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

2019年半年度报告
SEMI-ANNUAL REPORT OF 2019

股票简称：当升科技

股票代码： 300073

二〇一九年八月

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 2019 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 2019 年半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司全体董事均出席了审议 2019 年半年度报告及摘要的第四届董事会第八次会议。

公司 2019 年半年度报告财务报表未经注册会计师审计。

鉴于公司所处行业发展现状以及自身业务情况，特提醒投资者注意以下风险：

1、产业政策变化给市场带来短期压力的风险

报告期内，我国新能源汽车补贴持续退坡，对国内新能源汽车产业链相关企业产生较大影响。2019 年 3 月 26 日，财政部、工业和信息化部等四部委联合发布了《关于进一步完善新能源汽车推广应用财政补贴政策的通知》。按照该通知的规定，2019 年新能源汽车补贴将在 2018 年的基础上继续大幅下降。在“双积分”等长期产业政策的支持作用尚未完全发挥出来的情况下，补贴额度的大幅下降在短期内对新能源汽车产业产生了一定冲击，下游企业降成本的压力逐级向上传导，给新能源汽车产业链各环节企业在技术和成本上提出了更高的要求。

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

2、原材料价格波动的风险

报告期内，正极材料上游钴、锂等原材料价格剧烈波动，对公司在原材料行情方面的预判和采购工作

提出了较高的要求。为切实保障原材料的稳定供应，避免原材料价格大幅波动给公司经营造成的风险，公司进一步强化供应链管理，积极采取多种措施予以应对原材料市场波动。一方面，根据原材料行情变化情况及时采取灵活地应对策略。在原材料下跌行情下，公司先锁订单，再采购原材料，严格控制原材料库存水平，降低原材料减值风险。在原材料上涨行情下，公司采取提前备货并锁定价格，积极抢抓客户订单的方式加以应对。另一方面，公司加强对国内外原材料市场行情的分析研判，力争准确把握原材料价格变化趋势，规避原材料价格波动带来的风险，充分掌握市场主动权。此外，公司持续加强与国内外供应商的战略合作，通过签订采购长单、探讨合作介入上游资源等方式，保障原材料供应安全和成本竞争优势。

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。

2019 年半年度公司不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义..... 1

第二节 公司简介和主要财务指标..... 5

第三节 公司业务概要..... 9

第四节 经营情况讨论与分析..... 15

第五节 重要事项 29

第六节 股份变动及股东情况..... 54

第七节 优先股相关情况..... 61

第八节 董事、监事、高级管理人员情况..... 62

第九节 公司债相关情况..... 64

第十节 财务报告 65

第十一节 备查文件目录..... 171

释 义

释义项		释义内容
证监会	指	中国证券监督管理委员会
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
控股股东	指	北京矿冶科技集团有限公司（原北京矿冶研究总院）
当升科技、公司	指	北京当升材料科技股份有限公司
江苏当升	指	江苏当升材料科技有限公司
常州当升	指	当升科技（常州）新材料有限公司
中鼎高科	指	北京中鼎高科自动化技术有限公司
中科飞创	指	北京中科飞创自动化技术有限公司
当升（香港）	指	当升（香港）实业有限公司
北京德益	指	德益科技（北京）有限公司
匠芯电池	指	北京匠芯电池科技有限公司
中科电气	指	湖南中科电气股份有限公司
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
上年同期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 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。
固态锂电	指	电池单体中只含有固态电解质，不含有任何液体电解质、液态溶剂、液态添加剂的锂蓄电池。
富锂锰基材料	指	一种具有层状结构的、超高锂含量的、高容量的锂离子电池用正极材料，其结构中除了含有常规的层状六方相 LiMeO2 外，还包含层状单斜相 Li2MnO3。
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。

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
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	securities@easpring.com

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

报告期内，公司注册地址、办公地址及邮政编码、网址、电子信箱无变化。

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

报告期内，公司选定的信息披露报纸、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

报告期内，公司注册情况无变化。

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）	1,339,754,147.25	1,629,835,788.80	-17.80%
归属于上市公司股东的净利润（元）	151,096,853.16	112,808,092.87	33.94%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	126,265,180.56	106,126,364.79	18.98%
经营活动产生的现金流量净额（元）	107,064,338.28	145,920,146.64	-26.63%
基本每股收益（元/股）	0.3460	0.2810	23.13%
稀释每股收益（元/股）	0.3460	0.2810	23.13%
加权平均净资产收益率	4.47%	4.75%	-0.28%
	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）	4,351,071,629.02	4,398,448,371.10	-1.08%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,391,396,262.68	3,301,438,067.03	2.72%

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	436,722,773

公司报告期末至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）	0.3460

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

报告期内，公司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

报告期内，公司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）	-3,304.22	主要为本期处置固定资产净损失
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,624,429.42	主要为各政府项目分摊至当期损益等
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得	22,850,556.96	中科电气公允价值变动收益

的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,742,050.31	
减：所得税影响额	4,382,059.87	
合计	24,831,672.60	--

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

□ 适用 √ 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

1、公司主要产品和业务

（1）锂电材料业务

公司锂离子电池材料业务主要产品包括多元材料、钴酸锂等正极材料以及多元前驱体等材料，客户范围涵盖中国、日本、韩国、欧洲等全球多个国家和地区，公司多年来凭借突出的自主研发能力、先进的质量控制系统和快速的市场反应机制为公司积累了众多大客户的信任，也为公司在国内外市场树立了良好的形象并赢得了重要的行业地位。公司产品市场涵盖车用动力电池领域、储能电池领域以及数码消费类电子领域，其中车用动力高镍多元材料在国内率先量产，目前已大批量应用于国内外高端电动汽车。公司在国内率先开发出储能用多元材料，该产品已大批量用于国际高端储能市场；公司高倍率产品在国内航模、无人机等市场处于领先地位；公司下一代动力高镍多元材料已批量投产，其技术指标在国内处于领先水平，产品具有良好的市场应用前景。

新能源汽车已经成为国家战略性新兴产业,被寄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，锂电产业已形成了中国、日本、韩国、欧洲为主的产业集聚地和市场格局。我国近年来锂电行业蓬勃发展，锂电正极材料市场也面临前所未有的发展机遇。报告期内，公司结合自身的技术优势和市场渠道优势，围绕动力、储能、小型锂电三大市场，加快产能建设，加大市场拓展，持续推出新产品，在技术创新、战略客户开发、产能建设、生产工艺改进、智能制造等方面取得了突出的进步，实现了业务的快速发展。

（2）智能装备业务

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

广泛应用推广工作，能高效地解决隔热材料、金属材料等新型材料的模切需求，市场前景广阔。

2、公司主要经营模式

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

（1）研发模式

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

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

（2）采购模式

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

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

控制器等核心零配件的技术，该部分零配件由其自产。

（3）生产模式

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

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

（4）销售模式

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

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

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	主要是报告期内江苏锂电正极材料生产基地三期工程项目增加。
交易性金融资产	主要是公司执行新金融工具准则调整影响。
应收票据	主要是报告期内销售收入降低，票据回款减少。
预付款项	主要是报告期内原材料价格大幅下降，预付款减少。

其他应收款	主要是报告期末应收结构性存款利息增加。
可供出售金融资产	主要是公司执行新金融工具准则调整影响。
其他非流动资产	主要是报告期内预付设备款、工程款增加。
其他权益工具投资	主要是公司执行新金融工具准则调整影响。

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

公司一直专注于锂电正极材料的研发和生产，高度重视自主核心技术的研发和团队自主创新能力的培养，多年来研发投入占营业收入比重始终保持在5%左右。公司拥有高素质、经验丰富的锂电材料研究团队和锂电工程技术研究团队，累计拥有数百项锂电材料方面的专利，制定了多项产品的行业标准，始终在行业内保持着技术领先地位，被誉为国内锂电行业的技术引领者。动力锂电领域，公司瞄准未来市场需求，先后开发出多款技术领先、性能优异的动力多元材料，形成了包括高镍系列、单晶系列、团聚系列和高电压系列在内的高端动力产品体系，在国内市场上占据主流高端产品地位，成功进入国际著名品牌新能源汽车供应链。储能锂电领域，作为国内率先开发储能型多元材料的企业，公司的储能产品自开发完成即出口海外，成为特斯拉、AES等国际高端储能客户的主要电池材料供应商，销量不断攀升。小型锂电领域，公司针对小型市场客户降本的需求，成功开发并重点推广新型多元材料产品，实现小型多元材料在倍率市场对钴酸锂的替代，在高端小型锂电市场占据了较高的市场份额且保持稳定增长。同时，公司目前正在开展对固态锂电材料和富锂锰基正极材料等前瞻性技术的研发，为进一步巩固和提升公司的技术优势和市场竞争力奠定基础。

智能装备行业是近年来快速发展的新兴行业，中鼎高科不断开辟多维度技术研发创新的路径，目前已掌握了核心零部件运动控制软件核心技术，实现了关键系统CCD的升级研发及批量应用，独立研发出消费类电子领域的模切设备应用软件，并在所销售的多系列精密旋转模切设备中使用，大幅提升了设备的生产效率和操作适用性能，客户满意度攀升。中鼎高科模切产品运转速度快，针对比较复杂的产品，从贴合、套位、模切、排废到产品成型一次性完成，大幅节省人工成本并提高胶粘制品设备的生产效率。同时，中

鼎高科产品具有个性化定制特性，能够充分满足客户的需求，在市场上受到广大客户的青睐。此外，中鼎高科自主研发、设计的新产品滑动式多工位激光模切机，填补了现有国内外市场空白。中鼎高科的技术研发实力在新产品的开发探索过程上不断提升，核心技术竞争力进一步增强。

2、客户渠道优势

公司专注于锂电正极材料数十年，在这一领域拥有众多优质的国内外客户资源，多年来突出的自主研发能力、先进的质量控制系统和快速的市场反应机制为公司积累了众多大客户的信任，也为公司在国际市场树立了良好的市场形象。目前全球前十大锂电巨头均是公司客户，涵盖中国、日本、韩国、欧洲等全球多个国家和地区。公司以市场和产品为导向，稳抓三大市场，构建优质渠道，大力推行产、销、研联动机制，产品销量持续保持大幅增长，产品结构不断优化，通过长期业务合作、专项产品开发、上下游企业战略合作等举措，形成多家长期保持战略合作关系的高端客户，在动力锂电、储能、小型锂电三大市场均跻身国内外高端品牌供应链，动力型高镍多元材料出货量持续增长，海外客户销量占比进一步提升。同时，公司与宝马、大众、奔驰、特斯拉等国际一线品牌车企的技术人员及管理层多次交流和互访，充分展现了公司技术研发与质量管理的优势。公司将继续保持与各大汽车企业的交流与合作，积极推动“材料-电池-车企”三位一体的合作思路，加快动力产品的推广。

中鼎高科同样具备良好的客户结构、强而有力的市场销售和售后服务能力，客户范围涵盖中国、美国、墨西哥、韩国、越南、印度、泰国、台湾等多个国家和地区。目前，中鼎高科模切设备已进入国际一线消费类电子制造商供应链，终端客户包括三星、苹果、华为、小米、索尼、OPPO、联想、比亚迪、VIVO等国际知名品牌，市场需求量大、信用度高、品牌影响力广。报告期内，中鼎高科新设西南办事处，形成了覆盖全国市场的销售网络和售后服务体系，充分利用国内外多地的分公司及办事处和安装远程协助系统，为客户提供365*24小时全方位的优质售后服务，并逐步形成了强大的品牌影响力和良好的用户口碑。随着近年来智能手机、平板电脑等消费类电子市场的稳步增长，物联网、医疗卫生领域的快速发展，中鼎高科精密模切设备的产品品质、操作性能以及新品开发能力得到了广大客户的高度认可。随着公司与中鼎高科业务协同效应的逐步显现，中鼎高科未来应用领域将得到不断拓展，实现公司锂电正极材料和智能装备制造业的双轮驱动、双业并举。

3、工艺装备优势

公司自上市后即逐步开展江苏当升锂电正极材料生产基地建设，该基地是我国第一条全自动锂电正极材料生产线，定位于生产高端车用动力锂电正极材料，工艺装备水平和自动化程度处于国际先进水平。依托国际一流的生产基地，公司在国内率先批量生产出车用高镍多元材料并配套适用于多款国内外著名品牌新能源汽车，打通了国际高端客户供应链。报告期内，公司正在推进江苏当升三期工程和江苏常州锂电新材料产业基地的建设工作。其中，江苏常州锂电新材料产业基地定位为公司未来高端动力锂电材料的主要

生产基地，该基地的建设秉持“绿色环保、节能高效、智能智慧”的理念，倾力将该基地打造成具有国际先进水平的新材料智能制造产业基地。上述新产能建成投产后，公司总产能规模将在目前基础上实现翻番，有效满足国内外客户不断增长的订单需求，并为公司后续强化与战略客户的合作，扩大公司在高端动力锂电供应链的市场份额，提升公司在全球市场的竞争力提供有力的保障。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2019 年上半年，国内经济下行压力加大，中美贸易摩擦持续，国内外风险挑战明显增多。新能源汽车行业由于补贴大幅退坡，市场竞争进一步加剧，行业发展面临短期考验。作为国内锂电正极材料龙头企业，公司深入研判宏观经济形势和行业发展态势，抓住新能源汽车行业由国内到全球、由低端到高端、由政策驱动到市场驱动的转变机遇，严格按照“产能建设抢时间，管理提升树标杆，技术引领新突破，全球布局谋发展”的年度经营方针，紧紧把握市场主线，狠抓国际市场开拓与布局，积极推进高端产能建设。报告期内，公司实现净利润 15,109.69 万元，同比增长 33.94%。其中，扣非后净利润 12,626.52 万元，同比增长 18.98%。公司产品销量同比持续增长，经营业绩稳步提升。

1、开发市场领先新品，树立行业技术标杆

公司瞄准高镍化、单晶化、高电压化的主流技术发展趋势，聚焦国内外大客户需求，持续加大研发投入，不断强化研发能力提升，巩固技术领先优势。报告期内，公司在高镍多元材料研发方面成果显著，多款高镍动力产品进入国内外动力汽车供应链。其中，应用于大型软包、方形电池的第二代长寿命团聚型 NCM811 实现量产供货，该产品采取新的包覆工艺，在进一步提升产品克容量的同时，大幅提升了循环寿命和热稳定性，总体性能处于国际领先水平。另一款单晶型 NCM811 产品通过了多家高端动力电池客户的测试评价，并向国际和国内客户实现了吨级供货。该产品安全性好、产气臌胀率低、循环寿命长，在同类产品中优势明显，受到客户高度评价。同时，兼具性能和成本优势的 Ni65 NCM 产品通过多家国际、国内高端动力电池客户测试并开始批量应用，成为长寿命、高功率型 NCM 材料的新标杆。公司新开发的一款兼具能量与功率特性的动力型 NCM523 率先出口日本动力电池企业，成为国内首款进入日本市场的动力多元材料。此外，公司在战略新材料研发方面也取得了重要进展。公司开发的固态锂电用正极材料、固态电解质以及创新型微观结构的富锂锰基正极材料已达到业内领先水平，为下一步实现产业化奠定了技术基础。

报告期内，公司在专利方面成果丰硕，共完成专利申请 7 项，并获得专利授权 8 项。报告期内,公司还主持制订了 3 项团体标准，为我国锂电正极材料行业技术发展做出了重要贡献。

2、强化国际客户战略合作，国际销量实现大幅增长

报告期内，公司充分利用技术优势和客户资源，瞄准高端市场需求，加大海外重点客户开发，国际销量实现大幅增长，产品外销占比近 40%。报告期内，公司动力型 NCM 产品在多家韩国、日本动力电池客户

形成稳定供货，成功进入奔驰、现代、日产等国际高端品牌新能源汽车供应体系，成为目前国内率先出口动力锂电正极材料并应用于高端品牌汽车的正极材料企业。同时，公司首次与欧洲动力电池客户建立合作关系，配合进行高端动力产品开发并实现批量供货，成功进入欧洲市场。随着奔驰、宝马、大众、特斯拉等国际主流车企在新能源汽车领域相继发力，公司的海外客户渠道优势将得到进一步发挥。在加大海外动力市场开发的同时，公司进一步加强与比亚迪、上海卡耐、蜂巢能源等国内动力大客户的战略合作，在比亚迪、长城汽车等国内自主品牌电动汽车上实现稳定供货。

报告期内，公司抓住全球储能市场快速增长的需求，继续加大与韩国客户在储能领域的合作力度，进一步巩固了作为其储能多元材料主要供应商的核心地位，储能产品销量同比增长近 50%。同时，公司继续发挥小型多元材料和高倍率钴酸锂在消费类电子产品和电动工具市场的技术领先优势，牢牢占据国内无人机、电动工具、智能家居、电子烟等小型锂电领域高端市场。

3、全面开展管理提升，增强全球竞争能力

公司目前已成为业务领域涵盖锂电正极材料和智能装备，资产规模超过 40 亿元，客户遍布中国、日本、韩国、美国及欧洲等国家和地区，多元材料出口份额始终保持国内第一的集团化公司，在国内锂电正极材料行业位居第一梯队，并在全球新能源汽车产业链占据重要地位。为建成具有全球竞争力的一流锂电正极材料企业，并持续提升公司在全球一线品牌新能源汽车供应链的市场份额，报告期内，公司按照“管理提升树标杆”的经营方针，进一步完善公司管理体系，创新管理模式，实施流程再造，构建职责明确、流程科学、运行高效的集团化管理体系，全面提升管理能力。同时，公司聘请知名管理培训机构，加大对干部员工的培训力度，提升管理能力，为公司持续做优做强做大，增强全球竞争能力奠定了坚实的基础。

4、新基地建设稳步推进，高端产能将实现大幅提升

鉴于国内外动力电池市场订单持续增加，公司现有产能在报告期内基本保持满产状态。为进一步扩大公司在全球锂电正极材料市场份额，满足国内外大客户的需求，公司加快推进江苏当升三期工程和常州当升基地新产能建设。截至本报告披露日，江苏当升三期工程已全部完成土建和设备安装，目前正在进行带料调试，并同步推进客户认证工作。常州锂电新材料产业基地按照“绿色环保、节能高效、智能智慧”的理念，开展智能制造工厂顶层设计，目前已完成主体设备采购工作，以及土建主体工程地面以下施工，地面以上部分正在加速建设中。上述两大生产基地新产能建成投产后，公司锂电正极材料总产能将实现翻倍增长，常州当升锂电新材料产业基地将成为全球领先的高端锂电正极材料智能制造基地。

