834,877,290.88	687,084,020.05	552,974,441.97	470,741,377.78

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
城市维护建设税	2,384,303.72	386,092.57
教育费附加	1,666,235.72	355,733.88
资源税		
房产税	709,900.02	
土地使用税	153,602.06	
车船使用税		
印花税	536,279.28	
营业税		123,085.12
合计	5,450,320.80	864,911.57

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利保险	6,954,689.19	4,347,754.44
运费	4,562,571.94	2,399,508.90
差旅费	934,092.35	805,947.15
港杂费	485,086.31	526,637.34
业务招待费	362,145.64	339,742.04
样品费	417,051.32	55,335.75
房租水电物业	278,334.88	181,894.24
邮寄费	184,048.21	56,999.10
咨询服务费	8,608.66	655,108.37
其他	1,777,303.36	1,433,944.19
合计	15,963,931.86	10,802,871.52

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	36,237,994.86	20,057,253.14
工资福利保险	14,466,952.73	9,017,362.82
折旧	1,503,563.49	1,330,605.20
咨询服务费	898,076.30	509,268.67
房租水电物业费	750,745.15	834,476.86
交通费	100,181.51	122,924.97
差旅费	534,327.73	273,433.20
汽车费	463,009.00	400,547.57
业务招待费	157,023.60	212,949.22
其他	2,366,219.08	3,493,326.40
合计	57,478,093.45	36,252,148.05

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,627,285.39	1,123,986.11
减：利息收入	557,912.00	282,036.46
承兑汇票贴息	786,788.79	401,859.12

汇兑损益	2,847,383.62	-411,376.55
手续费支出	749,592.34	328,217.98
现金折扣		
其他	141,509.43	75,000.00
合计	9,594,647.57	1,235,650.20

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,801,508.49	4,153,710.97
二、存货跌价损失		-189,905.98
三、固定资产减值损失	2,677,410.23	
合计	5,478,918.72	3,963,804.99

67、公允价值变动收益

无

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,988,818.59	5,990,817.93
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	985,062.29	
合计	115,036,520.15	5,990,817.93

69、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
外贸出口奖励	113,816.00	
软件退税	776,608.98	
合计	890,424.98	

70、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	37,575.26	66.72	37,575.26
其中：固定资产处置利得	37,575.26	66.72	37,575.26
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	5,275,741.38	4,038,840.96	5,275,741.38
其他	151,772.74	243,359.43	151,772.74
合计	5,465,089.38	4,282,267.11	5,465,089.38

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
电动汽车用 300Wh/kg 级 三元系高比 能量锂离子 电池研制	北京市科委	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	否	否	500,000.00		与资产相关
储能电池用 高能量密度 长寿命多元 正极材料的 开发	丰台区科委	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	否	否	1,000,000.00		与资产相关
科技北京百 名领军人才 培养工程	北京市科委 人才交流中 心人才部	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
北京市科技 新星	北京市科委 人事教育处	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	16,666.67		与收益相关
2015 年度丰 台区专利授	丰台区科委	补助	因研究开发、 技术更新及	否	否	12,000.00		与收益相关

权奖励			改造等获得的补助					
北京市专利资助金	国家知识产权局专利局北京代办处	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	3,300.00		与收益相关
2016年度中关村技术创新能力建设专项资金	中关村知识产权促进局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	10,000.00		与收益相关
丰台财政局锂电材料企业研发平台建设资金	丰台财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	250,000.00	250,000.00	与资产相关
动力电池关键技术研发与产业化项目	东莞市科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	190,909.09		与收益相关
锂电池正极材料生产基地项目	国家发展和改革委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	751,999.98	751,999.98	与资产相关
新型动力锂电正极材料产业化开发项目	国家发展和改革委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	1,558,474.98		与资产相关
产业转型升级转型资金	江苏省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	766,666.66		与资产相关
专利奖励	海门市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得	否	否	58,200.00		与收益相关

