



# 北京当升材料科技股份有限公司

BEIJING EASPRING MATERIAL TECHNOLOGY CO., LTD.

## 2019年年度报告

ANNUAL REPORT 2019



股票简称：当升科技

股票代码：300073



二〇二〇年四月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

本报告全文同时刊载于中国证监会指定网站。本公司没有董事、监事、高级管理人员声明对 2019 年年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议的情形。

公司法定代表人李建忠、主管会计工作负责人邹纯格及会计机构负责人刘菲声明：保证公司 2019 年年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司全体董事均出席了审议 2019 年年度报告及摘要的第四届董事会第十四次会议。

公司 2019 年度财务报告已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准的无保留意见的审计报告。

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。

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是  否

锂离子电池产业链相关业务

董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

适用  不适用

由于公司 2019 年度归属于上市公司股东的净利润为负，且公司后续存在重大资金支出安排，经公司第四届董事会第十四次会议审议通过，公司拟 2019 年度不进行利润分配和资本公积金转增股本。

鉴于当前的宏观环境以及公司所处行业现状，特提醒投资者注意以下风险：

### 1、市场需求下滑的风险

2020 年以来，新型冠状病毒肺炎疫情先后在中国和全球蔓延，对世界主要经济体的经济发展和社会秩序造成了严重冲击，全球经济未来发展存在重大不确定性。由于新能源汽车产业链遍布全球，受疫情影响，国内外部分新能源汽车产业链企业停工停产，原料短缺，订单下滑。如果疫情在全球范围内短期内得不到有效控制，将导致终端市场需求大幅减退，可能对包括锂电行业在内的整个新能源汽车产业链造成严重影

响。

针对上述风险，公司将进一步强化稳健经营，防范和抵御市场风险。公司将密切关注海外疫情控制的进展情况，根据市场变化，及时调整产品和经营策略。

## 2、应收账款无法回收带来的减值风险

报告期内，公司发生了深圳市比克动力电池有限公司、郑州比克电池有限公司应收账款减值情况，公司董事会高度重视，已责成管理层通过法律途径全力追讨欠款。虽然公司通过强化风险管理意识，加强客户信用和发货管理等方式尽量控制应收账款减值风险的发生，但由于国内新能源汽车补贴大幅下降对下游企业产生的较大资金回收压力，部分国内客户拖欠公司货款时有发生，导致公司应收账款逾期款增加。受疫情影响，比克公司经营及偿付能力不确定性加大，公司存在进一步计提坏账减值准备的风险。

针对上述风险，公司将进一步优化客户结构，加强与国内外大客户的战略合作。强化对应收账款事前、事中和事后的管理，及时通过法律手段，加大对应收账款逾期款的催收力度，切实防范和控制应收账款减值风险增加，维护公司的合法权益。

## 3、汇率大幅波动带来的财务风险

受疫情和全球经济形势的影响，美国启动了无限量 QE，未来美元可能存在贬值的风险。而公司近年来出口业务不断增长，出口占比逐年提高，公司美元结算业务占比持续提升，美元净结余量增多。若美元出现贬值，对公司美元计价的外销收入和盈利能力产生较大影响，同时也会给公司带来汇兑损失的风险。

针对上述风险，公司将密切关注全球相关汇率政策和疫情对经济的影响，提前进行分析研判，适时利用金融机构提供的外汇产品开展保值型汇率风险管理业务，积极化解因汇率波动可能带来的财务风险。

## 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.....	14
第五节	重要事项 .....	42
第六节	股份变动及股东情况.....	73
第七节	优先股相关情况.....	82
第八节	可转换公司债券相关情况.....	83
第九节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	84
第十节	公司治理 .....	93
第十一节	公司债券相关情况.....	99
第十二节	财务报告 .....	100
第十三节	备查文件目录.....	225

## 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
中科电气	指	湖南中科电气股份有限公司
比克公司	指	深圳市比克动力电池有限公司、郑州比克电池有限公司
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
上年同期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《北京当升材料科技股份有限公司章程》
审计机构	指	大华会计师事务所（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。
运动控制器	指	控制电动机的运行方式的专用控制器，是机器人、数控机床、自动装配、精密制造等高端智能装备的关键平台和核心部件。
LMB 金属钴价	指	由伦敦金属导报（LONDON METAL BULLETIN）制定的，通过广泛采集全球主要钴金属供应商销售报价形成的钴金属销售价格，是目前国际上通用的钴金属贸易参考指标。
TS16949	指	国际标准化组织（ISO）制订的国际通用的汽车行业质量体系标准
IATF16949	指	国际汽车工作组（IATF）制订的国际通用的汽车行业质量技术规范。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	当升科技	股票代码	300073
公司的中文名称	北京当升材料科技股份有限公司		
公司的中文简称	当升科技		
公司的外文名称	Beijing Easpring Material Technology CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写	Easpring		
公司的法定代表人	李建忠		
注册地址	北京市丰台区南四环西路 188 号总部基地 18 区 21 号		
注册地址的邮政编码	100160		
办公地址	北京市丰台区南四环西路 188 号总部基地 18 区 21 号		
办公地址的邮政编码	100160		
公司国际互联网网址	www.easpring.com.cn		
电子信箱	securities@easpring.com		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券日报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn

公司年度报告备置地点	深圳证券交易所、公司证券事务部
------------	-----------------

#### 四、其他有关资料

##### 公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 11 层大华事务所 6-6 部
签字会计师姓名	吕志、谭建敏

##### 公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中信证券股份有限公司	北京市朝阳区亮马桥路 48 号 中信证券大厦 21 层	庞雪梅、王家骥	2018 年 4 月-2021 年 12 月

#### 五、主要会计数据和财务指标

##### 公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	2,284,175,396.20	3,280,669,416.62	-30.37%	2,157,906,138.76
归属于上市公司股东的净利润（元）	-209,045,092.50	316,161,488.03	-166.12%	250,174,315.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-270,949,614.71	304,335,776.90	-189.03%	145,843,012.59
经营活动产生的现金流量净额（元）	347,419,786.55	286,067,799.07	21.45%	139,999,896.29
基本每股收益（元/股）	-0.4787	0.7545	-163.45%	0.6834
稀释每股收益（元/股）	-0.4787	0.7545	-163.45%	0.6834
加权平均净资产收益率	-6.62%	11.17%	-17.79%	17.22%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
资产总额（元）	4,588,350,433.06	4,398,448,371.10	4.32%	2,723,278,155.72
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,022,820,569.78	3,301,438,067.03	-8.44%	1,583,546,717.26

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	436,722,773
--------------------	-------------

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

是  否

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	653,855,314.54	685,898,832.71	500,318,373.32	444,102,875.63
归属于上市公司股东的净利润	64,092,024.55	87,004,828.61	68,573,869.31	-428,715,814.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	49,674,968.75	76,590,211.81	69,872,902.30	-467,087,697.57
经营活动产生的现金流量净额	65,587,611.50	41,476,726.78	47,706,649.30	192,648,798.97

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

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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原因说明

适用  不适用



## 八、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-132,656.62	-74,332.70	-413,209.96	主要为本期处置固定资产净损失
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	13,297,332.69	13,722,618.22	12,552,055.56	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	55,802,587.72			主要为中科电气公允价值变动收益
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		474,346.00	815,147.52	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,730,976.49	-206,765.48	1,625,610.57	主要为收到的违约金款
其他符合非经常性损益定义的损益项目			113,047,577.07	
减：所得税影响额	9,793,718.07	2,090,154.91	23,295,878.05	
少数股东权益影响额（税后）				
合计	61,904,522.21	11,825,711.13	104,331,302.71	--

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

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### 1、公司主要产品和业务

##### (1) 锂电材料业务

公司锂离子电池材料业务主要产品包括多元材料、钴酸锂等正极材料以及多元前驱体等材料，客户范围涵盖中国、日本、韩国等全球多个国家和地区。公司多年来凭借突出的自主研发能力、先进的质量控制系统和快速的市场反应机制为公司积累了众多大客户的信任，在国内外市场树立了良好的品牌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。公司高倍率产品在航模、无人机等国内高端小型锂电市场处于领先地位，占据了较高的市场份额。

##### (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，产品包括圆刀模切机、品检机等。产品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，大力培育和发展高端装备制造是国家战略，因此对先进装备有着巨大的市场需求。中鼎高科是国内首批研发及生产圆刀模切设备的企业，产品技术先进，业务范围覆盖中国、欧美、东南亚，具有良好的发展前景。

#### 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

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。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全程负责。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。同时，公司为保持行业技术领先优势，特设前沿技术研发部门，研发激光模切机等前沿技术。

## （2）采购模式

公司对生产所需的原材料采用直接采购模式，为保证主要原材料的供应稳定和降低采购成本，公司采取弹性的按销售订单锁定原材料的基本采购模式。一方面，公司持续加强多元化采购，积极拓展采购渠道，增加采购原料的多样性，通过采购品种的多样性选择和平衡，增强对供应链的管理。另一方面，进一步加强采购的计划性，依据按销售订单锁定原材料的原则，结合资金盈余情况，借助运行多年的原材料分析系统对镍、钴、锂等主要原材料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自动化设备的核心部件研发技术，该部分由其自产。

## （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、辅材料的采购，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。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	主要是报告期内常州当升取得土地使用权。
在建工程	主要是报告期内公司锂电材料产业基地建设投资支出增加。
交易性金融资产	主要是报告期内持有的中科电气股权公允价值上升。
应收账款	主要是报告期内比克等应收账款单项计提减值准备。
应收款项融资	主要是报告期内货款以票据方式支付，期末票据结存减少。
预付款项	主要是报告期内原材料价格下降及期末预付款结算方式采购量降低，预付款减少。
其他应收款	主要是报告期末支付的保证金增加。
其他流动资产	主要是报告期内待抵扣进项税增加。
开发支出	主要是前期处于实审阶段的研发项目，因实审未通过转入当期损益。
商誉	主要是报告期内对前期收购中鼎高科产生的商誉计提减值。
长期待摊费用	主要是按照会计准则本期摊销，长期待摊余额减少。
递延所得税资产	主要是报告期内计提坏账准备的递延所得税资产增加。
其他非流动资产	主要是报告期内预付设备款、工程款减少。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

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

#### 1、技术研发优势

公司自成立以来一直专注于锂电正极材料的研发和生产，作为国家企业技术中心，公司拥有一支经验丰富的高端研发团队和一流的研发平台。截至报告期末，公司累计获得授权专利122项，主持或参与制定多个行业相关标准，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。报告期内，公司整合资源聚焦目标客户，集中力量突破关键技术。动力锂电领域，瞄准市场需求，聚焦目标客户，集中力量突破关键技术，先后开发出多款技术领先、性能优异的动力多元材料，形成了包括高镍系列、单晶系列和高电压系列在内的高端动力产品体系，在国内市场上占据主流高端产品地位，逐步扩大国际市场应用，跻身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，公司储能产品大批量出口海外，成为国际高端储能客户的主要电池材料供应商。小型锂电领域，公司针对小型市场客户降本的需求，成功开发并重点推广新型多元材料产品，实现小型多元材料在倍率市场对钴酸锂的替代，在部分高端小型锂电市场占据了较高的市场份额。同时，公司目前正在开展对固态锂电材料、富锂锰基正极材料等前瞻性技术的研发，通过工艺优化等举措，完成新产品体系建立及配套关键材料研发，产品性能不断提升，解决了新产品未来商业化进程中的难题，为进一步巩固和提升公司的技术优势和市场竞争能力奠定基础。

智能装备行业是近年来快速发展的新兴行业，运动控制器是控制智能装备运转的关键零部件，研发运动控制器需要较高的技术水平和经验。中鼎高科目前已掌握了运动控制软件核心技术，紧跟市场需求，升级集中技术，设计研发了新一代高性能运动控制器，并在此基础上推出了模切行业最高工位的圆刀模切机，批量投放市场满足市场最新产品工艺的需求，成为行业内设备机型最多、工位数最高、定制化模切设备供应商。中鼎高科推出了无线数据传输型控制器，支持参数语音提示等智能、个性化、人性化功能，为下游企业生产自动化、大数据分析、生产管理数据监控统计等功能提供了精准对接窗口，受到广大客户的青睐。中鼎高科结合自身优势开发了应用于锂电行业的生产设备，解决锂电生产行业中长期困扰生产的匣钵识别检测和人工更换问题，提高锂电生产的产品质量和智能化程度，已开始试用中。

#### 2、客户渠道优势

公司深耕锂电正极材料数十年，凭借一流的研发平台、优良的产品品质、先进的装备水平及智能化的生产基地，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，建立了长期稳固的战略合作关系，也为公司在

国际市场树立了良好的市场形象。公司拥有持续优化的产品结构，不断开发导入新产品，始终保持市场竞争力，目前全球前十大锂电巨头均是公司客户，涵盖中国、日本、韩国等全球多个国家和地区，产品覆盖全球主要的终端市场。报告期内，公司布局全球市场，突破欧美市场，打造核心供应关系，国际销量再创历史新高，产品结构不断优化，大客户战略合作关系进一步深化，已形成多家长期保持战略合作关系的高端客户，在动力锂电、储能、小型锂电三大市场均跻身国内外高端品牌供应链。同时，公司与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品牌优势。公司将继续保持与各大汽车企业的交流与合作，积极推动“材料-电池-车企”三位一体的合作思路，加快动力产品的推广。

公司全资子公司中鼎高科同样具备良好的客户结构，客户范围涵盖中国、美国、墨西哥、韩国、越南、印度、泰国、台湾等多个国家和地区。目前，中鼎高科模切设备已进入国际一线消费类电子制造商供应链，终端客户包括三星、苹果、华为、小米、索尼、OPPO、联想、比亚迪、VIVO等国际知名品牌，信用度高、品牌影响力广。报告期内，中鼎高科重塑销售团队，开发战略客户，高工位机型销售占比有所提升，新机型、新产品投放市场。中鼎高科根据战略规划，新建西南办事处，成功开发西南市场，并加大印度等国际新兴市场的开发。同时，积极开拓新产品、新领域，产品成功销往新能源材料等领域。近年来随着智能手机、平板电脑等消费类电子市场的稳步增长，物联网、医疗卫生领域的快速发展，中鼎高科精密模切设备的产品品质、操作性能以及新品开发能力得到了广大客户的高度认可。随着公司与中鼎高科业务协同效应的逐步显现，中鼎高科未来应用领域将得到不断拓展，实现公司锂电正极材料和智能装备制造业的双轮驱动发展。

### 3、工艺装备优势

公司自上市后即逐步开展江苏当升锂电正极材料生产基地建设，该基地是我国第一条全自动锂电正极材料生产线，定位于生产高端车用动力锂电正极材料，工艺装备水平和自动化程度处于国际先进水平。目前，江苏当升锂电正极材料生产基地已形成万吨以上动力正极材料的生产能力，全年基本保持满负荷生产。依托国际一流的生产基地，公司实现了高端产品销售规模的扩大，满足客户日益提高的产品品质和工艺要求，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，公司江苏当升三期工程建成并完成设备安装调试，进入客户认证阶段。江苏常州锂电新材料产业基地完成EPC招标和土建工程，进入设备安装调试阶段。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，随着智能工厂硬件系统和智能生产系统陆续上线，公司将通过大数据模型实现工序的智能制造。2020年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，全球贸易摩擦不断，我国宏观经济增速放缓，国内新能源汽车补贴大幅退坡，行业竞争进一步加剧，公司发展面临众多风险与挑战。面对错综复杂的外部环境，公司坚持“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，扎实开展各项生产经营工作。报告期内，受计提应收账款坏账和商誉减值准备影响，公司 2019 年度净利润亏损 20,904.51 万元。报告期内，公司开展的主要工作如下：

#### 1、聚焦客户需求，突破关键技术，引领行业技术发展

报告期内，公司坚持创新驱动战略，围绕当前市场需求，聚焦高端应用，加大研发投入，成功完成多个新型号产品的研发，进一步完备了公司技术领先、规格齐全的产品体系。报告期内，公司成功开发了第二代高镍 NCM811 产品并实现量产，在国内率先实现向海外客户批量供货。同时，第三代高镍 NCM811 产品研发工作全面展开，相较于前代 NCM811 产品，该型正极材料具有高容量、高密度、高稳定性等特点。公司第三代 NCM622 产品获得客户较高评价，顺利通过测试环节，实现批量生产。报告期内，公司集中研发力量，加大对单晶型正极材料的技术攻关，突破高镍单晶材料的诸多关键技术，单晶 NCM811 已实现量产并批量供应国内外动力电池客户。报告期内，公司对固态锂电、富锂锰基等未来下一代正极材料产品加快相关研发工作，完成了第一代固态电池体系建立及配套关键材料研究，所研发正极材料固态电池体系中的部分充放电性能接近液态锂电池水平。

#### 2、加快全球布局，国际销售再创新高，跻身国际高端供应链

报告期内，公司按照“全球布局谋发展”的经营方针，加快开拓国际市场，强化与国际大客户的合作，外销占比进一步提升。动力锂电市场，公司多种动力产品大批量出口国际客户，成功进入全球高端电动汽车供应链，应用于国际一流品牌纯电动和混合动力汽车，成为国内率先进入海外动力电池供应链的正极材料企业之一。储能锂电方面，报告期内，公司发挥在储能产品方面的技术领先优势，持续巩固与海外国际储能大客户的战略合作，实现储能产品的技术升级，牢固占据国际高端储能供应链。小型锂电方面，公司针对消费类电子产品市场需求和变化趋势，成功开发出多款新型 NCM 产品和钴酸锂产品，实现在无人机、航模、电子烟等高倍率小型锂电市场的大批量销售，并占据了较高的市场份额，进一步巩固了公司在小型锂电高端市场的领先地位。

### 3、优化产能布局，加快新基地建设，打造世界一流的智能智慧生产基地

报告期内，公司积极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，江苏当升三期工程 8,000 吨产能完成产线建设和设备调试，目前正处于工艺验证及客户产品认证阶段。新产线经过优化设计，单线产能实现大幅提升，生产过程实现了全流程自动控制、全过程密闭管理，生产更加高效，品质管控更加严格。同时，为积极发挥锂电产业集群优势，提高募集资金使用效率，降低新产能运营成本，公司决定将原江苏当升三期工程 10,000 吨产能的建设地点变更至公司常州锂电新材料产业基地。江苏常州锂电新材料产业基地按照“绿色环保、节能高效、智慧智能”的建设理念，加快现场土建施工和设备选型采购，已经完成主体工程、生产厂房建设以及重要设备采购，主体设备已陆续开始安装。上述新产能建成投产后，公司产能规模将实现大幅增长，有效提升公司的全球竞争力。

### 4、积极加强市场交流，切实维护股东权益，树立资本市场良好形象

报告期内，公司与国内外主流投资机构保持着密切的沟通和交流，增进全球投资者对于公司的价值发现和价值认同。作为国内锂电正极材料行业优秀代表，公司多次受邀出席摩根士丹利、瑞银证券、摩根大通等全球顶级投资银行的投资峰会，进一步提升了公司在全球资本市场的知名度和影响力。2019 年 5 月公司入选“富时罗素全球指数”，首次跻身全球著名股票指数行列，大幅提高了公司的国际影响力。同时，公司荣获第十届“天马奖创业板上市公司最佳董事会”、“创业板上市公司最佳新媒体运营奖”、“第十三届中国上市公司价值评选创业板成长性十强”、“中国创业板上市公司五十强”等重量级奖项和荣誉。公司通过年报业绩说明会、互动易、投资者热线等多种方式，加强与中小股东沟通交流，增进中小股东对公司的了解，树立资本市场良好的形象。

### 5、加快实施战略转型，拓展智能装备业务领域，蓄积持续发展动能

报告期内，受终端市场变化、行业竞争加剧及国际贸易环境变化等影响，子公司中鼎高科 2019 年全年实现净利润 2,191.97 万元，同比下滑 57.98%。面对严峻的市场形势，中鼎高科积极加快战略转型，持续强化技术创新，加快高端新品开发，聚焦核心战略客户，降低生产运营成本，开拓全新市场。报告期内，中鼎高科针对市场高端客户需求，成功开发出大工位圆刀模切机并实现销售。同时，自主开发完成可应用于新能源材料制造行业的视觉检测系统，为后续向新能源材料领域推广奠定技术基础。报告期内，中鼎高科成功与多家重要客户达成战略合作意向，通过长期采购合同或批量采购合同形式，保障未来市场发展空间，确保后续盈利能力的可持续性。与此同时，中鼎高科加快海外市场布局，率先进入海外新兴市场。此外，中鼎高科通过外部聘任、内部选拔等措施，加强销售队伍建设，为未来持续发展奠定了坚实的基础。

### 6、加强党的建设，将党建力量转化为核心竞争力，为企业发展提供强大动力

报告期内，公司坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的十九届四中全会精神为指导，充分



发挥党组织把方向、管大局、保落实的领导核心作用。把加强党的领导同完善公司治理有效结合起来，把推动主题教育同促进公司业务充分融合起来，把开展党宣活动同增强员工凝聚力与战斗力紧密衔接起来。报告期内，公司修订了《“三重一大”决策制度的实施办法》、《党委议事规则》等制度，从组织和制度层面强化了党的建设，推进公司治理体系和治理能力建设。公司成立纪委，强化纪委的监督责任，进一步强化从严治党，从严治企，深入推进“三不腐”体制机制建设。同时，公司通过集中培训、警示教育、实地参观、主题党课等形式多样的活动开展主题教育，以公司实际业务问题为导向，深入分析原因，布置整改措施。同时，公司在官网、公众号、内刊等多种媒体平台加大企业文化践行者事迹宣传力度，树典型、立标杆，正向引导激励员工，为公司发展提供强大动力。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

√ 是 □ 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2019年		2018年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,284,175,396.20	100%	3,280,669,416.62	100%	-30.37%
分行业					
锂电材料及其他业务	2,176,805,242.40	95.30%	3,107,875,188.49	94.73%	-29.96%
智能装备业务	107,370,153.80	4.70%	172,794,228.13	5.27%	-37.86%
分产品					
多元材料	1,690,608,207.71	74.01%	2,492,463,443.01	75.97%	-32.17%
钴酸锂	456,599,643.72	19.99%	494,284,810.65	15.07%	-7.62%
智能装备	101,117,014.97	4.43%	165,388,016.66	5.04%	-38.86%
其他业务	35,850,529.80	1.57%	128,533,146.30	3.92%	-72.11%
分地区					

境内	1,741,133,728.44	76.23%	2,542,153,085.46	77.49%	-31.51%
境外	543,041,667.76	23.77%	738,516,331.16	22.51%	-26.47%

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 13 号——上市公司从事锂离子电池产业链相关业务》的披露要求

报告期内上市公司从事锂离子电池产业链相关业务的海外销售收入占同期营业收入 30%以上

适用  不适用

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

### 锂电材料业务

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						
多元材料	1,690,608,207.71	1,397,261,526.68	17.35%	-32.17%	-32.98%	1.00%
钴酸锂	456,599,643.72	369,796,937.29	19.01%	-7.62%	-17.84%	10.07%
其他业务	29,597,390.97	7,578,648.82	74.39%	-75.56%	-87.88%	26.01%
分地区						
境内	1,639,226,401.64	1,320,708,039.87	19.43%	-31.37%	-34.09%	3.32%
境外	537,578,840.76	453,929,072.92	15.56%	-25.28%	-23.57%	-1.89%

### 智能装备业务

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						
智能装备	107,370,153.80	59,851,149.13	44.26%	-37.86%	-28.56%	-7.25%
分地区						
境内	101,907,326.80	58,290,835.01	42.80%	-33.70%	-25.03%	-6.61%
境外	5,462,827.00	1,560,314.12	71.44%	-71.39%	-74.10%	2.98%

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

适用  不适用

锂离子电池产业链各环节主要产品或业务相关的关键技术或性能指标

√ 适用 □ 不适用

产品类型		比容量（扣式电池）	倍率性能	循环寿命
多元材料	NCM5 系	164~174mAh/g (0.2C, 3.0-4.3V)	>89% (2C/0.2C)	>2500
	NCM6 系	177~187mAh/g (0.2C, 3.0-4.3V)	>89% (2C/0.2C)	>2500
	NCM8 系	203~218mAh/g (0.2C, 3.0-4.3V)	>89% (2C/0.2C)	>2000
钴酸锂	高电压钴酸锂	188~194mAh/g (0.2C, 3.0-4.5V)	>93% (2C/0.2C)	>1000
	高倍率钴酸锂	177~183mAh/g (0.2C, 3.0-4.45V)	>90% (30C/1C)	>300

占公司最近一个会计年度销售收入 30%以上产品的销售均价较期初变动幅度超过 30%的

□ 适用 √ 不适用

不同产品或业务的产销情况

	产能	在建产能	产能利用率	产量
分业务				
锂电材料业务（吨）	16,000.00	28,000.00	94.20%	15,072.57
智能装备业务（座）	2,500		77.64%	1,941
分产品				
多元材料（吨）	13,120.00	28,000.00	96.49%	12,659.81
钴酸锂（吨）	2,880.00		83.78%	2,412.76
智能装备（座）	2,500		77.64%	1,941

### （3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
锂电材料业务	销售量	吨	15,156.77	15,455.09	-1.93%
	生产量	吨	15,072.57	15,522.80	-2.90%
	库存量	吨	449.77	603.78	-25.51%
智能装备业务	销售量	座	1,662	2,152	-22.77%
	生产量	座	1,941	2,036	-4.67%
	库存量	座	983	704	39.63%

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

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

报告期内，公司智能装备库存量较上年同期增加 39.63%，主要因 2020 年春节放假时间较早，公司提前备货应对后续客户需求。

#### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

#### (5) 营业成本构成

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
锂电材料及其他业务	原材料	1,564,951,655.03	85.31%	2,386,836,695.38	89.02%	-34.43%
	直接人工	20,845,489.68	1.14%	23,382,123.75	0.87%	-10.85%
	制造费用等	188,839,968.08	10.29%	187,325,894.28	6.99%	0.81%
	小计	1,774,637,112.79	96.74%	2,597,544,713.41	96.88%	-31.68%
智能装备业务	原材料	55,783,625.87	3.04%	78,313,023.76	2.92%	-28.77%
	直接人工	3,261,671.20	0.18%	4,395,293.56	0.16%	-25.79%
	制造费用等	805,852.06	0.04%	1,071,269.11	0.04%	-24.78%
	小计	59,851,149.13	3.26%	83,779,586.43	3.12%	-28.56%
合计	1,834,488,261.92	100.00%	2,681,324,299.84	100.00%	-31.58%	

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	924,487,560.88
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	40.47%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	12.40%

## 公司前五大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	283,278,100.34	12.40%
2	客户二	231,697,618.49	10.14%
3	客户三	155,757,918.84	6.82%
4	客户四	136,421,484.41	5.97%
5	客户五	117,332,438.80	5.14%
合计	--	924,487,560.88	40.47%

## 主要客户其他情况说明

适用  不适用

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	795,444,160.44
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	51.85%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

## 公司前五名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	304,359,728.66	19.84%
2	供应商二	177,399,289.98	11.56%
3	供应商三	113,938,620.69	7.43%
4	供应商四	107,814,357.55	7.03%
5	供应商五	91,932,163.56	5.99%
合计	--	795,444,160.44	51.85%

## 主要供应商其他情况说明

适用  不适用

## 3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	33,057,523.75	36,769,541.61	-10.10%	
管理费用	51,277,363.96	53,311,137.15	-3.81%	
财务费用	-2,722,251.46	3,727,540.02	-173.03%	主要是报告期内短期借款减少、利息支出减少。
研发费用	99,137,417.43	142,575,906.08	-30.47%	主要是报告期内原材料价格大幅下降，研发试制费投入价值相应降低。
合计	180,750,053.68	236,384,124.86	-23.54%	

#### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

##### (1) 在研项目

报告期内，公司在研重点项目共 11 项，项目进展如下：

序号	项目名称	研发项目目的及进展情况
1	多元-新品 15	针对电动汽车市场开发的高性价比多元产品。目前完成量产开发，连续批量供应国际高端的动力电池客户。
2	多元-新品 16	针对电动汽车市场开发的一款高功率多元产品。目前连续大批量供应国外高端电池客户，应用于国际主流车型。
3	多元-新品 18	针对高端电动工具市场开发的一款高容量高倍率多元产品。目前完成中试工艺定型，客户测试进展良好。
4	多元-新品 19	针对电动汽车市场开发的升级款 NCM622 产品。目前完成国际客户产线审核，并形成批量供货。
5	多元-新品 21	针对高端电动汽车市场开发的一款 185mAh/g 多元产品。目前完成量产开发，为国际高端电动汽车配套。
6	多元-新品 22	针对高端电动汽车市场开发的一款单晶型 NCM622 产品。目前完成关键技术问题的突破，客户测试进展良好。
7	多元-新品 23	针对续航里程 400km 以上的电动汽车市场开发的第二代高容量多元产品。目前通过国际客户的产品认证，在欧美市场开发取得先机。
8	多元-新品 24	针对电动汽车市场用大型方形软包电池开发的升级款中镍单晶多元产品。目前完成产品开发。
9	多元-新品 25	针对电动汽车市场开发的高镍单晶多元产品。目前完成中试工艺定型，客户测试反馈良好。
10	LCO-新品 10	针对能量密度 700Wh/L 以上的电池体系开发的一款高电压钴酸锂产品。目前完成产品开发，通过客户测试。
11	LCO-新品 12	针对 4.48V 快充电池体系开发的一款高电压钴酸锂产品。目前完成关键技术问题突破，客户测试进展良好。