5、积极开展供应链管理，有效化解原材料波动风险

报告期内，面对上游钴、锂原材料价格持续下行的状况，公司采取“先锁订单、再锁原料”的策略，在充分保障生产供给的同时最大限度地避免了原材料跌价损失。同时，公司深入研判原材料行情，积极开展供应链规划和管理，与多家原材料供应商签订采购长单，保障原材料价格优势和供应安全。此外，公司

进一步深化与供应商的战略合作，与多家具有优势资源的上游企业签署了战略合作协议和合作意向书，强化双方在原料开发以及积极布局上游资源等方面的合作。

6、打造优秀上市公司品牌，资本市场影响力持续提升

作为公众公司，公司始终秉持“诚信、务实、勤勉、创新”的经营理念，持续强化规范运作，积极树立诚信的上市公司形象。报告期内，公司在 2018 年深圳证券交易所信息披露考核中再次荣获最高等级 A（优秀），连续四年获此殊荣。公司的信息披露和规范运作水平获得了监管部门的高度认可。报告期内，公司进一步增强与资本市场的互动，与数十家海外投资人保持密切交流，赢得了海外投资人对公司投资价值的高度认可，公司海外 QFII 持股比例持续攀升。同时，公司入选富时罗素全球指数，成为首批“入富”的 A 股上市公司之一，在全球资本市场影响力日益增强。

报告期内，公司荣获第十三届中国上市公司价值评选“创业板成长性十强”、“创业板五十强”、第十届天马奖“最佳董事会”、“最佳新媒体运营奖”等重要荣誉，进一步巩固了公司锂电正极材料龙头上市公司的地位，树立了公司在资本市场的良好形象。

7、加强党的建设，增强公司凝聚力和战斗力

为进一步加强党的建设，强化党的领导，报告期内，公司成立了党委并设立了纪委，为党建工作迈上新台阶提供了坚强的保障。同时，公司深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，组织开展“不忘初心，牢记使命”主题教育活动，通过学习专著讲话、开展交流研讨、观看红色话剧、参观先烈故居、重温入党誓词等一系列活动，进一步统一了党员干部的思想认识，激发了广大员工为提升公司业绩而努力拼搏的斗志。

报告期内，公司进一步加强党风廉政建设，通过推进“廉控工程”、签署《阳光合作协议》和开展巡视整改等一系列工作，完善各项内控制度和管理流程，在公司内部营造了风清气正的发展环境。同时，公司借助开展主题教育活动的契机，对照目标和要求找差距、抓落实，深入排查经营过程中的风险因素，规范各项业务流程，为公司持续健康发展奠定了坚实的基础。

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	1,339,754,147.25	1,629,835,788.80	-17.80%	主要是报告期内受原料价格大幅下降的影响，销售价格及营业收入降低，但销量同比继续保持增长。
营业成本	1,095,888,106.92	1,402,537,118.14	-21.86%	主要是报告期内营业成本随营业收入降低而减少。
销售费用	16,782,712.86	18,645,461.53	-9.99%	主要是报告期内智能装备板块收入下降，销售费用随之下降。
管理费用	26,544,270.25	22,984,528.41	15.49%	主要是报告期内职工薪酬同比增加，以及新增常州当升管理费用。
财务费用	-520,722.05	4,376,383.61	-111.90%	主要是短期借款减少、利息支出减少。
所得税费用	27,583,702.41	18,261,880.82	51.05%	主要是报告期利润总额增加，所得税费用相应增加。
研发投入	60,363,884.86	50,861,181.56	18.68%	主要是报告期内公司加大研发投入。
经营活动产生的现金流量净额	107,064,338.28	145,920,146.64	-26.63%	主要是报告期内营业收入下降，现金回款减少。
投资活动产生的现金流量净额	-88,635,691.85	-1,015,018,567.97	91.27%	主要是上年同期购买的结构性存款尚未到期赎回。
筹资活动产生的现金流量净额	-27,268,000.14	1,425,237,084.45	-101.91%	主要是上年同期取得非公开发行的募集资金。
现金及现金等价物净增加额	-7,784,406.59	556,895,470.96	-101.40%	主要是报告期内经营活动产生的现金流量净额减少和筹资活动产生的现金流量净额减少。
税金及附加	3,730,724.39	6,811,473.37	-45.23%	主要是报告期内缴纳的增值税减少，导致税金及附加减少。

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，公司利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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
分产品或服务						

锂电正极材料及其他材料	1,278,735,714.04	1,063,471,446.20	16.83%	-18.01%	-22.31%	4.61%
智能装备	61,018,433.21	32,416,660.72	46.87%	-13.20%	-3.48%	-5.35%
分地区						
境内	1,040,564,074.52	842,177,603.60	19.07%	-20.46%	-26.07%	6.15%
境外	299,190,072.73	253,710,503.32	15.20%	-6.98%	-3.65%	-2.93%

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	19,378,801.38	10.85%	主要是结构性存款利息收入和中科电气现金分红。	是
公允价值变动损益	22,850,556.96	12.79%	主要是中科电气公允价值变动金额。	是
营业外收入	1,793,250.31	1.00%	主要是收取的违约金款。	否
营业外支出	52,785.39	0.03%		否
信用减值损失	-9,124,192.36	-5.11%	主要是计提应收款项坏账减值损失。	是
资产处置收益	-1,718.83	0.00%		否
其他收益	6,871,473.48	3.85%	主要是政府补助收入。	是

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	1,790,360,250.50	41.15%	2,007,664,964.99	42.47%	-1.32%	
应收账款	999,902,789.77	22.98%	1,087,970,490.85	23.01%	-0.03%	
存货	207,677,318.48	4.77%	295,326,883.03	6.25%	-1.48%	
投资性房地产	75,846,646.68	1.74%	77,637,021.46	1.64%	0.10%	
固定资产	436,142,704.51	10.02%	443,628,593.64	9.38%	0.64%	
在建工程	176,629,512.26	4.06%	20,187,524.90	0.43%	3.63%	

短期借款	152,514,532.03	3.51%	347,093,090.60	7.34%	-3.83%	
交易性金融资产	111,494,958.96	2.56%	0.00	0.00%	2.56%	主要是公司执行新金融工具准则调整影响。
应收票据	68,286,528.60	1.57%	262,596,849.39	5.55%	-3.98%	
预付款项	28,450,603.83	0.65%	46,669,499.51	0.99%	-0.34%	
其他应收款	29,555,876.12	0.68%	13,489,951.69	0.29%	0.39%	
其他流动资产	14,385,230.47	0.33%	6,212,033.73	0.13%	0.20%	
可供出售金融资产	0.00	0.00%	118,767,257.52	2.51%	-2.51%	主要是公司执行新金融工具准则调整影响。
其他权益工具投资	12,000,000.00	0.28%	0.00	0.00%	0.28%	主要是公司执行新金融工具准则调整影响。
商誉	313,026,576.41	7.19%	313,026,576.41	6.62%	0.57%	
长期待摊费用	164,739.35	0.00%	60,559.92	0.00%	0.00%	
其他非流动资产	53,109,603.89	1.22%	1,039,295.73	0.02%	1.20%	
应付票据	282,738,342.02	6.50%	364,055,599.95	7.70%	-1.20%	
应付账款	299,367,993.30	6.88%	669,983,525.51	14.17%	-7.29%	主要是原材料价格大幅下跌，应付账款相应下降。
预收款项	15,585,085.42	0.36%	29,601,896.83	0.63%	-0.27%	
其他应付款	8,023,643.52	0.18%	5,657,124.87	0.12%	0.06%	

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.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	88,644,402.00	22,850,556.96	0.00	0.00	0.00	0.00	111,494,958.96
2.衍生金融资产	--	--	--	--	--	--	--
3.其他债权投资	--	--	--	--	--	--	--
4. 其他权益工具投资	12,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,000,000.00
金融资产小计	100,644,402.00	22,850,556.96	0.00	0.00	0.00	0.00	123,494,958.96

上述合计	100,644,402.00	22,850,556.96	0.00	0.00	0.00	0.00	123,494,958.96
金融负债	--	--	--	--	--	--	--

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	980,000,000.00	尚未到期的结构性存款
合计	980,000,000.00	--

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
89,881,742.28	29,323,239.16	206.52%

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：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
江苏当升锂电正极材料生产基地三期工程	自建	是	锂电正极材料	66,370,355.43	211,229,219.01	募集资金、自筹	44.58%	--	建设中，不适用	建设期	2017 年 7 月 3 日	巨潮资讯网
锂电新材料产	EPC 及	是	锂电正	21,247,	25,530,	自筹	0.76%	--	建设	建设期	2018 年	巨潮资

业基地项目	自建		极材料	666.85	422.35				中，不适用		8 月 28 日	讯网
合计	--	--	--	87,618,022.28	236,759,641.36	--	--	--	--	--	--	--

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	22,850,556.96	0.00	0.00	0.00	1,969,875.60	111,494,958.96	转让星城石墨股权取得中科电气股权对价
其他	12,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,000,000.00	自有资金
合计	126,843,750.00	22,850,556.96	0.00	0.00	0.00	1,969,875.60	123,494,958.96	--

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

（1）募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	148,704.07
报告期投入募集资金总额	9,768.57
已累计投入募集资金总额	39,798.30
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	
公司 2017 年非公开发行股份用于“江苏当升锂电正极材料生产基地三期工程”、“江苏当升锂电材料技术研究中心”与“补充流动资金”项目。募集资金净额为 148,704.07 万元。截至 2019 年 6 月 30 日，公司已累计投入募集资金 39,798.30 万元，已累计收到募集资金存款利息净收入 3,646.08 万元（利息收入 3,646.47 万元，扣除 0.39 万元银行手续费），尚未使用的募集资金总额为 112,551.85 万元。	

（2）募集资金承诺项目情况

2017 年度非公开发行募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)＝(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
江苏当升锂电正极材料生产基地三期工程	否	114,717.26	114,717.26	9,768.57	14,792.62	12.89%	2020 年 12 月 31 日	建设中，不适用	建设中，不适用	--	否
江苏当升锂电材料技术研究中心	否	8,981.13	8,981.13	0.00	0.00	0.00%	--	--	--	--	否
补充流动资金	否	25,005.68	25,005.68	0.00	25,005.68	100.00%	--	--	--	--	否
承诺投资项目小计	--	148,704.07	148,704.07	9,768.57	39,798.30	--	--	--	--	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用										

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金中，112,551.85 万元存放于公司募集资金专户中管理（其中 871.83 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 1,150.75 万元的存款利息净收入（利息收入 1,150.92 万元，扣除 0.17 万元银行手续费）。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

□ 适用 √ 不适用

报告期内，公司不存在募集资金变更项目情况。

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

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	闲置募集资金	99,990.00	91,000.00	--
银行理财产品	闲置自有资金	7,000.00	7,000.00	--
合计		106,990.00	98,000.00	--

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引

北京银行股份有限公司玉泉营支行	银行	银行类理财产品	14,000.00	闲置募集资金	2018年7月27日	2019年1月28日	保本浮动收益型	协议方式	3.90%	276.74	276.74	已收回	--	是	是	巨潮资讯网
北京银行股份有限公司玉泉营支行	银行	银行类理财产品	30,000.00	闲置募集资金	2018年10月23日	2019年1月22日	保本浮动收益型	协议方式	3.75%	280.48	280.48	已收回	--	是	是	巨潮资讯网
中国民生银行股份有限公司北京分行	银行	银行类理财产品	47,000.00	闲置募集资金	2018年10月24日	2019年1月24日	保本浮动收益型	协议方式	4.05%	479.79	479.79	已收回	--	是	是	巨潮资讯网
招商银行股份有限公司海门支行	银行	银行类理财产品	8,990.00	闲置募集资金	2018年10月24日	2019年1月24日	保本浮动收益型	协议方式	3.55%	80.44	80.44	已收回	--	是	是	巨潮资讯网
中国民生银行股份有限公司北京分行	银行	银行类理财产品	6,000.00	闲置自有资金	2018年9月4日	2019年3月4日	保本浮动收益型	协议方式	4.15%	123.48	123.48	已收回	--	是	是	巨潮资讯网
北京银行股份有限公司玉泉营支行	银行	银行类理财产品	30,000.00	闲置募集资金	2019年1月23日	2020年1月23日	保本浮动收益型	协议方式	3.75%	1,125.00	--	尚未到期	--	是	是	巨潮资讯网
北京银行股份有限公司玉泉营支行	银行	银行类理财产品	14,000.00	闲置募集资金	2019年2月2日	2019年8月5日	保本浮动收益型	协议方式	4.10%	289.36	--	尚未到期	--	是	是	巨潮资讯网
中国民生银行股份有限公司北京分行	银行	银行类理财产品	47,000.00	闲置募集资金	2019年1月24日	2019年7月24日	保本浮动收益型	协议方式	3.82%	890.32	--	尚未到期	--	是	是	巨潮资讯网
厦门国际银行股份有限公司北京分行	银行	银行类理财产品	7,000.00	闲置自有资金	2019年3月6日	2019年9月5日	保本浮动收益型	协议方式	3.90%	138.78	--	尚未到期	--	是	是	巨潮资讯网
合计			203,990.00	--	--	--	--	--	--	3,684.39	1,240.93	--	--	--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

□ 适用 √ 不适用

（2）衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
银行	非关联方	否	期权	18,979.31	2019 年 3 月 21 日	2019 年 12 月 27 日	--	--	13,615.15	4.01%	0.39
合计				18,979.31	--	--	--	--	13,615.15	4.01%	0.39
衍生品投资资金来源	自筹										
涉诉情况（如适用）	不适用										
审议衍生品投资的董事会决议披露日期（如有)	2019 年 4 月 23 日										
审议衍生品投资的股东大会决议披露日期（如有)	2019 年 5 月 17 日										
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	为有效管理汇率波动对公司外币资产带来的不确定性风险，从而运用外汇远期合约等金融衍生工具锁定汇率，进行套期保值。对外汇衍生产品的操作和控制：1、市场风险：外汇市场汇率波动的不确定性导致外汇远期业务存在较大的市场风险。控制措施：公司外汇远期业务是为对冲美元资产面临的汇率风险而签订，锁定美元资产未来结汇价格，存在本身就是套期保值工具，该等外汇衍生产品不得进行投机交易，坚持谨慎稳健原则，有效防范市场风险。2、操作风险：内部流程不完善、员工操作、系统等原因造成操作上的风险。控制措施：公司已制定相应管理办法，明确各主体责任，完善审批流程，建立监督机制，有效降低操作风险。3、法律风险：公司外汇远期业务需遵循法律法规，明确约定与金融机构之间的权利义务关系。控制措施：公司制定责任部门除了加强法律法规和市场规则学习外，也规定公司法律部门须严格审核各类业务合同、协议等文件，明确权利义务，加强合规检查，保证公司衍生品投资与操作符合法律法规及公司内部制度的要求。									
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	本公司对衍生品公允价值的核算主要是报告期本公司与银行签订的期权交易未到期合同。										
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	否										
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	我们全体独立董事经审核后一致认为，公司及子公司开展外汇衍生品交易业务，可以进一步提高公司应对汇率波动风险的能力，降低汇兑损失，增强公司财务稳健性。同时，公司已经制定并完善了相关审批流程，制定了有效的风险控制措施，符										

	合公司和全体股东的利益，不存在损害公司及全体股东、特别是中小股东利益的情形。我们全体独立董事同意公司及子公司在审批的额度内开展外汇衍生品交易业务。

（3）委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

报告期内，公司不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

报告期内，公司未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

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：万元

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。	34,000.00	146,124.91	58,055.44	75,553.12	6,269.52	5,237.05
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。	5,000.00	24,959.46	21,529.97	6,101.84	2,123.97	1,792.83
当升（香港）	子公司	研究开发和销售锂离子电池正极材料、电子粉体材料和新型金属材料、非金属材料及其他新材料，并提供相关的技术咨询、技术服务。货物进出口、化工原料、非金属材料及产品（除危险品）贸易及深加工，工程机械设	6.28	257.14	149.56	0.56	0.12	0.12

		备及配件设备进出口，以及投资。						
常州当升	子公司	纳米材料制造;光电子产品制造;锂离子电池正极材料研发、生产、销售;提供锂离子电池材料、电子粉体材料和新型金属材料、非金属材料及其他新材料的技术咨询、技术服务;自动化设备研发、生产;自营和代理各类商品及技术的进出口业务。	5,000.00	5,660.26	4,839.99	0.00	-160.03	-160.03

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

作为公司动力锂电正极材料的主要生产基地，报告期内，江苏当升积极采取生产工艺革新、物料精细管理、强化质量管控和优化人员配置等各项举措，强化内部运营管理能力，提升现场管理水平，在保持产线满负荷稳定生产的同时进一步降低了生产成本。报告期内，江苏当升三期工程已完成土建和设备安装，目前正在进行带料调试，并同步推进客户认证工作。

2019 年下半年，江苏当升将进一步梳理关键管理流程，积极推进质量管理全面提升，保障新产品快速量产和新产能快速释放，进一步提升生产经营效益。按照“国际一流企业”的高标准、严要求，强化职能管理，逐步实现江苏当升作为利润增长引擎和先进制造基地的目标。

2、北京中鼎高科自动化技术有限公司

报告期内，面对竞争不断加剧的市场环境，中鼎高科坚持“新产品、新市场；新业务、新领域；从自动化到智能化”的“三步走”发展战略，深耕主业，充分发挥机械、自动化控制、软件开发和视觉检测技术优势，加强各销售区域管理和销售队伍建设，积极拓展锂电生产装备等新领域市场。同时，中鼎高科加强岗位目标责任规范管理，不断提升运营管理水平。

2019 年下半年，中鼎高科将通过技术革新及工艺改进持续开展降本增效，加强人才团队建设，强化科技创新及智能制造，加快新品及配套产品的技术开发，专注终端应用的定制化体验，积极探索新能源领域的更多应用，充分发挥产品智能化功能，加大产品在医疗、RFID 等行业的推广应用和国际市场拓展力度，逐步实现“三步走”的发展战略。