			的补助					
首批建立知识门户建设与信息资源共享服务平台的服务费返还资助	海门市财政国库	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	30,000.00		与收益相关
TS16949 管理体系认证项目	海门市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	27,100.00		与收益相关
专利补助	国家知识产权局专利局北京代办处	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	424.00		与收益相关
收丰台区科学技术委员会、丰台区财政局项目补助款	丰台区科学技术委员会、丰台区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		780,000.00	与收益相关
收新型动力锂电正极材料产业化开发项目	国家发展和改革委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		259,745.83	与资产相关
政府补助(软件增值税退税)	北京市通州区国家税务局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		1,957,095.15	与收益相关
收丰台区财政局节能发展专项资金	丰台财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定	否	否		40,000.00	与收益相关

			依法取得)					
合计	--	--	--	--	--	5,275,741.38	4,038,840.96	--

71、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	27,295.02	359.23	27,295.02
其中：固定资产处置损失	27,295.02	359.23	27,295.02
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	18,000.00	154,465.50	18,000.00
合计	45,295.02	154,824.73	45,295.02

72、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	29,543,737.19	2,656,033.88
递延所得税费用	707,279.93	49,875.83
合计	30,251,017.12	2,705,909.71

(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	175,174,097.92
按法定/适用税率计算的所得税费用	26,276,114.69
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	4,478,753.94
非应税收入的影响	-147,759.34
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	171,045.62

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-527,137.79
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	30,251,017.12

73、其他综合收益

详见附注年度报告第十节、财务报告—七、合并财务报表项目注释—57、其他综合收益。

74、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助及奖励款	7,384,840.00	40,000.00
利息收入	548,819.53	538,629.84
其他	9,060,357.14	3,745,528.64
合计	16,994,016.67	4,324,158.48

(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	20,548,876.49	17,772,645.59
合计	20,548,876.49	17,772,645.59

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到保证金		1,640,289.40

合计		1,640,289.40
----	--	--------------

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无

75、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	144,923,080.80	36,526,028.46
加：资产减值准备	5,478,918.72	3,963,804.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,827,105.41	17,229,705.96
无形资产摊销	751,643.23	748,561.43
长期待摊费用摊销	352,194.80	373,002.96
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）	-10,280.24	292.51
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	5,627,285.39	1,189,468.68
投资损失（收益以“-”号填列）	-115,036,520.15	-5,990,817.93
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	806,765.80	199,037.96
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-99,485.87	-149,162.13
存货的减少（增加以“-”号填列）	-151,401,448.79	-88,399,729.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-169,465,723.36	-85,000,743.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	170,434,949.62	65,754,381.34
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-89,811,514.64	-53,556,169.30
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	297,930,504.86	123,945,739.99
减：现金的期初余额	251,540,115.45	204,625,305.19
加：现金等价物的期末余额	985,062.29	
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	47,375,451.70	-80,679,565.20

(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	297,930,504.86	251,540,115.45
其中：库存现金	181,002.17	131,924.52
可随时用于支付的银行存款	297,749,502.69	251,408,190.93
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物	985,062.29	
其中：三个月内到期的债券投资		
股票账户存放的现金分红	985,062.29	
三、期末现金及现金等价物余额	298,915,567.15	251,540,115.45
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	985,062.29	

76、所有者权益变动表项目注释

无

77、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	985,062.29	存放于证券账户中，尚未转入银行账户
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	985,062.29	--

78、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	--	--	117,052,559.98
其中：美元	17,277,122.22	6.7744	117,042,136.77
欧元	1,345.00	7.7496	10,423.21
应收账款	--	--	625,106,382.76
其中：美元	92,274,796.70	6.7744	625,106,382.76
欧元			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
短期借款	--	--	97,072,477.66
其中：美元	14,329,310.00	6.7744	97,072,477.66
欧元			
应付账款	--	--	476,850.02
其中：美元	70,390.00	6.7744	476,850.02
欧元			
预收账款	--	--	11,374,167.40
其中：美元	1,678,992.59	6.7744	11,374,167.40
欧元			
预付账款	--	--	2,773,360.24