## (2) 专利情况

截至 2019 年 12 月 31 日，公司累计申请专利 269 项，获得授权专利 122 项，均为自主研发。报告期内，公司共申请专利 30 项，获得授权专利 33 项，具体情况如下：

序号	专利号	专利名称	专利类型	申请日	保护期限
1	ZL201310446367.1	一种层状富锂固溶体正极材料的制备方法	发明	2013 年 9 月 27 日	20 年
2	ZL201310743124.4	一种锂离子电池复合正极材料及其制备方法	发明	2013 年 12 月 30 日	20 年
3	JP2017553292	锂离子电池用梯度结构的多元材料、其制备方法、锂离子电池正极以及锂离子电池	发明	2015 年 9 月 30 日	20 年
4	ZL201511015508.X	一种锂离子电池用前驱体、正极材料、锂离子电池正极以及锂离子电池	发明	2015 年 12 月 31 日	20 年
5	ZL201610460979.X	石墨烯卷包裹纳米硅颗粒复合电极材料及其制备方法	发明	2016 年 6 月 22 日	20 年
6	ZL201611269229.0	一种锂离子电池梯度正极材料及其制备方法	发明	2016 年 12 月 31 日	20 年
7	ZL201611269295.8	一种新型梯度掺杂正极材料及其制备方法	发明	2016 年 12 月 31 日	20 年
8	ZL201611269228.6	一种锂离子电池富锰正极材料及其制备方法	发明	2016 年 12 月 31 日	20 年
9	ZL201710025298.5	一种多层次协同改性的锂电池正极材料及其制备方法	发明	2017 年 1 月 13 日	20 年
10	ZL201710028308.0	一种锂电池正极材料高温存储性能的快速评价方法	发明	2017 年 1 月 16 日	20 年
11	ZL201721842006.9	一种新型粉体材料球磨罐	实用新型	2017 年 12 月 26 日	10 年
12	ZL201820309104.4	粉末压实测试设备	实用新型	2018 年 3 月 6 日	10 年
13	ZL201821021160.4	窑炉进气降温及热能回收利用系统	实用新型	2018 年 6 月 29 日	10 年
14	ZL201821119832.5	一种锂离子电池正极材料前驱体的合成装置	实用新型	2018 年 7 月 16 日	10 年
15	ZL201821362060.8	气胀轴轴向调节装置	实用新型	2018 年 8 月 23 日	10 年
16	ZL201830480016.6	热敷贴生产线	外观设计	2018 年 8 月 28 日	10 年
17	ZL201821409405.0	组合热封装置	实用新型	2018 年 8 月 29 日	10 年
18	ZL201821413312.5	气胀轴自动纠偏机构	实用新型	2018 年 8 月 30 日	10 年
19	ZL201821420914.3	激光切割平台	实用新型	2018 年 8 月 31 日	10 年
20	ZL201821572362.8	模具轴向调节器	实用新型	2018 年 9 月 26 日	10 年
21	ZL201821575615.7	圆周向调刀装置	实用新型	2018 年 9 月 26 日	10 年
22	ZL201821572545.X	模切机接料装置及模切机刀座	实用新型	2018 年 9 月 26 日	10 年
23	ZL201821567591.0	调节装置、视觉检测系统以及模切机刀座	实用新型	2018 年 9 月 26 日	10 年
24	ZL201821596699.2	带冷却功能的模切刀具	实用新型	2018 年 9 月 28 日	10 年
25	ZL201821603208.2	不间断式滚动热封系统	实用新型	2018 年 9 月 29 日	10 年
26	ZL201821639817.3	具有无线数据传输功能的调压装置	实用新型	2018 年 10 月 10 日	10 年

27	ZL201821639453.9	气动旋转取料装置	实用新型	2018年10月10日	10年
28	ZL201821698840.X	新型微调装置	实用新型	2018年10月19日	10年
29	ZL201822178782.4	一种锂电正极材料前驱体合成装置	实用新型	2018年12月25日	10年
30	ZL201822199390.6	一种基于自动循环线中的提升机自保护防物料坠落装置	实用新型	2018年12月26日	10年
31	ZL201822210042.4	一种锂电正极材料前驱体用压滤破碎一体化装置	实用新型	2018年12月27日	10年
32	ZL201920342077.5	旋转平刀模切机构	实用新型	2019年3月18日	10年
33	ZL201920436046.6	可移动的气胀轴	实用新型	2019年4月1日	10年

截至 2019 年 12 月 31 日，公司累计获得计算机软件著作权 23 项。报告期内，公司新增软件著作权 8 项，具体情况如下：

序号	登记号	软件全称	登记日期	取得方式
1	2019SR0074166	ZKFC 模切机自动恒扭矩控制软件 V1.0	2019年1月22日	原始取得
2	2019SR0072439	ZKFC 异步转切控制软件 V1.0	2019年1月22日	原始取得
3	2019SR0070700	ZKFC 模切机 CCD 自动检测与控制系统软件 V1.0	2019年1月22日	原始取得
4	2019SR0072724	ZKFC 印后精准模切套位软件 V1.0	2019年1月22日	原始取得
5	2019SR0072718	ZKFC 自动套准控制软件 V1.0	2019年1月22日	原始取得
6	2019SR0072773	ZKFC 模切机多轴多速控制软件 V1.0	2019年1月22日	原始取得
7	2019SR0073868	ZKFC 模切机同步控制系统软件 V1.0	2019年1月22日	原始取得
8	2019SR0072784	ZKFC 模切机收放卷断料自动控制软件 V1.0	2019年1月22日	原始取得

#### 近两年专利数情况

	已申请	已获得	截至报告期末累计获得
发明专利	29	16	30
实用新型	39	24	59
外观设计	5	1	33
本年度核心技术团队或关键技术人员变动情况	无变化		
是否属于科技部认定高新企业	是		

#### 近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2019 年	2018 年	2017 年
研发人员数量（人）	124	117	114
研发人员数量占比	13.87%	13.91%	14.00%



研发投入金额（元）	99,137,417.43	142,575,906.08	103,589,323.80
研发投入占营业收入比例	4.34%	4.35%	4.80%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,750,915,475.33	1,873,970,912.48	-6.57%
经营活动现金流出小计	1,403,495,688.78	1,587,903,113.41	-11.61%
经营活动产生的现金流量净额	347,419,786.55	286,067,799.07	21.45%
投资活动现金流入小计	2,632,832,316.03	1,020,371,362.65	158.03%
投资活动现金流出小计	2,854,584,179.93	2,120,959,278.02	34.59%
投资活动产生的现金流量净额	-221,751,863.90	-1,100,587,915.37	79.85%
筹资活动现金流入小计	751,832,718.90	1,655,602,070.00	-54.59%
筹资活动现金流出小计	410,749,047.57	474,379,001.03	-13.41%
筹资活动产生的现金流量净额	341,083,671.33	1,181,223,068.97	-71.12%
现金及现金等价物净增加额	470,394,354.37	367,275,163.06	28.08%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 6,135.20 万元，增长 21.45%，主要是公司现金结算收入占比提升。

(2) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 87,883.61 万元，增长 79.85%，主要是上年同期购买的结构性存款于本年到期赎回，导致本年投资活动现金流入量同比增加。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少84,013.94万元,降低71.12%,主要是上年同期取得非公开发行的募集资金。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

2019年公司净利润为-20,904.51万元,经营活动产生的现金流量净额为34,741.98万元,经营活动产生的现金流量净额较净利润相比高55,646.49万元。主要原因是公司现金结算收入占比提升,以及公司计提应收账款坏账准备、计提商誉减值影响净利润所致。

### 三、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位:元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	26,559,804.44	-13.36%	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	67,430,459.56	-33.92%	主要是中科电气公允价值变动金额。	是
营业外收入	2,872,944.19	-1.45%	主要是收到的违约金款。	否
营业外支出	262,855.40	-0.13%		否
其他收益	16,529,065.53	-8.31%	主要是政府补助收入。	是
信用减值损失	-280,554,244.18	141.12%	主要是计提应收款项减值损失。	是
资产减值损失	-294,169,234.93	147.97%	主要是计提商誉减值损失。	否
资产处置收益	-11,768.92	0.01%		否

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位:元

	2019年末		2019年初		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	2,171,913,395.39	47.34%	1,891,103,305.97	43.08%	4.26%	

应收账款	571,817,864.28	12.46%	874,357,551.21	19.92%	-7.46%	主要是报告期内比克等应收账款单项计提坏账准备。
存货	215,480,635.20	4.70%	281,906,225.63	6.42%	-1.72%	
投资性房地产	74,951,441.53	1.63%	76,741,839.30	1.75%	-0.12%	
固定资产	410,797,854.20	8.95%	451,767,977.96	10.29%	-1.34%	
在建工程	624,465,795.00	13.61%	40,585,545.93	0.92%	12.69%	主要是报告期内公司锂电材料产业基地建设投资支出增加。
短期借款	31,824,175.17	0.69%	112,232,869.12	2.56%	-1.87%	
交易性金融资产	156,074,861.56	3.40%	88,644,402.00	2.02%	1.38%	
应收款项融资	98,494,802.78	2.15%	229,741,272.20	5.23%	-3.08%	
预付款项	17,686,096.38	0.39%	59,221,614.33	1.35%	-0.96%	
其他应收款	10,413,167.85	0.23%	4,487,727.52	0.10%	0.13%	
其他流动资产	23,577,303.15	0.51%	17,996,984.74	0.41%	0.10%	
其他权益工具投资	12,000,000.00	0.26%	12,000,000.00	0.27%	-0.01%	
无形资产	118,252,409.32	2.58%	21,177,462.22	0.48%	2.10%	
开发支出		0.00%	1,283,611.00	0.03%	-0.03%	
商誉	22,944,497.11	0.50%	313,026,576.41	7.13%	-6.63%	主要是报告期内对前期收购中鼎高科产生的商誉计提减值。
长期待摊费用	109,762.51	0.00%	209,586.93	0.00%	0.00%	
递延所得税资产	55,446,149.60	1.21%	15,896,697.11	0.36%	0.85%	
其他非流动资产	3,924,397.20	0.09%	9,844,154.26	0.22%	-0.13%	
应付票据	274,925,121.98	5.99%	301,144,594.00	6.86%	-0.87%	
应付账款	539,064,835.08	11.75%	426,555,684.47	9.72%	2.03%	
预收款项	14,220,769.14	0.31%	25,045,227.96	0.57%	-0.26%	
应付职工薪酬	41,270,699.56	0.90%	52,571,356.00	1.20%	-0.30%	
应交税费	7,227,844.35	0.16%	21,307,203.85	0.49%	-0.33%	
其他应付款	100,517,046.37	2.19%	12,722,743.88	0.29%	1.90%	
长期应付款	60,173,895.50	1.31%	60,177,850.98	1.37%	-0.06%	
递延收益	88,990,907.77	1.94%	84,311,086.86	1.92%	0.02%	
递延所得税负债	7,314,568.36	0.16%	941,686.95	0.02%	0.14%	

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	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	66,384,807.72						155,029,209.72
2.衍生金融资产		1,045,651.84						1,045,651.84
3.其他债权投资								
4.其他权益工具投资	12,000,000.00							12,000,000.00
金融资产小计	100,644,402.00	67,430,459.56						168,074,861.56
上述合计	100,644,402.00	67,430,459.56						168,074,861.56
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	860,000,000.00	结构性存款未到期不可提前支取
应收款项融资(应收票据)	28,000,000.00	质押
合计	888,000,000.00	--

## 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
1,295,615,588.34	178,376,696.98	626.34%

2019年公司共完成投资1,295,615,588.34元,主要围绕公司的主营业务开展,不断推动江苏当升与常州锂电新材料产业基地新产能建设,提升公司现有的生产技术、工艺水平,项目完成进度正常。

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

单位：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	215,926,695.42	360,785,559.00	募集资金、自筹资金	80.68%	--	建设中，不适用	建设期	2017年7月3日	巨潮资讯网
当升科技锂电新材料产业基地项目	自建	是	锂电正极材料	1,070,922,807.92	1,075,205,563.42	募集资金、自筹资金	32.05%	--	建设中，不适用	建设期	2018年8月28日	巨潮资讯网
合计	--	--	--	1,286,849,503.34	1,435,991,122.42	--	--	--	--	--	--	--

## 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	66,384,807.72	0.00	0.00	0.00	1,969,875.60	155,029,209.72	转让星城石墨股权取得中科电气股权对价
其他股权投资	12,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,000,000.00	自有资金
其他	0.00	1,045,651.84	0.00	0.00	0.00	0.00	1,045,651.84	自有资金
合计	126,843,750.00	67,430,459.56	0.00	0.00	0.00	1,969,875.60	168,074,861.56	--

## 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

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017年	非公开发行	148,704.07	17,512.02	47,541.75	70,000.00	70,000.00	47.07%	106,776.18	存放于募集资金专户	--
合计	--	148,704.07	17,512.02	47,541.75	70,000.00	70,000.00	47.07%	106,776.18	--	--

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”、“补充流动资金”与“当升科技锂电新材料产业基地一期工程第一阶段”项目。募集资金净额为148,704.07万元。截至2019年12月31日，公司已累计投入募集资金47,541.75万元（其中永久补充流动资金25,005.68万元），另已将募集资金发行相关的其他费用115.93万元置换，尚未使用的募集资金总额为106,776.18万元。

### (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
江苏当升锂电正极材料生产基地三期工程	是	114,717.26	44,717.26	16,788.37	21,812.42	48.78%	2019年12月31日	不适用	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	47.52	47.52	0.53%	2021年12月31日	--	--	--	否
补充流动资金	否	25,005.68	25,005.68	0.00	25,005.68	100.00%	--	--	--	--	否

当升科技锂电新材料产业基地一期工程第一阶段	是	0.00	70,000.00	676.13	676.13	0.97%	2020年6月30日	建设中,不适用	建设中,不适用	--	否
承诺投资项目小计	--	148,704.07	148,704.07	17,512.02	47,541.75	--	--	--	--	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>按照公司《2017年度非公开发行A股股票募集资金使用可行性分析报告(修订稿)》的内容,募投项目江苏当升锂电材料技术研究中心原计划建设期为18个月,2019年应该建设完成,目前项目进程延期。原因如下:</p> <p>江苏当升锂电正极材料生产基地三期工程项目与江苏当升锂电材料技术中心项目的设计合同已于2018年一并签订完成。在公司分步实施策略的规划下,截至本公告披露日,江苏当升三期工程项目已完成建设,并开始投放使用。在此基础上,江苏当升锂电材料技术中心项目的设计工作已并行有序开展,并在江苏当升三期工程设计建设基础上进行了整体优化调整,完善了研究功能模块,技术中心各项试验及检测设备的考察及选型工作已基本完成。鉴于新冠疫情对工程设计和建设进程产生较大影响,预计江苏当升锂电材料技术研究中心全部设计及建设用地等准备工作将于2020年内完成,项目土建及试验、检测系统的安装调试等相关工作将于2021年12月31日前完成。</p>										
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	2019年9月27日,公司第四届董事会第九次会议审议通过《关于变更募集资金投资项目实施方式的议案》,决定将江苏当升三期工程产能建设方案中10,000吨产能的建设地点由江苏海门生产基地变更至公司常州锂电新材料产业基地。上述变更已经公司2019年第一次临时股东大会审议通过。										
募集资金投资项目实施方式调整情况	2019年9月27日,公司第四届董事会第九次会议审议通过《关于变更募集资金投资项目实施方式的议案》,决定将江苏当升三期工程产能建设方案由原计划的18,000吨调整为8,000吨,另10,000吨产能的建设地点变更至公司常州锂电新材料产业基地,与常州锂电新材料产业基地一期项目第一阶段合并实施。该部分产能的建设主体由江苏当升材料科技有限公司变更为当升科技(常州)新材料有限公司。此外,公司将原计划投入江苏当升三期工程的募集资金70,000万元调整用于公司募投项目当升科技锂电新材料产业基地一期工程第一阶段的产能建设。江苏当升锂电正极材料生产基地三期工程8,000吨产能的投产时间调整为2019年12月31日,当升科技常州锂电新材料产业基地一期工程第一阶段10,000吨产能的建成时间确定为2020年6月30日。上述变更已经公司2019年第一次临时股东大会审议通过。										
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，106,776.18 万元存放于公司募集资金专户中管理（其中 523.39 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 3,118.53 万元的存款利息净收入（利息收入 3,118.98 万元，扣除 0.45 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

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
当升科技锂电新材料产业基地一期工程第一阶段	江苏当升锂电正极材料生产基地三期工程	70,000.00	676.13	676.13	0.97%	2020年6月30日	建设中，不适用	建设中，不适用	否
江苏当升锂电正极材料生产基地三期工程	江苏当升锂电正极材料生产基地三期工程	44,717.26	16,788.37	21,812.42	48.78%	2019年12月31日	不适用	不适用	否
合计	--	114,717.26	17,464.50	22,488.55	--	--	--	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>2019年9月27日，公司第四届董事会第九次会议审议通过《关于变更募集资金投资项目实施方式的议案》。为有效利用江苏省常州市优质投资环境和优惠政策，发挥锂电产业集群优势，提高募集资金使用效率，降低新产能运营成本，公司决定对2017年度非公开发行募集资金投资项目实施变更，将原江苏当升锂电正极材料生产基地三期工程的10,000吨产能的建设地点变更至当升科技常州锂电新材料产业基地，该部分产能的建设主体由江苏当升材料科技有限公司变更至当升科技（常州）新材料有限公司。同时将原计划投入江苏当升锂电正极材料生产基地三期工程的募集资金70,000万元变更用于当升科技锂电新材料产业基地一期工程第一阶段的产能建设。江苏当升锂电正极材料生产基地三期工程8,000吨产能的投产时间明确为2019年12月31日，当升科技锂电新材料产业基地一期工程第一阶段的10,000吨产能的建成时间确定为2020年6月30日。上述变更已经公司2019年第一次临时股东大会审议通过。</p>								
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								



变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
----------------------	-----

## 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

报告期内，公司未出售重大股权。

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
江苏当升	子公司	研究开发、生产及销售锂离子电池正极材料、非金属材料及其他新材料，并提供相关的技术咨询、技术服务。	340,000,000.00	1,295,538,339.99	498,886,161.78	1,267,482,125.42	-34,479,402.77	-29,059,356.72
中鼎高科	子公司	组装加工计算机软、硬件及自动化产品机。技术推广服务；销售计算机、软件及辅助设备；货物进出口；租赁模切机械设备。	50,000,000.00	265,782,776.61	219,287,945.17	107,370,153.80	25,319,861.32	21,919,686.24

当升 (香港)	子公司	研究开发和销售锂离子电池正极材料、电子粉体材料和新型金属材料、非金属材料及其他新材料，并提供相关的技术咨询、技术服务。货物进出口、化工原料、非金属材料及产品（除危险品）贸易及深加工，工程机械设备及配件设备进出口，以及投资。	62,798.00	2,611,388.67	1,519,701.13	12,656.53	3,173.21	3,173.21
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。	1,280,000.00	796,063,648.95	453,959,541.45		-4,188,706.71	-3,233,875.49

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

报告期内，江苏当升充分发挥全自动锂电正极材料生产线的技术优势和工艺装备优势，通过工艺设备革新、质量专题改善、优化管理流程和强化内控建设等方式，确保稳产量产。江苏当升一期、二期工程产线配合多家国内外动力电池客户的认证和批量销售，产能利用率始终保持较高水平。江苏当升三期工程于报告期内完成产线建设和设备调试，进入客户认证阶段，锂电正极材料企业技术中心的相关工作也在推进中。

2020年一季度，受新冠肺炎疫情影响，江苏当升一季度营收有所下降。如果疫情在全球范围内短期内得不到有效控制，将导致终端市场需求大幅减退，可能对包括锂电行业在内的整个新能源汽车产业链造成严重影响，也会给江苏当升后续生产经营带来重大不确定性。针对上述风险，江苏当升在公司经营方针的指导下，积极完成复工复产，并将继续确保产品质量，协同研发快速导入新品，同时，密切关注海外疫情控制的进展情况，根据市场变化，及时调整产品和经营策略，防范和抵御市场风险。

### 2、北京中鼎高科自动化技术有限公司

报告期内，中鼎高科按照“新产品新市场；新业务新领域；自动化智能化”的“三步走”发展战略，深耕主业，持续技术开发与个性化定制，实现了关键系统CCD及新一代高性能运动控制器的研发及批量应用，客户体验满意度攀升，高工位精密模切设备的销量持续增长，自主开发视觉检测系统并成功应用与电子行业新市场和新能源材料制造行业。面对逐步激烈的市场竞争，中鼎高科在国内新建西南办事处，加强西南地区的客户开发，在国外成功率先进入印度市场。中鼎高科充分发挥技术创新与精细化管理优势，向内挖潜，加快新产品、新技术开发，通过功能升级、降本增效、品质管理、采购管理等全方位、多层次举措，提升竞争能力，成为行业内设备机型最多、工位数最高、定制化模切设备供应商。

受终端市场变化、行业竞争加剧及国际贸易环境变化等影响，消费类电子等终端市场需求迅速下滑，模切机行业受到较大影响。同时，市场上新增多家模切机制造企业，导致模切机行业产能过剩，2019年价格竞争愈演愈烈，产品价格下滑明显，利润同比大幅下降。2019年中鼎高科实际经营情况与收购时的预期偏差程度较大，根据业绩完成情况及未来盈利预测、市场发展趋势和竞争状况等，经评估机构对商誉进行价值评估，公司2019年计提中鼎高科商誉减值29,008.21万元。

2020年，中鼎高科将强化科技创新及智能制造，专注终端应用的定制化体验，快速推出领先新品，加强前瞻性的开发，布局下一代产品，提前进行技术储备，突破关键技术，充分发挥产品智能化功能，加大产品在医疗、RFID等行业的推广应用和国际市场拓展力度。同时，中鼎高科将抓住5G领域终端产品放量机遇增加设备销量，积极探索新能源领域的更多应用和定制开发，逐步实现“三步走”的发展战略。

### 3、当升（香港）实业有限公司

报告期内，香港子公司作为贸易供应链运营纽带及投融资平台，陆续开展了采购及销售贸易业务，进一步拓展了进出口业务渠道和营销网络，降低融资及采购成本，提高了资金的利用率。同时，随着通过深港股票市场交易互联互通机制及香港子公司的业务开展，吸引了境外合作伙伴及投资者对公司的关注，有助于树立公司国际化品牌和推进公司国际化的进程。2020年，公司将继续利用香港子公司的相关优势，加大国际市场拓展，寻找新的投资机会，并通过资源合理配置及品牌建设，提高公司的国际知名度、整体盈利能力和核心竞争力，为公司在国内外业务开展及资本市场的运作中发挥积极的作用。

### 4、当升科技（常州）新材料有限公司

江苏常州锂电新材料产业基地致力于高性能锂电池正极材料的研发与生产，秉持“绿色环保、节能高效、智能智慧”的建设理念，着力打造具有国际先进水平的锂电正极材料智能制造基地。2019年，该项目完成EPC招标、土地出让合同签署、取得相关许可证和土建施工工程等一系列工作，部分厂房进入设备安装调试阶段。

公司原募投项目江苏当升三期工程计划投入募集资金114,717.26万元。根据公司变更募投项目实施方式的情况，同时考虑将常州锂电新材料产业基地建设成为具有国际先进水平的新材料智能制造产业基地的

战略定位，为了融入常州锂电产业集群，充分利用当地良好的营商环境，在项目募集资金投资总额保持不变的情况下，将其余募集资金70,000万元调整用于常州当升10,000吨产能建设。同时，为支持产业基地的建设与发展，公司控股股东北京矿冶科技集团有限公司出资40,000万元对公司子公司常州当升进行增资。增资完成后，常州当升的注册资本将增加至128,000万元。当升科技将持有增资后常州当升总股本的68.75%，矿冶集团将持有增资后常州当升总股本的31.25%，2019年12月4日，常州当升完成了工商变更登记手续。在公司统一部署下，江苏常州锂电新材料产业基地项目正在紧锣密鼓实施。2020年，常州当升将保质保量地推进项目建设进程，完成项目各项工程施工、智能工厂硬件系统建设、设备采购及安装调试等工作。充分利用当地优质投资环境和优惠政策，发挥锂电产业集群优势，提高募集资金使用效率，降低新产能运营成本，进一步巩固并提升公司核心竞争力。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业格局和趋势

随着全球性能源短缺、环境污染和气候变暖问题日益突出，积极推进能源革命，大力发展清洁能源，加快新能源推广应用，已成为各国培育新的经济增长点和建设环境友好型社会的重大战略选择。锂电产业作为新能源产业的重要环节日益受到各国的高度重视和大力扶持，近年来呈现快速发展态势。锂电池及其材料广泛应用于电动汽车、储能、消费类电子等领域。

#### 1、动力锂电领域

##### （1）动力锂电产业发展现状及趋势

新能源汽车产业已经成为国家战略性新兴产业，被寄予实现汽车产业转型升级的厚望。以双积分制为代表的相关政策出台，新能源汽车成长趋势更加清晰，多元电池以高能量密度优势成为新能源汽车动力电池的主流路线。国家出台的新能源汽车方面的相关政策涉及到财政补贴、税费减免、配套基础设施、回收利用、产业投资、技术研发、智能网联等诸多方面。国家除了继续大力推动新能源汽车的应用，促进配套设施发展外，加大了行业监管力度，进一步规范、引导行业健康有序发展。国内新能源汽车产业的快速发展，造就了锂电池巨大的市场需求，锂电池行业正在成为新的风口，为此，动力锂电池生产企业全力以赴加速扩产步伐。新能源汽车轻量化、智能化的技术发展趋势结合更长续航里程、更高能量密度的要求，车

用动力锂电逐渐转向采用多元材料体系以响应能量密度不断提升的要求。多元材料尤其是高镍多元材料将成为未来高端乘用车用动力电池的主流正极材料体系。

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

随后2019年6-9月，国家相关部委相继颁布了《推动重点消费品更新升级畅通资源循环利用实施方案(2019-2020年)》、《关于继续执行的车辆购置税优惠政策的公告》，取消新能源汽车限购、限行，对购置新能源汽车免征车辆购置税，缓解了因补贴退坡导致的新能源汽车产业链相关企业的压力。

2019年12月，工信部发布《新能源汽车产业发展规划(2021-2035年)》(征求意见稿)，作为新能源汽车行业纲领性政策，该规划为未来十五年中国新能源汽车的发展指明了方向。该意见稿明确提出，到2025年新能源汽车市场竞争力明显提高，动力电池、驱动电机、车载操作系统等关键技术取得重大突破。目标新能源汽车新车销量占比达到25%左右，智能网联汽车新车销售量占比到30%，高度自动驾驶智能网联汽车实现限定区域和特定长江商业化应用。并对电动车技术提出更高要求，目标到2025年纯电动乘用车新车平均电耗降至12千瓦时/百公里，插电式混合动力(含增程式)乘用车新车平均油耗降至2升/百公里。

由于受到新能源汽车补贴调整的影响，2019年，中国新能源汽车产销分别完成124.2万辆和120.6万辆，同比分别下降2.3%和4%。其中纯电动汽车生产完成102万辆，同比增长3.4%，销售完成97.2万辆，同比下降1.2%。中国新能源汽车行业进入结构转型和升级的阵痛期。

## (2) 公司在动力锂电领域的行业地位变动趋势

公司上市以后，逐步将技术研发和市场开拓的重点瞄准新能源汽车动力锂电市场，先后开发完成了多款动力多元材料，成为新一代动力锂电产品的主力供应商，大批量应用于国内多款畅销品牌电动汽车，奠定了公司在动力多元材料方面的市场领先地位。2015年，公司率先在国内开发完成高镍动力多元材料，成为全球领先的高镍动力多元材料供应商。公司的高镍动力产品具有高安全、长寿命、高能量密度的特性，技术指标处于市场先进水平，获得国际动力大客户高度认可，批量出口海外并应用于国际著名品牌电动汽车，成为国际同类产品的标杆，进一步巩固了公司锂电正极材料行业技术引领者的地位。

## 2、储能锂电领域

### (1) 储能锂电领域行业现状与发展趋势

目前储能上实际应用的锂离子电池占锂电市场总比只有3%以下，但储能市场处于快速增长期，后续的使用量将不断加大。近年来，全球储能市场呈现快速增长态势。发展前景看，目前储能行业尚处于起步阶段，随着电池技术的不断进步，以及成本的持续下降，储能将在能源转换中发挥至关重要的作用。从储能