3、当升（香港）实业有限公司

报告期内，香港子公司作为公司在境外的供应链运营和投融资平台，凭借其独特的区位优势，陆续开展了一系列采购及销售贸易业务，进一步拓展了公司进出口业务渠道和营销网络，降低融资及采购成本，

提高了资金的利用率。同时，随着通过深港股票市场交易互联互通机制及香港子公司的业务开展，吸引了境外合作伙伴及投资者对公司的关注，有助于树立公司国际化品牌和推进公司国际化的进程。

2019 年下半年，公司将继续利用香港子公司的相关优势拓展海外业务，加强国际市场的交流合作、深化公司战略布局，寻找新的投资机会，并通过资源合理配置及品牌建设，提高公司的国际知名度、整体盈利能力和核心竞争力，为公司国内外业务开展及资本运作发挥作用。

4、当升科技（常州）新材料有限公司

为把握新能源汽车爆发式发展机遇，缓解高端产能瓶颈，公司在江苏常州市金坛金城科技产业园建设当升科技锂电新材料产业基地项目。该基地远期规划新材料产能 10 万吨，首期项目计划建成年产 5 万吨高镍锂电正极材料生产线和新材料技术研究院，首期项目分三个阶段建设，总投资为 33.55 亿元。2018 年 10 月 24 日，公司设立全资子公司当升科技（常州）新材料有限公司负责产业基地项目及新材料技术研究院的实施和运营。该基地致力于高性能锂电池正极材料的研发与生产，秉持“绿色环保、节能高效、智能智慧”的建设理念，着力打造具有国际先进水平的锂电正极材料智能制造基地。报告期内，常州锂电新材料产业基地按照“绿色环保、节能高效、智能智慧”的理念，开展智能制造工厂顶层设计，目前已完成主体设备采购工作，以及土建主体工程地面以下部分施工，地面以上部分正在加速建设中。

2019 年下半年，公司将充分发挥技术和工艺优势，加快推进常州基地的建设工作，加快产能建设步伐，降低投资建设成本及运营成本，促进我国新能源材料产业的技术进步，引领锂电行业转型升级。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2019 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

十、公司面临的风险和应对措施

除本报告第一节提及的相关风险外，公司还可能面对以下风险因素：

1、市场竞争加剧的风险

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

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

2、应收账款存在坏账的风险

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

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

3、商誉减值的风险

公司于 2015 年收购中鼎高科，由于中鼎高科为轻资产型公司，收益法评估增值较大，形成的商誉较高，至 2017 年中鼎高科已完成三年对赌承诺，超额完成了对赌业绩。2018 年，公司对商誉进行减值测试，经事务所评估不存在商誉减值风险。根据企业会计准则规定，并购后形成的商誉不作摊销处理，但需在未来每年度末进行减值测试。如未来中鼎高科经营状况不佳，则存在商誉减值的风险，从而对公司当期业绩造成不利影响。

针对上述风险，报告期内，公司调整了中鼎高科董事会，充实了其管理团队，进一步完善了公司治理，强化了内部控制。同时，按照“新产品新市场；新业务新领域；自动化智能化”的“三步走”战略，中鼎高科在报告期内加大了研发投入，提升了科研实力。此外，在公司的统一部署下，中鼎高科完成了与其子公司中科飞创在研发力量、客户渠道、品牌资源等方面的整合，实现产品的通用化、标准化、系列化，并通过优化生产布局和改进生产工艺，将现有产能提升了一倍，降低了企业运营成本，为中鼎高科健康持续

发展奠定了坚实的基础。未来，公司积极利用上市公司的优势资源推动中鼎高科的持续发展，逐步形成新的核心竞争力。同时，公司积极构建集团化运营模式和组织架构，优化资源配置，实现对子公司日常经营活动的有效管理，从而将因重组形成的商誉对上市公司未来业绩的影响降到最低程度。

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
2018 年年度股东大会	年度股东大会	28.2081%	2019 年 5 月 17 日	2019 年 5 月 17 日	巨潮资讯网

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

□ 适用 √ 不适用

公司 2019 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超期未履行完毕的承诺事项

□ 适用 √ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无	无	无	无
资产重组时所作承诺	北京矿冶科技集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、尽量避免或减少矿冶总院及其所控制的其他子公司与当升科技及其子公司之间发生关联交易；2、对于无法避免的关联交易，矿冶总院保证将本着“公平、公正、公开”的原则，与同非关联方进行交易的价格保持一致，同时督促当升科技履行合法决策程序，按照《上市规则》和当升科技公司章程的相关要求及时详细进行信息披露；3、矿冶总院保证不通过关联交易损害当升科技及当	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。

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

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

			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和当升科技公司章程的规定履行交易程序及信息披露义务。本承诺函对本人具有法律约束力，本人愿意承担个别和连带的法律责任。			
	姚福来、刘恒才、田立勤、付强	其他承诺	为提高公司员工生产工作积极性、更好的维护上市公司及其公众股东的合法权益，交易对方姚福来、刘恒才、田立勤、付强特作出如下承诺：在业绩承诺期间及承诺年度期限届满第一年和第二年，如果中鼎高科经营业绩达到《购买资产暨利润补偿协议》约定的业绩超预期奖励条款，本人自愿放弃参与上市公司对中鼎高科届时在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	未发现违反承诺的情形。

	姚福来	股份限售承诺	1、本人于本次交易中认购的当升科技股份，自股份发行结束（股份在证券登记公司登记完成，以下相同）之日起 12 个月内不以任何形式转让；自股份发行结束之日起 24 个月内，转让不超过本次认购股份数量的 22%；自股份发行结束之日起 36 个月内，转让不超过本次认购股份数量的 42%；自股份发行结束之日起 48 个月内，转让不超过本次认购股份数量的 65%；自股份发行结束之日起 60 个月内，转让不超过本次认购股份数量的 83%；剩余股份将可以在自股份发行结束之日起第 60 个月之后进行转让；上述可转让股份数应为扣除当年已执行补偿的股份数量的余额。2、若本次收购于 2015 年 4 月 11 日之前完成，本人于本次交易中认购的当升科技股份，自股份发行结束之日起 36 个月内不以任何形式转让。3、上述限售期内，本人不转让、质押或进行其他形式的处分本人届时持有的未解锁之当升科技股份。4、若本人未履行上述承诺，则本人违规转让当升科技股份所得收益归当升科技所有。	2015 年 9 月 15 日	2020 年 9 月 14 日	未发现违反承诺的情形。
	刘恒才	股份限售承诺	1、本人于本次交易中认购的当升科技股份，自股份发行结束（股份在证券登记公司登记完成，以下相同）之日起 12 个月内不以任何形式转让；自股份发行结束之日起 24 个月内，转让不超过本次认购股份数量的 22%；自股份发行结束之日起 36 个月内，转让不超过本次认购股份数量的 42%；自股份发行结束之日起 48 个月内，转让不超过本次认购股份数量的 65%；自股份发行结束之日起 60 个月内，转让不超过本次认购股份数量的 83%；剩余股份将可以在自股份发行结束之日起第 60 个月之后进行转让；上述可转让股份数应为扣除当年已执行补偿的股份数量的余额。2、若本次收购于 2015 年 4 月 11 日之前完成，本人于本次交易中认购的当升科技股份，自股份发行结束之日起 36 个月内不以任何形式转让。3、上述限售期内，本人不转让、质押或进行其他形式的处分本人届时持有的未解锁之当升科技股份。4、若本人未履行上述承诺，则本人违规转让当升科技股份所得收益归当升科技所有。	2015 年 9 月 15 日	2020 年 9 月 14 日	未发现违反承诺的情形。
	姚福来、刘恒才、田立勤、付强	业绩承诺及补偿安排	当升科技就本次交易与交易对方签署了《购买资产暨利润补偿协议》及其补充协议，对本次交易的盈利预测补偿进行了约定。根据《购买资产暨利润补偿协议》及其补充协议，中鼎高科 2015 年、2016 年、2017 年预测净利润分别为 3,700 万元、4,300 万元、4,900 万元。姚福来、刘恒才、田立勤、付强向上市公司保证并承诺，中鼎高科 2015 年度、2016 年度、2017 年度当期期末累积实际净利润将不低于当期期末累积预测净利润数据。若本次收购不能在 2015 年完成，则协议各方应就 2018 年	2015 年 5 月 4 日	2019 年 12 月 31 日	未发现违反承诺的情形。

			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。			
	姚福来、刘恒才、田立勤、付强	其他承诺	（一）服务期及竞业禁止义务。根据《购买资产暨利润补偿协议》及其补充协议，全体交易对方保证，“作为中鼎高科的核心成员，刘恒才、姚福来、付强向中鼎高科承诺：自业绩承诺期开始（2015 年 1 月 1 日起），其将在标的公司持续服务不少于五年。在中鼎高科任职期间以及其离职之后两年内负有竞业限制义务。在离职后，作为对履行竞业限制义务的经济补偿，中鼎高科将在竞业限制期限内按月向上述人员支付竞业限制补偿金，每月支付的补偿金标准参照国家规定执行”。（二）违约责任条款。同时，《购买资产暨利润补偿协议》及其补充协议约定了严格的违约责任条款：“本协议签署后，除不可抗力以外，任何一方不履行或不及时、不适当履行本协议项下其应履行的任何义务，或违反其在本协议项下作出的任何陈述、保证或承诺，均构成违约，应就其违约行为使另一方遭受的全部损失承担赔偿责任，赔偿范围包括但不限于因解决任何索赔或执行该等索赔的判决、裁定或仲裁裁决而发生的或与此相关的一切付款、费用或开支”。	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。	未发现违反承诺的情形。
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东北京矿冶科技集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	北京矿冶科技集团有限公司承诺：截至本承诺书出具日，本院及本院所属的除当升科技以外的其它控股子企业（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	2010 年 4 月 27 日	在北京矿冶科技集团有限公司作为公司控股股东期间及转让全部股份之日起一年内	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。

			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。		持续有效	
	担任公司高级管理人员的股东	股份限售承诺	担任公司高级管理人员的股东王晓明、陈彦彬承诺：所持有公司股票解禁后，在各自任职期内每年转让的股份不超过各自直接或间接所持有公司股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让各自所持有的公司股份。	2010 年 4 月 27 日	在任职期间内和离职后半年内	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。
	中材国信投（天津）投资管理有限公司－北京中材国信投投资管理中心（有限合伙）	股份限售承诺	承诺认购的公司 2017 年度非公开发行股票于本次非公开发行结束之日起 12 个月内不进行转让	2018 年 4 月 17 日	12 个月	已严格按照承诺内容履行完毕，未发现违反承诺的情形。
	常州金沙科技投资有限公司	股份限售承诺	承诺认购的公司 2017 年度非公开发行股票于本次非公开发行结束之日起 12 个月内不进行转让	2018 年 4 月 17 日	12 个月	已严格按照承诺内容履行完毕，未发现违反承诺的情形。
	中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红-005L-FH002 深	股份限售承诺	承诺认购的公司 2017 年度非公开发行股票于本次非公开发行结束之日起 12 个月内不进行转让	2018 年 4 月 17 日	12 个月	已严格按照承诺内容履行完毕，未发现违反承诺的情形。
	财通基金－平安银行－郝慧	股份限售承诺	承诺认购的公司 2017 年度非公开发行股票于本次非公开发行结束之日起 12 个月内不进行转让	2018 年 4 月 17 日	12 个月	已严格按照承诺内容履行完毕，未发现违反承诺的情形。

	财通基金－平安银行－张永珍	股份限售承诺	承诺认购的公司 2017 年度非公开发行股票于本次非公开发行结束之日起 12 个月内不进行转让	2018 年 4 月 17 日	12 个月	已严格按照承诺内容履行完毕，未发现违反承诺的情形。
	财通基金－工商银行－上海同安投资管理有限公司	股份限售承诺	承诺认购的公司 2017 年度非公开发行股票于本次非公开发行结束之日起 12 个月内不进行转让	2018 年 4 月 17 日	12 个月	已严格按照承诺内容履行完毕，未发现违反承诺的情形。
	财通基金－宁波银行－山金金控资本管理有限公司	股份限售承诺	承诺认购的公司 2017 年度非公开发行股票于本次非公开发行结束之日起 12 个月内不进行转让	2018 年 4 月 17 日	12 个月	已严格按照承诺内容履行完毕，未发现违反承诺的情形。
	财通基金－宁波银行－山金期货有限公司	股份限售承诺	承诺认购的公司 2017 年度非公开发行股票于本次非公开发行结束之日起 12 个月内不进行转让	2018 年 4 月 17 日	12 个月	已严格按照承诺内容履行完毕，未发现违反承诺的情形。
	财通基金－宁波银行－上海国泰君安证券资产管理有限公司	股份限售承诺	承诺认购的公司 2017 年度非公开发行股票于本次非公开发行结束之日起 12 个月内不进行转让	2018 年 4 月 17 日	12 个月	已严格按照承诺内容履行完毕，未发现违反承诺的情形。
	泰达宏利基金－招商银行－中国对外经济贸易信托有限公司－外	股份限售承诺	承诺认购的公司 2017 年度非公开发行股票于本次非公开发行结束之日起 12 个月内不进行转让	2018 年 4 月 17 日	12 个月	已严格按照承诺内容履行完毕，未发现违反承诺的情形。

	贸信托－智远汇瀛 1 期私募证券投资基金					
	财通基金－工商银行－定增 17 号资产管理计划	股份限售承诺	承诺认购的公司 2017 年度非公开发行股票于本次非公开发行结束之日起 12 个月内不进行转让	2018 年 4 月 17 日	12 个月	已严格按照承诺内容履行完毕，未发现违反承诺的情形。
	财通基金－招商银行－世纪证券有限责任公司	股份限售承诺	承诺认购的公司 2017 年度非公开发行股票于本次非公开发行结束之日起 12 个月内不进行转让	2018 年 4 月 17 日	12 个月	已严格按照承诺内容履行完毕，未发现违反承诺的情形。
	财通基金－工商银行－信达证券股份有限公司	股份限售承诺	承诺认购的公司 2017 年度非公开发行股票于本次非公开发行结束之日起 12 个月内不进行转让	2018 年 4 月 17 日	12 个月	已严格按照承诺内容履行完毕，未发现违反承诺的情形。
	财通基金－招商银行－财通基金－祥和 2 号资产管理计划	股份限售承诺	承诺认购的公司 2017 年度非公开发行股票于本次非公开发行结束之日起 12 个月内不进行转让	2018 年 4 月 17 日	12 个月	已严格按照承诺内容履行完毕，未发现违反承诺的情形。
	财通基金－中国银行－财通基金－富春创益定增 3 号资产管理计划	股份限售承诺	承诺认购的公司 2017 年度非公开发行股票于本次非公开发行结束之日起 12 个月内不进行转让	2018 年 4 月 17 日	12 个月	已严格按照承诺内容履行完毕，未发现违反承诺的情形。
	财通基金	股份限售	承诺认购的公司 2017 年度非公开发行股票于本次非公	2018 年	12 个月	已严格按

	一工商银行一财通基金一投乐定增 17 号资产管理计划	承诺	开发行结束之日起 12 个月内不进行转让	4 月 17 日		照承诺内容履行完毕，未发现违反承诺的情形。
	财通基金一广发证券一财通基金一东方晨星 11 号资产管理计划	股份限售承诺	承诺认购的公司 2017 年度非公开发行股票于本次非公开发行结束之日起 12 个月内不进行转让	2018 年 4 月 17 日	12 个月	已严格按照承诺内容履行完毕，未发现违反承诺的情形。
	财通基金一光大银行一广州联鑫基金管理有限公司一联鑫六号私募基金	股份限售承诺	承诺认购的公司 2017 年度非公开发行股票于本次非公开发行结束之日起 12 个月内不进行转让	2018 年 4 月 17 日	12 个月	已严格按照承诺内容履行完毕，未发现违反承诺的情形。
	财通基金一招商银行一财通基金一陕核投资 1 号资产管理计划	股份限售承诺	承诺认购的公司 2017 年度非公开发行股票于本次非公开发行结束之日起 12 个月内不进行转让	2018 年 4 月 17 日	12 个月	已严格按照承诺内容履行完毕，未发现违反承诺的情形。
	财通基金一平安银行一财通基金一辉耀 2 号资产管理计划	股份限售承诺	承诺认购的公司 2017 年度非公开发行股票于本次非公开发行结束之日起 12 个月内不进行转让	2018 年 4 月 17 日	12 个月	已严格按照承诺内容履行完毕，未发现违反承诺的情形。
	财通基金一南京银行一财通基金一宏阳 6 号资产管理	股份限售承诺	承诺认购的公司 2017 年度非公开发行股票于本次非公开发行结束之日起 12 个月内不进行转让	2018 年 4 月 17 日	12 个月	已严格按照承诺内容履行完毕，未发现违反承诺的情

	计划					形。
	财通基金－招商银行－财通基金－玉泉 839 号资产管理计划	股份限售承诺	承诺认购的公司 2017 年度非公开发行股票于本次非公开发行结束之日起 12 个月内不进行转让	2018 年 4 月 17 日	12 个月	已严格按照承诺内容履行完毕，未发现违反承诺的情形。
	财通基金－平安银行－财通基金－外贸信托增远汇瀛 1 号资产管理计划	股份限售承诺	承诺认购的公司 2017 年度非公开发行股票于本次非公开发行结束之日起 12 个月内不进行转让	2018 年 4 月 17 日	12 个月	已严格按照承诺内容履行完毕，未发现违反承诺的情形。
	泰达宏利基金－民生银行－泰达宏利价值成长定向增发 755 号	股份限售承诺	承诺认购的公司 2017 年度非公开发行股票于本次非公开发行结束之日起 12 个月内不进行转让	2018 年 4 月 17 日	12 个月	已严格按照承诺内容履行完毕，未发现违反承诺的情形。
	财通基金－招商银行－财通基金－当升 2 号资产管理计划	股份限售承诺	承诺认购的公司 2017 年度非公开发行股票于本次非公开发行结束之日起 12 个月内不进行转让	2018 年 4 月 17 日	12 个月	已严格按照承诺内容履行完毕，未发现违反承诺的情形。
	财通基金－招商银行－财通基金－硅谷前海 1 号资产管理计划	股份限售承诺	承诺认购的公司 2017 年度非公开发行股票于本次非公开发行结束之日起 12 个月内不进行转让	2018 年 4 月 17 日	12 个月	已严格按照承诺内容履行完毕，未发现违反承诺的情形。
其他对公司中小股东所作承诺	控股股东北京矿冶科技集团有限公司	股份限售承诺	自 2015 年 7 月 13 日后六个月内不减持公司股票	2015 年 7 月 13 日	2016 年 1 月 13 日	已履行完毕