其中：美元	409,388.32	6.7744	2,773,360.24
欧元			
应付利息	--	--	475,424.14
其中：美元	70,179.52	6.7744	475,424.14
欧元			

其他说明：

本公司之境外子公司当升（香港）实业有限公司和ZOD Automation LLC根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定以美元为其记账本位币。

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

适用 不适用

79、套期

无

80、其他

无

八、合并范围的变更

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

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

(2) 重要的非全资子公司

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

风险管理目标和政策

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

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元有关,除本公司的几个下属子公司以美元、欧元进行采购和销售外,本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2017年6月30日,除下表所述资产或负债为美元、欧元余额外,本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	期末数		期初数	
	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	17,277,122.22	117,042,136.77	12,139,248.15	84,209,964.42
欧元	1,345.00	10,423.21	875.00	6,393.45
应收账款				
其中:美元	92,274,796.70	625,106,382.76	11,158,199.85	77,404,432.36
欧元				
应付账款				
其中:美元	70,390.00	476,850.02	936,813.12	6,498,72.61
欧元				
预付账款				
其中:美元	409,388.32	2,773,360.24		
欧元				
短期借款				
其中:美元	14,329,310.00	97,072,477.66	6,234,700.00	43,250,113.90
欧元				
应付利息				
其中:美元	70,179.52	475,424.14	26,610.97	184,600.30
欧元				

(2) 利率风险

本公司的带息负债主要是国际贸易采购项下进口押汇美元借款和补充经营性流动资金人民币借款。按照本公司与银行签订的协议,进口押汇借款期限较短,该借款系以固定利率方式支付借款费用,因此本公司在该进口押汇借款不存在利率风险;补充经营性流动资金人民币借款包括固定利率和浮动利率计息两种情况,本公司的利率风险主要与浮动利率银行借款有关,由于国内贷款利率水平较为平稳,因此本公司在该补充经营性流动资金借款利率风险较低。

2、信用风险

2017年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同，另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，主要包括在合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

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

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

已发生单项减值的金融资产的分析

单位：元

单位名称	期末余额	坏账	账龄
江西世纪长河新电池有限公司	4,025,000.56	4,025,000.56	3-4年
哈尔滨中强能源科技有限公司	3,415,349.55	3,415,349.55	1-3年
深圳市浩力源科技有限公司	775,517.52	775,517.52	1-3年
百顺松涛（天津）动力电池科技发展有限公司	749,927.95	749,927.95	1-2年
山东威能环保电源科技股份有限公司	1,009,400.00	504,700.00	1年以内
合计	9,975,195.58	9,470,495.58	

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

单位：元

项目	期末数	期初数
应收账款—客户一	77,568,000.16	75,903,023.58
应收账款—客户二	76,961,565.04	60,101,300.04
应收账款—客户三	56,704,871.32	55,761,431.81
应收账款—客户四	48,377,277.13	64,561,789.92
应收账款—客户五	25,754,500.00	766,500.00
合计	285,366,213.65	257,094,045.35

3、流动风险

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

截至2017年6月30日，本公司的流动比率为1.49，营运资本为547,274,371.95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				
1.交易性金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）可供出售金融资产	147,198,956.73			147,198,956.73
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	147,198,956.73			147,198,956.73
（3）其他				
（三）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
（四）生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额				
（五）交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
（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	--	--	--	--
(一) 持有待售资产				
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

公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产持续按第一层次公允价值计量，相应的公允价值按照期货市场的公开市价执行。

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	母公司对本企业的 持股比例	母公司对本企业的 表决权比例
北京矿冶研究总院	北京	工程和技术研究与 试验发展等	619,352,053.68	27.06%	27.06%

本企业的母公司情况的说明

北京矿冶研究总院组建于1956年，1999年7月1日经国务院批准改制为中央直属大型科技企业，国务院国有资产监督管理委员会持有其100%股权。矿冶总院注册资本61,935.21万元，注册地和主要经营地为北京市西城区西外文兴街1号。矿冶总院以矿产资源开发利用相关的工程与技术服务、先进材料技术和产品以及金属采选冶和循环利用为三大核心主业，在采