市场的细分技术路径来看，锂离子电池技术是储能市场目前最重要的技术方案之一。日韩储能锂电正极材料体系采用多元材料，而国内更多考虑使用磷酸铁锂材料体系。

2018-2019年中国5G产业在政策强力支持下快速成形，2019年6月，5G商用牌照已正式颁发。从全球视角来看，目前5G无论是在技术、标准、产业生态还是网络部署等方面都取得阶段性的成果，5G网络建设上升为国家战略，各省、直辖市、自治区及生产建设兵团均出台5G建设绿灯政策。5G落地的最后一环——应用场景正逐渐在各行各业实现。

2020年国内将大力发展5G和基建工程项目，双向驱动作用下，5G基站将是2020年大力推动的必然趋势，随着中国移动开启基站锂电池招标工作后，未来基站需求将更进一步释放，2020年新建及改造的5G基站需求量将达到10GWh；同时，海外市场新建基站进展加速，海外市场如东南亚、南亚地区等，受社会环境影响，电网稳定程度不及中国，新建的普通基站所需要的断电保障时间大大增大，锂电池的渗透率将进一步加快。

## （2）公司在储能锂电应用领域的发展机遇

公司率先在国内开发完成储能多元材料，并批量出口国际核心储能供应链，公司的储能型多元材料具有长循环、高安全性的特质，获得国际两大锂电客户的高度认可，成功销往欧美高端储能市场，成为储能市场中多元材料的标杆产品。当前储能市场逐渐受到海外国家的重视，储能市场将迎来良好的发展机遇。公司已进入国际高端储能供应链，未来将配合海外客户开发新一代储能材料，进一步加大海外储能市场的开发，为公司业绩提升培育新的增长点。

## 3、小型锂电领域

### （1）小型锂电领域发展现状及趋势

小型锂电市场近些年维持稳定低速增长。在互联网时代背景下，移动互联和智能物联已在悄然改变用户的消费习惯，可移动化、智能化趋势已成。在传统消费电子如智能手机、平板电脑和笔记本电脑销量同比下滑的情况下，电动工具、无人机、智能穿戴、智能家居、机器人等新兴市场却不断拓宽小型锂电的应用范围和市场容量。5G市场的到来，有望掀起智能手机新一波更换热潮，由于智能手机和笔记本电脑的功能和性能要求不断发展，对于锂电材料钴酸锂的能量密度的追求不断上升，这也将带来材料使用量的稳定持续攀升。小型锂电正极材料逐渐形成了高容量、高电压、低成本的需求趋势，钴酸锂和多元材料需求还会进一步上升。钴酸锂依赖智能手机的增长，而多元材料依赖于低成本平板电脑、移动电源、电动工具和电动自行车领域的快速增长。

从技术趋势上来说，通过提升钴酸锂电池的工作电压和实现快速充电是解决目前智能手机续航能力不足的有效补充方案。出于成本的考虑，中低端平板电脑和电动工具目前主要采用调整多元材料镍含量来提升电池容量，逐渐实现了高镍、高电压多元材料或NCA体系的成熟应用。

### （2）公司在小型锂电产业领域的行业地位变动趋势

公司对于小型锂电市场始终秉承抓大放小，争取开发最优附加值产品的原则，紧紧把握小型锂电在国内市场快速导入、发展的机遇，结合日、韩锂电客户的需求，设计、开发、生产了一系列在国内外占据竞争优势的产品。公司在保持航模、无人机、启动电源、电子烟、TWS蓝牙耳机等市场竞争优势的基础上，将高倍率多元材料产品导入小型倍率市场，给客户提供了一个兼具技术和成本的解决方案，拓宽了公司多元材料产品的应用领域，进一步巩固在倍率产品市场的领先优势。公司的倍率型钴酸锂和多元材料在智能手机、电动工具、电子烟、无人机等市场领域拥有了较大竞争优势和市场份额，成为高倍率市场的行业标杆。

2020年，公司将通过创新平台建设，实现资源共享、降本增效，提升公司产品的成本竞争优势，继续巩固公司在小型锂电传统市场的地位，加大公司标杆产品的供应量，提升公司产品在小型锂电的市场份额。同时，公司将抓住新兴市场的机遇，在个人消费电子、智能家电、新型工业和服务业机器人等领域进行全产业链深入研究和探索，在技术和市场方面力争新的突破。

## （二）公司未来发展战略

公司总体发展战略：创新驱动、双业并举、内生外延、跨跃发展。

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

## （三）2020年度经营计划

2020年，全球新能源汽车产业将迈入新的发展阶段。国内市场，在补贴大幅退坡后，产业集中度日趋提升，行业龙头企业的市场优势、盈利能力和抗风险能力得到进一步巩固。海外市场，特斯拉电动汽车销量屡创新高，大众、奔驰、宝马等传统车企巨头加快电动化转型，海外市场未来有可能成为全球增长最快的市场，全球新能源汽车产业将迎来新一轮快速发展机遇。为牢牢把握这一历史性机遇，同时应对因新冠肺炎疫情等带来的风险与挑战，公司将以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，围绕“稳字当头谋发展，强化内控防风险，优化研发调市场，提质增效争当先”的年度经营方针，精准把握市场主线，加快实施资源整合，积极做好产品布局，持续开展管理提升，重点开展以下几方面工作：

### 1、改进研发管理模式，加快国家级企业技术中心建设，提升自主创新能力

2020年，公司将对标世界一流高科技企业，进一步改革研发管理模式，引入产品集成开发管理体系，

优化改进产品开发管理模式、理念和方法，建立研发项目立项竞争机制，优化研发资源配置，提高产品开发效率，完善技术创新机制，充分激发技术创新动能，加快突破关键技术，攻克重点项目。同时，公司将依托国家认定企业技术中心平台，整合研发资源，进一步加大研发投入，打造集锂电材料研发、测试、评价为一体的“三院一部两中心”的技术创新平台，建设具有国际先进水平的锂电材料技术创新平台，促进科技成果的高效转化应用，在进一步强化自主创新能力的同时，扩大合作创新，不断提升公司的自主创新能力。

## **2、充分发挥技术优势，加快全球市场布局步伐，打造正极材料高端品牌**

2020 年，公司将充分发挥海外市场先发优势，进一步扩大海外动力电池市场的开发，加强与海外动力电池客户的战略合作，建设全球产品供应体系，形成全球产品供应能力。同时，继续深入开发国内市场，加强与动力锂电头部企业的紧密合作，完成新型号动力产品的认证和导入，力争形成稳定销量。此外，积极抓住小型锂电和储能锂电市场需求，进一步扩大产品销量，形成新的增长点。通过积极开发国内、国际两大市场，深耕动力、储能、小型三大领域，进一步打造公司电动汽车高端正极材料的品牌和形象，跻身全球锂电正极材料行业第一梯队。

## **3、加强内控体系建设，切实提高风险防控能力，有效保障公司持续健康发展**

随着公司销售规模不断扩大，强化内控工作，防范各类风险已成为保障公司稳健经营，实现高质量发展的重要工作。2020 年，公司将深入贯彻“稳字当头谋发展，强化内控防风险”的经营方针，严格按照上市公司内控要求，强化内控部门职能与人员配备，梳理和完善公司内控制度和流程，建立起强有力的内控体系。强化对重点部门、重点业务、重点环节的监督力度，加强对重大风险的事前防范和事中控制，切实筑牢内控体系“防火墙”。此外，进一步加强对公司干部员工的培训力度，提高全体干部员工的风险防控意识，多措并举增强公司风险防控能力，保障公司持续健康发展。

## **4、全面深化市场化改革，充分激发创新动能与活力，实现公司高质量发展**

2020 年，公司将以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，按照中央有关深化国有企业改革的精神，全面深化公司市场化改革，进一步完善公司法人治理结构，推进公司治理体系和治理能力现代化。探索建立职业经理人制度，不断完善考核与奖惩机制，构建市场化经营管理体系和模式。研究实施新一期管理层与核心骨干激励计划，建立员工与公司共同发展、共担风险、共享收益的长效机制，充分调动核心骨干员工的积极性与创造性。有效激发公司的创新活力与发展动能，为实现公司高质量发展奠定坚实的基础。

## **5、强化智能装备业务管理，创新业务发展模式，提升中鼎高科盈利能力**

2020 年，中鼎高科将进一步强化市场及相关行业调研，巩固核心客户的战略合作关系，加快产品更新换代，提升技术与产品创新能力，结合市场需求推出具有市场竞争力的新产品。同时，中鼎高科将积极创新业务发展模式，探索推进上下游业务延伸与合作，充分发挥自身技术优势，为客户提供整体解决方案。



此外，中鼎高科将加快引进成熟的销售和管理人才，积极建立长效激励机制，充分调动员工的积极性与创造性，扭转业绩下滑的局面，提升盈利水平。

#### 6、加强党的领导，推进党建与业务深度融合，为公司高质量发展提供坚强的政治保证

2020 年，公司将继续深入贯彻党的十九大和十九届四中全会精神，将积极探索党建业务融合新方法，把党建工作融入公司治理的各个环节，实现党建与企业发展深度融合，推动上市公司完善治理体系，提升治理能力。同时，公司党委将在子公司试点开展廉（联）控工程，深化构建并一体推进“三不腐”体制机制建设，将廉（联）控工程植入公司内控体系，为巩固公司风清气正的发展环境提供坚强的政治保障。

#### （四）可能面对的风险

除本报告第一节提及的相关风险外，公司还可能面对以下风险因素：

##### 1、市场竞争加剧的风险

近年来，国内锂电材料行业企业过度投资，造成产能严重过剩，导致行业无序竞争。而随着新能源汽车补贴大幅退坡，市场竞争进一步加剧。同时，由于下游电池企业及车企面临着较大的资金压力，对锂电材料的市场销售价格也形成一定压制。虽然公司锂电材料高端产品技术和性能突出，市场需求较好，但随着市场竞争的进一步加剧，仍然面临较大的压力。

针对上述风险，公司将坚持创新驱动战略，持续加大研发投入，定位高端市场和客户，开发满足市场需要的新产品，强化与国内外大客户的战略合作，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、原材料价格波动的风险

受多种因素影响，近年来锂电正极材料上游镍、钴、锂等原材料价格波动较大，未来仍存在价格继续波动的风险。由于原材料成本在公司总成本中占有较大比重，因此原材料价格的大幅波动给公司的生产经营造成的一定风险，也对公司原材料采购工作提出了较高的要求。

针对上述风险，公司将持续加强供应链管理，采取灵活的采购策略，在保障原材料稳定供应的同时，降低原材料价格波动带来的风险。此外，公司将加强与国际供应商的战略合作，通过签订采购长单、探讨合作介入上游资源等方式，保障原材料供应安全和成本竞争优势。

##### 3、技术路线发生变化的风险

近年来，多元锂电池在高端乘用车动力电池领域已占据主流地位，其技术指标和产品性能得到市场广泛认可。虽然多元锂电池目前在市场占有较高的比重，但随着锂电技术的不断发展，未来不排除出现全新的、性能更高的动力电池及其材料体系的可能性，公司的产品技术路线存在被替代的风险，可能对公司经营业绩和盈利能力产生不利影响。

针对上述风险，公司将密切关注锂电池及锂电材料行业的最新技术动向和市场需求，持续跟踪并研究新出现的锂电池正极材料技术和产品，增强自主创新能力，扩大合作创新领域，不断提升公司技术原创能力，加强战略性新产品和关键技术开发，突破锂电新材料核心技术，牢牢把握技术发展主动权。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019年1月23日	实地调研	机构	<a href="http://data.p5w.net/stock/gxhd.php?code=sz300073">http://data.p5w.net/stock/gxhd.php?code=sz300073</a>
2019年5月24日	实地调研	机构	<a href="http://data.p5w.net/stock/gxhd.php?code=sz300073">http://data.p5w.net/stock/gxhd.php?code=sz300073</a>
2019年6月13日	实地调研	机构	<a href="http://data.p5w.net/stock/gxhd.php?code=sz300073">http://data.p5w.net/stock/gxhd.php?code=sz300073</a>
2019年11月8日	实地调研	机构	<a href="http://data.p5w.net/stock/gxhd.php?code=sz300073">http://data.p5w.net/stock/gxhd.php?code=sz300073</a>
2019年11月15日	实地调研	机构	<a href="http://data.p5w.net/stock/gxhd.php?code=sz300073">http://data.p5w.net/stock/gxhd.php?code=sz300073</a>
2019年11月18日	实地调研	机构	<a href="http://data.p5w.net/stock/gxhd.php?code=sz300073">http://data.p5w.net/stock/gxhd.php?code=sz300073</a>
2019年11月28日	实地调研	机构	<a href="http://data.p5w.net/stock/gxhd.php?code=sz300073">http://data.p5w.net/stock/gxhd.php?code=sz300073</a>
2019年12月23日	实地调研	机构	<a href="http://data.p5w.net/stock/gxhd.php?code=sz300073">http://data.p5w.net/stock/gxhd.php?code=sz300073</a>

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

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

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

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

### 本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	436,722,773.00
现金分红金额（元）（含税）	0
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0
现金分红总额（含其他方式）（元）	0
可分配利润（元）	311,983,903.55
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	0
本次现金分红情况	
根据《公司章程》和《公司现金分红管理制度》的相关规定，公司拟 2019 年度不进行现金分红。此预案尚需提交公司 2019 年年度股东大会审议。	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	

经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2019 年度归属于上市公司股东的净利润为-209,045,092.50 元，母公司 2019 年度净利润为 115,830,117.33 元，本年度提取法定盈余公积金 11,583,011.73 元。截至 2019 年 12 月 31 日，公司累计未分配利润为 311,983,903.55 元。根据《公司章程》和《公司现金分红管理制度》的相关规定，经事先征求公司独立董事及监事会意见，并结合公司实际情况，公司董事会拟 2019 年度不进行利润分配及资本公积金转增股本。

本年度不进行现金分红的原因如下：公司本年度拟不进行现金分红的原因，一是根据大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告，2019 年度归属于上市公司股东的净利润为负。二是根据 2020 年度公司投资计划，公司后续存在重大资金支出安排。三是受新冠肺炎疫情影响，未来全球经济及锂电行业发展存在重大不确定性。因此，为确保在公司发展阶段提供必要的、充足的资金，促进公司的长远发展，为投资者提供更加稳定、长效的回报，故本年度拟不进行利润分配及资本公积金转增股本。此预案尚需提交公司 2019 年年度股东大会审议。

公司 2019 年度利润分配预案符合法律法规和《公司章程》、《公司现金分红管理制度》的规定，公司董事会在制定上述利润分配预案的过程中，充分考虑了公司 2019 年度的经营计划，并听取了公司中小股东的意见和建议。该预案经公司独立董事和监事会的事前认可，公司独立董事出具了同意的独立意见。公司董事会审议上述利润分配预案的程序合法、合规、透明。

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

年度	利润分配及资本公积金转增股本方案（预案）
2019年	公司拟不进行利润分配和资本公积金转增股本。
2018年	公司以截至2018年12月31日总股本436,722,773股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币1.40元（含税），共计分配现金股利61,141,188.22元，公司2018年度不进行资本公积金转增股本。
2017年	公司以截至2017年12月31日总股本366,068,040股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币1.30元（含税），共计分配现金股利47,588,845.20元，公司2017年度不进行资本公积金转增股本。

#### 公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2019年	0.00	-209,045,092.50	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018年	61,141,188.22	316,161,488.03	19.34%	0.00	0.00%	61,141,188.22	19.34%
2017年	47,588,845.20	250,174,315.30	19.02%	0.00	0.00%	47,588,845.20	19.02%

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

适用  不适用

## 二、承诺事项履行情况

### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无	无	无	无
资产重组时所作承诺	北京矿冶科技集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、尽量避免或减少矿冶总院及其所控制的其他子公司与当升科技及其子公司之间发生关联交易；2、对于无法避免的关联交易，矿冶总院保证将本着“公平、公正、公开”的原则，与同非关联方进行交易的价格保持一致，同时督促当升科技履行合法决策程序，按照《上市规则》和当升科技公司章程的相关要求及时详细进行信息披露；3、矿冶总院保证不通过关联交易损害当升科技及当升科技其他股东的合法权益。	2015年5月4日	长期	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。
	北京矿冶科技集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、矿冶总院及矿冶总院控制的其他企业，未直接或间接从事与当升科技相同或相似的业务；2、为避免与当升科技发生同业竞争，矿冶总院保证：矿冶总院及矿冶总院控制的除当升科技外的其他公司不在当升科技投资的领域内进行相同或相似的投资，不在当升科技及其控制的子公司从事生产经营或销售的领域内开展相同或相似的业务。	2015年5月4日	长期	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。
	北京矿冶科技集团有限公司	其他承诺	作为上市公司控股股东，为了维持本次交易后的上市公司人员独立、资产独立、业务独立、财务独立、机构独立，北京矿冶科技集团有限公司承诺如下：1、保证上市公司人员独立（1）保证上市公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在上市公司任职并领取薪酬，不在矿冶总院及矿冶总院关联方控制的企业（以下简称“矿冶总院关联企业”）担任除董事、监事以外的职务；（2）保证上市公司的劳动、人事及工资管理与矿冶总院、矿冶总院关联方以及矿冶总院关联企业之间完全独立；（3）矿冶总院向上市公司推荐董事、监事、经理等高级管理人员人选均通过合法程序进行，不干预上市公司董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。2、保证上市公司资产独立完整（1）保证上市公司具有与	2015年5月4日	长期	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。

		<p>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；</p> <p>(5) 保证上市公司依法独立纳税；(5) 保证上市公司能够独立作出财务决策，矿冶总院、矿冶总院关联方以及矿冶总院关联企业不干预上市公司的资金使用。4、保证上市公司机构独立(1) 保证上市公司建立健全法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构；(2) 保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和当升科技公司章程独立行使职权。5、保证上市公司业务独立(1) 保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力；(2) 保证矿冶总院除通过行使股东权利之外，不对上市公司的业务活动进行干预；(3) 保证矿冶总院、矿冶总院关联方以及矿冶总院关联企业避免从事与上市公司具有实质性竞争的业务；(4) 保证尽量减少、避免矿冶总院、矿冶总院关联方以及矿冶总院关联企业与上市公司的关联交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件及当升科技公司章程的规定履行交易程序及信息披露义务。本承诺函对矿冶总院具有法律约束力，矿冶总院愿意承担由此产生的法律责任。</p>			
姚福来、刘恒才、田立勤、付强	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>1、本人及其关联自然人、关联企业、关联法人（具体范围参照现行有效的《深圳证券交易所创业板股票上市规则》确定）不得以任何形式（包括但不限于在中国境内自行或与他人合资、合作、联合经营）直接或间接地从事、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</p>	2015 年 5 月 4 日	在当升科技、中鼎高科限售期间及限售期结束后两年内持续有效	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。

		模切机及激光模切业务或项目。3、本人承诺，自本承诺函出具日起，赔偿当升科技、中鼎高科及其下属公司因本人违反本承诺任何条款而遭受或产生的任何损失或开支。本承诺函在当升科技、中鼎高科限售期间及限售期结束后两年内持续有效。			
姚福来、刘恒才、田立勤、付强	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本人将尽量控制并减少与当升科技、中鼎高科及其下属公司之间的关联交易；就本人及本人控制的其他企业与当升科技、中鼎高科及其下属公司之间将来无法避免或有合理原因而发生的关联交易事项，本人及本人控制的其他企业将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务。本人保证本人及本人控制的其他企业将不通过与当升科技、中鼎高科及其下属公司的关联交易取得任何不正当的利益或使当升科技、中鼎高科及其下属公司承担任何不正当的义务。2、如违反上述承诺与当升科技、中鼎高科及其下属公司进行交易，而给当升科技、中鼎高科及其下属公司造成损失，由本人承担赔偿责任。	2015年5月4日	长期	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。
姚福来、刘恒才、田立勤、付强	其他承诺	作为上市公司本次重大资产重组的交易对方，为了维持本次交易后的上市公司人员独立、资产独立、业务独立、财务独立、机构独立，本人承诺如下：1、保证上市公司人员独立（1）保证上市公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在上市公司任职并领取薪酬，不在本人及本人关联方控制的企业（以下称“本人关联企业”）担任除董事、监事以外的职务；（2）保证上市公司的劳动、人事及工资管理与本人、本人关联方以及本人关联企业之间完全独立；（3）本人暂无向上市公司推荐董事、监事、经理等高级管理人员人选的计划。如果未来向上市公司推荐董事、监事、经理等高级管理人员人选，本人保证通过合法程序进行，不干预上市公司董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。2、保证上市公司资产独立完整（1）保证上市公司具有与经营有关的业务体系和独立完整的资产；（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；	2015年5月4日	长期	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。

		<p>(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；</p> <p>(4) 保证尽量减少、避免本人、本人关联方以及本人关联企业与上市公司的关联交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件及当升科技公司章程的规定履行交易程序及信息披露义务。本承诺函对本人具有法律约束力，本人愿意承担个别和连带的法律责任。</p>			
姚福来、刘恒才、田立勤、付强	其他承诺	<p>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。</p>	2015 年 5 月 4 日	2019 年 12 月 31 日	已履行完毕
姚福来	股份限售承诺	<p>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</p>	2015 年 9 月 15 日	2020 年 9 月 14 日	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。



		承诺,则本人违规转让当升科技股份所得收益归当升科技所有。			
刘恒才	股份限售承诺	1、本人于本次交易中认购的当升科技股份,自股份发行结束(股份在证券登记公司登记完成,以下相同)之日起 12 个月内不得以任何形式转让;自股份发行结束之日起 24 个月内,转让不超过本次认购股份数量的 22%;自股份发行结束之日起 36 个月内,转让不超过本次认购股份数量的 42%;自股份发行结束之日起 48 个月内,转让不超过本次认购股份数量的 65%;自股份发行结束之日起 60 个月内,转让不超过本次认购股份数量的 83%;剩余股份将可以在自股份发行结束之日起第 60 个月之后进行转让;上述可转让股份数应为扣除当年已执行补偿的股份数量的余额。2、若本次收购于 2015 年 4 月 11 日之前完成,本人于本次交易中认购的当升科技股份,自股份发行结束之日起 36 个月内不得以任何形式转让。3、上述限售期内,本人不转让、质押或进行其他形式的处分本人届时持有的未解锁之当升科技股份。4、若本人未履行上述承诺,则本人违规转让当升科技股份所得收益归当升科技所有。	2015 年 9 月 15 日	2020 年 9 月 14 日	严格按照承诺内容履行,未发现违反承诺的情形。
姚福来、刘恒才、田立勤、付强	业绩承诺及补偿安排	当升科技就本次交易与交易对方签署了《购买资产暨利润补偿协议》及其补充协议,对本次交易的盈利预测补偿进行了约定。根据《购买资产暨利润补偿协议》及其补充协议,中鼎高科 2015 年、2016 年、2017 年预测净利润分别为 3,700 万元、4,300 万元、4,900 万元。姚福来、刘恒才、田立勤、付强向上市公司保证并承诺,中鼎高科 2015 年度、2016 年度、2017 年度当期期末累积实际净利润将不低于当期期末累积预测净利润数据。若本次收购不能在 2015 年完成,则协议各方应就 2018 年度承诺净利润友好协商并签订补充协议予以约定,承诺净利润金额不得低于评估报告中预测的 2018 年净利润数据。本协议所述“净利润”均指扣除非经常性损益后的净利润。如果中鼎高科在承诺年度实现的当期期末累积实现净利润未达到当期期末累积预测净利润,交易对方应就当期期末累积实现净利润未达到当期期末累积预测净利润的部分(以下称“利润差额”)对上市公司进行补偿。交易对方应补偿的股份总数和现金总额应以其通过本次收购所认购的上市公司股份总数(包括送股或转增的股份)和获得的现金对价为限。补偿原则为:姚福来、刘恒才、田立勤、付强分别根据其在本次收购中获得的对价比例承担补偿义务;各交易对方须首先以其在本次收购中获得的股份对上市公司进行补偿,不足以补偿时,再以其在本次收购中获得的现金进行	2015 年 5 月 4 日	2019 年 12 月 31 日	已履行完毕

			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，任何一方不履行或未及时、不适当履行本协议项下其应履行的任何义务，或违反其在本协议项下作出的任何陈述、保证或承诺，均构成违约，应就其违约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。	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东北京矿冶科技集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	北京矿冶科技集团有限公司承诺：截至本承诺书出具日，本院及本院所属的除当升科技以外的其它控股子公司（以下称“其他子企业”）均未控制任何与当升科技存在有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体，未经经营也没有为他人经营与当升科技相同或类似的业务；本院及本院其他子企业与当升科技不存在同业竞争；本院自身不会并保证将促使本院所属其他子企业不开展对与当升科技生产、经营有相同或类似业务的投入，今后不会新设或收购从事与当升科技有相同或类似业务的子企业、子公司、分公司等经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与当升科技业务直接竞争或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免对当升科技的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。上述各项承诺在本院作为当升科技控股股东期间及转让全部股份之日起一年内均持续有效且不可变更或撤销。	2010 年 4 月 27 日	在北京矿冶科技集团有限公司作为公司控股股东期间及转让全部股份之日起一年内持续有效	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。
	担任公司高级管理人员的股东	股份限售承诺	担任公司高级管理人员的股东王晓明、陈彦彬承诺：所持有公司股票解禁后，在各自任职期内每年转让的股份不超过各自直接或间接所持有公司股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让各自所持有的公司股份。	2010 年 4 月 27 日	在任职期间内和离职后半年内	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。

					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	已履行完 毕
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	已履行完 毕
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	已履行完 毕
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	已履行完 毕
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	已履行完 毕
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	已履行完 毕
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	已履行完 毕
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	已履行完 毕
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	已履行完 毕
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	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	已履行完 毕
财通基金—工商	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	2018 年	12 个月	已履行完

银行一定增 17 号资产管理计划	承诺	公开发行结束之日起 12 个月内不进行转让	4 月 17 日		毕
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	已履行完毕
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	已履行完毕
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	已履行完毕
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	已履行完毕
财通基金—工商银行—财通基金—投乐定增 17 号资产管理计划	股份限售承诺	承诺认购的公司 2017 年度非公开发行股票于本次非公开发行结束之日起 12 个月内不进行转让	2018 年 4 月 17 日	12 个月	已履行完毕
财通基金—广发证券—财通基金—东方晨星 11 号资产管理计划	股份限售承诺	承诺认购的公司 2017 年度非公开发行股票于本次非公开发行结束之日起 12 个月内不进行转让	2018 年 4 月 17 日	12 个月	已履行完毕
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	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	已履行完毕
财通基金—招商银行—财通基金—陕核投资 1 号资产管理计划	股份限售承诺	承诺认购的公司 2017 年度非公开发行股票于本次非公开发行结束之日起 12 个月内不进行转让	2018 年 4 月 17 日	12 个月	已履行完毕
财通基金—平安银行—财通基金—辉耀 2 号资产管理计划	股份限售承诺	承诺认购的公司 2017 年度非公开发行股票于本次非公开发行结束之日起 12 个月内不进行转让	2018 年 4 月 17 日	12 个月	已履行完毕
财通基金—南京银行—财通基金—宏阳 6 号资产	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	已履行完毕

	管理计划					
	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	已履行完毕
	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	已履行完毕
	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	已履行完毕
	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	已履行完毕
	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	已履行完毕
股权激励 承诺	无	无	无	无	无	无
其他对公司 中小股东所作 承诺	控股股东北京 矿冶科技集团 有限公司	股份限售 承诺	自 2015 年 7 月 13 日后六个月内不减持公司股票	2015 年 7 月 13 日	2016 年 1 月 13 日	已履行完毕
承诺是否 按时履行	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					

截至报告期末,公司不存实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方超期尚未履行完毕的承诺事项。

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

适用  不适用

公司股东、交易对手方对公司或相关资产年度经营业绩作出的承诺情况

适用  不适用

## 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

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

适用  不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

### 1、会计政策变更

（1）财政部于2019年4月30日发布了《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）和2019年9月19日印发了《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号），对一般企业财务报表格式进行了修订，拆分部分资产负债表项目和调整利润表项目等。本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

（2）本公司自2019年1月1日起执行财政部2017年修订的《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》和《企业会计准则第24号-套期会计》、《企业会计准则第37号-金融工具列报》（以上四项统称<新金融工具准则>）。该会计政策变更于2019年4月19日经公司第四届董事会第六次会议审议通过。

(3) 本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行经修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行经修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理，并根据准则的规定对于 2019 年 1 月 1 日至准则实施日之间发生的非货币性资产交换和债务重组进行调整。本公司首次执行该准则对财务报表无影响。

## 2、会计估计变更

根据中华人民共和国财政部《企业会计准则第 4 号——固定资产》第十九条及矿冶集团下发的《北京矿冶科技集团有限公司主要会计政策和会计估计的规定》（矿冶财字[2018]194 号）文件相关规定，为使固定资产预计净残值与实际使用情况更加匹配，更加准确地反应公司厂房建筑、机器设备、运输工具以及办公设备的净残值情况，公司自 2019 年 1 月 1 日起调整公司厂房建筑物、机器设备、运输工具以及办公设备的净残值率。