承诺是否及时履行	是
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用

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

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

公司半年度报告未经审计。

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

报告期内，公司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

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

未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼的涉案总金额及预计总负债情况：

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额	是否形成预计负债
其他诉讼事项	本金：160.44 万元，违约金：103.53 万元，合计：263.97 万元。	否

九、媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

报告期内，公司不存在媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

报告期内，公司不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

报告期内，公司及控股股东北京矿冶科技集团有限公司诚信情况良好，不存在未履行法院生效判决，不存在所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十二、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

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

2017 年 4 月 26 日，根据公司 2016 年年度股东大会决议，公司实施了 2016 年度利润分配和资本公积转增股本方案：以截至 2016 年 12 月 31 日的总股本 183,034,020 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.10 元（含税），共计分配现金股利 20,133,742.20 元。以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 183,034,020 股。本次利润分配及资本公积转增方案实施完毕后，公司总股本由 183,034,020 股增至 366,068,040 股，资管产品的持股数量相应由 1,678,505 股增至 3,357,010 股。

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

截至 2019 年 2 月 13 日，长江养老保险股份有限公司已完成可上市流通部分约 1,678,500 股资管产品的赎回。该资管产品仍持有公司股份约 1,678,510 股，约占公司总股本的 0.38%，该部分为非流通股份。

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	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引

北京矿冶科技集团有限公司	控股股东	经营	承租房租	市场行情	市场价格	64.29	14.15%	135.00	否	定期结算	未偏离市场价	2019 年 4 月 23 日	巨潮资讯网
北京矿冶科技集团有限公司	控股股东	经营	水电费	市场行情	市场价格	21.64	0.60%	60.00	否	定期结算	未偏离市场价	2019 年 4 月 23 日	巨潮资讯网
北京矿冶科技集团有限公司	控股股东	经营	物料费	市场行情	市场价格	1.03	0.03%	4.00	否	定期结算	未偏离市场价	2019 年 4 月 23 日	巨潮资讯网
北京矿冶科技集团有限公司	控股股东	经营	担保费及其他	市场行情	市场价格	14.24	77.10%	33.00	否	定期结算	未偏离市场价	2019 年 4 月 23 日	巨潮资讯网
北京矿冶科技集团有限公司	控股股东	经营	咨询及技术服务费	市场行情	市场价格	15.09	6.81%	480.00	否	定期结算	未偏离市场价	2019 年 4 月 23 日	巨潮资讯网
北京矿冶物业管理有限责任公司	同受控股股东控制的企业	经营	物业服务费	市场行情	市场价格	37.74	51.52%	80.00	否	定期结算	未偏离市场价	2019 年 4 月 23 日	巨潮资讯网
深圳市比亚迪供应链管理有限公司	同一人担任独董	经营	销售商品	市场行情	市场价格	18,455.30	13.78%	60,000.00	否	定期结算	未偏离市场价	2019 年 4 月 23 日	巨潮资讯网
合计				--	--	18,609.33	--	60,792.00	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司本报告期内与关联方实际发生的各项日常关联交易均是基于公司正常经营活动需要，交易总金额未超过预计总金额，所有日常关联交易均依据市场价格定价，定价合理、公允，没有损害公司及全体股东的利益。原预计与关联方北矿新材科技有限公司采购业务 5 万元，与江苏北矿金属循环利用科技有限公司采购业务 1,500 万元，本报告期内未发生。								
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

报告期内，公司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

报告期内，公司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

报告期内，公司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

报告期内，公司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

报告期内，公司不存在托管情况。

（2）承包情况

□ 适用 √ 不适用

报告期内，公司不存在承包情况。

（3）租赁情况

√ 适用 □ 不适用

公司及子公司租赁情况登记表

单位：万元

出租方	租赁物	本报告期金额

三河市华隆工业园有限公司	1#、2#厂房、宿舍及食堂	43.65
三河市华隆工业园有限公司	3#、4#厂房	40.24
三河市华隆工业园有限公司	5#厂房	59.52
三河市华隆工业园有限公司	6#、7#、8#厂房	58.80
三河市华隆工业园有限公司	员工宿舍	14.30
北京矿冶科技集团有限公司	北京矿冶科技集团有限公司技术产业研发中心北楼地上7间、南楼地上8间、南楼和连廊地下6间	64.29
朱娟	海门员工宿舍	27.47
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	深圳办事处物业费(P10-118栋)华南国际印刷纸品包装物流区(一期）P10栋118号、120号	6.45
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	81.31
苏州欧财贸易有限公司	中国苏州东港钢材城的商铺8幢12-15号	1.98
薛小男	员工宿舍	8.56
卢玉光	厦门翔安区	0.78
Golf Algonquin LLC	美国伊利诺伊州阿灵顿高地冈昆路706W	0.78
Nguyen Van Quy	越南北宁市	3.60
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	31.57
北京自如生活企业管理有限公司	丰台区草桥欣园三区12号楼1单元1层102	2.16
北京联东物业管理股份有限公司	员工宿舍	3.60
深圳市三科物业管理有限公司	深圳市龙岗区平湖街道新木老村新区58号604	0.51
合计		454.27

公司出租情况登记表

单位：万元

承租方	租赁物	本报告期金额
北斗航天卫星应用科技集团有限公司	北京市丰台区南四环西路188号总部基地18区22号楼	144.77
北京金渥源净化技术有限公司	北京市丰台区南四环西路188号总部基地18区21号楼二层	34.18
涅磐资本控股有限公司	北京市丰台区南四环西路188号总部基地18区21号楼三层、五层	64.38
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	36.45
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	0.57

北京诚裕助新科技发展有限公司	北京市丰台区南四环西路188号总部基地18区21号楼六层	36.45
国琳（天津）科技有限公司	北京市丰台区南四环西路188号总部基地18区21号楼七层	37.26
新乡市新龙化工有限公司	新乡市凤泉区厂房设备	41.93
合计		395.99

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

报告期内，公司不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、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
北京矿冶科技集团有限公司	2016年3月15日	6,000.00	2016年3月11日	6,000.00	连带责任保证（反担保）	8年	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0.00		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0.00		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		6,000.00		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		6,000.00		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（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	是	否
江苏当升材料科技有限公司	2018年4月3日	20,000.00	2018年7月12日	16,000.00	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否	否
江苏当升材料科技有限公司	2018年4月3日	8,000.00	2018年5月22日	8,000.00	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否	否
江苏当升材料科技有限公司	2018年4月3日	10,000.00	2018年5月8日	10,000.00	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	是	否
江苏当升材料科技	2018年4月	40,000.00	2019年1月28	25,000.00	连带责任保	债务期限届满	否	否

有限公司	3 日		日		证	之日起两年		
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		0.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		25,000.00		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		88,000.00		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		49,000.00		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
--	--	--	--	--	--	--	--	--
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）		0.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）		0.00		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）		0.00		报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）		0.00		
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		0.00		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		25,000.00		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		94,000.00		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		55,000.00		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				16.22%				
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

报告期内，公司无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

报告期内，公司不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

江苏当升排污情况登记表

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

防治污染设施的建设和运行情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司防止污染设施运转状况良好。

公司建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况登记表

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

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

报告期内，公司积极响应党中央号召，贯彻落实精准扶贫战略，积极开展扶贫工作，坚决履行上市公司责任，为打赢脱贫攻坚战贡献应有的力量。

（2）半年度精准扶贫概要

报告期内，公司向河南省驻马店市平舆县捐助扶贫款，为贫困县早日摆脱贫困，实现乡村振兴作出应有的贡献。此外，为加强对弱势群体的关注，公司工会组织员工走进北京天音康复中心，开展“大手牵小手，叩响无声世界”爱心活动，捐赠爱心图书、绘画套装及 LEGO 积木，陪伴听障儿童做游戏，帮助他们更好地融入健全人群的世界，增强自信。

十六、其他重大事项的说明

□ 适用 √ 不适用

报告期内，公司不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

序号	重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
1	《关于子公司获得政府补贴的公告》：江苏当升材料科技有限公司收到江苏省海门市财政局和海门市发展改革和经济信息化委员会《关于拨付 2017 年工业企业设备投入项目、机器人企业及省级企业技术中心（工程中心）财政扶持资金的通知》（海财企[2019]2 号）。根据通知，江苏当升本次获得海门市 2017 年度工业企业设备投入项目财政扶持资金共计人民币 926.96 万元。	2019 年 2 月 26 日	www.cninfo.com.cn
2	《关于锂电新材料产业基地项目的进展公告》：公司就锂电新材料产业基地首期项目第一阶段年产 2 万吨锂电正极材料智能工厂的设计、采购、施工工程总承包（EPC 一体化）项目进行了公开招标，并于 2019 年 3 月 5 日发出了《中标通知书》，确定湖南百利工程科	2019 年 3 月 5 日	www.cninfo.com.cn

	技股份有限公司为中标人，中标价格：人民币 9.65 亿元。		
3	《关于锂电新材料产业基地项目的进展公告》：公司全资子公司当升科技（常州）新材料有限公司与湖南百利工程科技股份有限公司正式签署了《当升科技锂电新材料产业基地项目第一阶段年产 2 万吨锂电正极材料智能工厂设计、采购、施工工程总承包（EPC 一体化）合同》，合同金额：人民币 94,519.13 万元。	2019 年 4 月 16 日	www.cninfo.com.cn

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（＋，－）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	82,898,887	18.98%	0	0	0	-70,933,850	-70,933,850	11,965,037	2.74%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	82,898,887	18.98%	0	0	0	-70,933,850	-70,933,850	11,965,037	2.74%
其中：境内法人持股	70,654,733	16.18%	0	0	0	-70,654,733	-70,654,733	0	0.00%
境内自然人持股	12,244,154	2.80%	0	0	0	-279,117	-279,117	11,965,037	2.74%
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	353,823,886	81.02%	0	0	0	70,933,850	70,933,850	424,757,736	97.26%
1、人民币普通股	353,823,886	81.02%	0	0	0	70,933,850	70,933,850	424,757,736	97.26%
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	436,722,773	100.00%	0	0	0	0	0	436,722,773	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司有限售条件股份变动的主要原因是由于 2017 年非公开发行的股份在报告期内解除限售。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
中材国信投（天津）投资管理有限公司－北京中材国信投投资管理中心（有限合伙）	16,015,073	16,015,073	0	0	非公开发行限售	已于 2019 年 4 月 17 日解除限售，其中 50%将于 2020 年 4 月 17 日后上市流通
常州金沙科技投资有限公司	14,130,946	14,130,946	0	0	非公开发行限售	已于 2019 年 4 月 17 日解除限售，其中 50%将于 2020 年 4 月 17 日后上市流通
泰达宏利基金－民生银行－泰达宏利价值成长定向增发 755 号	14,130,946	14,130,946	0	0	非公开发行限售	已于 2019 年 4 月 17 日解除限售，其中 50%将于 2020 年 4 月 17 日后上市流通
泰达宏利基金－招商银行－中国对外经济贸易信托有限公司－外贸信托－智远汇瀛 1 期私募证券投资基金	1,413,095	1,413,095	0	0	非公开发行限售	已于 2019 年 4 月 17 日解除限售，其中 50%将于 2020 年 4 月 17 日后上市流通
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红-005L-FH002 深	5,955,253	5,955,253	0	0	非公开发行限售	已于 2019 年 4 月 17 日解除限售，其中 50%将于 2020 年 4 月 17 日后上市流通

财通基金－中国银行－财通基金－富春创益定增 3 号资产管理计划	3,297,221	3,297,221	0	0	非公开发行限售	已于 2019 年 4 月 17 日解除限售，其中 50%将于 2020 年 4 月 17 日后上市流通
财通基金－工商银行－信达证券股份有限公司	3,264,249	3,264,249	0	0	非公开发行限售	已于 2019 年 4 月 17 日解除限售，其中 50%将于 2020 年 4 月 17 日后上市流通
财通基金－招商银行－财通基金－硅谷前海 1 号资产管理计划	2,355,158	2,355,158	0	0	非公开发行限售	已于 2019 年 4 月 17 日解除限售，其中 50%将于 2020 年 4 月 17 日后上市流通
财通基金－招商银行－财通基金－当升 2 号资产管理计划	1,413,094	1,413,094	0	0	非公开发行限售	已于 2019 年 4 月 17 日解除限售，其中 50%将于 2020 年 4 月 17 日后上市流通
财通基金－工商银行－财通基金－投乐定增 17 号资产管理计划	1,411,682	1,411,682	0	0	非公开发行限售	已于 2019 年 4 月 17 日解除限售，其中 50%将于 2020 年 4 月 17 日后上市流通
财通基金－招商银行－财通基金－玉泉 839 号资产管理计划	1,403,674	1,403,674	0	0	非公开发行限售	已于 2019 年 4 月 17 日解除限售，其中 50%将于 2020 年 4 月 17 日后上市流通
财通基金－宁波银行－上海国泰君安证券资产管理有限公司	942,063	942,063	0	0	非公开发行限售	已于 2019 年 4 月 17 日解除限售，其中 50%将于 2020 年 4 月 17 日后上市流通
财通基金－平安银行－财通基金－外贸信托增远汇赢 1 号资产管理计划	942,063	942,063	0	0	非公开发行限售	已于 2019 年 4 月 17 日解除限售，其中 50%将于 2020 年 4 月 17 日后上市流通
财通基金－平安银行－财通基金－辉耀 2 号资产管理计划	565,238	565,238	0	0	非公开发行限售	已于 2019 年 4 月 17 日解除限售，其中 50%将于 2020 年 4 月 17 日后上市流通
财通基金－平安银行－张永珍	471,032	471,032	0	0	非公开发行限售	已于 2019 年 4 月 17 日解除限售，其中 50%将于 2020 年 4 月 17 日后上市流通
财通基金－工商银行－上海同安投	471,031	471,031	0	0	非公开发行限售	已于 2019 年 4 月 17

资管理有限公司						日解除限售，其中 50%将于 2020 年 4 月 17 日后上市流通
财通基金－招商银行－财通基金－祥和 2 号资产管理计划	471,031	471,031	0	0	非公开发行限售	已于 2019 年 4 月 17 日解除限售，其中 50%将于 2020 年 4 月 17 日后上市流通
财通基金－广发证券－财通基金－东方晨星 11 号资产管理计划	376,825	376,825	0	0	非公开发行限售	已于 2019 年 4 月 17 日解除限售，其中 50%将于 2020 年 4 月 17 日后上市流通
财通基金－南京银行－财通基金－宏阳 6 号资产管理计划	353,274	353,274	0	0	非公开发行限售	已于 2019 年 4 月 17 日解除限售，其中 50%将于 2020 年 4 月 17 日后上市流通
财通基金－光大银行－广州联鑫基金管理有限公司－联鑫六号私募基金	282,619	282,619	0	0	非公开发行限售	已于 2019 年 4 月 17 日解除限售，其中 50%将于 2020 年 4 月 17 日后上市流通
财通基金－宁波银行－山金金控资本管理有限公司	235,516	235,516	0	0	非公开发行限售	已于 2019 年 4 月 17 日解除限售，其中 50%将于 2020 年 4 月 17 日后上市流通
财通基金－宁波银行－山金期货有限公司	235,516	235,516	0	0	非公开发行限售	已于 2019 年 4 月 17 日解除限售，其中 50%将于 2020 年 4 月 17 日后上市流通
财通基金－招商银行－世纪证券有限责任公司	235,516	235,516	0	0	非公开发行限售	已于 2019 年 4 月 17 日解除限售，其中 50%将于 2020 年 4 月 17 日后上市流通
财通基金－平安银行－郝慧	94,206	94,206	0	0	非公开发行限售	已于 2019 年 4 月 17 日解除限售，其中 50%将于 2020 年 4 月 17 日后上市流通
财通基金－工商银行－定增 17 号资产管理计划	94,206	94,206	0	0	非公开发行限售	已于 2019 年 4 月 17 日解除限售，其中 50%将于 2020 年 4 月 17 日后上市流通
财通基金－招商银行－财通基金－陕核投资 1 号资产管理计划	94,206	94,206	0	0	非公开发行限售	已于 2019 年 4 月 17 日解除限售，其中 50%

						将于 2020 年 4 月 17 日后上市流通
姚福来	5,805,029	0	0	5,805,029	重组承诺	2019 年 9 月 15 日；2020 年 9 月 15 日分批解禁
刘恒才	4,644,023	0	0	4,644,023	重组承诺	2019 年 9 月 15 日；2020 年 9 月 15 日分批解禁
王晓明	913,836	103,800	0	810,036	高管锁定股	每年年初按持股总数 75%锁定
陈彦彬	881,266	175,317	0	705,949	高管锁定股	每年年初按持股总数 75%锁定
合计	82,898,887	70,933,850	0	11,965,037	--	--

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

报告期末普通股股东总数（户）		44,570		报告期末表决权恢复的优先股股东总数			0	
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
北京矿冶科技集团有限公司	国有法人	22.50%	98,262,628	0	0	98,262,628	—	0
香港中央结算有限公司	境外法人	5.39%	23,546,998	17,481,503	0	23,546,998	—	0
中材国信投（天津）投资管理有限公司－北京中材国信投投资管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	3.67%	16,015,073	0	0	16,015,073	—	0
常州金沙科技投资有限公司	境内非国有法人	3.24%	14,130,946	0	0	14,130,946	—	0
泰达宏利基金－民生银行－泰达宏利价值成长定向增发 755 号	境内非国有法人	3.24%	14,130,946	0	0	14,130,946	—	0