矿、选矿、有色金属冶金、工艺矿物学、磁性材料、工业炸药、选矿设备、表面工程技术及相关材料等领域具有较高水平和较强研究能力。矿冶总院是本公司的控股股东，持有本公司股份99,047,228股，占本公司总股本的27.06%。

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注年度报告第十节—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

本企业重要的合营或联营企业详见附注年度报告第十节—财务报告九、在其他主体中的权益—3、在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
湖南中科星城石墨科技有限公司	联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
湖南中科星城石墨科技有限公司	联营企业
北矿磁材（阜阳）有限公司	受同一母公司控制
北京矿冶总公司	受同一母公司控制
北京矿冶物业管理有限责任公司	受同一母公司控制

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
北京矿冶研究总院	电费	230,000.00	600,000.00	否	430,000.00
北京矿冶研究总院	检测费		30,000.00	否	2,800.00
北京矿冶研究总院	担保费	141,509.43	300,000.00	否	
北京矿冶研究总院	咨询及技术服务费	189,134.09	2,600,000.00	否	
北京矿冶物业管理有限责任公司	物业费	426,251.03	900,000.00	否	501,158.14

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京矿冶总公司	销货	164,529.92	206,837.61
北矿磁材（阜阳）有限公司	销货	64,316.24	
湖南中科星城石墨科技有限公司	销货	25,641.03	4,273.50

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

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
北京矿冶研究总院	房屋	768,007.80	652,243.40

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京矿冶研究总院	60,000,000.00	2016年03月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
北京矿冶研究总院	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	1,266,783.45	1,109,775.42

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

无

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京矿冶研究总院	371,964.28	94,411.12
其他应付款	北京矿冶研究总院	909,517.23	
其他应付款	北京矿冶物业管理有限责任公司	424,907.11	423,563.19

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、股份支付

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 资本承诺

单位：元

(1) 项目	期末余额	期初余额
已签约但尚未于财务报表中确认的		
—购建长期资产承诺	13,105,578.97	136,700,096.72
—对外投资承诺		
合计	13,105,578.97	136,700,096.72

(2) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第1年	5,876,694.72	7,998,447.79
资产负债表日后第2年	6,197,145.63	7,603,065.87
资产负债表日后第3年	6,311,057.62	5,838,853.94
以后年度	3,378,753.56	5,279,561.41
合计	21,763,651.53	26,719,929.01

(3) 其他承诺事项

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

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

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

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

截至2017年6月30日，公司无其他未决诉讼或仲裁形成的或有负债、无为其他单位提供债务担保形成的或有负债，无需要披露的重大或有事项。

(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

无

3、销售退回

无

3、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

无

2、债务重组

无

3、资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	锂电材料	智能装备	分部间抵销	合计
主营业务收入	744,758,319.29	65,529,786.34		810,288,105.63
主营业务成本	636,824,361.04	31,011,370.63		667,835,731.67
资产总额	2,461,244,418.03	257,655,831.98		2,718,900,250.01
负债总额	1,156,310,369.10	72,999,029.80		1,229,309,398.90
利润总额	151,779,146.58	23,394,951.34		175,174,097.92

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

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	436,183,245.21	97.76%	10,310,605.31	2.36%	425,872,639.90	368,314,914.71	97.49%	8,334,388.35	2.26%	359,980,526.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	9,975,195.58	2.24%	9,470,495.58	94.94%	504,700.00	9,479,771.58	2.51%	9,479,771.58	100.00%	0.00
合计	446,158,440.79	100.00%	19,781,100.89	4.43%	426,377,339.90	377,794,686.29	100.00%	17,814,159.93	4.72%	359,980,526.36

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（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
合计			--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：信用期以内	365,519,953.43	3,655,199.54	1.00%
信用期以外 1 年以内	63,992,900.45	3,199,645.02	5.00%
1 年以内小计	429,512,853.88	6,854,844.56	