公司根据上述会计政策变更对财务报表进行了调整，详见本报告第十二节、财务报告一五、重要会计政策及会计估计-44、重要会计政策及会计估计变更。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	43
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	吕志、谭建敏
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1 年、1 年

是否改聘会计师事务所

是  否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是  否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是  否

聘任、解聘会计师事务所情况说明

按照《国务院国有资产监督管理委员会关于加强中央企业财务决算审计工作的通知》（国资厅发评价[2005]43号）要求，企业合并资产总额在100亿元以下的，其全部境内子企业原则上只能由1家会计师事务所独立审计，且中央企业委托会计师事务所连续承担财务决算审计业务应不少于2年，同一会计师事务所连续承担企业财务决算审计业务不应超过5年。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）已经连续审计5年，根据以上规定，公司控股股东北京矿冶科技集团有限公司2019年度通过招标，审计机构变更为大华会计师事务所（特殊普通合伙）。公司聘请的审计机构原则上应与控股股东一致，因此，为保证公司审计业务的正常开展，公司拟聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度审计机构，聘期一年，审计费用为人民币43万元。本次聘任会计师事务所已于2019年10月18日经公司2019年第一次临时股东大会审议通过。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

报告期内，公司未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

诉讼基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼进展	诉讼审 理结果 及影响	诉讼判 决执行 情况	披露日期	披露索引



深圳市比克动力电池有限公司、郑州比克电池有限公司拖欠公司及子公司江苏当升材料科技有限公司货款，公司及子公司于 2019 年分别向北京市第二中级人民法院、江苏省南通市中级人民法院提起诉讼	本金 39,846.18 万元， 违约金 826.13 万元	否	1、北京二中院的案件目前处于一审程序中，深圳比克、郑州比克均提出了管辖权异议以及超范围查封异议，经过北京二中院以及北京高院审理，管辖权异议已经由北京高院做出终审裁定，驳回了深圳比克、郑州比克的管辖权异议；关于超范围查封，北京二中院已经驳回深圳比克、郑州比克的异议申请，目前郑州比克、深圳比克正在向北京高院申请复议。 2、南通中院的案件目前亦处于一审程序中，深圳比克、郑州比克均提出了管辖权异议以及超范围查封异议，经过南通中院审理，管辖权异议已经由南通中院做出一审裁定，驳回了深圳比克、郑州比克的管辖权异议；深圳比克、郑州比克目前就该裁定已经上诉至江苏高院，目前尚无开庭通知，关于超范围查封，南通中院目前正在审查中。	尚未一审开庭	无	2020 年 1 月 22 日	《关于应收账款诉讼进展及减值计提的公告》（公告编号：2020-002）
--	-----------------------------------	---	--	--------	---	-----------------	-------------------------------------

报告期内，公司不存在其他重大仲裁事项。

未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼的涉案总金额及预计总负债情况：

非重大诉讼(仲裁)基本情况	累计涉案金额	是否形成预计负债
劳动争议仲裁案件	547,606 元	否
与应收账款相关的诉讼案件	本金 18,320,589.09 元，违约金 4,133,522.20 元	否

## 十二、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
曲晓力	董事、高级管理人员	未及时披露公司对深圳市比克动力电池有限公司、郑州比克电池有限公司及其实际控制人李向前的诉讼。	其他	出具警示函的行政监管措施	2020 年 2 月 10 日	《关于高级管理人员收到警示函的公告》（公告编号：2020-004）

整改情况说明

□ 适用 √ 不适用

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东违规买卖公司股票情况

适用  不适用

### 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

报告期内，公司及控股股东北京矿冶科技集团有限公司不存在失信情况。

### 十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

2020年2月，公司首期管理层与核心骨干参与认购公司非公开发行股份的股权投资计划（以下称“股权投资计划”）完成了第二批持有公司股份的减持。截至本公告披露日，公司股权投资计划所持股份已全部减持完毕。具体情况详见公司披露于巨潮资讯网的《股权投资计划实施完成公告》（公告编号：2020-005）。

### 十五、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
北京矿冶科技集团有限公司	控股股东	经营	承租房屋	市场行情	市场价格	125.83	14.09%	135	否	定期结算	未偏离市场价	2019年4月23日	www.cninfo.com.cn
北京矿冶科技集团有限公司	控股股东	经营	代收水电费	市场行情	市场价格	42.38	0.57%	60	否	定期结算	未偏离市场价	2019年4月23日	www.cninfo.com.cn
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	2.25	0.00%	4	否	定期结算	未偏离市场价	2019年4月23日	www.cninfo.com.cn
北京矿冶科技集团有限公司	控股股东	经营	担保费及其他	市场行情	市场价格	28.46	79.32%	33	否	定期结算	未偏离市场价	2019年4月23日	www.cninfo.com.cn

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	69.59	19.97%	480	否	定期结算	未偏离市场价	2019年4月23日	www.cninfo.com.cn
北京矿冶物业管理有限责任公司	同受控股股东控制的企业	经营	物业服务费	市场行情	市场价格	75.47	52.00%	80	否	定期结算	未偏离市场价	2019年4月23日	www.cninfo.com.cn
深圳市比亚迪供应链管理有限公司	与其母公司比亚迪股份有限公司为同一人担任独立董事	经营	销售商品	市场行情	市场价格	28,327.81	12.40%	60,000	否	定期结算	未偏离市场价	2019年4月23日	www.cninfo.com.cn
北矿新材料有限公司	同受控股股东控制的企业	经营	维修费	市场行情	市场价格	0.53	0.13%	5	否	定期结算	未偏离市场价	2019年4月23日	www.cninfo.com.cn
北京国信安技术有限公司	同受控股股东控制的企业	经营	咨询及技术服务费	市场行情	市场价格	2.26	0.65%		是	定期结算	未偏离市场价	2019年4月23日	www.cninfo.com.cn
合计				--	--	28,674.58	--	60,797	--	--	--	--	--
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				<p>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公司。公司2019年度日常关联交易预计与实际发生情况存在较大差异，主要原因是深圳市比亚迪供应链管理有限公司需求减少，导致公司向深圳市比亚迪供应链管理有限公司销售产品收入下降；公司原计划向江苏北矿金属循环利用科技有限公司采购原材料1,500万元，由于对方因环保停产，公司未能采购。公司2020年度将继续加强关联交易管理，提升关联交易管理效率和质量。</p>									
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

**3、共同对外投资的关联交易**□ 适用  不适用**4、关联债权债务往来**□ 适用  不适用**5、其他重大关联交易**□ 适用  不适用**十六、重大合同及其履行情况****1、托管、承包、租赁事项情况****(1) 托管情况**□ 适用  不适用**(2) 承包情况**□ 适用  不适用**(3) 租赁情况** 适用 □ 不适用

租赁情况说明

单位：万元

出租方	租赁物	本报告期金额
三河市华隆工业园有限公司	1#、2#厂房、宿舍及食堂	88.17
三河市华隆工业园有限公司	3#、4#厂房	81.29
三河市华隆工业园有限公司	5#厂房	120.23
三河市华隆工业园有限公司	6#、7#、8#、9#厂房	118.78
三河市华隆工业园有限公司	员工宿舍	28.60
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	125.83
朱娟等	海门员工宿舍	31.33
Garam Building	韩国办事处办公地	9.52

常州市金坛同城建设投资发展有限公司	常州员工宿舍	0.57
龚网孝等	常州员工宿舍	9.49
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	11.89
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	157.99
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	5.57
薛小男等	员工宿舍	19.54
卢玉光	厦门翔安区	2.30
Golf Algonquin LLC	美国伊利诺伊州阿灵顿高地冈昆路706W	16.37
Nguyen Van Quy	越南北宁市	7.15
北京国投尚科信息技术有限公司	国投大厦2号楼2-05单元	58.46
合计		893.08

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	289.55
北京金溟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	68.37
北京绘尔森教育科技有限公司	北京市丰台区南四环西路188号总部基地18区21号楼三层	23.76
广东德律信用管理股份有限公司北京分公司	北京市丰台区南四环西路188号总部基地18区21号楼四层	72.90
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	0.55
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、五层	102.91
北京诚裕助新科技发展有限公司	北京市丰台区南四环西路188号总部基地18区21号楼六层	72.90
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	74.52
新乡市新龙化工有限公司	新乡市凤泉区厂房设备	68.46
合计		773.92

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

## 2、重大担保

适用  不适用

## (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
北京矿冶科技集团有限公司	2016年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	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	是	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	是	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
江苏当升材料科技有限公司	2018年4月3日	40,000.00	2019年1月28日	25,000.00	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			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）				25,000.00
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保

--	--	--	--	--	--	--	--	--
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		0.00	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)		0.00			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		0.00	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)		0.00			
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		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)		31,000.00			
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例					10.26%			
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)					6,000.00			
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)					0.00			
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)					0.00			
上述三项担保金额合计 (D+E+F)					6,000.00			
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)					不适用			
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)					不适用			

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

报告期内, 公司无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内, 公司不存在委托理财情况。

### (2) 现金管理情况

适用  不适用

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
结构性存款	闲置募集资金	318,990.00	77,000.00	--
结构性存款	闲置自有资金	27,000.00	9,000.00	--
合计		345,990.00	86,000.00	--

### 单项金额重大的现金管理情况

√ 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	结构性存款	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	www.cninfo.com.cn
北京银行股份有限公司玉泉营支行	银行	结构性存款	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	www.cninfo.com.cn
中国民生银行股份有限公司北京分行	银行	结构性存款	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	www.cninfo.com.cn
招商银行股份有限公司海门支行	银行	结构性存款	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	www.cninfo.com.cn
北京银行股份有限公司玉泉营支行	银行	结构性存款	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	www.cninfo.com.cn
北京银行股份有限公司玉泉营支行	银行	结构性存款	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	289.36	已收回	--	是	是	www.cninfo.com.cn



中国民生银行股份有限公司北京分行	银行	结构性存款	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	890.32	已收回	--	是	是	www.cninfo.com.cn
中国民生银行股份有限公司北京分行	银行	结构性存款	20,000.00	闲置募集资金	2019年7月24日	2019年9月3日	保本浮动收益型	协议方式	3.60%	80.88	80.88	已收回	--	是	是	www.cninfo.com.cn
中国民生银行股份有限公司北京分行	银行	结构性存款	27,000.00	闲置募集资金	2019年7月24日	2019年10月24日	保本浮动收益型	协议方式	3.80%	258.61	258.61	已收回	--	是	是	www.cninfo.com.cn
北京银行股份有限公司玉泉营支行	银行	结构性存款	14,000.00	闲置募集资金	2019年8月6日	2019年11月5日	保本浮动收益型	协议方式	3.60%	125.65	125.65	已收回	--	是	是	www.cninfo.com.cn
中国民生银行股份有限公司北京分行	银行	结构性存款	20,000.00	闲置募集资金	2019年9月6日	2019年12月6日	保本浮动收益型	协议方式	3.70%	184.49	184.49	已收回	--	是	是	www.cninfo.com.cn
中国民生银行股份有限公司北京分行	银行	结构性存款	27,000.00	闲置募集资金	2019年10月24日	2020年1月23日	保本保证收益型	协议方式	3.75%	252.43	--	尚未到期	--	是	是	www.cninfo.com.cn
中国民生银行股份有限公司北京分行	银行	结构性存款	20,000.00	闲置募集资金	2019年12月10日	2020年1月21日	保本保证收益型	协议方式	3.65%	84.00	--	尚未到期	--	是	是	www.cninfo.com.cn
中国民生银行股份有限公司北京分行	银行	结构性存款	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	www.cninfo.com.cn
厦门国际银行股份有限公司北京分行	银行	结构性存款	5,000.00	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%	99.13	99.13	已收回	--	是	是	www.cninfo.com.cn
厦门国际银行股份有限公司北京分行	银行	结构性存款	2,000.00	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%	39.65	39.65	已收回	--	是	是	www.cninfo.com.cn

中国民生银行股份有限公司北京分行	银行	结构性存款	1,000.00	闲置自有资金	2019年9月4日	2019年10月15日	保本浮动收益型	协议方式	3.50%	3.93	3.93	已收回	--	是	是	www.cninfo.com.cn
中国民生银行股份有限公司北京分行	银行	结构性存款	1,000.00	闲置自有资金	2019年9月4日	2019年12月4日	保本浮动收益型	协议方式	3.70%	9.22	9.22	已收回	--	是	是	www.cninfo.com.cn
江苏银行股份有限公司北京安定门支行	银行	结构性存款	6,000.00	闲置自有资金	2019年9月6日	2020年3月6日	保本浮动收益型	协议方式	3.85%	115.5	--	尚未到期	--	是	是	www.cninfo.com.cn
招商银行股份有限公司北京方庄支行	银行	结构性存款	1,000.00	闲置自有资金	2019年9月18日	2019年10月18日	保本浮动收益型	协议方式	3.45%	2.84	2.84	已收回	--	是	是	www.cninfo.com.cn
中国民生银行股份有限公司北京分行	银行	结构性存款	2,000.00	闲置自有资金	2019年10月23日	2019年12月2日	保本保证收益型	协议方式	3.60%	7.89	7.89	已收回	--	是	是	www.cninfo.com.cn
中国民生银行股份有限公司北京分行	银行	结构性存款	1,000.00	闲置自有资金	2019年12月11日	2020年1月21日	保本保证收益型	协议方式	3.65%	4.10	--	尚未到期	--	是	是	www.cninfo.com.cn
中国民生银行股份有限公司北京分行	银行	结构性存款	2,000.00	闲置自有资金	2019年12月11日	2020年3月11日	保本保证收益型	协议方式	3.80%	18.95	--	尚未到期	--	是	是	www.cninfo.com.cn
合计			345,990.00	--	--	--	--	--	--	4,832.88	3,232.90	--	--	--	--	--

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

### (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。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

报告期内，公司不存在其他重大合同。

## 十七、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

作为新能源材料和智能装备行业的高新技术企业，公司始终秉承“以科技创造绿色材料、以品质实现客户价值、以责任保障安全发展”的管理方针，坚持可持续发展道路，持续贡献于生态文明。公司在脱贫攻坚、关注弱势群体、稳岗就业、农民工技能培训等方面积极担当作为，履行社会责任。

公司深入贯彻落实党中央、国务院和中国证监会关于脱贫攻坚的决策部署，积极投身扶贫工作。报告期内，公司向河南省驻马店市平舆县捐助扶贫款 5 万元，用于购置驻村工作队必备的生活设施、村委会议室办公设备等。2020 年 2 月 28 日，河南省政府宣布，在各方的共同努力下，平舆县已正式退出贫困县序列，实现“脱贫摘帽”。同时，公司积极响应监管部门号召，从河北省贫困地区蔚县扶贫消费 5.82 万元。

为加强对弱势群体的关注，报告期内，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，捐赠价值 5100 多元的爱心图书、绘画套装及 LEGO 积木、感统器材等，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。为更好地履行社会责任，公司将天音康复中心定为“爱心帮扶基地”，并向张家口市宣化天音康复中心捐赠 2 万元，用于铺设校园内地胶操场，携手并肩为残障儿童贡献力量，天音康复中心授予公司“爱心企业”称号。

公司积极落实党和国家促进毕业生就业的政策和措施，加强校企合作，共同做好高等教育人才的培养工作，促进高校毕业生就业工作迈上新台阶。报告期内，北京高校毕业生就业指导中心授予公司 2019 年北京高校毕业生就业“优秀合作单位”称号。此次获奖是对公司积极响应服务国家战略、认真落实国家就业政策、积极为毕业生提供就业机会、努力帮助毕业生成长成才工作的充分认可。后续，公司将承担起更大社会责任，为众多高校毕业生创造施展才华的广阔平台，推动更多专业人才投身国家新能源可持续发展战略。

为全力促进稳岗就业，做好农民工就业帮扶工作，报告期内，公司共招聘贫困地区农民工 127 人。针对农民工技能提升意愿强、基础差的特点，公司专门制定了农民工职业技能提升培训计划，采用理论与实操相结合的方式，投入培训经费 30.5 万元，陆续开展职业危害因素、交接班管理、现场物料盘点与统计、任务单解读、安全技能、职业卫生防护用品知识及使用、废水设施操作、现场金属异物改善、叉车安全操作等系统化技能提升课程，培训时长约 168 小时/人，累计覆盖近 1500 人次。后续，公司将充分利用产业平台，持续加大农民工就业帮扶力度，传承工匠精神，展示农民工风采。

2020 年新冠肺炎疫情爆发，作为央企控股上市公司，公司第一时间组织党员干部职工为疫区捐款 8 万余元，为身处湖北地区的员工快递口罩，向国内外客户累计捐赠口罩、防护服、护目镜等防疫物资 3 万余件。子公司江苏当升多次向当地医院、居委会及附近社区捐赠防护口罩和食品等物资，协助当地疾控部门积极开展防疫工作，为打赢防疫攻坚战贡献“央企力量”。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

公司高度重视扶贫工作，并积极履行央企责任。公司结合自身特点，发挥上市公司优势，对河南省平舆县以资金援助为重点开展扶贫工作。同时，公司在涉及工会员工福利的物资采购方面优先向贫困地区倾斜。通过向贫困地区劳动力提供就业机会，向贫困残障儿童提供帮扶，力所能及地为精准扶贫工作贡献力量。未来，公司仍将积极履行上市公司社会责任，紧密围绕党和国家有关脱贫攻坚的政策和重大部署，主动作为，为脱贫攻坚事业做出更大贡献。

### (2) 年度精准扶贫概要

公司积极贯彻落实党中央、国务院和中国证监会关于脱贫攻坚的决策部署，积极投身扶贫工作，报告期内，公司积极开展定向资金扶贫、消费扶贫、就业扶贫等多种方式，为夺取脱贫攻坚战全面胜利做出应有的贡献。

### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	---	---
其中： 1. 资金	万元	43.32
2. 物资折款	万元	0.51
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	0
二、分项投入	---	---
1. 产业发展脱贫	---	---
其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型	---	
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	0
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	0
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	0
2. 转移就业脱贫	---	---

其中：	2.1 职业技能培训投入金额	万元	30.5
	2.2 职业技能培训人数	人次	1500
	2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数	人	0
	3. 易地搬迁脱贫	---	---
其中：	3.1 帮助搬迁户就业人数	人	0
	4. 教育扶贫	---	---
其中：	4.1 资助贫困学生投入金额	万元	0
	4.2 资助贫困学生人数	人	0
	4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	0
	5. 健康扶贫	---	---
其中：	5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	万元	0
	6. 生态保护扶贫	---	---
其中：	6.1 项目类型	---	---
	6.2 投入金额	万元	0
	7. 兜底保障	---	---
其中：	7.1 “三留守”人员投入金额	万元	0
	7.2 帮助“三留守”人员数	人	0
	7.3 贫困残疾人投入金额	万元	2.51
	7.4 帮助贫困残疾人数	人	11
	8. 社会扶贫	---	---
其中：	8.1 东西部扶贫协作投入金额	万元	0
	8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	5
	8.3 扶贫公益基金投入金额	万元	0
	9. 其他项目	---	---
其中：	9.1. 项目个数	个	1
	9.2. 投入金额	万元	5.82
	9.3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	0
	三、所获奖项（内容、级别）	个	2

#### （4）后续精准扶贫计划

公司将继续深入学习贯彻习近平总书记关于新时代扶贫开发的重要论述和中国特色扶贫开发理论，把

扶贫工作作为重要政治任务，以习近平总书记在决战决胜脱贫攻坚座谈会上重要讲话和《中共中央国务院关于打赢脱贫攻坚战三年行动的指导意见》为行动指南，积极贯彻落实党和国家有关脱贫攻坚的重大部署，继续支持河南省平舆县的扶贫脱贫工作，持续推动平舆县全面发展，切实巩固脱贫成果；继续开展就业扶贫，加大对贫困地区劳动力的招聘力度；积极开展消费扶贫，助力稳定脱贫和贫困地区长远发展；根据公司具体情况，积极探索，持续创新扶贫模式，坚决克服新冠肺炎疫情影响，为夺取脱贫攻坚全面胜利，全面建成小康社会做出新的贡献。

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

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

报告期内，公司子公司江苏当升严格遵守国家环保标准，不存在重大环境问题，也未发生重大环境污染事故。

1、江苏当升现废水处理站处理能力为 350t/d，废水经处理后统一进入中信环境水务（海门）有限公司污水处理厂，废水处理具有良好的氨氮和重金属去除效果，能够保障出水达到后续污水处理厂纳管标准。

#### 2、废气治理设施的建设和运行情况：

公司建立了全厂性废气收集处理系统：在单个生产车间内，将生产设备的废气排放管接入废气排放总

管（负压）；对易产生废气无组织排放的部位在其上部设立集气罩，接入废气排放总管。公司还根据不同产品生产工艺排放废气的特点采取不同的处理对策。前驱体含氨废气通过管道进入氨吸收槽进行水喷淋吸收，正极材料粉尘废气通过引风机引入滤筒除尘器进行除尘处理，接入废气总管后达标排放。

3、噪声污染防治措施：选用低噪声设备，采取消声、基础减振、墙体隔声等方式减少噪声污染。

江苏当升未来将继续严格遵守国家环境法律法规、部门规章与行业标准，根据国家有关政策对环保设施不断进行升级，保证各项污染物达标排放。

#### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

序号	项目名称	产能	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项目	1,728 吨/年多元材料	海环表复[2009]35号、海审批表复[2016]1号	海环验函【2017】1号
2	新型动力锂电正极材料产业化开发项目	6,000 吨/年多元材料	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	8,000 吨/年多元材料	海审批表复[2017]37号	正在进行验收

#### 突发环境事件应急预案

√ 适用 □ 不适用

2019年12月25日已在海门市环保局备案（备案号：320684-2019-050-H）。

## 十八、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司及控股子公司江苏当升在与深圳比克、郑州比克销售合作过程中发生应收账款合计37,830.86万元。2019年以来，深圳比克、郑州比克开始出现拖延支付货款的情况，公司虽然通过控制发货、上门催收、发送催款函、律师函等多种方式回收部分账款，但仍有部分货款未得到及时支付。为保护公司及股东合法权益，及时追讨所欠款项，公司及子公司江苏当升决定向法院提起诉讼，请求法院判令被告连带偿还拖欠的货款以及逾期利息。具体情况详见公司披露于巨潮资讯网的相关公告。

## 十九、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

序号	重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站 查询索引
1	《当升科技：关于子公司获得政府补贴的公告》：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 926.96 万元（人民币），上述资金已到达江苏当升账户。	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》：公司全资子公司当升科技（常州）新材料有限公司与百利科技正式签署了《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 17 日	www.cninfo.com.cn
3	《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的公告》：2019 年 4 月 19 日公司第四届董事会第六次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及子公司江苏当升材料科技有限公司使用总额度不超过人民币 10 亿元的闲置募集资金，适时地购买安全性高、流动性好的结构性存款或保本型理财产品，使用期限自股东大会审议通过之日起 12 个月内有效，在前述额度和期限内，资金可以循环滚动使用，并同意授权公司总经理或由其授权人在额度内审批公司现金管理交易具体操作方案、签署相关协议及文件。如果单笔交易的存续期超过了决议的有效期，决议的有效期则自动顺延至该笔交易终止时止。	2019 年 4 月 23 日	www.cninfo.com.cn
4	《关于全资子公司使用部分闲置自有资金进行现金管理的公告》：经公司第四届董事会第八次会议审议，同意中鼎高科使用总额度不超过人民币 12,000 万元的闲置自有资金适时购买安全性高、流动性好的结构性存款或保本型理财产品，使用期限自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效，在前述额度和期限内，资金可以循环滚动使用，并授权中鼎高科总经理或其他被授权人在额度内审批现金管理交易具体操作方案、签署相关协议及文件。如果单笔交易的存续期超过了决议的有效期，决议的有效期则自动顺延至该笔交易终止时止。	2019 年 8 月 27 日	www.cninfo.com.cn
5	《关于全资子公司获得国有土地使用权的公告》：公司全资子公司当升科技（常州）新材料有限公司近期通过公开竞拍的方式取得了常州金坛区金科园两块国有建设用地（宗地编号：2019-9-14、2019-9-15）使用权，并于 2019 年 9 月 25 日与常州市金坛区自然资源局签订了《国有建设用地使用权出让合同》。	2019 年 9 月 26 日	www.cninfo.com.cn
6	《关于变更募集资金投资项目实施方式的公告》： 1、将江苏当升三期工程产能建设方案调整为 8,000 吨，另外 10,000 吨产能的建设地点变更至公司常州锂电新材料产业基地，与常州锂电新材料产业基地一期项目第一阶段 20,000 吨高镍多元材料产能建设合并实施。 2、产能的建设主体将由公司子公司江苏当升变更至公司全资子公司常州当升。 3、江苏当升负责建设的 8,000 吨产能预计投入募集资金不超过 44,717.26 万元，其余募集资金 70,000 万元将调整用于常州当升 10,000 吨产能建设。	2019 年 9 月 30 日	www.cninfo.com.cn



7	《关于增资子公司常州当升的公告》：公司第四届董事会第十次会议审议通过了《关于增资子公司常州当升的议案》，决定使用募集资金和自有资金共计人民币 83,000 万元对全资子公司常州当升进行增资。本次增资完成后，常州当升的注册资本将由 5,000 万元增加至 88,000 万元。	2019 年 10 月 29 日	www.cninfo.com.cn
8	《关于国有资本金增资子公司暨关联交易的公告》：为支持公司常州锂电新材料产业基地的建设与发展，公司控股股东矿冶集团拟使用国务院国有资产监督管理委员会的国有资本金人民币 40,000 万元对公司子公司常州当升进行增资。本次增资完成后，常州当升的注册资本将增加至 128,000 万元。当升科技将持有增资后常州当升总股本的 68.75%，矿冶集团将持有增资后常州当升总股本的 31.25%。	2019 年 10 月 31 日	www.cninfo.com.cn
9	《关于重大诉讼及相关进展的公告》：公司控股子公司江苏当升在与深圳比克、郑州比克购销合作过程中，根据行业以及双方交易习惯，账款实行滚动账期方式支付。2019 年以来，深圳比克、郑州比克开始出现拖延支付货款的情况，部分货款未得到及时支付。为保护公司及股东合法权益，及时追讨所欠款项，江苏当升决定向法院提起诉讼，请求贵院判令被告连带偿还拖欠的货款以及逾期利息。	2019 年 11 月 12 日	www.cninfo.com.cn
10	《关于子公司完成工商变更登记的公告》：常州当升的注册资本由人民币 5,000 万元增加至 128,000 万元。2019 年 12 月 4 日，常州当升完成了工商变更登记手续，并取得了由常州市金坛区市场监督管理局颁发的《营业执照》。	2019 年 12 月 6 日	www.cninfo.com.cn
11	《关于子公司使用部分闲置自有资金进行现金管理的公告》：鉴于公司控股股东北京矿冶科技集团有限公司对公司子公司常州当升 4 亿元增资资金已于近期到账，为提高资金使用效率，同意子公司常州当升使用总额度不超过人民币 3 亿元的闲置自有资金适时地购买安全性高、流动性好的保本型理财产品或结构性存款，使用期限自本议案经董事会审议通过之日起不超过 12 个月。	2019 年 12 月 31 日	www.cninfo.com.cn
12	《关于开展应收账款保理业务的公告》：2019 年 12 月 30 日公司第四届董事会第十二次会议，审议通过了《关于开展应收账款保理业务的议案》，同意公司及子公司与中国民生银行股份有限公司北京分行就日常经营活动中产生的部分应收账款开展无追索权应收账款保理业务，融资额度不超过人民币 1.5 亿元，期限自本议案通过公司董事会审议之日不超过 12 个月，保理融资费率根据市场费率水平由双方协商确定。公司不为本次保理业务提供担保。	2019 年 12 月 31 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	-76,307,645	-76,307,645	6,591,242	1.51%
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	-76,307,645	-76,307,645	6,591,242	1.51%
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	-5,652,912	-5,652,912	6,591,242	1.51%
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	76,307,645	76,307,645	430,131,531	98.49%
1、人民币普通股	353,823,886	81.02%	0	0	0	76,307,645	76,307,645	430,131,531	98.49%
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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	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	0	16,015,073	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	0	14,130,946	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	0	14,130,946	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—智远汇赢1期私募证券投资基金	1,413,095	0	1,413,095	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一分红一个人分红-005L-FH002 深	5,955,253	0	5,955,253	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	0	3,297,221	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	0	3,264,249	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	0	2,355,158	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	0	1,413,094	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	0	1,411,682	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	0	1,403,674	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	0	942,063	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-外贸信托增远汇瀛 1 号资产管理计划	942,063	0	942,063	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	0	565,238	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	0	471,032	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—上海同安投资管理有限公司	471,031	0	471,031	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—祥和 2 号资产管理计划	471,031	0	471,031	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	0	376,825	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	0	353,274	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	0	282,619	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	0	235,516	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	0	235,516	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	0	235,516	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	0	94,206	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	0	94,206	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	0	94,206	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	2,985,442	2,819,587	重组承诺	剩余限售股份将于 2020 年 9 月 15 日全部解禁
刘恒才	4,644,023	0	2,388,353	2,255,670	重组承诺	剩余限售股份将于 2020 年 9 月 15 日全部解禁
王晓明	913,836	0	103,800	810,036	高管锁定股	每年年初按持股总数 75% 锁定
陈彦彬	881,266	0	175,317	705,949	高管锁定股	每年年初按持股总数 75% 锁定
合计	82,898,887	0	76,307,645	6,591,242	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数 (户)	44,814	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 (户)	39,571	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
北京矿冶科技集团有限公司	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	3.36%	14,674,678	8,609,183	0	14,674,678	—	0
常州金沙科技投资有限公司	境内非国有法人	2.93%	12,799,444	-1,331,502	0	12,799,444	—	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	2.89%	12,605,037	-3,410,036	0	12,605,037	—	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	2.01%	8,795,117	-5,335,829	0	8,795,117	—	0
姚福来	境内自然人	1.99%	8,697,176	-1,918,044	2,819,587	5,877,589	—	0
中国工商银行股份有限公司—华安媒体互联网混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.92%	8,397,600	8,397,600	0	8,397,600	—	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
中国农业银行股份有限公司—华安智能生活混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.30%	5,662,107	5,662,107	0	5,662,107	—	0
刘恒才	境内自然人	1.27%	5,545,632	-3,371,100	2,255,670	3,289,962	—	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	14,674,678	人民币普通股	14,674,678	
常州金沙科技投资有限公司	12,799,444	人民币普通股	12,799,444	
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）	12,605,037	人民币普通股	12,605,037	
泰达宏利基金—民生银行—泰达宏利价值成长定向增发 755 号	8,795,117	人民币普通股	8,795,117	
中国工商银行股份有限公司—华安媒体互联网混合型证券投资基金	8,397,600	人民币普通股	8,397,600	
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	
姚福来	5,877,589	人民币普通股	5,877,589	
中国农业银行股份有限公司—华安智能生活混合型证券投资基金	5,662,107	人民币普通股	5,662,107	
中国工商银行股份有限公司—中欧时代先锋股票型发起式证券投资基金	5,410,740	人民币普通股	5,410,740	
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、姚福来之间不存在关联关系。公司未知其他股东之间是否存在关联关系及《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人关系。			
参与融资融券业务股东情况说明	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。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
北京矿冶科技集团有限公司	夏晓鸥	2000 年 5 月 19 日	91110000400000720M	矿产资源、有色金属、黑色金属、稀有、稀土、贵金属及合金的技术开发、咨询、服务、转让；化工原料（危险化学品除外）、植物胶、机械、电子、环保工程、自动化技术、节能工程、资源评价及测试技术的技术开发、