姚福来	境内自然人	2.20%	9,587,676	-1,027,544	5,805,029	3,782,647	—	0
山东省国有资产投资控股有限公司	国有法人	1.69%	7,378,018	0	0	7,378,018	—	0
中国工商银行股份有限公司－易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金	境内非国有法人	1.52%	6,659,234	1,033,000	0	6,659,234	—	0
刘恒才	境内自然人	1.49%	6,515,632	-2,401,100	4,644,023	1,871,609	—	0
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红-005L-FH002 深	境内非国有法人	1.18%	5,168,853	-786,400	0	5,168,853	—	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	北京矿冶科技集团有限公司、中材国信投（天津）投资管理有限公司－北京中材国信投投资管理中心（有限合伙）、常州金沙科技投资有限公司、泰达宏利基金－民生银行－泰达宏利价值成长定向增发 755 号、姚福来、刘恒才、中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红-005L-FH002 深之间不存在关联关系。公司未知其他股东之间是否存在关联关系及《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人关系。							

前 10 名无限售条件股东持股情况

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
北京矿冶科技集团有限公司	98,262,628	人民币普通股	98,262,628
香港中央结算有限公司	23,546,998	人民币普通股	23,546,998
中材国信投（天津）投资管理有限公司－北京中材国信投投资管理中心（有限合伙）	16,015,073	人民币普通股	16,015,073
常州金沙科技投资有限公司	14,130,946	人民币普通股	14,130,946
泰达宏利基金－民生银行－泰达宏利价值成长定向增发 755 号	14,130,946	人民币普通股	14,130,946
山东省国有资产投资控股有限公司	7,378,018	人民币普通股	7,378,018
中国工商银行股份有限公司－易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金	6,659,234	人民币普通股	6,659,234
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红-005L-FH002 深	5,168,853	人民币普通股	5,168,853
中国建设银行股份有限公司－富国中证新能源汽车指数分级证券投资基金	4,166,942	人民币普通股	4,166,942
姚福来	3,782,647	人民币普通股	3,782,647
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	北京矿冶科技集团有限公司、中材国信投（天津）投资管理有限公司－北京中材国信投投资管理中心（有限合伙）、常州金沙科技投资有限公司、泰达宏利基金－民生银行－泰达宏利价值成长定向增发 755 号、中		

	国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红-005L-FH002 深、姚福来之间不存在关联关系。公司未知其他股东之间是否存在关联关系及《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人关系。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明	不适用

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

□ 是 √ 否

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

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

报告期内，公司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

报告期内，公司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

报告期内，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
马彦卿	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
解学成	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
刘翃	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
于明星	职工监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
景燕	职工监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈彦彬	副总经理	现任	941,266	0	235,317	705,949	0	0	0
关志波	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
王晓明	副总经理	现任	1,080,048	0	270,012	810,036	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
合计	--	--	2,021,314	0	505,329	1,515,985	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员没有发生变动。

第九节 公司债相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期内，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	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,790,360,250.50	1,878,344,657.09
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	111,494,958.96	
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	68,286,528.60	239,689,315.00
应收账款	999,902,789.77	874,357,551.21
应收款项融资		
预付款项	28,450,603.83	59,221,614.33
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	29,555,876.12	17,246,376.40
其中：应收利息	23,052,663.94	12,758,648.88

应收股利		
买入返售金融资产		
存货	207,677,318.48	281,906,225.63
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	14,385,230.47	17,996,984.74
流动资产合计	3,250,113,556.73	3,368,762,724.40
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		100,644,402.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	12,000,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	75,846,646.68	76,741,839.30
固定资产	436,142,704.51	451,767,977.96
在建工程	176,629,512.26	40,585,545.93
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	20,413,284.12	21,177,462.22
开发支出	1,283,611.00	1,283,611.00
商誉	313,026,576.41	313,026,576.41
长期待摊费用	164,739.35	209,586.93
递延所得税资产	12,341,394.07	14,404,490.69
其他非流动资产	53,109,603.89	9,844,154.26
非流动资产合计	1,100,958,072.29	1,029,685,646.70
资产总计	4,351,071,629.02	4,398,448,371.10
流动负债：		
短期借款	152,514,532.03	111,876,798.12

向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	282,738,342.02	301,144,594.00
应付账款	299,367,993.30	426,555,684.47
预收款项	15,585,085.42	25,045,227.96
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	32,217,005.65	52,571,356.00
应交税费	15,695,098.36	21,307,203.85
其他应付款	8,023,643.52	13,078,814.88
其中：应付利息	1,444,123.32	356,071.00
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	806,141,700.30	951,579,679.28
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	60,177,850.98	60,177,850.98
长期应付职工薪酬		

预计负债		
递延收益	92,498,868.46	84,311,086.86
递延所得税负债	856,946.60	941,686.95
其他非流动负债		
非流动负债合计	153,533,666.04	145,430,624.79
负债合计	959,675,366.34	1,097,010,304.07
所有者权益：		
股本	436,722,773.00	436,722,773.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,208,022,274.95	2,208,022,274.95
减：库存股		
其他综合收益	-22,242,292.24	-22,244,822.95
专项储备		
盈余公积	55,280,793.45	55,280,793.45
一般风险准备		
未分配利润	713,612,713.52	623,657,048.58
归属于母公司所有者权益合计	3,391,396,262.68	3,301,438,067.03
少数股东权益		
所有者权益合计	3,391,396,262.68	3,301,438,067.03
负债和所有者权益总计	4,351,071,629.02	4,398,448,371.10

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	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,441,309,516.87	1,548,905,260.96
交易性金融资产	111,494,958.96	
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	37,348,954.40	224,072,772.05

应收账款	413,562,701.70	372,026,465.51
应收款项融资		
预付款项	8,660,322.36	22,382,014.17
其他应收款	431,492,958.10	182,501,527.07
其中：应收利息	21,733,045.21	11,274,429.44
应收股利		
存货	73,138,118.45	108,136,778.92
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,590,770.34	12,347,608.88
流动资产合计	2,518,598,301.18	2,470,372,427.56
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		100,644,402.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	768,360,229.43	749,036,029.43
其他权益工具投资	12,000,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	75,846,646.68	76,741,839.30
固定资产	82,789,488.00	89,159,750.19
在建工程	562,004.62	384,313.42
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	365,364.78	384,928.66
开发支出	1,283,611.00	1,283,611.00
商誉		
长期待摊费用	8,500.00	17,000.00
递延所得税资产	9,282,594.92	12,175,963.86
其他非流动资产		
非流动资产合计	950,498,439.43	1,029,827,837.86

资产总计	3,469,096,740.61	3,500,200,265.42
流动负债：		
短期借款	15,020,532.03	22,962,840.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	162,663,655.88	106,579,000.00
应付账款	168,272,673.36	256,957,759.61
预收款项	8,592,480.54	7,357,451.49
合同负债		
应付职工薪酬	16,164,535.48	31,438,178.01
应交税费	7,677,536.52	4,765,276.96
其他应付款	3,698,719.86	5,850,410.45
其中：应付利息	91,911.35	32,099.77
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	382,090,133.67	435,910,916.52
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	56,733,570.71	56,733,570.71
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,566,666.65	1,420,833.32
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	60,300,237.36	58,154,404.03
负债合计	442,390,371.03	494,065,320.55

所有者权益：		
股本	436,722,773.00	436,722,773.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,208,022,274.95	2,208,022,274.95
减：库存股		
其他综合收益	-22,269,445.81	-22,269,445.81
专项储备		
盈余公积	55,280,793.45	55,280,793.45
未分配利润	348,949,973.99	328,378,549.28
所有者权益合计	3,026,706,369.58	3,006,134,944.87
负债和所有者权益总计	3,469,096,740.61	3,500,200,265.42

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	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	1,339,754,147.25	1,629,835,788.80
其中：营业收入	1,339,754,147.25	1,629,835,788.80
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,202,788,977.23	1,506,216,146.62
其中：营业成本	1,095,888,106.92	1,402,537,118.14
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	3,730,724.39	6,811,473.37
销售费用	16,782,712.86	18,645,461.53

管理费用	26,544,270.25	22,984,528.41
研发费用	60,363,884.86	50,861,181.56
财务费用	-520,722.05	4,376,383.61
其中：利息费用	3,454,329.50	7,207,797.07
利息收入	7,609,628.89	6,774,237.51
加：其他收益	6,871,473.48	9,559,847.07
投资收益（损失以“一”号填列）	19,378,801.38	7,446,100.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“一”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“一”号填列）	22,850,556.96	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-9,124,192.36	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-9,782,929.24
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,718.83	92,898.51
三、营业利润（亏损以“一”号填列）	176,940,090.65	130,935,558.64
加：营业外收入	1,793,250.31	145,215.05
减：营业外支出	52,785.39	10,800.00
四、利润总额（亏损总额以“一”号填列）	178,680,555.57	131,069,973.69
减：所得税费用	27,583,702.41	18,261,880.82
五、净利润（净亏损以“一”号填列）	151,096,853.16	112,808,092.87
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“一”号填列）	151,096,853.16	112,808,092.87
2.终止经营净利润（净亏损以“一”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	151,096,853.16	112,808,092.87

2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	2,530.71	-23,105,269.26
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	2,530.71	-23,105,269.26
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	2,530.71	-23,105,269.26
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-23,123,266.50
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	2,530.71	17,997.24
9.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	151,099,383.87	89,702,823.61
归属于母公司所有者的综合收益总额	151,099,383.87	89,702,823.61
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	0.3460	0.2810
（二）稀释每股收益	0.3460	0.2810

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	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	748,726,247.65	1,245,360,018.21
减：营业成本	636,290,333.92	1,134,027,252.53
税金及附加	1,864,896.27	4,931,773.07
销售费用	10,484,414.33	10,960,182.23
管理费用	17,095,247.01	16,336,173.55
研发费用	30,357,304.55	33,783,596.38
财务费用	-3,295,651.26	916,107.10
其中：利息费用	867,993.79	4,154,202.25
利息收入	5,899,090.62	6,317,659.20
加：其他收益	921,966.67	2,833,114.12
投资收益（损失以“一”号填列）	17,859,505.12	87,446,100.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“一”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“一”号填列）	22,850,556.96	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,561,430.71	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-4,347,759.67
资产处置收益（损失以“-”号填列）		92,898.51

二、营业利润（亏损以“一”号填列）	94,000,300.87	130,429,286.43
加：营业外收入	1,767,700.31	139,539.23
减：营业外支出	52,785.39	10,800.00
三、利润总额（亏损总额以“一”号填列）	95,715,215.79	130,558,025.66
减：所得税费用	14,002,602.86	6,947,200.76
四、净利润（净亏损以“一”号填列）	81,712,612.93	123,610,824.90
（一）持续经营净利润（净亏损以“一”号填列）	81,712,612.93	123,610,824.90
（二）终止经营净利润（净亏损以“一”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		-23,123,266.50
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-23,123,266.50
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-23,123,266.50
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		

8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	81,712,612.93	100,487,558.40
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1871	0.3080
（二）稀释每股收益	0.1871	0.3080

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	2019 年半年度	2018 年半年度
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	866,977,087.06	793,087,318.96
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		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	34,364,745.02	3,129,747.11
收到其他与经营活动有关的现金	22,613,931.27	63,079,689.09
经营活动现金流入小计	923,955,763.35	859,296,755.16
购买商品、接受劳务支付的现金	666,637,831.71	585,723,020.56
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		
为交易目的而持有的金融资产净		

增加额		
拆出资金净增加额		
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	84,036,492.34	69,320,904.66
支付的各项税费	41,338,412.37	44,530,644.29
支付其他与经营活动有关的现金	24,878,688.65	13,802,039.01
经营活动现金流出小计	816,891,425.07	713,376,608.52
经营活动产生的现金流量净额	107,064,338.28	145,920,146.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	590,962.68	393,975.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	205.00	90,000.00
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	1,072,309,242.18	
投资活动现金流入小计	1,072,900,409.86	483,975.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	181,536,101.71	6,602,543.09
投资支付的现金		9,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	980,000,000.00	999,900,000.00
投资活动现金流出小计	1,161,536,101.71	1,015,502,543.09
投资活动产生的现金流量净额	-88,635,691.85	-1,015,018,567.97
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,487,040,675.06
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	221,764,119.79	126,952,515.20
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	221,764,119.79	1,613,993,190.26

偿还债务支付的现金	185,590,645.94	133,988,112.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	63,441,473.99	54,663,926.96
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		104,065.91
筹资活动现金流出小计	249,032,119.93	188,756,105.81
筹资活动产生的现金流量净额	-27,268,000.14	1,425,237,084.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,054,947.12	756,807.84
五、现金及现金等价物净增加额	-7,784,406.59	556,895,470.96
加：期初现金及现金等价物余额	818,144,657.09	450,869,494.03
六、期末现金及现金等价物余额	810,360,250.50	1,007,764,964.99

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	2019 年半年度	2018 年半年度
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	498,052,223.97	660,694,412.06
收到的税费返还	17,047,223.44	
收到其他与经营活动有关的现金	7,543,928.57	12,646,158.18
经营活动现金流入小计	522,643,375.98	673,340,570.24
购买商品、接受劳务支付的现金	459,949,416.10	495,193,960.46
支付给职工以及为职工支付的现金	54,409,314.99	38,989,100.09
支付的各项税费	11,606,561.35	23,695,285.04
支付其他与经营活动有关的现金	10,280,507.78	88,297,251.98
经营活动现金流出小计	536,245,800.22	646,175,597.57
经营活动产生的现金流量净额	-13,602,424.24	27,164,972.67
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	590,962.68	80,393,975.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	205.00	90,000.00

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	920,370,054.79	
投资活动现金流入小计	920,961,222.47	80,483,975.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	313,779.81	1,705,180.70
投资支付的现金	19,324,200.00	9,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	910,000,000.00	910,000,000.00
投资活动现金流出小计	929,637,979.81	920,705,180.70
投资活动产生的现金流量净额	-8,676,757.34	-840,221,205.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,487,040,675.06
取得借款收到的现金	87,538,519.79	46,658,200.00
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	87,538,519.79	1,533,698,875.06
偿还债务支付的现金	97,048,188.35	59,056,112.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	62,104,274.78	51,552,214.44
支付其他与筹资活动有关的现金	13,327,500.00	107,061,549.72
筹资活动现金流出小计	172,479,963.13	217,669,877.10
筹资活动产生的现金流量净额	-84,941,443.34	1,316,028,997.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-75,119.17	365,680.98
五、现金及现金等价物净增加额	-107,295,744.09	503,338,446.03
加：期初现金及现金等价物余额	638,605,260.96	351,464,167.55
六、期末现金及现金等价物余额	531,309,516.87	854,802,613.58

法定代表人：李建忠　　主管会计工作负责人：邹纯格　　会计机构负责人：刘菲

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报

	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	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	436,722,773.00				2,208,022,274.95		-22,244,822.95		55,280,793.45		623,657,048.58		3,301,438,067.03		3,301,438,067.03
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	436,722,773.00				2,208,022,274.95		-22,244,822.95		55,280,793.45		623,657,048.58		3,301,438,067.03		3,301,438,067.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							2,530.71				89,955,664.94		89,958,195.65		89,958,195.65
（一）综合收益总额							2,530.71				151,096,853.16		151,099,383.87		151,099,383.87
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配											-61,141,188.22		-61,141,188.22		-61,141,188.22
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											-61,141,188.22		-61,141,188.22		-61,141,188.22
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他															
（五）专项储备															
1．本期提取															
2．本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	436,722,773.00				2,208,022,274.95		-22,242,292.24		55,280,793.45		713,612,713.52		3,391,396,262.68		3,391,396,262.68

法定代表人：李建忠　　主管会计工作负责人：邹纯格　　会计机构负责人：刘菲

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合
	股本	其他权益工具	资本	减：库	其他	专项	盈余	一般	未分	其他	小计		

		优先股	永续债	其他	公积	存股	综合收益	储备	公积	风险准备	配利润				计
一、上年期末余额	366,068,040.00				790,902,787.23		16,210,906.17		35,526,619.05		374,838,364.81		1,583,546,717.26		1,583,546,717.26
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	366,068,040.00				790,902,787.23		16,210,906.17		35,526,619.05		374,838,364.81		1,583,546,717.26		1,583,546,717.26
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）	70,654,733.00				1,417,119,487.72		-23,105,269.26				65,219,463.01		1,529,888,414.47		1,529,888,414.47
（一）综合收益总额							-23,105,269.26				112,808,092.87		89,702,823.61		89,702,823.61
（二）所有者投入和减少资本	70,654,733.00				1,417,119,487.72								1,487,774,220.72		1,487,774,220.72
1．所有者投入的普通股	70,654,733.00				1,417,119,487.72								1,487,774,220.72		1,487,774,220.72
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配											-47,588,629.86		-47,588,629.86		-47,588,629.86
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											-47,588,629.86		-47,588,629.86		-47,588,629.86
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他															
（五）专项储备															
1．本期提取															
2．本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	436,722,773.00				2,208,022,274.95		-6,894,363.09		35,526,619.05		440,057,827.82		3,113,435,131.73		3,113,435,131.73

法定代表人：李建忠　　主管会计工作负责人：邹纯格　　会计机构负责人：刘菲

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	436,722,773.00				2,208,022,274.95		-22,269,445.81		55,280,793.45	328,378,549.28		3,006,134,944.87
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	436,722,773.00				2,208,022,274.95		-22,269,445.81		55,280,793.45	328,378,549.28		3,006,134,944.87
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										20,571,424.71		20,571,424.71
（一）综合收益总额										81,712,612.93		81,712,612.93
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配										-61,141,188.22		-61,141,188.22
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										-61,141,188.22		-61,141,188.22
3．其他												
（四）所有者权												

益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												
6．其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	436,722,773.00				2,208,022,274.95		-22,269,445.81		55,280,793.45	348,949,973.99		3,026,706,369.58

法定代表人：李建忠　　主管会计工作负责人：邹纯格　　会计机构负责人：刘菲

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	366,068,040.00				790,902,787.23		16,258,247.89		35,526,619.05	198,179,609.56		1,406,935,303.73
加：会计政策变更												
前期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	366,068,040.00				790,902,787.23		16,258,247.89		35,526,619.05	198,179,609.56		1,406,935,303.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	70,654,733.00				1,417,119,487.72		-23,123,266.50			76,022,195.04		1,540,673,149.26
（一）综合收益总额							-23,123,266.50			123,610,824.90		100,487,558.40
（二）所有者投入和减少资本	70,654,733.00				1,417,119,487.72							1,487,774,220.72
1．所有者投入的普通股	70,654,733.00				1,417,119,487.72							1,487,774,220.72
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配										-47,588,629.86		-47,588,629.86
1．提取盈余公积												
2.对所有者（或股东）的分配										-47,588,629.86		-47,588,629.86
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												