1 至 2 年	3,206,620.24	320,662.02	10.00%
2 至 3 年	388,207.37	116,462.21	30.00%
3 年以上	3,075,563.72	3,018,636.52	
3 至 4 年	86,087.00	43,043.50	50.00%
4 至 5 年	46,279.00	32,395.30	70.00%
5 年以上	2,943,197.72	2,943,197.72	100.00%
合计	436,183,245.21	10,310,605.31	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,966,940.96 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 242,473,813.58 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 54.35%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 2,731,038.14 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

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

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	425,248.55	21.79%	128,388.43	30.19%	296,860.12	808,060.15	44.71%	146,798.01	18.17%	661,262.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,526,617.49	78.21%			1,526,617.49	999,346.69	55.29%			999,346.69
合计	1,951,866.04	100.00%	128,388.43	6.58%	1,823,477.61	1,807,406.84	100.00%	146,798.01	8.12%	1,660,608.83

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	258,000.06	12,900.00	5.00%
1 年以内小计	258,000.06	12,900.00	5.00%
1 至 2 年	28,300.00	2,830.00	10.00%
2 至 3 年	16,330.00	4,899.00	30.00%
3 年以上	122,618.49	107,759.43	
3 至 4 年	9,931.92	4,965.96	50.00%
4 至 5 年	32,977.00	23,083.90	70.00%
5 年以上	79,709.57	79,709.57	100.00%
合计	425,248.55	128,388.43	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 18,409.58 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	818,477.00	803,477.00
个人负担社保及公积金	571,408.04	476,650.66
备用金	450,771.43	401,069.61
其他	111,209.57	126,209.57
合计	1,951,866.04	1,807,406.84

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
三河供电局燕郊支局	押金	800,000.00	4 年以上	40.99%	
个人负担社保及公积金	社保	571,408.04	1 年以内	29.27%	
韩国办事处	备用金	138,209.45	1 年以内	7.08%	
熊婕	备用金	72,811.38	1 年以内	3.73%	3,640.57
赵颖娟	备用金	46,931.92	1-4 年	2.40%	10,465.96
合计	--	1,629,360.79	--	83.47%	14,106.53

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	748,036,029.43		748,036,029.43	748,036,029.43		748,036,029.43
对联营、合营企业投资				53,553,276.23		53,553,276.23
合计	748,036,029.43		748,036,029.43	801,589,305.66		801,589,305.66

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江苏当升材料科技有限公司	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		
合计	748,036,029.43			748,036,029.43		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、联营企业										
湖南中科星城石墨科技有限公司	53,553,276.23		55,542,094.82	1,988,818.59						0.00
小计	53,553,276.23		55,542,094.82	1,988,818.59						0.00
合计	53,553,276.23		55,542,094.82	1,988,818.59						0.00

	6.23		4.82	.59						
--	------	--	------	-----	--	--	--	--	--	--

(3) 其他说明

无

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	636,207,823.39	557,897,610.19	427,219,456.93	395,119,036.98
其他业务	86,088,522.84	83,073,207.85	55,838,420.49	53,997,609.68
合计	722,296,346.23	640,970,818.04	483,057,877.42	449,116,646.66

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,988,818.59	5,990,817.93
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	985,062.29	
合计	115,036,520.15	5,990,817.93

6、其他

无

十八、补充资料**1、当期非经常性损益明细表**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	112,072,919.51	主要为本期出售星城石墨股权取得的投资收益。
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）	5,275,741.38	主要为各政府项目分摊至当期收入等。

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	133,772.74	
减：所得税影响额	21,921,906.65	
合计	95,560,526.98	--

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	10.31%	0.3959	0.3959
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.51%	0.1348	0.1348

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

无

4、其他

无

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的 2017 年半年度报告全文。
- 二、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。
- 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。
- 四、其他有关资料。

上述文件的原件置备于公司证券事务部。

北京当升材料科技股份有限公司

法定代表人：李建忠

2017 年 8 月 25 日



诚信 务实 勤勉 创新

北京当升材料科技股份有限公司

地址：北京市丰台区南四环西路188号18区21号楼

电话：010-52269500

邮编：100160

网址：www.easpring.com.cn