				咨询、服务、转让及相关产品的销售；工业及民用设计；化工石油工程施工总承包；化工石油管道、机电设备安装工程专业承包；机械设备、仪器仪表及配件、金属材料、化工产品（危险化学品除外）的技术开发、生产与销售；进出口业务；汽车（含小轿车）销售；实业投资；物业管理；自有房屋出租；设施租赁；装修装饰；设计和制作印刷品广告，利用自办杂志发布广告；工程晒图、摄像服务；承包境外冶金（矿山、黄金冶炼）、市政公用及建筑工程的勘测、咨询、设计和监理项目；生产经营瓜尔胶食品添加剂、复配食品添加剂、复配瓜尔胶增稠剂；《矿冶》、《热喷涂技术》、《中国无机分析化学》、《有色金属》（矿山部分）、《有色金属》（冶炼部分）、《有色金属》（选矿部分）、《有色金属工程》的出版（有效期至2018年12月31日，限分支机构经营）；对外派遣实施境外工程所需的劳务人员。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至2019年12月31日，公司控股股东北京矿冶科技集团有限公司持有北矿科技股份有限公司（证券简称：北矿科技，证券代码：600980）60,883,952股，占北矿科技总股本的39.23%。			

#### 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。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

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

公司最终控制层面是否存在持股比例在10%以上的股东情况

是  否

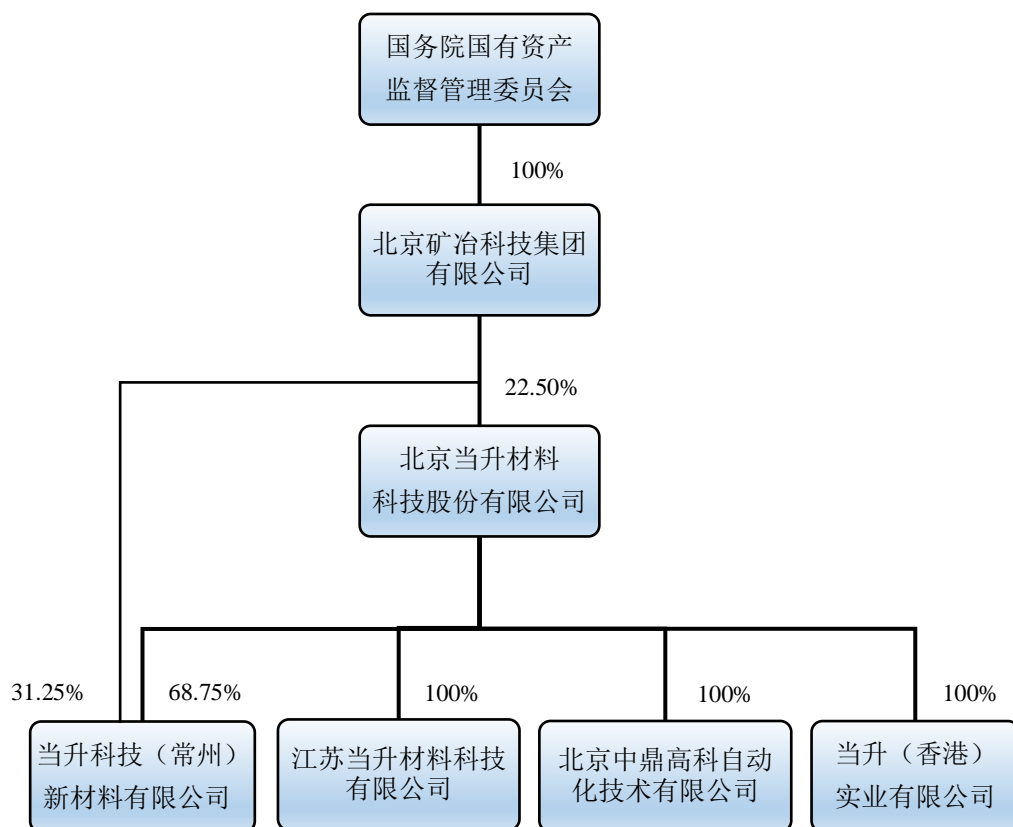
除控股股东北京矿冶科技集团有限公司外，公司最终控制层面不存在其他持股超过 10%以上的股东。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

报告期内，公司实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

具体详见本报告“第五节 重要事项”的“承诺事项履行情况”。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期内，公司不存在优先股。

## 第八节 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期内，公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
夏晓鸥	董事长	现任	男	62	2016年6月30日	2021年4月22日	0	0	0	0	0
于月光	董事	现任	男	54	2011年3月4日	2021年4月22日	0	0	0	0	0
王子冬	独立董事	现任	男	61	2015年4月16日	2021年4月22日	0	0	0	0	0
李国强	独立董事	现任	男	65	2016年4月7日	2021年4月22日	0	0	0	0	0
姜军	独立董事	现任	男	47	2017年6月19日	2021年4月22日	0	0	0	0	0
马彦卿	董事	现任	男	53	2015年4月16日	2021年4月22日	0	0	0	0	0
解学成	董事	现任	男	47	2018年4月23日	2021年4月22日	0	0	0	0	0
李建忠	董事	现任	男	52	2013年8月21日	2021年4月22日	0	0	0	0	0
曲晓力	董事	现任	女	54	2015年4月16日	2021年4月22日	0	0	0	0	0
李志会	监事会主席	现任	男	40	2012年7月18日	2021年4月22日	0	0	0	0	0
吉兆宁	监事	现任	男	52	2013年6月24日	2021年4月22日	0	0	0	0	0
刘翊	监事	现任	女	47	2016年6月30日	2021年4月22日	0	0	0	0	0
于明星	职工监事	现任	女	39	2018年3月28日	2021年4月22日	0	0	0	0	0
景燕	职工监事	现任	女	38	2018年3月28日	2021年4月22日	0	0	0	0	0

李建忠	总经理	现任	男	52	2012年3月26日	2021年4月22日	0	0	0	0	0
曲晓力	党委书记、 副总经理、 董事会秘书	现任	女	54	2009年5月15日	2021年4月22日	0	0	0	0	0
陈彦彬	副总经理	现任	男	51	2009年5月15日	2021年4月22日	941,266	0	235,317	0	705,949
关志波	副总经理	现任	男	44	2011年9月29日	2021年4月22日	0	0	0	0	0
王晓明	副总经理	现任	男	51	2009年5月15日	2021年4月22日	1,080,048	0	270,012	0	810,036
朱超平	副总经理	现任	男	56	2015年8月21日	2021年4月22日	0	0	0	0	0
邹纯格	财务总监	现任	男	39	2013年6月24日	2021年4月22日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	2,021,314	0	505,329	0	1,515,985

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员的专业背景、主要工作经历如下：

### （一）董事会成员

夏晓鸥先生，1957年出生，北京科技大学工程力学专业毕业，博士学位，正高级工程师，博士生导师，享受国务院政府特殊津贴，中国国籍，无永久境外居留权。曾任航空工业部125厂机动技术员，北京矿冶研究总院设备研究所副所长、丹东冶金机械厂副厂长、北京矿冶研究总院副院长。2007年1月至2018年1月任北京矿冶研究总院党委书记，2016年7月至2018年1月任北京矿冶研究总院院长、党委书记，2018年1月至今任北京矿冶科技集团有限公司董事长、党委书记，兼任北矿科技股份有限公司董事长、北京凯特破碎机有限公司董事长。2011年3月至2016年6月任公司监事会主席，2016年6月至今任本公司董事长。

于月光先生，1965年出生，北京科技大学钢铁冶金专业毕业，博士学位，研究员，博士生导师，享受

国务院政府特殊津贴，新世纪人才百千万工程国家级人选，中国国籍，无永久境外居留权。多次获国家、省部级及行业科技奖励。曾任北京矿冶研究总院金属材料研究所副所长、所长，江西省赣州市人民政府党组成员、市长助理（挂职），院副总工程师。2009年1月起至2018年1月任北京矿冶研究总院副院长，2018年1月至2019年12月任北京矿冶科技集团有限公司副总经理、党委委员，兼任北矿科技股份有限公司董事。2020年1月至今任中国钢研科技集团有限公司副总经理、党委常委。2011年3月至今任本公司董事。

王子冬先生，1958年出生，北京理工大学车辆工程专业毕业，学士学位，正高级工程师，中国国籍，无永久境外居留权。1982年7月至2018年11月在中国北方车辆研究所工作，中国北方车辆研究所研究员，原中国北方车辆研究所（国家863电动车动力电池测试中心）主任（已退休），兼任比亚迪股份有限公司独立董事。2015年4月至今任本公司独立董事。

李国强先生，1955年出生，哈尔滨船舶工程学院船舶工程专业毕业，学士学位，研究员级高级工程师，中国国籍，无永久境外居留权。1982年2月至1982年5月任国家第六机械工业部干部局科员；1982年5月至1997年9月在中国船舶工业总公司人事部，科技部工作，历任主任科员、副处长、处长；1994年6月至2003年5月任深圳远舟科技实业有限公司董事兼总经理（副局长级）；2003年1月至2008年4月历任中船重工科技投资发展有限公司董事兼总经理、副总经理；2007年12月至2012年8月任乐普（北京）医疗器械股份有限公司董事兼董事会秘书；2012年8月至2015年1月任中船重工科技投资发展有限公司副总经理（并退休）。2012年8月至2015年11月任乐普（北京）医疗器械股份有限公司董事。目前担任亚光科技、中工国际独立董事。2016年4月至今任本公司独立董事。

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

马彦卿先生，1966年出生，中南大学采矿工程专业毕业，学士学位，正高级工程师，中国国籍，无永久境外居留权。1989年7月进入北京矿冶研究总院工作，曾任北京矿冶研究总院采矿研究室高级工程师、科研管理处副处长、科技发展部副主任。2012年5月起至2018年1月任北京矿冶研究总院科技发展部主任，2018年1月至今任北京矿冶科技集团有限公司科技发展部主任，兼任北矿亿博科技有限责任公司、西部矿业集团科技发展有限公司董事。2015年4月至今任本公司董事。

解学成先生，1973年出生，中国人民大学金融学专业毕业，博士学位，中国国籍，无永久境外居留权。2001年5月至2007年3月在中国证券市场研究设计中心（联办）工作；2007年9月至2010年6月任西南证券研究所副所长；2010年6月至2015年9月任申万宏源证券研究所副所长；2016年6月至今任中材国信投（天津）投资管理有限公司总经理。2018年4月至今任本公司董事。

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

曲晓力女士，1966年出生，北京大学工商管理专业毕业，硕士学位，高级工程师，中国国籍，无永久境外居留权。1988年7月进入北京矿冶研究总院工作，先后在北京矿冶研究总院生产经营处、科技产业处、上市办公室工作，在北京矿冶研究总院工作期间，先后借调到中国工程院、中国科学院、中国有色金属工业总公司外事局工作；2000年8月至2008年5月任北矿磁材科技股份有限公司（现更名：北矿科技股份有限公司）董事会秘书。2008年5月起曾任本公司投融资总监。2009年5月至今任本公司副总经理、董事会秘书，2015年4月至今任本公司董事，2016年11月至今任本公司党委书记，分管本公司证券、投资、党委、纪委、工会等，兼任北京中鼎高科自动化技术有限公司董事长、蓝谷智慧（北京）能源科技有限公司监事、山西德益科技有限公司监事、德益科技（北京）有限公司监事、德益创新（北京）科技有限公司监事、北京上市公司协会第五届理事会理事。

## （二）监事会成员

李志会先生，1979年出生，北京交通大学会计学专业毕业，学士学位，高级会计师，中国国籍，无永久境外居留权。2003年7月进入北京矿冶研究总院财务部工作，2008年4月起任北京矿冶研究总院财务部副主任，2012年5月起主持财务部工作，2015年1月起至2018年1月任北京矿冶研究总院财务部主任，2018年2月至今任北京矿冶科技集团有限公司企业管理部主任，兼任北矿科技股份有限公司监事、北矿新材料科技有限公司董事、北京北矿冶金工程技术有限公司董事、铁岭选矿药剂有限公司董事、中国上市公司协会监事会专业委员会委员。2012年7月至今任本公司监事，2016年6月至今任本公司监事会主席。

吉兆宁先生，1968年出生，昆明理工大学采矿工程专业毕业，学士学位，正高级工程师，中国国籍，无永久境外居留权。1989年8月至2005年3月，在北京矿冶研究总院从事科研工作，先后任助理工程师、工程师、高级工程师、正高级工程师。2006年11月至2008年3月任北京矿冶研究总院党委办公室副主任、



党委宣传部副部长，2008年4月至2018年1月任北京矿冶研究总院党委办公室主任、党委宣传部部长，2018年1月至今任北京矿冶科技集团有限公司党委办公室主任、党委宣传部部长，2018年12月起兼任北京矿冶科技集团有限公司机关党委副书记，兼任北京国信安技术有限公司董事、北京安期生技术有限公司监事。2014年6月至今任本公司监事。

刘翊女士，1972年出生，南昌大学法学专业毕业，硕士学位，高级会计师，中国国籍，无永久境外居留权。1992年7月至2001年9月在江西省农资集团财务部先后担任会计、副经理职务；2005年1月至2007年10月在北京矿冶研究总院财务处任职；2007年10月至2018年1月在北京矿冶研究总院法律审计部先后担任主管、副主任、主任职务；2018年2月至今任北京矿冶科技集团有限公司财务部主任，兼任北矿力澜科技咨询（北京）有限公司董事。2016年6月至今任本公司监事。

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

景燕女士，1981年出生，北京科技大学冶金物理化学专业毕业，硕士学位，高级工程师，中国国籍，无永久境外居留权。2008年3月加入公司，历任研发工程师、研发中心综合管理部经理，2012年9月至2018年12月任锂电材料研究院实验中心主任，2018年12月至2019年5月任公司党总支办公室主任，2019年5月至今任公司纪委副书记兼党委办公室主任，2018年3月至今任本公司职工监事。

### （三）高级管理人员

李建忠先生（见董事简历）。

曲晓力女士（见董事简历）。

陈彦彬先生，1969年出生，2001年北京科技大学材料学专业毕业，获博士学位，正高级工程师，享受国务院特殊津贴专家，入选国家百千万人才工程、首都科技领军人才培养工程，获“十二五”轻工业科技创新先进个人，中国国籍，无永久境外居留权。2001年7月至2003年2月任职于中国国际信托投资公司。2003年2月起历任公司研发部经理、技术总监，2009年5月至今任本公司副总经理，分管本公司研发工作，兼任北京中鼎高科自动化技术有限公司董事。

关志波先生，1975年出生，内蒙古工业大学工业自动化专业毕业，学士学位，中级工程师，中国国籍，无永久境外居留权。曾任拉法基（中国）北京兴发水泥有限公司电气部经理。2006年12月起历任公司工程部经理、燕郊工厂厂长、生产副总监、运营总监，2011年9月至今任本公司副总经理，分管本公司运营、国内销售等工作，2018年10月至今任当升科技（常州）新材料有限公司法定代表人、执行董事。2019年10月至今任江苏当升材料科技有限公司法定代表人、执行董事、总经理。

王晓明先生，1968年出生，中国人民大学工商管理专业毕业硕士学位，北京市丰台区第十届政协委员，

中国国籍，无永久境外居留权。1991年7月至1993年5月任北京矿冶科技集团有限公司分析室助理工程师；1993年5月至2000年4月先后在美国PE公司任销售工程师、澳大利亚GBC科学仪器公司任销售经理、美国MTI公司任项目经理。2000年4月起历任公司国际业务部经理、营销总监、市场总监，2009年5月至今任本公司副总经理，分管本公司销售、采购等工作，兼任当升（香港）实业有限公司董事。

朱超平先生，1963年出生，江苏理工大学（原江苏工学院）机械制造工程系机械制造工艺及装备专业毕业，学士学位，高级工程师，中国国籍，无永久境外居留权。1986年7月至1997年9月，历任常州东风农机集团公司工艺科工艺工程师、设计科副科长、设计科代科长、农机研究室主任；1997年9月至1999年9月，任常州金狮股份有限公司副总经理；1999年9月至2004年7月，任常州橡胶塑料机械有限公司副总经理、管理者代表和监事会主席；2004年7月至2007年4月，任常州华狮化工有限公司总经理；2007年4月至2010年9月，任江苏柏鹤涂料有限公司总经理；2010年9月至2014年8月，任常州山川精密机械制造有限公司总经理。2014年8月至2015年8月任本公司生产总监，管理者代表。2015年8月至今任本公司副总经理，兼任北京中鼎高科自动化技术有限公司法定代表人、董事、总经理，期间于2017年4月至2019年10月任江苏当升材料科技有限公司法定代表人。

邹纯格先生，1980年出生，东北财经大学会计学专业毕业，硕士学位，财政部全国会计领军（后备）人才、高级会计师。中国国籍，无永久境外居留权。2007年4月起在北京矿冶科技集团有限公司财务部任职，2012年5月至2013年6月任北京矿冶科技集团有限公司财务部副主任。2013年6月至今任本公司财务总监，分管本公司财务工作，兼任北京中鼎高科自动化技术有限公司董事，2018年10月至今任当升科技（常州）新材料有限公司监事。

#### 在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
夏晓鸥	北京矿冶科技集团有限公司	董事长、党委书记	2018年1月19日	—	是
马彦卿	北京矿冶科技集团有限公司	科技发展部主任	2018年1月19日	—	是
解学成	中材国信投（天津）投资管理有限公司	总经理	2016年6月10日	—	是
李志会	北京矿冶科技集团有限公司	企业管理部主任	2018年2月11日	—	是
吉兆宁	北京矿冶科技集团有限公司	党委办公室主任、党委宣传部部长	2018年1月19日	—	是
刘翊	北京矿冶科技集团有限公司	财务部主任	2018年2月11日	—	是

在股东单位任职情况的说明	详见本节第三部分任职情况
--------------	--------------

## 在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
于月光	中国钢研科技集团有限公司	副总经理、 党委委员	2020 年 1 月 3 日	—	是
姜军	北京国家会计学院教研中心	副教授	2006 年 8 月 1 日	—	是
在其他单位任职情况的说明	详见本节第三部分任职情况				

## 公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

√ 适用 □ 不适用

2020 年 2 月 10 日，公司董事、副总经理、董事会秘书曲晓力女士因未及时披露公司对深圳市比克动力电池有限公司、郑州比克电池有限公司及其实际控制人李向前的诉讼，被中国证券监督管理委员会北京监管局采取了出具警示函的行政监管措施。

## 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
夏晓鸥	董事长	男	62	现任	0.00	是
于月光	董事	男	54	现任	0.00	是
王子冬	独立董事	男	61	现任	8.00	是
李国强	独立董事	男	65	现任	8.00	否
姜军	独立董事	男	47	现任	8.00	否
马彦卿	董事	男	53	现任	0.00	是
解学成	董事	男	47	现任	1.20	否
李志会	监事会主席	男	40	现任	0.00	是
吉兆宁	监事	男	52	现任	0.00	是
刘翊	监事	女	47	现任	0.00	是
于明星	职工监事	女	39	现任	29.80	否

景燕	职工监事	女	38	现任	44.28	否
李建忠	董事、总经理	男	52	现任	182.65	否
曲晓力	董事、党委书记、副总经理、董事会秘书	女	54	现任	173.99	否
陈彦彬	副总经理	男	51	现任	147.06	否
关志波	副总经理	男	44	现任	143.58	否
王晓明	副总经理	男	51	现任	147.05	否
朱超平	副总经理	男	56	现任	140.15	否
邹纯格	财务总监	男	39	现任	143.81	否
合计	--	--	--	--	1,177.57	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	421
主要子公司在职员工的数量（人）	473
在职员工的数量合计（人）	894
当期领取薪酬员工总人数（人）	894
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	500
销售人员	80
技术人员	210
财务人员	28
行政人员	76
合计	894
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	101
本科	190

专科	134
中专及以下	469
合计	894

## 2、薪酬政策

公司紧密围绕企业战略目标，优化现有薪酬与评价体系，改进原有业绩考核和行为考核评价方法，建立公平、公正、有效的激励体系，打通员工个人职业发展规划的通道。公司全面推行收入与业绩挂钩考核的激励政策：研发人员与产品开发成果挂钩考核，并按开发新品的销量计提奖金；销售人员按实际资金回笼的产品销量计提奖金，与销售费用和两项资金占用等挂钩考核；生产人员按照实际报交产量计提奖金，与质量、安全、成本和交货期等挂钩考核；职能管理人员奖金与公司利润等经营指标完成情况挂钩考核等等，充分激发员工的积极性和创造力。同时公司依照《高级管理人员薪酬及考核管理制度》，采用市场化薪酬与考核机制，将高级管理人员的薪酬水平与公司经营业绩紧密挂钩，对公司高级管理人员真正起到了有效的激励效果。

## 3、培训计划

为提升员工技能水平与工作绩效，增强公司行业竞争力与战斗力，2019 年公司大力推进“全员、全过程、全方位”培训工作，开展涵盖“管理、安全、研发、设备、质量、人资、入职培训”六大类培训课程，累计开展培训课程 50 余次，共计 647 课时。新员工入职培训方面，公司以理论教学与现场实习相结合的方式，开展涵盖“发展历程、组织架构、公司文化、规章制度、工作流程、部门概况”等 4 天的理论教学课程，组织前往锂电材料研究院、燕郊工厂、江苏当升三地开展为期 80 余天的现场实习，帮助新员工快速融入公司，深入了解产线运行情况与生产现场现状。外部培训方面，重点加大中高层干部与研发技术人员培训，开展包括“战略解码方法、领导者效能模型、识别激发赋能人才工具应用”等内容丰富、实用性强的干部管理能力提升培训系列课程；邀请国家知识产权局、智慧芽专利数据库、润平代理所等多位知名专家与研发骨干人员开展技术沙龙。内部培训方面，立足于专业基础培训内容，深入挖掘内部讲师资源，2019 年共计 30 余名骨干员工积极担任内部讲师，开展培训课程 40 余次，完成公司内部经验的传承与沉淀。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第十节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内，公司共召开了 1 次年度股东大会、2 次临时股东大会，对公司的相关事项做出的决策科学，程序规范，效果良好。

#### （二）关于公司与控股股东

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

#### （三）关于董事和董事会

公司已制定《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等制度确保董事会规范、高效运作和审慎、科学决策。报告期内，公司董事会共召开了 7 次会议，会议的召集召开程序符合法律法规、《公司章程》及《公司董事会议事规则》的相关规定。公司董事会认真贯彻执行股东大会通过的各项决议，勤勉尽责，较好地履行了公司及股东赋予董事会的各项职责。2019 年，公司先后荣获第十届“天马奖创业板上市公司最佳董事会”、“第十三届中国上市公司价值评选创业板成长性十强”、“中国创业板上市公司五十强”等重量级奖项，并成功入选“富时罗素全球指数”，首次跻身全球著名股票指数行列。上述荣誉的获得，表明公司规范运作和投资价值得到资本市场的广泛认可。

#### （四）关于监事和监事会

公司已制定《监事会议事规则》等制度确保监事会向全体股东负责，对公司董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督，维护公司及股东的合法权益。报告期内，公司监事会共召开了 6 次会议，会议的召集、召开程序符合法律法规、《公司章程》及《公司监事会议事规则》的相关规定。报告期

内，监事会对公司的规范运作、财务状况、募集资金使用、关联交易以及董事、高级管理人员履职情况等进行了严格监督，确保了公司各项重大经营行为符合公司的利益，有效维护了公司股东特别是中小股东的合法权益。

#### （五）关于绩效评价与激励约束机制

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

#### （六）关于投资者关系管理

公司严格按照法律法规和公司《投资者关系管理制度》等规章制度的要求，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者的咨询，指定巨潮资讯网为公司信息披露的指定媒体，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。同时，通过电话、网站、互动易、邮件等多种方式向投资者提供公司已披露的信息，报告期内，公司共披露 110 份公告和文件，接听回答投资者来电 800 余人次，通过深交所互动易以及业绩说明会回复投资者问题共计 352 条，及时解答了广大投资者关心的问题，充分有效地与投资者进行了沟通和交流。公司高质量、高水平地完成了 2018 年度报告的编制和披露工作，2018 年度报告的质量得到了深交所和北京证监局的充分肯定，入选《深交所创业板上市公司 2018 年年报优秀案例汇编》。同时，公司在深交所 2018 年度信息披露考核中再创佳绩，连续四年获评最高等级 A，成为北京辖区内仅有的 4 家获此殊荣的上市公司之一。

#### （七）关于相关利益者

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

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

是  否

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

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018年年度股东大会	年度股东大会	28.2081%	2019年5月17日	2019年5月17日	公告编号：2019-028
2019年第一次临时股东大会	临时股东大会	29.2517%	2019年10月18日	2019年10月18日	公告编号：2019-048
2019年第二次临时股东大会	临时股东大会	38.4876%	2019年11月15日	2019年11月15日	公告编号：2019-063

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
王子冬	7	2	5	0	0	否	0
李国强	7	2	5	0	0	否	1
姜军	7	2	5	0	0	否	0

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。



### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

报告期内，独立董事对公司提出的各项合理建议大部分被采纳。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、战略委员会：报告期内，公司董事会战略委员会召开战略研讨会，对公司 2020-2025 年战略规划等议案进行了审议。

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

3、薪酬与考核委员会：报告期内，参照同行业市场化薪酬水平，提出《公司高级管理人员 2018 年薪酬议案》，审议了《2018 年度公司非独立董事、监事薪酬及津贴的议案》。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

适用  不适用

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况
报告期内未发现内部控制重大缺陷

## 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 4 月 16 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司于 2020 年 4 月 16 日在巨潮资讯网刊登的《2019 年度内部控制评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷认定标准：董事、监事和高级管理人员舞弊；对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错误。</p> <p>重要缺陷认定标准：未按照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>一般缺陷认定标准：是指除重大缺陷和重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷认定标准：违反国家法律、法规或规范性文件；重大决策程序不科学导致重大决策失误；制度缺失可能导致系统性失效、重大或重要缺陷不能得到改善；公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；公司遭受证监会处罚或证券交易所警告。</p> <p>重要缺陷认定标准：公司决策程序导致出现一般失误；公司违反企业内部规章，形成损失；公司关键岗位业务人员流失严重；公司重要业务制度或系统存在缺陷；公司内部控制重要或一般缺陷未得到改善。</p> <p>一般缺陷认定标准：公司违反内部规章，但未形成损失；公司一般业务制度或系统存在缺陷；公司一般缺陷未得到整改；公司存在的其他缺陷。</p>