4．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												
6．其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	436,722,773.00				2,208,022,274.95		-6,865,018.61		35,526,619.05	274,201,804.60		2,947,608,452.99

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

三、公司基本情况

（一）公司历史沿革及股东变动情况

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

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]401号文核准，采用网下向询价对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，本公司向社会公众公开发行普通股（A股）股票2,000万股，发行价为每股人民币36.00元。2010年4月27日，本公司在深圳证券交易所创业板挂牌交易。募集资金到位后注册资本增加至8,000万元。

2011年4月，根据公司股东大会通过的《公司2010年度利润分配及公积金转增股本的预案》，将资本公积8,000万元转增股本，转增后总股本为16,000万股，注册资本16,000万元。

2015年7月，本公司完成定向增发并购买北京中鼎高科自动化技术有限公司（以下简称“中鼎高科”）100%股权。2015年8月，本公司变更注册资本，变更后注册资本为18,303.402万元。

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

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

（二）公司注册情况

公司名称：北京当升材料科技股份有限公司

注册地址：北京市丰台区南四环西路188号总部基地18区21号

注册资本：43,672.277万人民币

企业法人统一社会信用代码： 91110000633774479A

营业期限：1998-06-03至无固定期限

法定代表人：李建忠

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

（三）公司所处行业及经营范围

所属行业：锂电材料制造业

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

本财务报表业经本公司董事会于2019年8月23日决议批准报出。

本公司报告期纳入合并范围的子公司共4户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司报告期合并范围与上年度相比未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

本公司及各子公司从事锂电材料和智能装备的生产与销售。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、39“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、45“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2019年6月30日的合并财务状况及2019年半年度的合并经营成果和合并现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号－财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕

19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五.22、“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行会计处理：

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

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。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，详见本附注五、22“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交

易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、22、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

（3）外币财务报表的折算方法

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

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

① 摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

① 公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

② 其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）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。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，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净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。

（6）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。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）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，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

（8）金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

① 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差

额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的简化方法是指，本公司在每个资产负债表日不评估金融资产的信用风险是否显著增加，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

② 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

③ 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

④ 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

11、应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑汇票的逾期账龄进行划分，与“应收账款”组合划分相同

12、应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收款项外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄信用组合	根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合
无风险组合	合并范围内应收账款、无收回风险的保证金、备用金、押金和代垫款

13、应收款项融资

14、其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄信用组合	根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合
无风险组合	合并范围内其他应收账款、员工备用金等

15、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、周转材料、委托加工物资等。

（2）存货取得和发出的计价方法

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

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

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

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

（1）投资成本的确定

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

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

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

③ 处置长期股权投资

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

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

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

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

（3）长期股权投资减值

长期股权投资的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注五、31“长期资产减值”。

23、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“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。

24、固定资产

（1）确认条件

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

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	50	3.00	1.94
机器设备	年限平均法	5-10	3.00	9.7-19.4
运输设备	年限平均法	5-6	1.00	16.5-19.8
办公设备	年限平均法	5-10	0.00	10-20

（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。

25、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、31“长期资产减值”。

26、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。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、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、31“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。

31、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市

场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

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

33、合同负债

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

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

35、租赁负债

36、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。

37、股份支付

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

收入确认和计量所采用的会计政策

（1）商品销售收入

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

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

（2）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（3）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权

益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，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。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

（2）融资租赁的会计处理方法

（1）本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

43、其他重要的会计政策和会计估计

（1）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

（2）股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

44、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
中华人民共和国财政部于2019年4月30日印发了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》	2019年8月23日经公司第四届董事会第八次会议审议通过	
财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号--金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号--金融资产转移》、《企业会计准则第24号--套期会计》，于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号--金融工具列报》，并要求境内上市公司自2019年1月1日起施行。	2019年4月19日经第四届董事会第六次会议审议通过	

中华人民共和国财政部于2019年4月30日印发了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本次公司会计政策变更仅对财务报表格式和部分科目列示产生影响，不影响公司资产总额、负债总额、净资产、净利润、股东权益等相关财务指标。

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

单位：元

原报表项目列报金额		新报表项目列报金额	
应收票据及应收账款	1,114,046,866.21	应收票据	239,689,315.00
		应收账款	874,357,551.21
应付票据及应付账款	727,700,278.47	应付票据	301,144,594.00
		应付账款	426,555,684.47
资产减值损失	9,782,929.24	资产减值损失（损失以“－”号填列）	-9,782,929.24

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

（3）首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			

货币资金	1,878,344,657.09	1,878,344,657.09	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		88,644,402.00	88,644,402.00
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	239,689,315.00	239,689,315.00	
应收账款	874,357,551.21	874,357,551.21	
应收款项融资			
预付款项	59,221,614.33	59,221,614.33	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	17,246,376.40	17,246,376.40	
其中：应收利息	12,758,648.88	12,758,648.88	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	281,906,225.63	281,906,225.63	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	17,996,984.74	17,996,984.74	
流动资产合计	3,368,762,724.40	3,457,407,126.40	88,644,402.00
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	100,644,402.00		-100,644,402.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		12,000,000.00	12,000,000.00

其他非流动金融资产			
投资性房地产	76,741,839.30	76,741,839.30	
固定资产	451,767,977.96	451,767,977.96	
在建工程	40,585,545.93	40,585,545.93	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	21,177,462.22	21,177,462.22	
开发支出	1,283,611.00	1,283,611.00	
商誉	313,026,576.41	313,026,576.41	
长期待摊费用	209,586.93	209,586.93	
递延所得税资产	14,404,490.69	14,404,490.69	
其他非流动资产	9,844,154.26	9,844,154.26	
非流动资产合计	1,029,685,646.70	941,041,244.70	-88,644,402.00
资产总计	4,398,448,371.10	4,398,448,371.10	
流动负债：			
短期借款	111,876,798.12	111,876,798.12	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	301,144,594.00	301,144,594.00	
应付账款	426,555,684.47	426,555,684.47	
预收款项	25,045,227.96	25,045,227.96	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	52,571,356.00	52,571,356.00	
应交税费	21,307,203.85	21,307,203.85	
其他应付款	13,078,814.88	13,078,814.88	
其中：应付利息	356,071.00	356,071.00	

应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	951,579,679.28	951,579,679.28	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	60,177,850.98	60,177,850.98	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	84,311,086.86	84,311,086.86	
递延所得税负债	941,686.95	941,686.95	
其他非流动负债			
非流动负债合计	145,430,624.79	145,430,624.79	
负债合计	1,097,010,304.07	1,097,010,304.07	
所有者权益：			
股本	436,722,773.00	436,722,773.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,208,022,274.95	2,208,022,274.95	
减：库存股			
其他综合收益	-22,244,822.95	-22,244,822.95	
专项储备			
盈余公积	55,280,793.45	55,280,793.45	

一般风险准备			
未分配利润	623,657,048.58	623,657,048.58	
归属于母公司所有者权益合计	3,301,438,067.03	3,301,438,067.03	
少数股东权益			
所有者权益合计	3,301,438,067.03	3,301,438,067.03	
负债和所有者权益总计	4,398,448,371.10	4,398,448,371.10	

调整情况说明

根据财政部发布的《关于印发修订<企业会计准则第22号—金融工具确认和计量>的通知》（财会【2017】7号）、《关于印发修订<企业会计准则第23号—金融资产转移>的通知》（财会【2017】8号）、《关于印发修订<企业会计准则第24号—套期会计>的通知》（财会【2017】9号）、《关于印发修订<企业会计准则第37号—金融工具列报>的通知》（财会【2017】14号）的规定，要求单独在境内上市企业自2019年1月1日起施行。

本公司于2019年4月19日第四届董事会第六次会议审议通过了《关于变更会计政策和会计估计的议案》，公司于2019年1月1日起执行上述新金融工具准则，本次调整将2018年12月31日在可供出售金融资产列报的权益工具在2019年1月1日调整至交易性金融资产和其他权益工具投资科目，本次会计政策变更对公司2018年度及以前年度财务数据无影响，无需追溯调整。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,548,905,260.96	1,548,905,260.96	
交易性金融资产		88,644,402.00	88,644,402.00
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	224,072,772.05	224,072,772.05	
应收账款	372,026,465.51	372,026,465.51	
应收款项融资			
预付款项	22,382,014.17	22,382,014.17	
其他应收款	182,501,527.07	182,501,527.07	
其中：应收利息	11,274,429.44	11,274,429.44	
应收股利			
存货	108,136,778.92	108,136,778.92	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动			

资产			
其他流动资产	12,347,608.88	12,347,608.88	
流动资产合计	2,470,372,427.56	2,559,016,829.56	88,644,402.00
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	100,644,402.00		-100,644,402.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	749,036,029.43	749,036,029.43	
其他权益工具投资		12,000,000.00	12,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	76,741,839.30	76,741,839.30	
固定资产	89,159,750.19	89,159,750.19	
在建工程	384,313.42	384,313.42	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	384,928.66	384,928.66	
开发支出	1,283,611.00	1,283,611.00	
商誉			
长期待摊费用	17,000.00	17,000.00	
递延所得税资产	12,175,963.86	12,175,963.86	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,029,827,837.86	941,183,435.86	-88,644,402.00
资产总计	3,500,200,265.42	3,500,200,265.42	
流动负债：			
短期借款	22,962,840.00	22,962,840.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	106,579,000.00	106,579,000.00	
应付账款	256,957,759.61	256,957,759.61	

预收款项	7,357,451.49	7,357,451.49	
合同负债			
应付职工薪酬	31,438,178.01	31,438,178.01	
应交税费	4,765,276.96	4,765,276.96	
其他应付款	5,850,410.45	5,850,410.45	
其中：应付利息	32,099.77	32,099.77	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	435,910,916.52	435,910,916.52	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	56,733,570.71	56,733,570.71	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,420,833.32	1,420,833.32	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	58,154,404.03	58,154,404.03	
负债合计	494,065,320.55	494,065,320.55	
所有者权益：			
股本	436,722,773.00	436,722,773.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,208,022,274.95	2,208,022,274.95	
减：库存股			
其他综合收益	-22,269,445.81	-22,269,445.81	

专项储备			
盈余公积	55,280,793.45	55,280,793.45	
未分配利润	328,378,549.28	328,378,549.28	
所有者权益合计	3,006,134,944.87	3,006,134,944.87	
负债和所有者权益总计	3,500,200,265.42	3,500,200,265.42	

调整情况说明

根据财政部发布的《关于印发修订<企业会计准则第22号—金融工具确认和计量>的通知》（财会【2017】7号）、《关于印发修订<企业会计准则第23号—金融资产转移>的通知》（财会【2017】8号）、《关于印发修订<企业会计准则第24号—套期会计>的通知》（财会【2017】9号）、《关于印发修订<企业会计准则第37号—金融工具列报>的通知》（财会【2017】14号）的规定，要求单独在境内上市企业自2019年1月1日起施行。

本公司于2019年4月19日第四届董事会第六次会议审议通过了《关于变更会计政策和会计估计的议案》，公司于2019年1月1日起执行上述新金融工具准则，本次调整将2018年12月31日在可供出售金融资产列报的权益工具在2019年1月1日调整至交易性金融资产和其他权益工具投资科目，本次会计政策变更对公司2018年度及以前年度财务数据无影响，无需追溯调整。

（4）首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

注：上市公司对首次执行新会计准则的影响数进行追溯调整并调整前期比较数据时，应披露调整所涉及的比较期财务报表项目名称和调整金额。

45、重大会计判断和估计

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

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

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

（1）租赁的归类

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

（2）坏账准备计提

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

（3）存货跌价准备

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

（4）金融工具公允价值

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

（5）可供出售金融资产减值

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

（6）长期资产减值准备

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

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

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

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

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

（7）折旧和摊销

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

（8）递延所得税资产

在很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	16%、13%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

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

2、税收优惠

本公司之母公司于2017年10月25日获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局颁发的高新技术企业证书，证书编号GR201711003132，有效期为三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》，本公司及分公司适用的企业所得税率为15%。

本公司之子公司北京中鼎高科自动化技术有限公司于2018年9月10日获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局颁发的高新技术企业证书，证书编号GR201811002989，有效期为三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》，企业所得税率为15%。

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

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

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	81,261.34	123,416.21
银行存款	809,291,709.93	817,625,768.04
其他货币资金	980,987,279.23	1,060,595,472.84
合计	1,790,360,250.50	1,878,344,657.09
其中：存放在境外的款项总额	61,069.75	107,280.94

其他说明

截止2019年6月30日，本公司所有权受到限制的货币资金为人民币980,000,000.00元，为结构性存款。

2、交易性金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	111,494,958.96	88,644,402.00
其中：		
交易性金融资产	111,494,958.96	88,644,402.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
合计	111,494,958.96	88,644,402.00

3、衍生金融资产

无

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	67,491,023.22	40,433,748.49
商业承兑票据	795,505.38	199,255,566.51
合计	68,286,528.60	239,689,315.00

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

无

（3）期末公司已质押的应收票据

无

（4）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	748,440,094.77	
商业承兑票据	16,763,708.88	
合计	765,203,803.65	

（5）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

（6）本期实际核销的应收票据情况

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	58,102,894.30	5.44%	33,948,789.60	58.43%	24,154,104.70	58,102,894.30	6.23%	33,948,789.60	58.43%	24,154,104.70
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	48,308,209.40	4.52%	24,154,104.70	50.00%	24,154,104.70	48,308,209.40	5.18%	24,154,104.70	50.00%	24,154,104.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	9,794,684.90	0.92%	9,794,684.90	100.00%	0.00	9,794,684.90	1.05%	9,794,684.90	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	1,009,309,002.99	94.56%	33,560,317.92	3.33%	975,748,685.07	874,649,546.97	93.77%	24,446,100.46	2.79%	850,203,446.51
其中：										
账龄信用组合	1,009,309,002.99	94.56%	33,560,317.92	3.33%	975,748,685.07	874,649,546.97	93.77%	24,446,100.46	2.79%	850,203,446.51
合计	1,067,411,897.29	100.00%	67,509,107.52	6.32%	999,902,789.77	932,752,441.27	100.00%	58,394,890.06	6.26%	874,357,551.21

按单项计提坏账准备：33,948,789.60 元

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	48,308,209.40	24,154,104.70	50.00%	存在回收风险
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	9,794,684.90	9,794,684.90	100.00%	存在回收风险
合计	58,102,894.30	33,948,789.60	--	--

按组合计提坏账准备：33,560,317.92 元

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：信用期内	509,221,979.85	5,092,219.80	1.00%
信用期外 1 年以内	491,079,428.47	24,553,971.41	5.00%
1 年以内小计	1,000,301,408.32	29,646,191.21	
1 至 2 年	4,953,301.05	495,330.11	10.00%
2 至 3 年	746,786.90	224,036.07	30.00%
3 年以上	3,307,506.72	3,194,760.53	
3 至 4 年	162,132.38	81,066.19	50.00%
4 至 5 年	105,600.00	73,920.00	70.00%
5 年以上	3,039,774.34	3,039,774.34	100.00%
合计	1,009,309,002.99	33,560,317.92	--

确定该组合依据的说明：

根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,000,301,408.32
其中：信用期内	509,221,979.85
信用期外 1 年以内	491,079,428.47
1 至 2 年	4,953,301.05

2 至 3 年	746,786.90
3 年以上	3,307,506.72
3 至 4 年	162,132.38
4 至 5 年	105,600.00
5 年以上	3,039,774.34
合计	1,009,309,002.99

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按单项计提坏账准备的应收账款	33,948,789.60				33,948,789.60
按组合计提坏账准备的应收账款	24,446,100.46	9,114,217.46			33,560,317.92
合计	58,394,890.06	9,114,217.46			67,509,107.52

（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654,889,940.61元，占应收账款期末余额合计数的比例为61.35%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为21,712,654.35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、应收款项融资

无

7、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	26,708,514.25	93.88%	57,596,271.82	97.25%
1 至 2 年	1,113,401.57	3.91%	1,093,878.65	1.85%
2 至 3 年	215,068.72	0.76%	148,762.57	0.25%
3 年以上	413,619.29	1.45%	382,701.29	0.65%
合计	28,450,603.83	--	59,221,614.33	--

（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预付账款汇总金额为18,384,950.93元，占预付账款期末余额合计数的比例为64.62% 。

8、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	23,052,663.94	12,758,648.88
应收股利		
其他应收款	6,503,212.18	4,487,727.52
合计	29,555,876.12	17,246,376.40

（1）应收利息

1）应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	23,052,663.94	12,758,648.88
合计	23,052,663.94	12,758,648.88

2）重要逾期利息

无

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

（2）应收股利

无

（3）其他应收款

1）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
出口退税款	2,048,676.37	
押金	1,932,922.42	1,684,995.73
软件退税款	1,785,917.45	2,209,124.40
备用金	537,159.92	46,096.00
个人负担社保及公积金	114,611.02	104,460.34
其他	445,572.23	794,723.38
合计	6,864,859.41	4,839,399.85

2）坏账准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	351,672.33			351,672.33
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	11,489.90			11,489.90
本期转回	1,515.00			1,515.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 6 月 30 日余额	361,647.23			361,647.23

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	4,619,707.49
1 年以内（含 1 年）	4,619,707.49
1 至 2 年	879,701.59
2 至 3 年	26,696.00
3 年以上	1,338,754.33
3 至 4 年	44,489.48
4 至 5 年	142,107.52
5 年以上	1,152,157.33
合计	6,864,859.41

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收坏账准备	351,672.33	11,489.90	1,515.00	361,647.23
合计	351,672.33	11,489.90	1,515.00	361,647.23