定量标准	<p>根据内控缺陷对公司年度财务报表金额的错报影响，结合补偿性控制效果进行判断，将内部控制缺陷分为三类进行评价：</p> <p>重大缺陷：指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标；对可能造成财务报表错报的绝对金额大于等于合并报表营业收入 1.5% 的内控缺陷。</p> <p>重要缺陷：指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致企业偏离控制目标。对可能造成财务报表错报的绝对金额大于等于合并报表营业收入 1% 但小于 1.5% 的内控缺陷。</p> <p>一般缺陷：指除重大缺陷和重要缺陷之外的其他控制缺陷，对可能造成财务报表错报的绝对金额小于合并报表营业收入 1% 的内控缺陷。</p>	<p>重大缺陷：直接财产损失金额在人民币 2,000 万元（含 2,000 万元）以上，对公司造成重大负面影响。</p> <p>重要缺陷：直接财产损失金额在人民币 1,000 万元（含 1,000 万元）至 2,000 万元或受到国家政府部门处罚。</p> <p>一般缺陷：直接财产损失金额在人民币 1,000 万元以下或受到省级（含省级）以下政府部门处罚。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，当升科技于 2019 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	已披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2020 年 4 月 16 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	详见公司于 2020 年 4 月 16 日在巨潮资讯网披露的《内部控制鉴证报告》
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十一节 公司债券相关情况

适用  不适用

报告期内，公司未发行债券。

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 4 月 14 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2020] 003688 号
注册会计师姓名	吕志、谭建敏

### 审计报告正文

北京当升材料科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了北京当升材料科技股份有限公司(以下简称“当升科技”)财务报表,包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了当升科技 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于当升科技,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项:

1. 商誉减值;
2. 对比克公司应收账款坏账准备;
3. 收入确认。

## （一）商誉减值事项

### 1. 事项描述

如财务报表附注四（二十三）“长期资产减值”、附注六之注释 16 “商誉”所述，截至 2019 年 12 月 31 日，当升科技合并财务报表中商誉账面原值为 313,026,576.41 元，商誉减值准备为 290,082,079.30 元，系 2015 年收购北京中鼎高科自动化技术有限公司（以下简称“中鼎高科”）产生。管理层于每年度终了对商誉进行减值测试，聘请外部独立评估机构执行以商誉减值测试为目的的相关评估工作并出具评估报告，管理层据此对商誉进行减值测试，进而评估是否需要计提商誉减值准备。

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

### 2. 审计应对

我们针对商誉减值所实施的重要审计程序包括：

（1）评价并测试与商誉减值测试相关的内部控制，包括对关键假设的采用及减值计提金额的复核和审批；

（2）与公司管理层及其聘请的外部评估机构专家等讨论商誉减值测试过程中所使用的方法、关键评估的假设、参数的选择、预测未来收入等的合理性；

（3）评价由公司管理层聘用的外部评估机构的独立性、客观性、经验和专业胜任能力；

（4）聘请外部评估机构对当升科技以财务报告为目的拟进行商誉减值测试涉及的中鼎高科含商誉资产组的资产评估报告进行复核并出具复核报告；

（5）通过比照相关资产组的历史表现以及经营发展计划，复核现金流量预测水平的合理性，测试管理层对预计未来现金流量现值的计算是否准确；

（6）复核商誉减值测试相关资产组可收回金额的计算过程并与包括商誉在内的可辨认资产组的账面价值进行比较，评估商誉减值准备的准确性；

（7）评估管理层对商誉减值的财务报表披露是否恰当。

基于已执行的审计工作，我们认为，当升科技管理层在商誉减值测试中作出的判断是可接受的。

## （二）对比克公司应收账款坏账准备

### 1. 事项描述

如财务报表附注四（十一）“应收账款”、附注六之注释 3 “应收账款”所述，截止 2019 年 12 月 31 日当升科技应收郑州比克电池有限公司和深圳市比克动力电池有限公司（以下简称“比克公司”）货款余额共计 378,308,645.49 元，占应收账款余额的 41.10%，当升科技单独确定其信用损失并计提坏账准备共计 264,816,051.84 元。

管理层在确定其信用损失时需要评估比克公司的经营状况及还款能力、诉讼胜诉的可能性及保全财产的可执行性及外部市场环境等。评估预期信用损失需要管理层运用重大会计估计和主观判断，具有固有不确定性，且此坏账准备的计提对于财务报表具有重要性，因此我们将对比克公司应收账款坏账准备确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们针对比克公司应收账款坏账准备所实施的重要审计程序包括：

- (1) 对截止 2019 年 12 月 31 日应收账款余额实施函证程序；
- (2) 对当升科技法务、应收款项后续管理等人员，就应收账款诉讼进展情况、预期收回款项的可能性及应收账款坏账准备计提的合理性进行访谈；
- (3) 对深圳比克实地走访，现场查看其生产及运营情况；
- (4) 将当升科技对比克公司应收账款坏账准备计提比例与比克公司其他供应商对比克公司应收账款坏账准备的计提比例进行比较分析，分析计提比例是否合理；
- (5) 执行分析程序，对截至审计报告日前还款计划的执行情况，及比克公司偿债能力等进行分析。

基于已执行的审计工作，我们认为，当升科技管理层对比克公司应收账款预计损失的会计估计是合理的。

## (三) 收入确认

### 1. 事项描述

如财务报表附注四（二十八）“收入”、附注六之注释 34 “营业收入和营业成本”所述，当升科技主要生产并销售锂电材料，本期确认主营业务收入 2,248,324,866.40 元，较上年度降低 28.67%。

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

## 2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的主要审计程序包括：

- (1) 评价、测试管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行的有效性；
- (2) 选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；
- (3) 获取本年销售清单，抽取本年记录的收入交易样本，核对发票、销售合同及出库单、出口报关单、出口货运提单等支持性文件，评价相关收入确认依据的可靠性；

- (4) 执行分析性程序，检查收入、成本及毛利率波动情况，评价收入变动的合理性；
- (5) 结合应收账款函证程序，对重要客户的销售额实施函证，评价收入确认的真实性和完整性；
- (6) 针对资产负债表日前后的营业收入执行截止性测试，评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

基于已执行的审计工作，我们认为，当升科技的收入真实，并记录于恰当的会计期间。

#### 四、其他信息

当升科技管理层对其他信息负责。其他信息包括 2019 年年度财务报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

当升科技管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

治理层负责监督当升科技的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

1. 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对当升



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

5. 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6. 就当升科技中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。

我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：吕 志

(项目合伙人)

中国·北京

中国注册会计师：谭建敏

二〇二〇年四月十四日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：北京当升材料科技股份有限公司

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	2,171,913,395.39	1,878,344,657.09
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	156,074,861.56	
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
应收账款	571,817,864.28	874,357,551.21
应收款项融资	98,494,802.78	
预付款项	17,686,096.38	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	10,413,167.85	17,246,376.40
其中：应收利息		12,758,648.88
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	215,480,635.20	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	23,577,303.15	17,996,984.74
流动资产合计	3,265,458,126.59	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	74,951,441.53	76,741,839.30
固定资产	410,797,854.20	451,767,977.96
在建工程	624,465,795.00	40,585,545.93
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	118,252,409.32	21,177,462.22
开发支出		1,283,611.00
商誉	22,944,497.11	313,026,576.41
长期待摊费用	109,762.51	209,586.93
递延所得税资产	55,446,149.60	14,404,490.69
其他非流动资产	3,924,397.20	9,844,154.26
非流动资产合计	1,322,892,306.47	1,029,685,646.70
资产总计	4,588,350,433.06	4,398,448,371.10
流动负债：		
短期借款	31,824,175.17	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	274,925,121.98	301,144,594.00
应付账款	539,064,835.08	426,555,684.47
预收款项	14,220,769.14	25,045,227.96
合同负债		

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	41,270,699.56	52,571,356.00
应交税费	7,227,844.35	21,307,203.85
其他应付款	100,517,046.37	13,078,814.88
其中：应付利息		356,071.00
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,009,050,491.65	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	60,173,895.50	60,177,850.98
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	88,990,907.77	84,311,086.86
递延所得税负债	7,314,568.36	941,686.95
其他非流动负债		
非流动负债合计	156,479,371.63	145,430,624.79
负债合计	1,165,529,863.28	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	49,242.71	-22,244,822.95
专项储备		
盈余公积	66,042,375.57	55,280,793.45
一般风险准备		
未分配利润	311,983,903.55	623,657,048.58
归属于母公司所有者权益合计	3,022,820,569.78	3,301,438,067.03
少数股东权益	400,000,000.00	
所有者权益合计	3,422,820,569.78	3,301,438,067.03
负债和所有者权益总计	4,588,350,433.06	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 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,601,054,829.57	1,548,905,260.96
交易性金融资产	155,075,109.65	
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
应收账款	159,613,454.19	372,026,465.51
应收款项融资	46,825,851.34	
预付款项	8,520,788.49	22,382,014.17
其他应收款	431,154,533.48	182,501,527.07
其中：应收利息		11,274,429.44
应收股利		
存货	62,395,720.28	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	6,601,543.25	12,347,608.88
流动资产合计	2,471,241,830.25	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	805,229,229.43	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	74,951,441.53	76,741,839.30
固定资产	74,929,615.94	89,159,750.19
在建工程		384,313.42
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	401,555.32	384,928.66
开发支出		1,283,611.00
商誉		
长期待摊费用		17,000.00
递延所得税资产	25,051,986.89	12,175,963.86
其他非流动资产		
非流动资产合计	992,563,829.11	1,029,827,837.86
资产总计	3,463,805,659.36	3,500,200,265.42
流动负债：		
短期借款	28,431,887.28	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	157,494,301.28	106,579,000.00
应付账款	123,550,417.99	256,957,759.61
预收款项	5,638,345.25	7,357,451.49

合同负债		
应付职工薪酬	21,729,233.64	31,438,178.01
应交税费	369,245.56	4,765,276.96
其他应付款	2,643,480.12	5,850,410.45
其中：应付利息		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	339,856,911.12	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	57,420,596.36	56,733,570.71
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,432,500.00	1,420,833.32
递延所得税负债	10,486,073.96	
其他非流动负债		
非流动负债合计	71,339,170.32	58,154,404.03
负债合计	411,196,081.44	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
专项储备		
盈余公积	66,042,375.57	55,280,793.45

未分配利润	341,822,154.40	328,378,549.28
所有者权益合计	3,052,609,577.92	3,006,134,944.87
负债和所有者权益总计	3,463,805,659.36	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 年度	2018 年度
一、营业总收入	2,284,175,396.20	3,280,669,416.62
其中：营业收入	2,284,175,396.20	3,280,669,416.62
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,021,372,695.79	2,929,655,756.79
其中：营业成本	1,834,488,261.92	2,681,324,299.84
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	6,134,380.19	11,947,332.09
销售费用	33,057,523.75	36,769,541.61
管理费用	51,277,363.96	53,311,137.15
研发费用	99,137,417.43	142,575,906.08
财务费用	-2,722,251.46	3,727,540.02
其中：利息费用	5,508,275.12	11,470,413.48
利息收入	15,535,866.53	14,413,889.95
加：其他收益	16,529,065.53	19,737,121.80
投资收益（损失以“-”号填列）	26,559,804.44	29,256,383.75



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		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	67,430,459.56	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-280,554,244.18	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-294,169,234.93	-32,348,121.06
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-11,768.92	586,301.97
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-201,413,218.09	368,245,346.29
加：营业外收入	2,872,944.19	290,983.42
减：营业外支出	262,855.40	1,158,383.57
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-198,803,129.30	367,377,946.14
减：所得税费用	10,241,963.20	51,216,458.11
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-209,045,092.50	316,161,488.03
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-209,045,092.50	316,161,488.03
2.终止经营净利润（净亏损以“-”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	-209,045,092.50	316,161,488.03
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	24,619.85	-38,455,729.12
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	24,619.85	-38,455,729.12
（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	24,619.85	-38,455,729.12
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		-38,527,693.70
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	24,619.85	71,964.58
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	-209,020,472.65	277,705,758.91
归属于母公司所有者的综合收益总额	-209,020,472.65	277,705,758.91
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	-0.4787	0.7545
(二) 稀释每股收益	-0.4787	0.7545

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 年度	2018 年度
一、营业收入	1,195,846,362.28	2,148,256,447.70
减：营业成本	998,980,326.62	1,891,889,642.75
税金及附加	2,476,216.38	7,985,883.34
销售费用	14,776,769.99	16,318,462.12
管理费用	31,263,775.88	34,695,311.79
研发费用	49,005,549.03	74,273,497.23
财务费用	-5,948,868.25	-2,964,697.39
其中：利息费用	1,895,440.36	5,944,025.72
利息收入	11,892,619.71	12,689,911.84
加：其他收益	4,162,791.80	4,786,997.97
投资收益（损失以“-”号填列）	27,691,822.10	105,986,290.19
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“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	66,430,707.65	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-102,188,299.67	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-315,728.09	-23,278,354.67
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-11,768.92	102,802.17
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	101,062,117.50	213,656,083.52
加：营业外收入	32,257,998.79	192,528.43
减：营业外支出	248,947.76	577,358.71
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	133,071,168.53	213,271,253.24
减：所得税费用	17,241,051.20	15,729,509.26

四、净利润（净亏损以“-”号填列）	115,830,117.33	197,541,743.98
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	115,830,117.33	197,541,743.98
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		-38,527,693.70
（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		-38,527,693.70
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		-38,527,693.70
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	115,830,117.33	159,014,050.28
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2652	0.4714

(二) 稀释每股收益	0.2652	0.4714
------------	--------	--------

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 年度	2018 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	1,655,971,932.68	1,786,034,874.91
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	64,917,575.54	10,401,364.39
收到其他与经营活动有关的现金	30,025,967.11	77,534,673.18
经营活动现金流入小计	1,750,915,475.33	1,873,970,912.48
购买商品、接受劳务支付的现金	1,136,419,730.68	1,335,599,805.17
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		
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	136,127,591.29	128,791,735.44
支付的各项税费	74,281,971.39	93,915,855.12

支付其他与经营活动有关的现金	56,666,395.42	29,595,717.68
经营活动现金流出小计	1,403,495,688.78	1,587,903,113.41
经营活动产生的现金流量净额	347,419,786.55	286,067,799.07
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	12,405.00	636,043.56
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	2,632,228,948.35	1,019,341,343.97
投资活动现金流入小计	2,632,832,316.03	1,020,371,362.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	443,917,959.93	52,159,278.02
投资支付的现金		9,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	2,410,666,220.00	2,059,800,000.00
投资活动现金流出小计	2,854,584,179.93	2,120,959,278.02
投资活动产生的现金流量净额	-221,751,863.90	-1,100,587,915.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	400,000,000.00	1,487,040,675.06
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	400,000,000.00	
取得借款收到的现金	351,832,718.90	168,561,394.94
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	751,832,718.90	1,655,602,070.00
偿还债务支付的现金	344,631,122.16	414,261,088.89
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	66,117,925.41	60,117,912.14
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	410,749,047.57	474,379,001.03
筹资活动产生的现金流量净额	341,083,671.33	1,181,223,068.97

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,642,760.39	572,210.39
五、现金及现金等价物净增加额	470,394,354.37	367,275,163.06
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	1,288,539,011.46	818,144,657.09

法定代表人：李建忠

主管会计工作负责人：邹纯格

会计机构负责人：刘菲

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 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	966,262,202.34	1,269,427,719.98
收到的税费返还	25,084,877.01	1,206,385.23
收到其他与经营活动有关的现金	14,042,922.76	15,536,587.58
经营活动现金流入小计	1,005,390,002.11	1,286,170,692.79
购买商品、接受劳务支付的现金	694,996,429.01	1,043,179,675.10
支付给职工以及为职工支付的现金	83,158,673.49	69,580,353.85
支付的各项税费	29,182,839.65	45,536,862.18
支付其他与经营活动有关的现金	25,082,303.21	95,662,572.88
经营活动现金流出小计	832,420,245.36	1,253,959,464.01
经营活动产生的现金流量净额	172,969,756.75	32,211,228.78
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	705.00	151,510.00
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	2,358,663,189.04	927,570,808.22
投资活动现金流入小计	2,359,254,856.72	1,008,116,293.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	618,677.83	1,961,357.06
投资支付的现金	26,517,400.00	10,000,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	2,196,388,220.00	1,820,000,000.00
投资活动现金流出小计	2,223,524,297.83	1,831,961,357.06
投资活动产生的现金流量净额	135,730,558.89	-823,845,063.72
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	118,053,571.89	71,780,216.98
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	118,053,571.89	1,558,820,892.04
偿还债务支付的现金	114,628,664.57	267,934,116.09
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	62,367,125.07	54,863,395.81
支付其他与筹资活动有关的现金	80,081,719.92	157,115,466.23
筹资活动现金流出小计	257,077,509.56	479,912,978.13
筹资活动产生的现金流量净额	-139,023,937.67	1,078,907,913.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	358,275.04	-132,985.56
五、现金及现金等价物净增加额	170,034,653.01	287,141,093.41
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	808,639,913.97	638,605,260.96

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 年度													
	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		
	优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	436,722,773.00				2,208,022.27		-22,244,822.95		55,280,793.45		623,657,048.58		3,301,438.06	3,301,438.06



加：会计政策变更						22,269,445.81		-821,429.61		-29,903,852.58		-8,455,836.38		-8,455,836.38
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	24,622.86		54,459,363.84		593,753,196.00		3,292,982,230.65		3,292,982,230.65
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)						24,619.85		11,583,011.73		-281,769,292.45		-270,161,660.87	400,000.00	129,838,339.13
(一)综合收益总额						24,619.85				-209,045,092.50		-209,020,472.65		-209,020,472.65
(二)所有者投入和减少资本													400,000.00	400,000.00
1.所有者投入的普通股													400,000.00	400,000.00
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								11,583,011.73		-72,724,199.95		-61,141,188.22		-61,141,188.22
1.提取盈余公积								11,583,011.73		-11,583,011.73				
2.提取一般风险准备														



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“－”号填列）	70,654,733.00			1,417,119,487.72		-38,455,729.12		19,754,174.40		248,818,683.77		1,717,891,349.77		1,717,891,349.77
（一）综合收益总额						-38,455,729.12				316,161,488.03		277,705,758.91		277,705,758.91
（二）所有者投入和减少资本	70,654,733.00			1,417,119,487.72								1,487,774,220.72		1,487,774,220.72
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								19,754,174.40		-67,342,804.26		-47,588,629.86		-47,588,629.86
1. 提取盈余公积								19,754,174.40		-19,754,174.40				

2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-47,588,629.86		-47,588,629.86		-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		-22,244,822.95		55,280,793.45		623,657,048.58		3,301,438,067.03	

法定代表人：李建忠

主管会计工作负责人：邹纯格

会计机构负责人：刘菲

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度
----	---------

	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							22,269,445.81		-821,429.61	-29,662,312.26		-8,214,296.06
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	436,722,773.00				2,208,022,274.95				54,459,363.84	298,716,237.02		2,997,920,648.81
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）									11,583,011.73	43,105,917.38		54,688,929.11
（一）综合收益总额										115,830,117.33		115,830,117.33
（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									11,583,011.73	-72,724,199.95		-61,141,188.22
1. 提取盈余公积									11,583,011.73	-11,583,011.73		
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				66,042,375.57	341,822,154.40		3,052,609,577.92

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 年年度											
	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			-38,527,693.70		19,754,174.40	130,198,939.72		1,599,199,641.14
(一)综合收益总额								-38,527,693.70			197,541,743.98		159,014,050.28
(二)所有者投入和减少资本	70,654,733.00				1,417,119,487.72								1,487,774,220.72
1. 所有者投入的普通股	70,654,733.00				1,417,119,487.72								1,487,774,220.72
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配										19,754,174.40	-67,342,804.26		-47,588,629.86
1. 提取盈余公积										19,754,174.40	-19,754,174.40		
2. 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		-22,269,445.81		55,280,793.45	328,378,549.28		3,006,134,944.87

法定代表人：李建忠

主管会计工作负责人：邹纯格

会计机构负责人：刘菲

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司注册地、组织形式和总部地址

北京当升材料科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为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号文批准，采用网下向询价对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，本公司向社会公开发行人普通股（A股）股票2,000万股，发行价为每股人民币36.00元。本公司于2010年4月27日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，本公司共向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，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。

经过历年的配售新股、转增股本及增发新股，截止2019年12月31日，本公司累计发行股本总数436,72.2773万股，注册资本为436,72.2773万元，企业法人统一社会信用代码：91110000633774479A，法定代表人：李建忠，注册地址：北京市丰台区南四环西路188号总部基地18区21号。母公司为北京矿冶科技集团有限公司。

#### (二) 公司业务性质和主要经营活动



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）。

### （三）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2020年4月14日决议批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的子公司共6户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
江苏当升材料科技有限公司	生产制造	2级	100	100
当升（香港）实业有限公司	贸易	2级	100	100
当升科技（常州）新材料有限公司	生产制造	2级	68.75	68.75
北京中鼎高科自动化技术有限公司	生产制造	2级	100	100
北京中科飞创自动化技术有限公司	生产制造	3级	100	100
ZOD AUTOMATION LLC	贸易	3级	100	100

本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比未发生变化。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合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）的规定，编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

### 4、记账本位币

采用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以其经营所处的主要经济环境中的货币确定以美元为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

（2）同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

（3）非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方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差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并

日当期的投资收益。

(4) 为合并发生的相关费用

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司(包括本公司所控制的单独主体)均纳入合并财务报表。

### (2) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债(包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉)在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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。

#### 1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### 2) 处置子公司或业务

##### ① 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### ②分步处置子公司

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，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：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

#### 3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### 4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### (1) 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- 1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

### (2) 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按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，不改变其记账本位币金额。

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，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

### （2）外币财务报表的折算

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；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；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。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

### （1）金融资产分类和计量

本公司根据所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下三类：

1) 以摊余成本计量的金融资产。

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。

3) 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,但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的,按照交易价格进行初始计量。

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,其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类,当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时,才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定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,且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标,则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入,按摊余成本进行后续计量,其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失,计入当期损益。除下列情况外,本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入:

①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产,本公司自初始确认起,按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产,本公司在后续期间,按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值,本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

2) 分类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

金融资产的合同条款规定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,且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标,则本公司将该金融资产分类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。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外,其余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从其他综合收益中转出,计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资,其他此类金融资产列报为其他债权投资,其中:自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产,原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

3) 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

在初始确认时,本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将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。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益,不需计提减值准备。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从其他综合收益中转出,计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间,在本公司收取股利的权利已经确立,与股利相关的经济利益很可能流入本公司,且股利的金额能够可靠计量时,确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的,属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产:取得该金融资产的目的主要是为了近期出售;初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分,且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式;属于衍生工具(符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外)。

4) 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量,将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

#### 5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

① 入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

② 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

#### (2) 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。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，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地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：

① 够消除或显著减少会计错配。

② 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除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之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非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会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括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

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照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：

① 公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

② 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。

③ 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

### (3) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 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，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

#### 2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债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，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，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。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条1）、2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

①未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

②保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产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）之和。

2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分在终止确认日的账面价值。

②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产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）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，使用不可观



察输入值。

#### (6) 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类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以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。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，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，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。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

##### 1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

①债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

②债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

③作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

④债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

⑤本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

##### 2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。

金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- ①发行方或债务人发生重大财务困难；
- ②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- ③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- ④债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- ⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

### 3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- ①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- ②对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- ③对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

### 4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

### (7) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 2) 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。

## 11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10（6）金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强。	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备。
商业承兑汇票	由付款人承诺到期付款，存在违约风险。	参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收票据账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

## 12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10（6）金融工具减值。

本公司对在初始确认后已经发生信用减值；在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	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。	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
关联方组合	款项性质（集团内关联方）。	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备。

## 13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10（6）金融工具减值。

## 14、其他应收款

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10（6）金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值；在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
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。	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与未来12个月或整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
关联方组合	款项性质（集团内关联方）	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
备用金组合	款项性质	
代垫款组合	款项性质	
退税款组合	款项性质	
保证金及押金组合	款项性质	

## 15、存货

### （1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、库存商品（产成品）、发出商品等。

## (2) 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

## (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用领用时一次转销法；
- 2) 包装物采用领用时一次转销法；
- 3) 其他周转材料采用领用时一次转销法摊销。

## 16、合同资产

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

### (1) 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- 1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- 2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

### (2) 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10（6）金融工具减值。

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### （1）初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / （四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

### 2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### （2）后续计量及损益确认

#### 1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，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对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

#### 2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，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差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，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；并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所有者权益。

本公司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。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应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。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债

的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### （3）长期股权投资核算方法的转换

#### 1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### 2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时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。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### 3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时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。

#### 4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

#### 5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

### （4）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

- 1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能

够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

2) 在合并财务报表中，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，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。

#### (5) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；3) 与被投资单位之间发生重要交易；4) 向被投资单位派出管理人员；5) 向被投资单位提供关键技术资料。

## 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。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
房屋建筑物	50	5	1.90

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司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，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (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	1.94
机器设备	年限平均法	5-10	3	9.70-19.40
办公设备	年限平均法	5-10	0	10.00-20.00
运输工具	年限平均法	5-6	1	16.50-19.80

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- 2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- 3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。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时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

### (1) 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费以及应分摊的间接费用等。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 26、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。



符合资本化条件的资产,是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化:

1) 资产支出已经发生, 资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出;

2) 借款费用已经发生;

3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间, 指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间, 借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时, 借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时, 该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工, 但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的, 在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的, 则借款费用暂停资本化; 该项中断如是所购建或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必要的程序, 则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益, 直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前, 予以资本化。

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, 计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的, 按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额, 调整每期利息金额。

## 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, 包括土地使用权、软件、专利权、专有技术。

1) 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本, 包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付, 实质上具有融资性质的, 无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产, 以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值, 并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额, 计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下, 非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值, 除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠; 不满足上述前提的非货币性资产交换, 以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本, 不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值; 以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产, 其成本包括: 开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他

专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## 2) 无形资产的后继计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

### ①使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	45-50	土地使用权证剩余年限
专利权	13-20	专利证书到期剩余年限
软件	5-10	预计使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### ②使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## 31、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，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。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

### 32、长期待摊费用

#### （1）摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

#### （2）摊销年限

类别	摊销年限	备注
服务费	6年	依据合同约定服务年限
研发三部装修费	5年	预计使用年限
溶解车间仓库费用	5年	依据对应固定资产剩余使用年限
ICP维保	2年	依据合同规定维保期限

### 33、合同负债

### 34、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

#### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

#### （3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

## 35、租赁负债

## 36、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合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。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 37、股份支付

### (1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：1) 期权的行权价格；2) 期权的有效期限；3) 标的股份的现行价格；4) 股价预计波动率；5) 股份的预计股利；6) 期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

### (3) 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

### (4) 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按

照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

### 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

#### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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，确认商品销售收入实现。

本公司的商品销售收入主要是指销售锂电材料。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。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

#### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 40、政府补助

#### (1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

#### (2) 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

#### (3) 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。本公司对政府补助统一采用总额法核算。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿

命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

### （1）确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：1）该交易不是企业合并；2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

### （2）确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### （3）同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

1）企业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；

2）递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 42、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

#### 1）经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

#### 2）经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同

的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产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，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注五、24 固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

### 43、其他重要的会计政策和会计估计

#### 终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

- 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) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

### 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	
中华人民共和国财政部于 2019 年 9 月 19 日印发了《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》。	2019 年 10 月 25 日经公司第四届董事会第十次会议审议通过	
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	
财政部于 2019 年 5 月 9 日发布关于印发修订《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》的通知。2019 年 5 月 16 日发布了关于印发修订《企业会计准则第 12 号—债务重组》。	2020 年 4 月 14 日经第四届董事会第十四次会议审议通过	

会计政策变更说明：

1) 财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《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）和 2019 年 9 月 19 日印发了《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，拆分部分资产负债表项目和调整利润表项目等。本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财

务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

①资产负债表及利润表（合并）

单位：元

列报项目	列报变更前金额	影响金额	列报变更后金额	备注
货币资金	1,878,344,657.09	12,758,648.88	1,891,103,305.97	
其他应收款	17,246,376.40	-12,758,648.88	4,487,727.52	
应收票据		239,689,315.00	239,689,315.00	
应收账款		874,357,551.21	874,357,551.21	
应收票据及应收账款	1,114,046,866.21	-1,114,046,866.21		
短期借款	111,876,798.12	356,071.00	112,232,869.12	
其他应付款	13,078,814.88	-356,071.00	12,722,743.88	
应付票据		301,144,594.00	301,144,594.00	
应付账款		426,555,684.47	426,555,684.47	
应付票据及应付账款	727,700,278.47	-727,700,278.47		
资产减值损失	32,348,121.06	-32,348,121.06		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-32,348,121.06	-32,348,121.06	