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

4）本期实际核销的其他应收款情况

无

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
丰台税务局	出口退税款	2,048,676.37	1 年以内	29.84%	
通州税务局	软件退税款	1,724,444.81	1 年以内	25.12%	
北京联东世纪房地产租赁有限公司	房租押金	815,991.21	1-2 年	11.89%	
三河供电局燕郊支局	押金	800,000.00	5 年以上	11.65%	
北京国投尚科信息技术有限公司	房租押金	122,895.00	4-5 年	1.79%	

合计	--	5,512,007.39	--	80.29%	

6）涉及政府补助的应收款项

单位： 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
通州税务局	软件退税	1,724,444.81	1 年以内	预计 2019 年收回
大兴税务局	软件退税	61,472.64	1 年以内	预计 2019 年收回
合计		1,785,917.45		

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

9、存货

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

（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	69,541,602.45		69,541,602.45	101,411,668.48		101,411,668.48
在产品	36,885,986.23		36,885,986.23	41,089,188.73		41,089,188.73
库存商品	91,049,521.60	62,382.66	90,987,138.94	124,355,713.47	62,382.66	124,293,330.81
周转材料	5,317,689.54		5,317,689.54	3,697,870.95		3,697,870.95
委托加工物资	4,944,901.32		4,944,901.32	11,414,166.66		11,414,166.66
合计	207,739,701.14	62,382.66	207,677,318.48	281,968,608.29	62,382.66	281,906,225.63

（2）存货跌价准备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						

库存商品	62,382.66					62,382.66
周转材料						
合计	62,382.66					62,382.66

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

（4）期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

10、合同资产

无

11、持有待售资产

无

12、一年内到期的非流动资产

无

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	14,385,230.47	17,964,004.77
其他		32,979.97
合计	14,385,230.47	17,996,984.74

14、债权投资

无

15、其他债权投资

无

16、长期应收款

无

17、长期股权投资

无

18、其他权益工具投资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
德益科技（北京）有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
北京匠芯电池科技有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	12,000,000.00	12,000,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

无

19、其他非流动金融资产

无

20、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	11,835,116.78			11,835,116.78

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	12,730,309.40			12,730,309.40
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	75,846,646.68			75,846,646.68
2.期初账面价值	76,741,839.30			76,741,839.30

（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

21、固定资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	436,142,704.51	451,767,977.96
固定资产清理		
合计	436,142,704.51	451,767,977.96

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计

一、账面原值：					
1.期初余额	170,840,064.34	484,860,132.71	5,214,351.02	7,950,997.30	668,865,545.37
2.本期增加金额		8,751,280.68	160,344.83	191,786.18	9,103,411.69
（1）购置		2,922,761.26	160,344.83	191,786.18	3,274,892.27
（2）在建工程转入		4,474,506.67			4,474,506.67
（3）企业合并增加					
（4）重分类		1,354,012.75			1,354,012.75
3.本期减少金额		811,891.31	247,968.77		1,059,860.08
（1）处置或报废		363,314.41	247,968.77		611,283.18
（2）重分类		448,576.90			448,576.90
4.期末余额	170,840,064.34	492,799,522.08	5,126,727.08	8,142,783.48	676,909,096.98
二、累计折旧					
1.期初余额	15,377,414.60	185,758,097.88	2,931,139.85	4,855,693.46	208,922,345.79
2.本期增加金额	1,828,418.44	21,586,419.38	149,996.36	551,064.60	24,115,898.78
（1）计提	1,828,418.44	21,475,848.36	149,996.36	551,064.60	24,005,327.76
（2）重分类		110,571.02			110,571.02
3.本期减少金额		211,503.39	235,570.33		447,073.72
（1）处置或报废		33,941.79	235,570.33		269,512.12
（2）重分类		177,561.60			177,561.60
4.期末余额	17,205,833.04	207,133,013.87	2,845,565.88	5,406,758.06	232,591,170.85
三、减值准备					
1.期初余额		8,159,781.89		15,439.73	8,175,221.62
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4.期末余额		8,159,781.89		15,439.73	8,175,221.62
四、账面价值					
1.期末账面价值	153,634,231.30	277,506,726.32	2,281,161.20	2,720,585.69	436,142,704.51
2.期初账面价值	155,462,649.74	290,942,252.94	2,283,211.17	3,079,864.11	451,767,977.96

（2）暂时闲置的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	5,749,056.72	2,900,382.84	2,576,416.31	272,257.57	
合计	5,749,056.72	2,900,382.84	2,576,416.31	272,257.57	

（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	3,022,094.09
办公设备	2,705.91
合计	3,024,800.00

（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	26,286,949.61	尚在办理中
合计	26,286,949.61	

（6）固定资产清理

无

22、在建工程

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	176,629,512.26	40,585,545.93
工程物资		
合计	176,629,512.26	40,585,545.93

（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
锂电新材料产业基地项目	5,003,892.85		5,003,892.85	385,623.42		385,623.42
江苏当升锂电正极材料生产基地三期工程	169,786,064.92		169,786,064.92	37,754,836.30		37,754,836.30
5E 系列产品产能提升技术方案				1,978,017.24		1,978,017.24
PN15A 增加二次除铁技术改造方案				467,068.97		467,068.97
江苏当升 2019 年技改项目	1,839,554.49		1,839,554.49			
合计	176,629,512.26		176,629,512.26	40,585,545.93		40,585,545.93

（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
锂电新材料产业基地项目	3,354,925,700.00	385,623.42	4,618,269.43			5,003,892.85	0.15%	在建				其他
江苏当升锂电正极材料生产基地三期工程	473,838,600.00	37,754,836.30	132,031,228.62			169,786,064.92	35.83%	在建				募股资金、其他
合计	3,828,764,300.00	38,140,459.72	136,649,498.05			174,789,957.77	--	--				--

（3）本期计提在建工程减值准备情况

无

（4）工程物资

无

23、生产性生物资产

无

24、油气资产

无

25、使用权资产

无

26、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	630,970.00	10,980,800.00	994,421.23	28,777,263.91
2.本期增加金额					
（1）购置					
（2）内部研发					
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	16,171,072.68	630,970.00	10,980,800.00	994,421.23	28,777,263.91
二、累计摊销					
1.期初余额	1,439,440.45	254,887.49	4,920,800.00	984,673.75	7,599,801.69

2.本期增加金额	179,678.58	18,410.02	564,484.98	1,604.52	764,178.10
（1）计提	179,678.58	18,410.02	564,484.98	1,604.52	764,178.10
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	1,619,119.03	273,297.51	5,485,284.98	986,278.27	8,363,979.79
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	14,551,953.65	357,672.49	5,495,515.02	8,142.96	20,413,284.12
2.期初账面价值	14,731,632.23	376,082.51	6,060,000.00	9,747.48	21,177,462.22

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 1.83%。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

无

27、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		
费用化的开发阶段支出		60,363,884.86				60,363,884.86		
资本化的开发阶段支出	1,283,611.00							1,283,611.00
合计	1,283,611.00	60,363,884.86				60,363,884.8		1,283,611.00

						6		

其他说明

开发阶段支出项目为“一种高镍正极材料及其制备方法”，开始资本化的时点为2014年5月，因为企业已经取得了该项目的“专利申请受理书及初步审查合格通知书”。截至资产负债表日，该项目仍处于专利申请实审阶段。

28、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

29、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
溶解车间仓库费用	100,060.08		12,252.24		87,807.84
ICP 维保	78,783.52		22,509.60		56,273.92
研发三部装修费	17,000.00		8,500.00		8,500.00
服务费	13,743.33		1,585.74		12,157.59
合计	209,586.93		44,847.58		164,739.35

30、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	76,108,359.03	11,416,253.85	66,984,166.67	10,047,625.01

内部交易未实现利润	2,818,810.49	422,821.57	2,846,423.29	426,963.49
交易性金融资产公允价值变动	3,348,791.04	502,318.65	26,199,348.00	3,929,902.19
合计	82,275,960.56	12,341,394.07	96,029,937.96	14,404,490.69

（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	5,712,977.33	856,946.60	6,277,913.01	941,686.95
合计	5,712,977.33	856,946.60	6,277,913.01	941,686.95

（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		12,341,394.07		14,404,490.69
递延所得税负债		856,946.60		941,686.95

（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

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预付设备、工程款	53,109,603.89	9,844,154.26
合计	53,109,603.89	9,844,154.26

32、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	152,514,532.03	111,876,798.12
合计	152,514,532.03	111,876,798.12

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

无

33、交易性金融负债

无

34、衍生金融负债

无

35、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	282,738,342.02	301,144,594.00
合计	282,738,342.02	301,144,594.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0. 00 元。

36、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	226,131,615.70	349,407,783.53
工程设备款	25,347,163.27	46,193,568.78
备品备件、周转材料款	20,922,753.25	18,831,283.86
加工费	10,515,763.86	111,465.56
其他	16,450,697.22	12,011,582.74

合计	299,367,993.30	426,555,684.47

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

无

37、预收款项

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

（1）预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
房租	1,802,780.33	2,266,818.64
货款	13,782,305.09	22,778,409.32
合计	15,585,085.42	25,045,227.96

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项

无

（3）期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

38、合同负债

无

39、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	52,017,712.62	63,957,217.62	84,307,421.49	31,667,508.75
二、离职后福利-设定提存计划	553,643.38	4,672,245.17	4,676,391.65	549,496.90
三、辞退福利		6,817.55	6,817.55	

四、一年内到期的其他福利				
合计	52,571,356.00	68,636,280.34	88,990,630.69	32,217,005.65

（2）短期薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	51,654,737.58	54,793,261.04	75,143,783.16	31,304,215.46
2、职工福利费		3,845,354.87	3,845,354.87	
3、社会保险费	313,321.99	2,870,124.95	2,872,212.63	311,234.31
其中：医疗保险费	285,358.80	2,565,106.13	2,567,093.97	283,370.96
工伤保险费	9,012.27	113,601.39	113,580.03	9,033.63
生育保险费	18,950.92	190,027.17	190,148.37	18,829.72
其他保险		1,390.26	1,390.26	
4、住房公积金		2,008,937.70	2,008,937.70	
5、工会经费和职工教育经费	49,653.05	439,539.06	437,133.13	52,058.98
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	52,017,712.62	63,957,217.62	84,307,421.49	31,667,508.75

（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	534,945.29	4,489,465.79	4,493,441.59	530,969.49
2、失业保险费	18,698.09	182,779.38	182,950.06	18,527.41
3、企业年金缴费				
合计	553,643.38	4,672,245.17	4,676,391.65	549,496.90

40、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,733,047.45	2,646,173.26

企业所得税	13,076,340.99	17,828,672.39
个人所得税	296,275.81	207,955.50
城市维护建设税	117,582.92	132,780.13
房产税	260,594.45	257,037.07
土地使用税	74,514.00	74,514.00
教育费附加	105,612.04	128,247.09
印花税	27,324.00	27,663.65
环保税	3,806.70	4,160.76
合计	15,695,098.36	21,307,203.85

41、其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,444,123.32	356,071.00
应付股利		
其他应付款	6,579,520.20	12,722,743.88
合计	8,023,643.52	13,078,814.88

（1）应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	1,444,123.32	356,071.00
合计	1,444,123.32	356,071.00

（2）应付股利

无

（3）其他应付款

1）按款项性质列示其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
保证金、押金	2,143,247.70	6,170,432.70
外部往来款项	1,542,863.53	5,142,795.82
物业	825,384.07	448,025.58

房租	642,857.14	
社保	44,854.28	41,147.28
其他	1,380,313.48	920,342.50
合计	6,579,520.20	12,722,743.88

2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

42、持有待售负债

无

43、一年内到期的非流动负债

无

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

无

45、长期借款

无

46、应付债券

无

47、租赁负债

无

48、长期应付款

单位： 元

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

（1）按款项性质列示长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
国开发展基金有限公司	60,177,850.98	60,177,850.98
合计	60,177,850.98	60,177,850.98

（2）专项应付款

无

49、长期应付职工薪酬

无

50、预计负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

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	84,311,086.86	12,269,600.00	4,081,818.40	92,498,868.46	
合计	84,311,086.86	12,269,600.00	4,081,818.40	92,498,868.46	--

涉及政府补助的项目：

单位： 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2017 年度北京领军人才培养	200,000.00			100,000.00			100,000.00	与收益相关
2017 年度北京市科技新星计划	33,333.32			16,666.67			16,666.65	与收益相关
高安全高比能锂离子电池技术开发	1,187,500.00			237,500.00			950,000.00	与收益相关

与产业化								
基于原位固态化的全固态锂电池工程化技术研究		3,000,000.00		500,000.00			2,500,000.00	与收益相关
收锂电正极材料生产基地建设项目补助款	8,021,333.49			751,999.98			7,269,333.51	与资产相关
新型动力锂电正极材料产业化开发项目	26,033,920.02	9,269,600.00		2,125,651.77			33,177,868.25	与资产相关
2017 年度省级战略性新兴产业发展专项资金	6,475,000.03			349,999.98			6,125,000.05	与资产相关
新型动力锂电正极材料产业化开发项目（三期）	42,360,000.00						42,360,000.00	与资产相关
合计	84,311,086.86	12,269,600.00		4,081,818.40			92,498,868.46	

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

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	436,722,773.00						436,722,773.00

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）	2,203,171,163.00			2,203,171,163.00
其他资本公积	4,851,111.95			4,851,111.95
合计	2,208,022,274.95			2,208,022,274.95

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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-22,244,822.95	2,530.71				2,530.71		-22,242,292.24
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	24,622.86	2,530.71				2,530.71		27,153.57
其他	-22,269,445.81							-22,269,445.81
其他综合收益合计	-22,244,822.	2,530.71				2,530.71		-22,242,

	95							292.24

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	48,852,696.00			48,852,696.00
任意盈余公积	6,428,097.45			6,428,097.45
合计	55,280,793.45			55,280,793.45

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	623,657,048.58	374,838,364.81
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	623,657,048.58	374,838,364.81
加：本期归属于母公司所有者的净利润	151,096,853.16	316,161,488.03
减：提取法定盈余公积		19,754,174.40
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	61,141,188.22	47,588,629.86
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	713,612,713.52	623,657,048.58

61、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,323,747,452.87	1,093,314,865.93	1,585,674,035.15	1,365,084,546.62
其他业务	16,006,694.38	2,573,240.99	44,161,753.65	37,452,571.52
合计	1,339,754,147.25	1,095,888,106.92	1,629,835,788.80	1,402,537,118.14

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

62、税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,372,426.59	2,523,532.47
教育费附加	1,114,687.94	1,931,829.64
房产税	687,346.41	680,231.65
土地使用税	153,602.06	153,602.06
车船使用税		1,500.00
印花税	395,402.05	1,504,842.32
环境保护税	7,259.34	15,935.23
合计	3,730,724.39	6,811,473.37

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	8,908,081.74	9,020,366.14
运费	4,543,909.53	5,325,550.35
港杂费	997,653.72	1,675,100.98
差旅费	723,550.24	846,391.10
房租水电物业	398,390.93	215,115.35
邮寄费	266,907.65	159,549.90
样品费	245,694.54	613,934.23
办公费	184,614.75	280,701.50
业务招待费	65,118.36	385,156.88
其他	448,791.40	123,595.10
合计	16,782,712.86	18,645,461.53

64、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利保险	20,145,224.55	18,095,150.21
折旧费	998,546.71	999,203.10

房租水电物业	913,155.40	342,699.20
差旅费	869,666.35	564,068.10
咨询服务费	681,876.51	558,308.46
业务招待费	346,551.78	150,376.65
汽车费	310,462.86	270,474.28
无形资产摊销	207,291.54	207,291.54
广告宣传费	106,595.15	5,660.00
其他	1,964,899.40	1,791,296.87
合计	26,544,270.25	22,984,528.41

65、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	38,178,625.59	30,581,586.74
人员费用	14,287,938.34	15,369,049.50
水电动力及折旧、摊销	5,664,993.75	3,832,548.62
其他费用	2,232,327.18	1,077,996.70
合计	60,363,884.86	50,861,181.56

66、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,454,329.50	7,207,797.07
其中：承兑汇票贴息	606,037.28	800.89
减：利息收入	7,609,628.89	6,774,237.51
汇兑损益	2,883,286.35	2,402,366.66
手续费支出	609,781.55	916,474.00
担保费	141,509.44	141,509.43
现金折扣		482,473.96
合计	-520,722.05	4,376,383.61

67、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

基于原位固态化的全固态锂电池工程化技术研究	500,000.00	
中关村提升创新能力优化创新环境支持资金	63,000.00	
企业技术中心（工程中心）奖励资金	100,000.00	
中关村科技园区管理委员会展会补助	200,645.00	
2018 年度外贸增长奖励资金	490,000.00	
海门市人才服务中心 2016 年引智经费	7,500.00	
收市财政工贸处 2017 双创人才资助资金	150,000.00	
丰台财政局锂电材料企业研发平台建设资金		250,000.00
专利奖励款		150.00
动力电池关键技术研发与产业化项目		54,545.45
2017 年度丰台区科技三项费用支持项目		1,000,000.00
高安全高比能锂离子电池技术开发与产业化	237,500.00	297,500.00
200mAh / g 以上高比容量正极材料开发与验证		500,000.00
2017 年度北京领军人才培养	100,000.00	100,000.00
2017 年度北京市科技新星计划	16,666.67	16,666.67
中关村技术创新能力建设专项资金		168,000.00
北京市商委会 2017 年下半年稳增长资金奖励		365,902.00
北京市专利资助金	4,800.00	500.00
专利战略专项资金		80,000.00
收锂电正极材料生产基地建设项目补助款	751,999.98	751,999.98
新型动力锂电正极材料产业化开发项目	2,125,651.77	3,401,418.42
2017 年度省级战略性新兴产业发展专项资金	349,999.98	174,999.99
2016 年度科技进步奖		5,000.00
市财政工贸处补贴		200,000.00
海门市财政局企业贡献奖		30,000.00
软件退税	1,757,044.06	2,034,748.06
海外展会补贴款		128,416.50
稳岗补贴	16,666.02	

合计	6,871,473.48	9,559,847.07

68、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	590,962.68	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		393,975.12
其他	18,787,838.70	7,052,125.00
合计	19,378,801.38	7,446,100.12

69、净敞口套期收益

无

70、公允价值变动收益

单位： 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	22,850,556.96	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	22,850,556.96	