②资产负债表及利润表（母公司）

单位：元

列报项目	列报变更前金额	影响金额	列报变更后金额	备注
货币资金	1,548,905,260.96	11,274,429.44	1,560,179,690.40	
其他应收款	182,501,527.07	-11,274,429.44	171,227,097.63	
应收票据		224,072,772.05	224,072,772.05	
应收账款		372,026,465.51	372,026,465.51	
应收票据及应收账款	596,099,237.56	-596,099,237.56		
短期借款	22,962,840.00	32,099.77	22,994,939.77	
其他应付款	5,850,410.45	-32,099.77	5,818,310.68	
应付票据		106,579,000.00	106,579,000.00	
应付账款		256,957,759.61	256,957,759.61	
应付票据及应付账款	363,536,759.61	-363,536,759.61		
资产减值损失	23,278,354.67	-23,278,354.67		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-23,278,354.67	-23,278,354.67	

2) 本公司自2019年1月1日起执行财政部2017年修订的《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》和《企业会计准则第24号-套期会计》、《企业会计准则第37号-金融工具列报》（以上四项统称《新金融工具准则》），变更后的会计政策详见附注四。该会计政策变更于2019年4月19日经公司第四届董事会第六次会议审议通过。

执行新金融工具准则对本公司的影响

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔



接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司未调整可比期间信息。金融工具原账面价值和金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日留存收益或其他综合收益。

执行新金融工具准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

①资产负债表（合并）

单位：元

项目	2018年12月31日	累积影响金额			2019年1月1日
		分类和 计量影响	金融资产 减值影响	小计	
交易性金融资产		88,644,402.00		88,644,402.00	88,644,402.00
应收票据	239,689,315.00	-239,689,315.00		-239,689,315.00	
应收款项融资		239,689,315.00	-9,948,042.80	229,741,272.20	229,741,272.20
可供出售金融资产	100,644,402.00	-100,644,402.00		-100,644,402.00	
其他权益工具投资		12,000,000.00		12,000,000.00	12,000,000.00
递延所得税资产	14,404,490.69		1,492,206.42	1,492,206.42	15,896,697.11
资产合计	4,398,448,371.10		-8,455,836.38	-8,455,836.38	4,389,992,534.72
其他综合收益	-22,244,822.95	22,269,445.81		22,269,445.81	24,622.86
盈余公积	55,280,793.45		-821,429.61	-821,429.61	54,459,363.84
未分配利润	623,657,048.58	-22,269,445.81	-7,634,406.77	-29,903,852.58	593,753,196.00
所有者权益合计	3,301,438,067.03		-8,455,836.38	-8,455,836.38	3,292,982,230.65

注1：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

②资产负债表（母公司）

单位：元

项目	2018年12月31日	累积影响金额			2019年1月1日
		分类和 计量影响	金融资产 减值影响	小计	
交易性金融资产		88,644,402.00		88,644,402.00	88,644,402.00
应收票据	224,072,772.05	-224,072,772.05		-224,072,772.05	
应收款项融资		224,072,772.05	-9,663,877.72	214,408,894.33	214,408,894.33
可供出售金融资产	100,644,402.00	-100,644,402.00		-100,644,402.00	
其他权益工具投资		12,000,000.00		12,000,000.00	12,000,000.00
递延所得税资产	12,175,963.86		1,449,581.66	1,449,581.66	13,625,545.52
资产合计	3,500,200,265.42		-8,214,296.06	-8,214,296.06	3,491,985,969.36
其他综合收益	-22,269,445.81	22,269,445.81		22,269,445.81	
盈余公积	55,280,793.45		-821,429.61	-821,429.61	54,459,363.84
未分配利润	328,378,549.28	-22,269,445.81	-7,392,866.45	-29,662,312.26	298,716,237.02
所有者权益合计	3,006,134,944.87		-8,214,296.06	-8,214,296.06	2,997,920,648.81

注1：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

3) 本公司自2019年6月10日起执行经修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，自2019年6月17日起执行经修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理，并根据准则的规定对于2019年1月1日至准则实施日之间发生的非货币性资产交换和债务重组进行调整。本公司首次执行该准则对财务报表无影响。

## (2) 重要会计估计变更

√ 适用 □ 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
根据中华人民共和国财政部《企业会计准则第4号——固定资产》第十九条及矿冶集团下发的《北京矿冶科技集团有限公司主要会计政策和会计估计的规定》(矿冶财字[2018]194号)文件相关规定,为使固定资产预计净残值与实际使用情况更加匹配,更加准确地反应公司厂房建筑、机器设备、运输工具以及办公设备的净残值情况,公司自2019年1月1日起调整公司厂房建筑物、机器设备、运输工具以及办公设备的净残值率。	2019年4月19日经第四届董事会第六次会议审议通过	2019年1月1日	

类别	变更前		变更后	
	预计净残值率(%)	年折旧率(%)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	5	1.90	3	1.94
机器设备	5	9.50-19.00	3	9.70-19.40
办公设备	5	9.50-19.00	0	10.00-20.00
运输工具	5	15.83-19.00	1	16.50-19.80

本次会计估计变更采用未来适用法处理,无需对已披露的财务数据进行追溯调整。本次会计估计变更,使公司本期固定资产折旧额增加3,279,654.12元,税前利润减少3,279,654.12元。

## (3) 2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整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	1,891,103,305.97	12,758,648.88
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		229,741,272.20	229,741,272.20
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	4,487,727.52	-12,758,648.88
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	3,447,459,083.60	78,696,359.20
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	15,896,697.11	1,492,206.42
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	942,533,451.12	-87,152,195.58
资产总计	4,398,448,371.10	4,389,992,534.72	-8,455,836.38
流动负债：			
短期借款	111,876,798.12	112,232,869.12	356,071.00
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	
合同负债			
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	12,722,743.88	-356,071.00
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			

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	24,622.86	22,269,445.81
专项储备			
盈余公积	55,280,793.45	54,459,363.84	-821,429.61
一般风险准备			
未分配利润	623,657,048.58	593,753,196.00	-29,903,852.58
归属于母公司所有者权益合计	3,301,438,067.03	3,292,982,230.65	-8,455,836.38
少数股东权益			

所有者权益合计	3,301,438,067.03	3,292,982,230.65	-8,455,836.38
负债和所有者权益总计	4,398,448,371.10	4,389,992,534.72	-8,455,836.38

调整情况说明

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	1,560,179,690.40	11,274,429.44
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		214,408,894.33	214,408,894.33
预付款项	22,382,014.17	22,382,014.17	
其他应收款	182,501,527.07	171,227,097.63	-11,274,429.44
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	2,549,352,951.84	78,980,524.28
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	13,625,545.52	1,449,581.66
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,029,827,837.86	942,633,017.52	-87,194,820.34
资产总计	3,500,200,265.42	3,491,985,969.36	-8,214,296.06
流动负债：			
短期借款	22,962,840.00	22,994,939.77	32,099.77
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	5,818,310.68	-32,099.77
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	54,459,363.84	-821,429.61
未分配利润	328,378,549.28	298,716,237.02	-29,662,312.26
所有者权益合计	3,006,134,944.87	2,997,920,648.81	-8,214,296.06
负债和所有者权益总计	3,500,200,265.42	3,491,985,969.36	-8,214,296.06

调整情况说明

#### (4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用



## 45、其他

## 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、房屋租赁应税收入	13%、16%、5%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
房产税	按照租金收入为纳税基准	12%
	按照房产原值的 70%为纳税基准	1.20%
土地使用税	土地使用面积	每年每平方米 3 元、4 元、6 元

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
北京中科飞创自动化技术有限公司	按应纳税所得额的 20% 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》等相关法规规定，本公司及分公司适用的企业所得税率为15%。

本公司根据《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36号）文有关规定，提供技术转让服务取得的收入按规定将相关资料报税务机关备案后，执行免征增值税政策。

本公司所属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、江苏财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局颁发的高新技术企业认证证书，证书编号GR201632001105，有效期为三年，至2019年11月30日到期，该子公司已提前申请新的高新技术企业认证证书，现已通过江苏省审查并已公示，根据《中华人民共和国企业所得税法》等相关法规规定，企业所得税率为15%。

本公司所属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、北京市税务局联合颁发的编号为GR201811002989的高新技术企业证书，有效期为三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》等相关法规规定，企业所得税率为15%。

本公司所属子公司北京中科飞创自动化技术有限公司根据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》财税[2019]13号规定，本年度年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

本公司所属子公司北京中鼎高科自动化技术有限公司根据财政部、国家税务总局于2011年10月31日下发的财税[2011]100号《关于软件产品增值税政策的通知》，自2011年1月1日起，该子公司销售软件产品，按法定税率征收增值税后，对增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

### 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	72,519.75	123,416.21
银行存款	1,288,466,491.71	817,625,768.04
其他货币资金	860,000,000.00	1,060,595,472.84
未到期应收利息	23,374,383.93	12,758,648.88
合计	2,171,913,395.39	1,891,103,305.97
其中：存放在境外的款项总额	85,411.28	107,280.94
因抵押、质押或冻结等对使用有限的款项总额	860,000,000.00	1,060,200,000.00

截至2019年12月31日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
结构性存款	860,000,000.00	1,059,900,000.00
冻结资金		300,000.00
合计	860,000,000.00	1,060,200,000.00

### 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	156,074,861.56	88,644,402.00
其中：		
权益工具投资	155,029,209.72	88,644,402.00
其他	1,045,651.84	

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	156,074,861.56	88,644,402.00

其他说明：

### 3、衍生金融资产

无

### 4、应收票据

无

### 5、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	455,816,927.88	49.52%	332,688,289.69	72.99%	123,128,638.19	58,102,894.30	6.23%	33,948,789.60	58.43%	24,154,104.70
按组合计提坏账准备的应收账款	464,639,574.18	50.48%	15,950,348.09	3.43%	448,689,226.09	874,649,546.97	93.77%	24,446,100.46	2.79%	850,203,446.51
其中：										
账龄法	464,639,574.18	50.48%	15,950,348.09	3.43%	448,689,226.09	874,649,546.97	93.77%	24,446,100.46	2.79%	850,203,446.51
合计	920,456,502.06	100.00%	348,638,637.78		571,817,864.28	932,752,441.27	100.00%	58,394,890.06		874,357,551.21

按单项计提坏账准备：

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
郑州比克电池有限公司	201,658,304.00	141,160,812.80	70.00%	存在回收风险
深圳市比克动力电池有限公司	176,650,341.49	123,655,239.04	70.00%	存在回收风险

福建猛狮新能源科技有限公司	48,331,209.40	48,331,209.40	100.00%	预计无法收回
深圳市海盈科技股份有限公司东莞分公司	19,272,089.09	9,636,044.55	50.00%	存在回收风险
江西世纪长河新电池有限公司	4,025,000.56	4,025,000.56	100.00%	预计无法收回
哈尔滨中强能源科技有限公司	3,415,349.55	3,415,349.55	100.00%	预计无法收回
深圳华粤宝电池有限公司	1,604,406.84	1,604,406.84	100.00%	预计无法收回
百顺松涛（天津）动力电池科技发展有限公司	749,927.95	749,927.95	100.00%	预计无法收回
深圳市松上光电科技有限公司	110,299.00	110,299.00	100.00%	预计无法收回
合计	455,816,927.88	332,688,289.69	--	--

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用期内	290,725,719.80	2,907,257.20	1.00%
信用期外至 1 年以内	155,556,296.09	7,777,814.81	5.00%
1—2 年	12,457,210.62	1,245,721.06	10.00%
2—3 年	2,482,579.95	744,773.99	30.00%
3—4 年	279,193.38	139,596.69	50.00%
4—5 年	11,300.00	7,910.00	70.00%
5 年以上	3,127,274.34	3,127,274.34	100.00%
合计	464,639,574.18	15,950,348.09	--

确定该组合依据的说明：

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	581,153,759.89
其中：信用期内	290,813,219.80
信用期外至 1 年以内	290,340,540.09

1 至 2 年	275,189,201.20
2 至 3 年	50,790,789.35
3 年以上	13,322,751.62
3 至 4 年	2,743,827.17
4 至 5 年	999,175.00
5 年以上	9,579,749.45
合计	920,456,502.06

## (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	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	33,948,789.60	298,739,500.09				332,688,289.69
按组合计提预期信用损失的应收账款	24,446,100.46	-8,495,752.37				15,950,348.09
合计	58,394,890.06	290,243,747.72				348,638,637.78

## (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

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
期末余额前五名应收账款汇总	523,299,785.74	56.85%	314,113,860.54
合计	523,299,785.74	56.85%	

## (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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	73,249,802.78	40,433,748.49
商业承兑汇票	25,245,000.00	189,307,523.71
合计	98,494,802.78	229,741,272.20

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□ 适用 √ 不适用

本公司应收款项融资全部为银行承兑汇票及商业承兑汇票，其剩余年限较短，账面余额与公允价值相近。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

## (1) 坏账准备情况

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项计提预期信用损失的应收票据										
按组合计提预期信用损失的应收票据	98,749,802.78	100.00%	255,000.00	0.26%	98,494,802.78	239,689,315.00	100.00%	9,948,042.80	4.15%	229,741,272.20
其中：银行承兑汇票组合	73,249,802.78	74.18%			73,249,802.78	40,433,748.49	16.87%			40,433,748.49
商业承兑汇票组合	25,500,000.00	25.82%	255,000.00	1.00%	25,245,000.00	199,255,566.51	83.13%	9,948,042.80	4.99%	189,307,523.71
合计	98,749,802.78	100.00%	255,000.00		98,494,802.78	239,689,315.00	100.00%	9,948,042.80		229,741,272.20

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收票据						
按组合计提预期信用损失的应收票据	9,948,042.80	255,000.00	9,948,042.80			255,000.00
其中：银行承兑汇票组合						
商业承兑汇票组合	9,948,042.80	255,000.00	9,948,042.80			255,000.00
合计	9,948,042.80	255,000.00	9,948,042.80			255,000.00

### (3) 期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	28,000,000.00
合计	28,000,000.00

### (4) 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	490,690,139.10	
商业承兑汇票	5,612,953.22	
合计	496,303,092.32	

## 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	16,859,377.34	95.33%	57,596,271.82	97.25%
1 至 2 年	532,654.84	3.01%	1,093,878.65	1.85%
2 至 3 年	290,639.20	1.64%	148,762.57	0.25%
3 年以上	3,425.00	0.02%	382,701.29	0.65%
合计	17,686,096.38	--	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年末余额前五名预付账款汇总金额为13,354,872.73元，占预付账款年末余额合计数的比例为75.51%。

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	10,413,167.85	4,487,727.52
合计	10,413,167.85	4,487,727.52

## (1) 应收利息

无

## (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
保证金及押金	6,671,432.69	2,215,806.73
出口退税款	2,645,598.66	
软件退税款	974,945.31	2,209,124.40
个人负担社保及公积金	210,997.60	104,460.34
备用金	53,110.47	190,011.65
其他	148,394.00	119,996.73
合计	10,704,478.73	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	1,515.00		350,157.33	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	5,054.26			5,054.26
本期转回	1,515.00			1,515.00
本期转销				
本期核销			63,900.71	63,900.71
其他变动				
2019年12月31日余额	5,054.26		286,256.62	291,310.88

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	账面余额
1年以内（含1年）	9,311,396.66
1至2年	271,433.00
2至3年	14,670.41
3年以上	1,106,978.66
3至4年	18,722.04
4至5年	
5年以上	1,088,256.62
合计	10,704,478.73

### 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	核销	其他	
按单项计提坏账准备	240,462.76		1,515.00			238,947.76

按组合计提坏账准备	111,209.57	5,054.26		63,900.71		52,363.12
合计	351,672.33	5,054.26	1,515.00	63,900.71		291,310.88

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
其他应收款	63,900.71

#### 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
常州市金坛土地收储中心	保证金	4,807,250.00	1 年以内	44.91%	
国家税务总局北京市丰台区税务局	出口退税款	2,645,598.66	1 年以内	24.72%	
国家税务总局北京市通州区税务局	软件退税款	936,932.22	1 年以内	8.75%	
三河供电局燕郊支局	押金	800,000.00	5 年以上	7.47%	
北京联东世纪房地产租赁有限公司	房租押金	397,322.52	1-2 年	3.71%	
合计	--	9,587,103.40	--	89.56%	

#### 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
国家税务总局北京市通州区税务局	软件退税	936,932.22	1 年以内	预计 2020 年收回
国家税务总局北京市大兴区税务局	软件退税	38,013.09	1 年以内	预计 2020 年收回

#### 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	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	65,463,662.71	2,116,968.14	63,346,694.57	101,411,668.48		101,411,668.48
在产品	43,168,888.40	226,949.12	42,941,939.28	41,089,188.73		41,089,188.73
库存商品	82,934,847.96	1,427,510.28	81,507,337.68	124,355,713.47	62,382.66	124,293,330.81
周转材料	6,611,326.89		6,611,326.89	3,697,870.95		3,697,870.95
发出商品	15,371,635.41		15,371,635.41			
委托加工物资	5,701,701.37		5,701,701.37	11,414,166.66		11,414,166.66
合计	219,252,062.74	3,771,427.54	215,480,635.20	281,968,608.29	62,382.66	281,906,225.63

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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		2,116,968.14				2,116,968.14
在产品		226,949.12				226,949.12
库存商品	62,382.66	1,427,510.28		62,382.66		1,427,510.28
周转材料						
合计	62,382.66	3,771,427.54		62,382.66		3,771,427.54

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

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	22,188,000.85	17,964,004.77
预缴企业所得税	1,389,302.30	
其他		32,979.97
合计	23,577,303.15	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
蓝谷智慧（北京）能源科技有限公司	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

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
德益科技（北京）有限公司					不以出售为目的	
蓝谷智慧（北京）能源科技有限公司					不以出售为目的	

## 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	1,790,397.77			1,790,397.77
(1) 计提或摊销	1,790,397.77			1,790,397.77
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	13,625,514.55			13,625,514.55
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	74,951,441.53			74,951,441.53
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	410,797,854.20	451,767,977.96
固定资产清理		
合计	410,797,854.20	451,767,977.96

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑	机器设备	运输工具	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	699,029.14	9,241,804.95	334,008.54	434,749.14	10,709,591.77
(1) 购置		2,931,304.20	334,008.54	417,959.70	3,683,272.44
(2) 在建工程转入		4,494,881.56			4,494,881.56
(3) 重分类	699,029.14			16,789.44	715,818.58
(4) 其他增加		1,815,619.19			1,815,619.19
3.本期减少金额		3,520,158.71	720,027.71	116,653.14	4,356,839.56
(1) 处置或报废		2,176,189.40	411,822.58	116,653.14	2,704,665.12
(2) 重分类		407,613.45	308,205.13		715,818.58
(3) 其他减少		936,355.86			936,355.86
4.期末余额	171,539,093.48	490,581,778.95	4,828,331.85	8,269,093.30	675,218,297.58
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	3,724,972.92	44,607,047.01	1,051,103.79	1,418,275.45	50,801,399.17
(1) 计提	3,677,337.82	44,607,047.01	427,239.34	1,051,235.37	49,762,859.54
(2) 重分类	47,635.10		623,864.45	367,040.08	1,038,539.63
3.本期减少金额		3,295,035.82	386,274.38	102,056.15	3,783,366.35
(1) 处置或报废		2,060,722.11	386,274.38	102,056.15	2,549,052.64
(2) 重分类		1,038,539.63			1,038,539.63
(3) 其他减少		195,774.08			195,774.08
4.期末余额	19,102,387.52	227,070,109.07	3,595,969.26	6,171,912.76	255,940,378.61
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		315,728.09			315,728.09
(1) 计提		315,728.09			315,728.09
3.本期减少金额		2,120.60		8,764.34	10,884.94
(1) 处置或报废		2,120.60		8,764.34	10,884.94

4.期末余额		8,473,389.38		6,675.39	8,480,064.77
四、账面价值					
1.期末账面价值	152,436,705.96	255,038,280.50	1,232,362.59	2,090,505.15	410,797,854.20
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	5,666,644.74	2,836,565.91	2,632,243.99	197,834.84	
合计	5,666,644.74	2,836,565.91	2,632,243.99	197,834.84	

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
机器设备	2,262,384.49
合计	2,262,384.49

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
自建厂房	25,991,273.50	尚在办理中
合计	25,991,273.50	

其他说明

## (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	624,465,795.00	40,585,545.93



工程物资		
合计	624,465,795.00	40,585,545.93

注：上表中的在建工程是指扣除工程物资后的在建工程。

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
当升科技锂电新材料产业基地项目	360,449,041.76		360,449,041.76	385,623.42		385,623.42
江苏当升锂电正极材料生产基地三期工程	258,580,910.97		258,580,910.97	37,754,836.30		37,754,836.30
江苏当升锂电材料技术研究中心	1,070,094.40		1,070,094.40			
江苏当升 2019 年技改项目	4,365,747.87		4,365,747.87			
5E 系列产品产能提升技术方案				1,978,017.24		1,978,017.24
PN15A 增加二次除铁技术改造方案				467,068.97		467,068.97
合计	624,465,795.00		624,465,795.00	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
当升科技锂电新材料产业基地项目	3,354,925,700.00	385,623.42	360,063,418.34			360,449,041.76	10.74%	在建				自筹资金、募集资金

江苏当升锂电正极材料生产基地三期工程	447,172,600.00	37,754,836.30	220,826,074.67			258,580,910.97	57.83%	在建				募集资金、自筹资金
江苏当升锂电材料技术研究中心	89,811,300.00		1,070,094.40			1,070,094.40	1.19%	在建				募集资金
江苏当升 2019 年技改项目	9,557,500.00		4,365,747.87			4,365,747.87	45.68%	在建				自筹资金
合计	3,901,467,100.00	38,140,459.72	586,325,335.28			624,465,795.00	--	--				--

### (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

适用  不适用

## 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	99,089,173.40			49,708.74	99,138,882.14
(1) 购置	99,089,173.40			49,708.74	99,138,882.14
(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	115,260,246.08	630,970.00	10,980,800.00	1,044,129.97	127,916,146.05
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	1,019,951.63	30,138.22	1,010,000.00	3,845.19	2,063,935.04
(1) 计提	1,019,951.63	30,138.22	1,010,000.00	3,845.19	2,063,935.04
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	2,459,392.08	285,025.71	5,930,800.00	988,518.94	9,663,736.73
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	112,800,854.00	345,944.29	5,050,000.00	55,611.03	118,252,409.32
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 0.41%。

## (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		
一种高镍正极材料及其制备方法	1,283,611.00					1,283,611.00		
合计	1,283,611.00					1,283,611.00		

其他说明

一种高镍正极材料及其制备方法项目开始资本化的时点为2014年5月，开始资本化是因为企业已经取得了“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，因专利实审未通过已转入当期损益。

## 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		
非同一控下企业合并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

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
		计提		处置		

非同一控下企业合并北京中鼎高科自动化技术有限公司		290,082,079.30				290,082,079.30
合计		290,082,079.30				290,082,079.30

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

单位：元

资产组或资产组组合	北京中鼎高科自动化技术有限公司资产组
资产组或资产组组合账面价值	7,584,202.89
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值	313,026,576.41
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	320,610,779.30
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合是否一致	是

商誉所在资产组主要构成为经营性长期资产的账面价值。资产组的确定方法为可以独立产生现金流。

商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法：

本公司在期末对商誉进行减值测试时，采用了预计未来现金流量折现的方法计算资产组的可回收金额。其预计现金流根据公司批准的 5 年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的税前折现率为 16.15%，预测其以后的现金流量增长率为 0。

减值测试中采用其他关键数据包括，产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。

公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

公司委托中企华资产评估有限公司对商誉进行了减值测试，并出具中企华评报字(2020)第 1109 号评估报告，经评估资产组的可回收金额为 3,052.87 万元，商誉减值金额 29,008.21 万元。

商誉减值测试的影响：

根据公司与中鼎高科股东签署的《北京当升材料科技股份有限公司与姚福来、刘恒才、田立勤、付强之发行股份及支付现金购买资产暨利润补偿协议》，中鼎高科 2015 年、2016 年、2017 年预测净利润（指扣除非经常性损益后的净利润）分别为 3,700 万元、4,300 万元、4,900 万元。姚福来、刘恒才、田立勤、付强向上市公司保证并承诺，中鼎高科 2015 年度、2016 年度、2017 年度当期期末累积实现的净利润将不低于当期期末累积预测净利润数据。中鼎高科 2015 年度、2016 年度及 2017 年度分别实现扣除非经常性损益后归属母公司净利润 3,898.17 万元、4,606.67 万元及 6,707.56 万元，均完成了业绩承诺。中鼎高科 2015 年至 2017 年度累计实际业绩完成率为 117.93%。按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》、《会计监管风险提示第 8 号—商誉减值》的相关规定，公司自 2017 年开始于每年年度终了进行减值测试，2017 年、2018 年经评估均不存在商誉减值风险，2019 年经评估资产组的可回收金额为 3,052.87 万元，商誉减值金额 29,008.21 万元。

## 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		24,504.48		75,555.60
ICP 维保	78,783.52		55,148.46		23,635.06

服务费	13,743.33		3,171.48		10,571.85
研发三部装修费	17,000.00		17,000.00		
合计	209,586.93		99,824.42		109,762.51

### 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	361,436,440.97	54,078,505.76	76,932,209.45	11,539,831.43
内部交易未实现利润	2,752,032.78	412,804.92	2,846,423.29	426,963.49
以后年度可弥补亏损	3,819,355.68	954,838.92		
交易性金融资产公允价值变动			26,199,348.00	3,929,902.19
合计	368,007,829.43	55,446,149.60	105,977,980.74	15,896,697.11

#### (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	5,249,923.53	787,488.53	6,277,913.01	941,686.95
交易性金融资产公允价值变动	41,231,111.56	6,184,666.75		
注资子公司无形资产评估增值	2,282,753.88	342,413.08		
合计	48,763,788.97	7,314,568.36	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		55,446,149.60		15,896,697.11
递延所得税负债		7,314,568.36		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	3,924,397.20	9,844,154.26
合计	3,924,397.20	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	31,467,410.70	111,876,798.12
未到期应付利息	356,764.47	356,071.00
合计	31,824,175.17	112,232,869.12

**(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	274,925,121.98	301,144,594.00
合计	274,925,121.98	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	257,478,623.60	349,407,783.53
工程设备款	245,574,730.63	46,193,568.78
备品备件、周转材料款	23,007,451.52	18,831,283.86
加工费	994,193.65	111,465.56
其他	12,009,835.68	12,011,582.74
合计	539,064,835.08	426,555,684.47

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京赛科康仑环保科技有限公司	3,000,000.00	未到付款节点
南通嘉瑞制冷设备有限公司	1,145,327.85	未到付款节点
江苏启安建设集团有限公司	538,013.00	未到付款节点
杭州捷丰除湿制冷技术有限公司	483,756.76	未到付款节点
合计	5,167,097.61	--

### 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	2,081,359.00	2,266,818.64



货款	12,139,410.14	22,778,409.32
合计	14,220,769.14	25,045,227.96

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
福建冠城瑞闽新能源科技有限公司	3,706,655.80	合同尚未执行完毕
合计	3,706,655.80	--

## 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	123,993,850.54	135,318,215.56	40,693,347.60
二、离职后福利-设定提存计划	553,643.38	9,670,808.55	9,647,099.97	577,351.96
三、辞退福利		242,766.09	242,766.09	
四、一年内到期的其他福利				
合计	52,571,356.00	133,907,425.18	145,208,081.62	41,270,699.56

## (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	103,619,845.84	115,043,209.36	40,231,374.06
2、职工福利费		7,535,053.09	7,535,053.09	
3、社会保险费	313,321.99	6,519,718.83	6,423,126.26	409,914.56
其中：医疗保险费	285,358.80	5,784,437.35	5,702,590.24	367,205.91
工伤保险费	9,012.27	265,833.70	257,816.71	17,029.26
生育保险费	18,950.92	437,757.83	431,029.36	25,679.39

其他保险		31,689.95	31,689.95	
4、住房公积金		4,963,263.06	4,963,263.06	
5、工会经费和职工教育经费	49,653.05	1,355,969.72	1,353,563.79	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	123,993,850.54	135,318,215.56	40,693,347.60

### (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	9,256,534.97	9,241,734.93	549,745.33
2、失业保险费	18,698.09	414,273.58	405,365.04	27,606.63
3、企业年金缴费				
合计	553,643.38	9,670,808.55	9,647,099.97	577,351.96

### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	438,675.26	2,646,173.26
企业所得税	5,646,586.72	17,828,672.39
个人所得税	221,347.82	207,955.50
城市维护建设税	71,953.02	132,780.13
房产税	260,594.45	257,037.07
土地使用税	394,996.50	74,514.00
教育费附加	53,683.18	128,247.09
印花税	140,007.40	27,663.65
环保税		4,160.76
合计	7,227,844.35	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		

应付股利		
其他应付款	100,517,046.37	12,722,743.88
合计	100,517,046.37	12,722,743.88

**(1) 应付利息**

无

**(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
外部往来款项	96,932,527.03	5,142,795.82
保证金及押金	2,125,033.80	6,170,432.70
物业费	377,358.48	448,025.58
社保	65,799.76	41,147.28
其他	1,016,327.30	920,342.50
合计	100,517,046.37	12,722,743.88

**2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北斗航天卫星应用科技集团有限公司	533,207.60	房租及装修押金
北京诚裕助新科技发展有限公司	167,567.50	房租及装修押金
国琳（天津）科技有限公司	140,402.00	房租及装修押金
北京金溟源环保科技有限公司	139,647.00	房租及装修押金
武汉市裕同印刷包装有限公司	110,000.00	保证金尚未到期
合计	1,090,824.10	--

**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**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	60,173,895.50	60,177,850.98
专项应付款		
合计	60,173,895.50	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
长期非金融机构借款	60,173,895.50	60,177,850.98
合计	60,173,895.50	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	12,989,600.00	8,309,779.09	88,990,907.77	
合计	84,311,086.86	12,989,600.00	8,309,779.09	88,990,907.77	--

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
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
新型动力锂电正极材料产业化开发项目	26,033,920.02			3,478,836.84			22,555,083.18	与资产相关
锂电正极材料生产基地项目补助款	8,021,333.49			1,503,999.96			6,517,333.53	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			699,999.96			5,775,000.07	与资产相关
高安全高比能锂离子电池技术开发与产业化	1,187,500.00			475,000.00			712,500.00	与收益相关
2017 年度北京领军人才培养	200,000.00			200,000.00				与收益相关

2017 年度北京市科技新星计划	33,333.32			33,333.32				与收益相关
2017 年工业企业设备投入项目财政扶持资金		9,269,600.00		918,609.01			8,350,990.99	与资产相关
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		1,000,000.00			2,000,000.00	与收益相关
基于理论计算的高容量富锂锰基材料产业化技术研发		720,000.00					720,000.00	与收益相关
合计	84,311,086.86	12,989,600.00		8,309,779.09			88,990,907.77	

## 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	
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	24,622.86	24,619.85				24,619.85	49,242.71
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	24,619.85				24,619.85	49,242.71
其他综合收益合计	24,622.86	24,619.85				24,619.85	49,242.71

## 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	48,031,266.39	11,583,011.73		59,614,278.12
任意盈余公积	6,428,097.45			6,428,097.45
合计	54,459,363.84	11,583,011.73		66,042,375.57

**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-）	-29,903,852.58	
调整后期初未分配利润	593,753,196.00	374,838,364.81
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-209,045,092.50	316,161,488.03
减：提取法定盈余公积	11,583,011.73	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	311,983,903.55	623,657,048.58

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-29,903,852.58 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

**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	2,248,324,866.40	1,825,347,312.60	3,152,136,270.32	2,617,316,692.93
其他业务	35,850,529.80	9,140,949.32	128,533,146.30	64,007,606.91
合计	2,284,175,396.20	1,834,488,261.92	3,280,669,416.62	2,681,324,299.84



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	1,564,770.43	4,411,228.23
教育费附加	1,276,103.86	3,425,907.53
房产税	1,370,148.46	1,364,137.98
土地使用税	627,686.62	307,204.12
车船使用税	15,147.50	4,950.00
印花税	1,269,955.95	2,414,162.30
环保税	10,567.37	19,741.93
合计	6,134,380.19	11,947,332.09

## 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	12,240,442.68	15,381,185.03
运费	9,255,777.89	11,703,293.29
法律诉讼费	2,287,581.49	
港杂费	2,168,948.89	2,432,130.21
差旅费	1,990,946.60	1,988,106.13
房租水电物业费	898,101.58	605,146.88
业务招待费	577,003.00	823,863.93
邮寄费	431,466.70	434,181.63
样品费	407,297.70	885,916.55
办公费	353,154.23	614,019.78
其他	2,446,802.99	1,901,698.18
合计	33,057,523.75	36,769,541.61

## 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	37,339,835.53	42,127,054.61
折旧费	3,152,060.71	2,987,703.26
差旅费	1,868,908.53	1,257,865.41
房租水电物业费	1,392,123.76	598,987.67
咨询服务费	1,098,320.60	825,121.44
业务招待费	467,565.90	344,812.31
汽车费	345,827.74	588,685.27
交通费	209,654.35	194,336.19
其他	5,403,066.84	4,386,570.99
合计	51,277,363.96	53,311,137.15

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	51,768,381.21	96,285,775.23
人员费用	33,738,943.54	32,230,733.72
水电动力及折旧、摊销	8,883,695.55	11,595,377.03
咨询服务费	1,477,429.82	235,581.33
其他费用	3,268,967.31	2,228,438.77
合计	99,137,417.43	142,575,906.08

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,508,275.12	11,470,413.48
其中：承兑汇票贴息	1,109,771.91	800.89
减：利息收入	15,535,866.53	14,413,889.95
汇兑损益	3,397,261.41	3,540,442.10
手续费支出	2,799,015.15	1,651,230.58
担保费	283,018.87	283,018.87
现金折扣	100,000.00	482,473.96
未确认融资费用	726,044.52	713,850.98
合计	-2,722,251.46	3,727,540.02

## 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
新型动力锂电正极材料产业化开发项目	3,478,836.84	3,478,836.84
软件增值税退税	2,741,732.84	5,648,601.58
锂电正极材料生产基地项目补助款	1,503,999.96	1,503,999.96
丰台科技园"创新十二条"2018 年度（第一批）支持资金	1,288,500.00	
基于原位固态化的全固态锂电池工程化技术研究	1,000,000.00	
2017 年工业企业设备投入项目财政扶持资金	918,609.01	
收市财政工贸处 2018 双创团队资助资金	900,000.00	1,200,000.00
中央特困企业专业治理补助资金	827,000.00	
2017 年度省级战略性新兴产业发展专项资金	699,999.96	524,999.97
临江新区管理委员会三期环网柜补助	530,000.00	
2018 年度外贸增长奖励金	490,000.00	
高安全高比能锂离子电池技术开发与产业化	475,000.00	712,500.00
展会补助款	252,076.00	227,516.50
市人才办补贴	215,950.00	801,200.00
专利奖励款	204,800.00	20,500.00
2017 年度北京领军人才培养	200,000.00	200,000.00
2018 年工业百强企业	150,000.00	
收市财政工贸处 2017 双创人才资助资金	150,000.00	150,000.00
稳岗补贴	143,116.50	
2017 年度企业技术中心（工程中心）项目	100,000.00	
2018 年中关村提升创新能力优化创新环境支付资金	63,000.00	
中国共产党北京市委员会组织部优秀人才培养资助款	60,000.00	
北京市外国专家与外国人就业事务中心款项	44,208.00	
2018 年度中关村技术标准支持资金	40,500.00	

2017 年度北京市科技新星计划	33,333.32	33,333.35
研发扶持基金	10,903.10	
2016 年度海门市人才服务中心引智项目	7,500.00	
2017 年度丰台区科技三项费用支持项目		1,000,000.00
200mAh / g 以上高比容量正极材料开发与验证		1,000,000.00
海门市财政局奖励		870,000.00
丰台财政局锂电材料企业研发平台建设资金		500,000.00
北京市商务委员会 2017 年下半年外贸稳增长奖励		365,902.00
中国航空综合技术研究所 2017 年中关村技术创新能力建设专项资金		300,000.00
海门市财政局环保补助资金		250,000.00
收市财政工贸处补贴		200,000.00
中关村科技园区丰台管理委员会 2017 年创制标准奖		200,000.00
2014-2015 年中关村技术创新能力建设专项资金		160,000.00
中关村知识产权促进局专利战略专项资金		100,000.00
收东莞迈科项目款		54,545.45
中关村科技园区丰台管理委员会 2017 科学技术进步奖励		50,000.00
安全环保奖励		25,000.00
海门市科学技术局 2016 年度科技进步奖		5,000.00
个税手续费返还		155,186.15
合计	16,529,065.53	19,737,121.80

## 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	25,968,841.76	28,862,408.63
合计	26,559,804.44	29,256,383.75

其他说明：

## 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	67,430,459.56	
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	67,430,459.56	

其他说明：

## 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	-5,054.26	
应收账款坏账损失	-280,549,189.92	
合计	-280,554,244.18	

## 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		-32,348,121.06
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,771,427.54	
三、固定资产减值损失	-315,728.09	
四、商誉减值损失	-290,082,079.30	
合计	-294,169,234.93	-32,348,121.06

**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
固定资产处置利得或损失	-11,768.92	586,301.97
合计	-11,768.92	586,301.97

**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
违约赔偿收入	1,921,617.29		1,921,617.29
非流动资产毁损报废利得	160.00	2,410.68	160.00
其他	951,166.90	288,572.74	951,166.90
合计	2,872,944.19	290,983.42	2,872,944.19

**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	121,047.70	663,045.35	121,047.70
其他	141,807.70	495,338.22	141,807.70
合计	262,855.40	1,158,383.57	262,855.40

**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	43,418,534.28	54,664,569.21
递延所得税费用	-33,176,571.08	-3,448,111.10
合计	10,241,963.20	51,216,458.11

**(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	-198,803,129.30
按法定/适用税率计算的所得税费用	-29,820,469.41
子公司适用不同税率的影响	-326,927.13
调整以前期间所得税的影响	167,864.07
非应税收入的影响	-782,310.47
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	972,359.82
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	
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	12,768.53
税费规定额外扣除项目	-5,304,804.35
税法规定额外计量收入的影响	10,936.54
商誉减值的影响	43,512,311.90
其他	1,800,233.70
所得税费用	10,241,963.20

## 77、其他综合收益

详见附注第十二节、财务报告一七、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	18,554,653.60	54,447,402.00
利息收入	8,888,138.83	13,149,426.99
保证金、押金		7,846,225.00
违约金赔偿款	1,641,511.89	
其他	941,662.79	2,091,619.19
合计	30,025,967.11	77,534,673.18

### (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	41,147,565.15	27,817,917.68
保证金	10,207,250.00	1,777,800.00
其他	5,311,580.27	
合计	56,666,395.42	29,595,717.68

## (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	2,599,900,000.00	999,900,000.00
结构性存款利息	32,328,948.35	19,441,343.97
合计	2,632,228,948.35	1,019,341,343.97

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买结构性存款	2,400,000,000.00	2,059,800,000.00
美元期权衍生品投资损益	10,666,220.00	
合计	2,410,666,220.00	2,059,800,000.00

## (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

无

## 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	-209,045,092.50	316,161,488.03
加：资产减值准备	294,169,234.93	32,348,121.06
信用减值损失	280,554,244.18	



固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	51,553,257.31	46,630,405.82
使用权资产折旧		
无形资产摊销	2,063,935.04	1,531,006.01
长期待摊费用摊销	99,824.42	246,403.48
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）	11,768.92	-586,301.97
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	120,887.70	660,634.67
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-67,430,459.56	
财务费用（收益以“-”号填列）	9,731,581.05	15,010,855.58
投资损失（收益以“-”号填列）	-26,559,804.44	-29,256,383.75
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-39,549,452.49	-7,378,013.29
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	6,372,881.41	-3,131,734.89
存货的减少（增加以“-”号填列）	67,284,302.94	-21,717,944.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	60,412,546.43	-238,604,576.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-83,653,479.79	174,153,838.59
其他	1,283,611.00	
经营活动产生的现金流量净额	347,419,786.55	286,067,799.07
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	1,288,539,011.46	818,144,657.09
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	470,394,354.37	367,275,163.06

## (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	1,288,539,011.46	818,144,657.09
其中：库存现金	72,519.75	123,416.21
可随时用于支付的银行存款	1,288,466,491.71	817,625,768.04
可随时用于支付的其他货币资金		395,472.84
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	1,288,539,011.46	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	860,000,000.00	结构性存款未到期不可提前支取
应收款项融资（应收票据）	28,000,000.00	质押
合计	888,000,000.00	--

## 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	11,111,030.90	6.9762	77,512,773.76
欧元	798.32	7.8155	6,239.27
韩元	8,684,464.00	0.0060	52,106.78
泰铢	890.00	0.2328	207.19
应收账款	--	--	
其中：美元	16,255,716.62	6.9762	113,403,130.28
其他应收款			
其中：美元	14,490.00	6.9762	101,085.14
短期借款			
其中：美元	4,561,820.93	6.9762	31,824,175.17
应付账款			
其中：美元	419,957.86	6.9762	2,929,710.02

(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
计入递延收益的政府补助	12,989,600.00	递延收益	8,309,779.09
计入其他收益的政府补助	8,219,286.44	其他收益	8,219,286.44
合计	21,208,886.44		16,529,065.53

#### (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	68.75%		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

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
当升科技（常州）新材料有限公司	31.25%			400,000,000.00

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
当升科技（常州）新材料有限公司	308,590,977.20	487,472,671.75	796,063,648.95	342,104,107.50		342,104,107.50	2,329,979.25	170,310.00	2,500,289.25	1,500,072.31		1,500,072.31

单位：元

子公司名称	本期发生额	上期发生额

	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
当升科技(常州)新材料有限公司		-3,233,875.49	-3,233,875.49	12,384,057.37		216.94	216.94	1,450,289.25

#### (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

#### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2019年10月29日第四届董事会第十一次会议审议通过公司母公司北京矿冶科技集团有限公司使用国有资本金人民币40,000万元对子公司当升科技(常州)新材料有限公司进行增资的议案,当升科技(常州)新材料有限公司注册资本变更为128,000万元。2019年12月25日收到北京矿冶科技集团有限公司投资人民币40,000万元,变更后本公司持股比例为68.75%,北京矿冶科技集团有限公司持股比例为31.25%。

#### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

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货币资金、交易性金融资产、应收款项、应收款项融资、其他流动资产、应付款项等,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。

### （一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断 监察信用风险的敞口。

本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用 资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会 采用上门催收、书面催款、发送律师函等方式持续催收，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负 债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口 为资产负债表中每项金融资产的账面金额。除附注十（四）所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令 本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高 信誉和资产状况，其本金及利息不存在重大的信用风险。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款 和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历 史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，结合当前及未来经济状况的预测进行调整得出预期损失率。

截止2019年12月31日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

单位：元

账龄	账面余额	减值准备
应收账款	920,456,502.06	348,638,637.78
应收款项融资	98,749,802.78	255,000.00
其他应收款	10,413,167.85	291,310.88
合计	1,029,619,472.69	349,184,948.66

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

单位名称	期末余额	期初余额
应收账款—客户一	201,658,304.00	156,200,550.01
应收账款—客户二	176,650,341.49	157,418,342.98
应收账款—客户三	52,975,490.85	12,623,791.92
应收账款—客户四	48,331,209.40	48,331,209.40
应收账款—客户五	43,684,440.00	0.00
合计	523,299,785.74	374,573,894.31

### （二）流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企

业各自负责其现金流量预测。公司基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。截止2019年12月31日，本公司已拥有国内多家银行提供的银行授信额度，金额264,000.00万元，其中：已使用授信金额为44,323.37万元。

### （三）市场风险

#### 1、汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在汇率风险。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。

（1）截止2019年12月31日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

单位：元

项目	期末余额			
	美元项目	韩元项目	其他外币项目	合计
外币金融资产：				
货币资金	77,512,773.76	52,106.78	6,446.46	77,571,327.00
应收账款	113,403,130.28			113,403,130.28
其他应收款	101,085.14			101,085.14
小计	191,016,989.18	52,106.78	6,446.46	191,075,542.42
外币金融负债：				
短期借款	31,824,175.17			31,824,175.17
应付账款	2,929,710.02			2,929,710.02
小计	34,753,885.19			34,753,885.19

（2）敏感性分析：

截止2019年12月31日，对于本公司各类美元、韩元及其他外币金融资产和美元金融负债，如果人民币对美元、韩元及其他外币升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约13,062,686.13元（2018年度约19,361,418.29元）。

#### 2、利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款、国际贸易采购项下进口押汇美元借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响，根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，2019年公司与银行签订的均为固定利率借款协议，且公司议价能力较强，在利率水平较为平稳的环境下，利率风险较低。

（1）敏感性分析：

截止2019年12月31日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约40,338.19元（2018年度约298,090.06元）。

上述敏感性分析假定在资产负债表日已发生利率变动，并且已应用于本公司所有按浮动利率获得的借款。

#### 3、价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

## 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	155,029,209.72	1,045,651.84		156,074,861.56
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	155,029,209.72	1,045,651.84		156,074,861.56
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	155,029,209.72			155,029,209.72
（3）衍生金融资产		1,045,651.84		1,045,651.84
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			12,000,000.00	12,000,000.00
（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	155,029,209.72	1,045,651.84	12,000,000.00	168,074,861.56
（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流通股票及限售股票，采用证券交易所上市交易的该股票2019年12月31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

远期结售汇合约，采用银行提供的2019年12月31日的市值重估价作为估值日该合约的价值。

## 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

因被投资企业经营环境与计划或阶段性目标相比业绩未发生重大变化，公司判断该项投资成本代表其公允价值的最佳估计。

## 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

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：货币资金、应收款项、短期借款、应付票据、应付款项等。上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 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日经国务院批准改制为中央直属大型科技企业，国务院国有资产监督管理委员会持有其100%股权。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十二节—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
江苏北矿金属循环利用科技有限公司	受同一母公司控制
北矿新材料有限公司	受同一母公司控制
北京国信安技术有限公司	受同一母公司控制
深圳市比亚迪供应链管理有限公司	与其母公司比亚迪股份有限公司为同一人担任独立董事

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
北京矿冶科技集团有限公司	代收水电费	423,845.88	600,000.00	否	384,264.87
北京矿冶科技集团有限公司	物料费	22,525.32	40,000.00	否	9,923.15
北京矿冶科技集团有限公司	担保费及其他	284,562.50	330,000.00	否	285,030.91
北京矿冶科技集团有限公司	咨询及技术服务费	695,943.40	4,800,000.00	否	462,264.15
北京矿冶物业管理有限责任公司	物业费	754,716.98	800,000.00	否	784,068.79
江苏北矿金属循环利用科技有限公司	采购商品		15,000,000.00	否	4,892,241.38

北矿新材料有限公司	维修费	5,309.73	50,000.00	否	
北京国信安技术有限公司	咨询及技术服务费	22,641.51		是	
合计		2,209,545.32			6,817,793.25

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市比亚迪供应链管理有限 公司	销售商品	283,278,100.34	112,979,178.59

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

无

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
北京矿冶科技集团有限公司	房屋	1,258,323.96	1,266,227.02

### (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

### (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
关键管理人员薪酬	10,782,864.69	6,496,503.36

**(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	1,723,466.21	17,234.66	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
其他应付款	北京矿冶物业管理有限责任公司	377,358.48	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) 已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响

单位：元

项目	年末余额	年初余额
已签约但未尚未于财务报表中确认的		
——购建长期资产承诺	723,127,170.73	113,819,073.15
——对外投资承诺		
合计	723,127,170.73	113,819,073.15

(2) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

单位：元

项目	年末余额	年初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第1年	8,378,360.60	7,358,661.99
资产负债表日后第2年	6,961,634.95	5,526,191.40
资产负债表日后第3年	4,943,159.93	460,066.53
以后年度	30,208.82	-
合计	20,313,364.30	13,344,919.92

(3) 其他重大财务承诺事项

根据本公司、江苏当升与国开发展基金有限公司于2016年3月11日签订的投资合同，国开发展基金有限公司于2016年3

月14日对江苏当升增资6,000万元，本公司负有按照国开发展基金有限公司要求回购相关股权义务，回购计划如下：

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

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1) 本公司及子公司江苏当升诉深圳市比克动力电池有限公司（以下简称：“深圳比克”）与郑州比克电池有限公司（以下简称：“郑州比克”）买卖合同纠纷案。

本公司于2019年8月19日以深圳比克和郑州比克拖欠销售合同款为由，向北京市第二中级人民法院提起诉讼，要求深圳比克、郑州比克及李向前连带偿还拖欠货款141,678,261.42元（其中深圳比克24,128,226.42元，郑州比克117,550,035.00元）及逾期利息。2019年9月15日本公司向北京市第二中级人民法院申请追加深圳市比克电池有限公司为共同被告。

子公司江苏当升于2019年9月18日就深圳比克和郑州比克拖欠销售合同款为由，向南通市中级人民法院提起诉讼，要求深圳比克、郑州比克及李向前偿还拖欠货款共计256,783,584.07元（其中深圳比克152,622,115.07元，郑州比克104,161,469.00元）及逾期利息。

2019年9月20日北京市第二中级人民法院下达（2019）京02民初627号民事裁定书，裁定查封、扣押、冻结被申请人深圳市比克、郑州比克、深圳市比克电池有限公司的相应财产，限额122,438,261.42元。

2019年9月29日江苏省南通中级人民法院下达（2019）苏06民初593号裁定书，裁定冻结深圳市比克、郑州比克、李向前银行存款262,756,112.58元，或查封、扣押其他相应价值的财产或权益。

江苏法院分别于2019年10月10日及18日查封郑州比克13条生产线，深圳比克动力10条生产线共计23条，期限截止到2021年10月17日。2019年10月29日北京法院轮候查封上述生产线。

深圳比克、郑州比克均分别提出了管辖权异议以及超范围查封异议，经过北京二中院以及北京高院审理，管辖权异议已经由北京高院做出终审裁定，驳回了深圳比克、郑州比克的管辖权异议；关于超范围查封，北京二中院已经驳回深圳比克、郑州比克的异议申请，目前郑州比克、深圳比克正在向北京高院申请复议。经南通中院审理，管辖权异议已经由南通中院做出一审裁定，驳回了深圳比克、郑州比克的管辖权异议；深圳比克、郑州比克目前就该裁定已上诉至江苏高院，目前尚无开庭通知，关于超范围查封，南通中院目前正在审查中。

除上述事项外，截至2019年12月31日，公司无其他需要披露的与法律诉讼相关的重大或有事项。

### 2) 对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

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

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

无

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

无

### 2、利润分配情况

拟分配的利润或股利	经本公司第四届董事会第十四次会议审议通过 2019 年度利润分配及资本公积金转增预案：拟 2019 年度不进行利润分配及资本公积金转增股本。
-----------	--

### 3、销售退回

无

### 4、其他资产负债表日后事项说明

受新冠肺炎疫情影响，公司锂电正极材料业务和智能装备业务销量及收入均出现下降，导致一季度利润下降。本公司将持续关注新冠肺炎疫情的发展，并评估和积极应对其可能对公司财务状况、经营成果等方面的影响。

除存在上述资产负债表日后事项外，截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

无

### 2、债务重组

无

### 3、资产置换

无

#### 4、年金计划

无

#### 5、终止经营

无

#### 6、分部信息

##### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- 1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- 1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的10%或者以上；
- 2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的10%或者以上。

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

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

##### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	锂电材料	智能装备	分部间抵销	合计
主营业务收入	2,147,207,851.43	101,117,014.97		2,248,324,866.40
主营业务成本	1,767,058,463.97	58,288,848.63		1,825,347,312.60
资产总额	4,707,543,170.79	270,862,765.16	-390,055,502.89	4,588,350,433.06
负债总额	1,118,247,543.31	47,282,319.97		1,165,529,863.28
利润总额	66,952,831.46	24,326,118.54	-290,082,079.30	-198,803,129.30



(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	198,189,244.81	62.35%	152,499,221.84	76.95%	45,690,022.97	58,102,894.30	13.88%	33,948,789.60	58.43%	24,154,104.70
按组合计提坏账准备的应收账款	119,671,702.89	37.65%	5,748,271.67	4.80%	113,923,431.22	360,563,941.59	86.12%	12,691,580.78	3.52%	347,872,360.81
其中：										
其中：账龄法	118,623,842.77	37.32%	5,748,271.67	4.85%	112,875,571.10	359,533,054.63	85.87%	12,691,580.78	3.53%	346,841,473.85
关联方计提	1,047,860.12	0.33%			1,047,860.12	1,030,886.96	0.25%			1,030,886.96
合计	317,860,947.70	100.00%	158,247,493.51		159,613,454.19	418,666,835.89	100.00%	46,640,370.38		372,026,465.51

按单项计提坏账准备：

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
郑州比克电池有限公司	97,550,035.00	68,285,024.50	70%	存在回收风险
福建猛狮新能源科技有限公司	48,308,209.40	48,308,209.40	100%	预计无法收回

深圳市比克动力电池有限公司	24,215,726.42	16,951,008.49	70%	存在回收风险
深圳市海盈科技股份有限公司东莞分公司	18,320,589.09	9,160,294.55	50%	存在回收风险
江西世纪长河新电池有限公司	4,025,000.56	4,025,000.56	100%	预计无法收回
哈尔滨中强能源科技有限公司	3,415,349.55	3,415,349.55	100%	预计无法收回
深圳华粤宝电池有限公司	1,604,406.84	1,604,406.84	100%	预计无法收回
百顺松涛（天津）动力电池科技发展有限公司	749,927.95	749,927.95	100%	预计无法收回
合计	198,189,244.81	152,499,221.84	--	--

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用期内	81,927,304.23	819,273.04	1.00%
信用期外至 1 年以内	31,501,571.72	1,575,078.59	5.00%
1—2 年	2,018,983.60	201,898.36	10.00%
2—3 年	1,275.50	382.65	30.00%
3—4 年	44,193.38	22,096.69	50.00%
4—5 年	3,240.00	2,268.00	70.00%
5 年以上	3,127,274.34	3,127,274.34	100.00%
合计	118,623,842.77	5,748,271.67	--

确定该组合依据的说明：

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	153,665,885.95
信用期内	82,014,804.23
信用期外至 1 年以内	71,651,081.72
1 至 2 年	101,869,754.23

2至3年	49,355,914.90
3年以上	12,969,392.62
3至4年	2,398,528.17
4至5年	991,115.00
5年以上	9,579,749.45
合计	317,860,947.70

## (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	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	33,948,789.60	118,550,432.24				152,499,221.84
按组合计提预期信用损失的应收账款	12,691,580.78	-6,943,309.11				5,748,271.67
合计	46,640,370.38	111,607,123.13				158,247,493.51

## (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

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
期末余额前五名应收账款汇总	206,560,996.91	64.98%	142,888,955.57
合计	206,560,996.91	64.98%	

## (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		
应收股利		
其他应收款	431,154,533.48	171,227,097.63
合计	431,154,533.48	171,227,097.63

## (1) 应收利息

无

## (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
关联方往来款	427,590,648.48	169,934,574.98
出口退税款	2,645,598.66	
押金及保证金	802,000.00	1,132,811.00
备用金	20,255.46	159,711.65
其他	148,394.00	111,209.57
合计	431,206,896.60	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	5,054.26			5,054.26
本期转回				
本期转销				
本期核销			63,900.71	63,900.71
其他变动				
2019年12月31日余额	5,054.26		47,308.86	52,363.12

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	账面余额
1年以内（含1年）	430,357,587.74
1至2年	
2至3年	
3年以上	849,308.86
3至4年	
4至5年	
5年以上	849,308.86
合计	431,206,896.60

### 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	核销	其他	
按组合计提坏账准备	111,209.57	5,054.26		63,900.71		52,363.12
合计	111,209.57	5,054.26		63,900.71		52,363.12

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
其他应收款	63,900.71

## 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	关联方往来款	407,322,291.74	1 年以内	94.46%	
当升科技（常州）新材料有限公司	关联方往来款	20,268,356.74	1 年以内	4.70%	
国家税务总局北京市丰台区税务局	出口退税款	2,645,598.66	1 年以内	0.61%	
三河供电局燕郊支局	押金	800,000.00	5 年以上	0.19%	
中国平安财产保险股份有限公司北京分公司	其他	101,085.14	1 年以内	0.02%	5,054.26
合计	--	431,137,332.28	--	99.98%	5,054.26

## 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	805,229,229.43		805,229,229.43	749,036,029.43		749,036,029.43

对联营、合营企业投资						
合计	805,229,229.43		805,229,229.43	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	56,193,200.00				57,193,200.00	
合计	749,036,029.43	56,193,200.00				805,229,229.43	

## (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	1,130,298,348.45	941,502,650.67	1,805,682,631.68	1,553,980,902.05
其他业务	65,548,013.83	57,477,675.95	342,573,816.02	337,908,740.70
合计	1,195,846,362.28	998,980,326.62	2,148,256,447.70	1,891,889,642.75

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	27,100,859.42	25,592,315.07
合计	27,691,822.10	105,986,290.19

## 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	-132,656.62	主要为本期处置固定资产净损失
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	13,297,332.69	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	55,802,587.72	主要为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	2,730,976.49	主要为收到的违约金款
减：所得税影响额	9,793,718.07	
少数股东权益影响额		
合计	61,904,522.21	--

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	-6.62%	-0.4787	-0.4787
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8.58%	-0.6204	-0.6204

## 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

### 第十三节 备查文件目录

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

上述文件的原件置备于公司证券事务部。

北京当升材料科技股份有限公司

法定代表人：李建忠

2020 年 4 月 14 日