71、信用减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-9,974.90	
应收账款坏账损失	-9,114,217.46	
合计	-9,124,192.36	

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-9,782,929.24
合计		-9,782,929.24

73、资产处置收益

单位： 元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产收益	-1,718.83	92,898.51
合计	-1,718.83	92,898.51

74、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
其他	1,793,250.31	145,215.05	1,793,250.31
合计	1,793,250.31	145,215.05	1,793,250.31

75、营业外支出

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	1,585.39		1,585.39
其他	51,200.00	10,800.00	51,200.00
合计	52,785.39	10,800.00	52,785.39

76、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	25,520,605.79	19,827,840.18
递延所得税费用	2,063,096.62	-1,565,959.36
合计	27,583,702.41	18,261,880.82

（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	178,680,555.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	26,870,749.70
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	362,966.40
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
其他	349,986.31
所得税费用	27,583,702.41

77、其他综合收益

详见附注第十节、财务报告—七、合并财务报表项目注释—57、其他综合收益。

78、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	13,302,211.02	43,272,502.00
利息收入	3,736,491.12	3,588,596.00
其他	5,575,229.13	16,218,591.09
合计	22,613,931.27	63,079,689.09

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	17,878,688.65	13,802,039.01
保证金退回	7,000,000.00	
合计	24,878,688.65	13,802,039.01

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回结构性存款	1,059,900,000.00	
结构性存款利息	12,409,242.18	
合计	1,072,309,242.18	

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
购买结构性存款	980,000,000.00	999,900,000.00
合计	980,000,000.00	999,900,000.00

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

无

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
融资手续费		104,065.91
合计		104,065.91

79、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	151,096,853.16	112,808,092.87
加：资产减值准备	9,124,192.36	9,782,929.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,011,091.40	23,452,114.76
使用权资产折旧		
无形资产摊销	764,178.10	748,561.44

长期待摊费用摊销	44,847.58	178,483.18
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）	1,718.83	-92,898.51
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,585.39	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-22,850,556.96	
财务费用（收益以“－”号填列）	6,337,615.85	7,689,470.14
投资损失（收益以“－”号填列）	-19,378,801.38	-7,446,100.12
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	2,063,096.62	-2,677,947.36
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-84,740.35	-2,968,588.44
存货的减少（增加以“－”号填列）	74,228,907.15	-35,138,601.48
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	65,488,881.32	-438,657,903.12
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-184,784,530.79	478,242,534.04
其他		
经营活动产生的现金流量净额	107,064,338.28	145,920,146.64
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	810,360,250.50	1,007,764,964.99
减：现金的期初余额	818,144,657.09	450,869,494.03
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-7,784,406.59	556,895,470.96

（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	810,360,250.50	818,144,657.09
其中：库存现金	81,261.34	123,416.21
可随时用于支付的银行存款	809,291,709.93	817,625,768.04
可随时用于支付的其他货币资金	987,279.23	395,472.84
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	810,360,250.50	818,144,657.09
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		

80、所有者权益变动表项目注释

无

81、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	980,000,000.00	结构性存款未到期
合计	980,000,000.00	--

82、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位： 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	38,284,554.70	6.8747	263,194,828.20
韩元	13,000.00	0.0059	77.25
泰铢	890.00	0.2234	198.78
应收账款	--	--	
其中：美元	7,796,683.93	6.8747	53,599,863.01
长期借款	--	--	
其中：美元			

应付账款			
其中：美元	1,037,081.62	6.8747	7,129,625.01
短期借款			
其中：美元	22,184,900.00	6.8747	152,514,532.03
应付利息			
其中：美元	210,063.47	6.8747	1,444,123.32

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

83、套期

无

84、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位： 元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
新型动力锂电正极材料产业化开发项目（三期）	42,360,000.00	递延收益	
新型动力锂电正极材料产业化开发项目	43,869,100.00	递延收益	2,125,651.77
收锂电正极材料生产基地建设项目补助款	15,040,000.00	递延收益	751,999.98
基于原位固态化的全固态锂电池工程化技术研究	3,000,000.00	递延收益	500,000.00
2017 年度省级战略性新兴产业发展专项资金	7,000,000.00	递延收益	349,999.98
高安全高比能锂离子电池技术开发与产业化	1,900,000.00	递延收益	237,500.00
2017 年度北京领军人才培养	600,000.00	递延收益	100,000.00
2017 年度北京市科技新星计划	100,000.00	递延收益	16,666.67

软件退税	1,757,044.06	其他收益	1,757,044.06
中关村科技园区管理委员会展会补助	200,645.00	其他收益	200,645.00
2018 年度外贸增长奖励资金	490,000.00	其他收益	490,000.00
收市财政工贸处2017年双创人才资助资金	150,000.00	其他收益	150,000.00
企业技术中心（工程中心）奖励资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
中关村提升创新能力优化创新环境支持资金	63,000.00	其他收益	63,000.00
稳岗补贴	16,666.02	其他收益	16,666.02
北京市专利资助金	4,800.00	其他收益	4,800.00
海门市人才服务中心2016年引智经费	7,500.00	其他收益	7,500.00
合计	116,658,755.08		6,871,473.48

（2）政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

85、其他

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
当升科技（常州）新材料有限公司	常州	常州	生产制造	100.00%		投资设立
北京中鼎高科自动化技术有限公司	北京	北京	生产制造	100.00%		股权收购

（2）重要的非全资子公司

无

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

无

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

（5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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

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

风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各

种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1. 市场风险

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、韩元、泰铢有关，除本公司与境外的供应商和客户以美元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2019年6月30日，除下表所述资产或负债为美元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。

该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

单位：元

项目	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	38,284,554.70	263,194,828.20	17,769,986.20	121,958,969.27
韩元	13,000.00	77.25	13,000.00	79.62
泰铢	890.00	198.78	890.00	187.77
应收账款				
其中：美元	7,796,683.93	53,599,863.01	21,055,771.10	144,509,968.20
其他应收款				
其中：美元			470,406.93	3,228,496.84
应付账款				
其中：美元	1,037,081.62	7,129,625.01	2,079,975.62	14,275,288.68
短期借款				
其中：美元	22,184,900.00	152,514,532.03	3,595,232.27	24,674,798.12
应付利息				
其中：美元	210,063.47	1,444,123.32	42,495.75	291,656.83

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

（2）利率风险

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

2、信用风险

2019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	5年以上
哈尔滨中强能源科技有限公司	3,415,349.55	3,415,349.55	4-5年
百顺松涛（天津）动力电池科技发展有限公司	749,927.95	749,927.95	2-3年
深圳华粤宝电池有限公司	1,604,406.84	1,604,406.84	2-3年
福建猛狮新能源科技有限公司	48,308,209.40	24,154,104.70	1-2年
合计	58,102,894.30	33,948,789.60	

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

单位：元

项目	期末数	期初数
应收账款—客户一	250,718,296.92	156,200,550.01
应收账款—客户二	187,936,841.49	157,418,342.98
应收账款—客户三	96,707,961.91	116,081,524.97
应收账款—客户四	61,416,690.54	18,810,240.32
应收账款—客户五	58,110,149.75	20,992,457.36
合计	654,889,940.61	469,503,115.64

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

截至2019年6月30日，本公司的流动比率为4.03，营运资本为2,443,971,856.43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）交易性金融资产	111,494,958.96			111,494,958.96

1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	111,494,958.96			111,494,958.96
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	111,494,958.96			111,494,958.96
（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）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
（五）生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	111,494,958.96			111,494,958.96
（六）交易性金融负债				
（七）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

本公司持续采用第一层次公允价值计量的项目为持有的湖南中科电气股份有限公司限售股票，采用证券交易所上市交易的该股票2019年6月28日的市价作为估值日该股票的价值。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（元）	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
北京矿冶科技集团有限公司	北京	工程和技术研究与试验发展等	1,900,000,000	22.50%	22.50%

本企业的母公司情况的说明

2017年11月，经国务院国有资产监督管理委员会批准（国资改革[2017]1187号），北京矿冶科技集团有限公司由全民所有制企业改制为国有独资公司，改制后名称为“北京矿冶科技集团有限公司”，北京矿冶科技集团有限公司组建于1956年，1999年7月1日经国务院批准转制为中央直属大型科技企业，国务院国有资产监督管理委员会持有其100%股权。北京矿冶科技集团有限公司注册资本190,000万元，注册地和主要生产经营地为北京市西城区西外文兴街1号。北京矿冶科技集团有限公司以矿产资源开发利用相关的工程与技术服务、先进材料技术和产品以及金属采选冶和循环利用为三大核心主业，在采矿、选矿、有色金属冶金、工艺矿物学、磁性材料、工业炸药、选矿设备、表面工程技术及相关材料等领域具有较高水平和较强研究能力。北京矿冶科技集团有限公司是本公司的控股股东，持有本公司股份98,262,628股，占本公司总股本的22.50%。

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注年度报告第十节—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

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京矿冶物业管理有限责任公司	受同一母公司控制

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

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
北京矿冶科技集团有限公司	水电费	216,399.38	600,000.00	否	173,649.24
北京矿冶科技集团有限公司	物料费	10,344.00	40,000.00	否	2,476.83
北京矿冶科技集团有限公司	担保费及其他	142,381.75	330,000.00	否	141,509.43
北京矿冶科技集团有限公司	咨询及技术服务费	150,943.40	4,800,000.00	否	
北京矿冶物业管理有限责任公司	物业服务费	377,358.49	800,000.00	否	422,364.06

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
深圳市比亚迪供应链管理有限公司	销货	184,553,001.08	2,171,577.60

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

无

本公司作为承租方：

单位： 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
北京矿冶科技集团有限公司	房屋	642,857.14	590,792.29

关联租赁情况说明

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位： 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京矿冶科技集团有限公司	60,000,000.00	2016 年 3 月 11 日	2024 年 3 月 10 日	否

本公司作为被担保方

单位： 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京矿冶科技集团有限公司	60,000,000.00	2016 年 3 月 11 日	2024 年 3 月 10 日	否

关联担保情况说明

（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	9,348,901.98	4,634,237.58

（8）其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
深圳市比亚迪供应链管理有限公司	与其母公司比亚迪股份有限公司为同一人担任独立董事	58,110,149.75	1,061,428.39	20,992,457.36	209,924.57

（2）应付项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京矿冶科技集团有限公司	274,400.03	
其他应付款	北京矿冶科技集团有限公司	642,857.14	
其他应付款	北京矿冶物业管理有限责任公司	825,384.07	448,025.58
合计		1,742,641.24	448,025.58

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

（1）资本承诺

单位：元

项 目	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	1,135,480,516.02	113,819,073.15
—对外投资承诺		
合 计	1,135,480,516.02	113,819,073.15

（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	7,850,115.63	7,358,661.99
资产负债表日后第2年	2,406,196.92	5,526,191.40
资产负债表日后第3年	37,300.96	460,066.53
以后年度		
合 计	10,293,613.51	13,344,919.92

（3）其他承诺事项

根据本公司、江苏当升与国开发展基金有限公司于2016年3月11日签订的投资合同，国开发展基金有限公司于2016年3月14日对江苏当升增资6,000万元，本公司负有按照国开发展基金有限公司要求回购相关股权义务，回购计划如下：

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

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

根据本公司、江苏当升与国开发展基金有限公司于2016年3月11日签订的投资合同，国开发展基金有限公司于2016年3月14日对江苏当升增资6,000万元，本公司负有按照合同约定对国开发展基金有限公司未能从江苏当升足额收取的投资收益及时、足额补足义务，以及及时、足额向国开发展基金有限公司支付股权回购价款义务，上述义务由北京矿冶科技集团有限公司为本公司提供连带责任保证担保；在此基础上，本公司与北京矿冶科技集团有限公司签署了反担保合同，本公司以拥有的全部资产（不分区域）为北京矿冶科技集团有限公司承担连带保证责任。

截至2019年6月30日，公司无其他需要披露的重大或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

无

3、其他

十五、资产负债表日后事项

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

无

2、债务重组

无

3、资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

无

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

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

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

（2）报告分部的财务信息

单位： 元

项目	锂电材料	智能装备	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,265,117,539.54	58,629,913.33		1,323,747,452.87

主营业务成本	1,061,473,351.66	31,841,514.27		1,093,314,865.93
资产总额	4,095,764,092.73	255,307,536.29		4,351,071,629.02
负债总额	924,523,512.64	35,151,853.70		959,675,366.34
利润总额	158,005,787.59	20,674,767.98		178,680,555.57

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

（4）其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（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	
按单项计提坏账准备的应收账款	59,135,508.61	12.75%	33,948,789.60	57.41%	25,186,719.01	59,133,781.26	14.12%	33,948,789.60	57.41%	25,184,991.66
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	48,308,209.40	10.42%	24,154,104.70	50.00%	24,154,104.70	48,308,209.40	11.53%	24,154,104.70	50.00%	24,154,104.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	10,827,299.21	2.33%	9,794,684.90	90.46%	1,032,614.31	10,825,571.86	2.59%	9,794,684.90	90.48%	1,030,886.96
按组合计提坏账准备的应收账款	404,628,994.18	87.25%	16,253,011.49	4.02%	388,375,982.69	359,533,054.63	85.88%	12,691,580.78	3.53%	346,841,473.85
其中：										
账龄信用组合	403,596,379.87	87.03%	16,253,011.49	4.03%	387,343,368.38	358,502,167.67	85.63%	12,691,580.78	3.54%	345,810,586.89

无风险组合	1,032,614.31	0.22%		0.00%	1,032,614.31	1,030,886.96	0.25%		0.00%	1,030,886.96
合计	463,764,502.79	100.00%	50,201,801.09	10.82%	413,562,701.70	418,666,835.89	100.00%	46,640,370.38	11.14%	372,026,465.51

按单项计提坏账准备：33,948,789.60 元

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	48,308,209.40	24,154,104.70	50.00%	存在回收风险
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	10,827,299.21	9,794,684.90	90.46%	存在回收风险
合计	59,135,508.61	33,948,789.60	--	--

按组合计提坏账准备：16,253,011.49 元

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：信用期内	173,628,440.90	1,736,284.41	1.00%
信用期外 1 年以内	227,823,170.06	11,391,158.50	5.00%
1 年以内小计	401,451,610.96	13,127,442.91	
1 至 2 年	1,275.50	127.55	10.00%
2 至 3 年			
3 年以上	3,176,107.72	3,125,441.03	
3 至 4 年	48,833.38	24,416.69	50.00%
4 至 5 年	87,500.00	61,250.00	70.00%
5 年以上	3,039,774.34	3,039,774.34	100.00%
合计	404,628,994.18	16,253,011.49	--

确定该组合依据的说明：

根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	401,451,610.96
其中：信用期内	173,628,440.90
信用期外 1 年以内	227,823,170.06
1 至 2 年	1,275.50
2 至 3 年	
3 年以上	3,176,107.72
3 至 4 年	48,833.38
4 至 5 年	87,500.00
5 年以上	3,039,774.34
合计	404,628,994.18

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按单项计提坏账准备的应收账款	33,948,789.60				33,948,789.60
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	12,691,580.78	3,561,430.71			16,253,011.49
合计	46,640,370.38	3,561,430.71			50,201,801.09

（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329,602,768.53元，占应收账款期末余额合计数的比例为71.07%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为34,277,890.55元。

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

2、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	21,733,045.21	11,274,429.44
应收股利		
其他应收款	409,759,912.89	171,227,097.63
合计	431,492,958.10	182,501,527.07

（1）应收利息

1）应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	21,733,045.21	11,274,429.44
合计	21,733,045.21	11,274,429.44

2）重要逾期利息

无

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

（2）应收股利

无

（3）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司往来款	406,744,334.50	169,934,574.98
出口退税款	2,048,676.37	
押金	802,000.00	802,000.00
备用金	97,173.99	15,796.00
其他	178,937.60	585,936.22

合计	409,871,122.46	171,338,307.20

2）坏账准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	111,209.57			111,209.57
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 6 月 30 日余额	111,209.57			111,209.57

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	336,833,738.24
1 年以内（含 1 年）	336,833,738.24
1 至 2 年	72,108,378.65
2 至 3 年	15,796.00
3 年以上	913,209.57
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	913,209.57
合计	409,871,122.46

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收坏账准备	111,209.57			111,209.57
合计	111,209.57			111,209.57

4）本期实际核销的其他应收款情况

无

5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江苏当升材料科技有限公司	内部往来款	406,744,334.50	1 年以内	99.23%	
丰台税务局	出口退税款	2,048,676.37	1 年以内	0.50%	
三河供电局燕郊支局	押金	800,000.00	5 年以上	0.20%	
韩国办事处	备用金	67,728.03	1 年以内	0.02%	
王秀均	备用金	37,616.39	1 年以内	0.01%	
合计	--	409,698,355.29	--	99.96%	

6）涉及政府补助的应收款项

无

7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

3、长期股权投资

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	768,360,229.43		768,360,229.43	749,036,029.43		749,036,029.43
对联营、合营企业投资						
合计	768,360,229.43		768,360,229.43	749,036,029.43		749,036,029.43

（1）对子公司投资

单位： 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
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	
当升科技（常州）新材料有限公司	1,000,000.00	19,324,200.00				20,324,200.00	
合计	749,036,029.43	19,324,200.00				768,360,229.43	

（2）对联营、合营企业投资

无

（3）其他说明

4、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	707,345,556.11	600,332,555.28	1,006,396,381.05	897,207,677.19
其他业务	41,380,691.54	35,957,778.64	238,963,637.16	236,819,575.34
合计	748,726,247.65	636,290,333.92	1,245,360,018.21	1,134,027,252.53

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		80,000,000.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益	590,962.68	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		393,975.12

其他	17,268,542.44	7,052,125.00
合计	17,859,505.12	87,446,100.12

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-3,304.22	主要为本期处置固定资产净损失
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,624,429.42	主要为各政府项目分摊至当期损益等
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	22,850,556.96	中科电气公允价值变动收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,742,050.31	
减：所得税影响额	4,382,059.87	
合计	24,831,672.60	--

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	4.47%	0.3460	0.3460
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.74%	0.2891	0.2891

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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

4、其他

第十一节 备查文件目录

一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

上述文件的原件置备于公司证券事务部。

北京当升材料科技股份有限公司

法定代表人：李建忠

2019 年 8 月 23 日