

北京当升材料科技股份有限公司

2018 年度财务决算报告

一、公司资产负债情况

报告期末，公司资产总额 439,844.84 万元，较期初增长 61.51%，其中：流动资产 336,876.27 万元，较期初增长 99.06%，非流动资产 102,968.56 万元，较期初降低 0.12%。负债总额 109,701.03 万元，较期初降低 3.75%，其中：流动负债 95,157.97 万元，较期初降低 7.81%，非流动负债 14,543.06 万元，较期初增长 35.26%。所有者权益总额 330,143.81 万元，较期初增长 108.48%。

(一) 报告期末公司资产构成：

单位：元

资 产	2018 年期末	2018 年期初	增减比例
流动资产	3,368,762,724.40	1,692,366,668.56	99.06%
非流动资产	1,029,685,646.70	1,030,911,487.16	-0.12%
资产合计	4,398,448,371.10	2,723,278,155.72	61.51%
其中：货币资金	1,878,344,657.09	450,869,494.03	316.60%
应收票据及应收账款	1,114,046,866.21	915,889,501.67	21.64%
其中：应收票据	239,689,315.00	185,840,408.56	28.98%
应收账款	874,357,551.21	730,049,093.11	19.77%
预付款项	59,221,614.33	52,585,211.83	12.62%
其他应收款	17,246,376.40	3,198,361.94	439.23%
其中：应收利息	12,758,648.88	173,322.51	7261.22%
存货	281,906,225.63	260,188,281.55	8.35%
其他流动资产	17,996,984.74	9,635,817.54	86.77%
可供出售金融资产	100,644,402.00	135,971,100.46	-25.98%
投资性房地产	76,741,839.30	78,532,212.58	-2.28%
固定资产	451,767,977.96	468,098,065.15	-3.49%
在建工程	40,585,545.93	3,324,148.57	1120.93%
无形资产	21,177,462.22	22,182,983.23	-4.53%
开发支出	1,283,611.00	2,292,323.68	-44.00%
商誉	313,026,576.41	313,026,576.41	0.00%
长期待摊费用	209,586.93	239,043.10	-12.32%
递延所得税资产	14,404,490.69	7,026,477.40	105.00%
其他非流动资产	9,844,154.26	218,556.58	4404.17%

(二) 报告期末公司负债构成：

单位：元

负 债	2018 年期末	2018 年期初	增减比例
流动负债	951,579,679.28	1,032,214,714.19	-7.81%
非流动负债	145,430,624.79	107,516,724.27	35.26%
负债合计	1,097,010,304.07	1,139,731,438.46	-3.75%
其中：短期借款	111,876,798.12	353,689,945.94	-68.37%
应付票据及应付账款	727,700,278.47	581,737,409.74	25.09%
预收款项	25,045,227.96	27,207,610.60	-7.95%
应付职工薪酬	52,571,356.00	43,073,291.02	22.05%
应交税费	21,307,203.85	21,204,127.58	0.49%
其他应付款	13,078,814.88	5,302,329.31	146.66%
其中：应付利息	356,071.00	464,367.68	-23.32%
长期应付款	60,177,850.98	60,194,000.00	-0.03%
递延收益	84,311,086.86	43,249,302.43	94.94%
递延所得税负债	941,686.95	4,073,421.84	-76.88%

资产、负债变动的主要原因：

1、报告期末，货币资金较期初增加 142,747.52 万元，增长 316.60%，主要是取得非公开发行的募集资金，以及销售增长，现金回款增加。

2、报告期末，其他应收款较期初增加 1,404.80 万元，增长 439.23%，主要是取得非公开发行的募集资金，期末应收利息增加。

3、报告期末，其他流动资产较期初增加 836.12 万元，增长 86.77%，主要是待抵扣进项税增加。

4、报告期末，在建工程较期初增加 3,726.14 万元，增长 1120.93%，主要是江苏锂电正极材料生产基地三期工程投入建设。

5、报告期末，开发支出较期初减少 100.87 万元，降低 44.00%，主要是前期两个处于实审阶段的研发项目，分别转入无形资产和当期损益。

6、报告期末，递延所得税资产较期初增加 737.80 万元，增长 105.00%，主要是计提坏账准备的递延所得税资产增加。

7、报告期末，其他非流动资产较期初增加 962.56 万元，增长 4404.17%，主要是预付设备款、工程款增加。

8、报告期末，短期借款较期初减少 24,181.31 万元，降低 68.37%，主要是到期归还借款，银行借款同比减少。

9、报告期末，其他应付款较期初增加 777.65 万元，增长 146.66%，主要是收到的投标保证金增加。

10、报告期末，递延收益较期初增加 4,106.18 万元，增长 94.94%，主要是取得的政府补助增加。

11、报告期末，递延所得税负债较期初减少 313.17 万元，降低 76.88%，主要是持有的中科电气股票股价变动所致。

（三）报告期末股东权益构成：

单位：元

股东权益	2018 年期末	2018 年期初	增减比例
股本（实收资本）	436,722,773.00	366,068,040.00	19.30%
资本公积	2,208,022,274.95	790,902,787.23	179.18%
其他综合收益	-22,244,822.95	16,210,906.17	-237.22%
盈余公积	55,280,793.45	35,526,619.05	55.60%
未分配利润	623,657,048.58	374,838,364.81	66.38%
所有者权益合计	3,301,438,067.03	1,583,546,717.26	108.48%

股东权益变动的主要原因：

1、报告期末，资本公积较期初增加 141,711.95 万元，增长 179.18%，主要是公司非公开发行普通股 A 股股款以人民币缴足，增加股本人民币 70,654,733.00 元，其余增加资本公积。

2、报告期末，其他综合收益较期初减少 3,845.57 万元，降低 237.22%，主要是持有的中科电气股权公允价值变动。

3、报告期末，盈余公积较期初增加 1,975.42 万元，增长 55.60%，主要是根据 2018 年实现净利润提取法定盈余公积金。

4、报告期末，未分配利润较期初增加 24,881.87 万元，增长 66.38%，主要是报告期内净利润增加，累计未分配利润增加。

二、2018 年度经营情况

（一）经营总体情况

2018 年度，公司实现营业收入 328,066.94 万元，同比增长 52.03%；实现利润总额 36,737.79 万元，同比增长 24.46%；实现净利润 31,616.15 万元，同比增长 26.38%。详见下表：

单位：元

项 目	2018 年度	2017 年度	增减比例
-----	---------	---------	------

营业收入	3,280,669,416.62	2,157,906,138.76	52.03%
营业成本	2,681,324,299.84	1,757,667,174.91	52.55%
营业利润	368,245,346.29	293,557,403.76	25.44%
利润总额	367,377,946.14	295,183,014.33	24.46%
净利润	316,161,488.03	250,174,315.30	26.38%
归属于上市公司股东的净利润	316,161,488.03	250,174,315.30	26.38%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	304,335,776.90	145,843,012.59	108.67%

报告期内，公司经营业绩较上年同期大幅上升，主要是公司锂电正极材料业务持续快速增长，新产能充分释放，新品快速放量，锂电正极材料业务收入同比大幅增长，产品综合毛利率持续上升。

（二）营业收入/营业成本构成情况

报告期内，分产品、分地区构成情况：

单位：元

项目	营业收入	构成比例	营业成本	构成比例
锂电材料及其他业务	3,107,875,188.49	94.73%	2,597,544,713.41	96.88%
智能装备业务	172,794,228.13	5.27%	83,779,586.43	3.12%
合计	3,280,669,416.62	100.00%	2,681,324,299.84	100.00%

单位：元

项目	营业收入	构成比例	营业成本	构成比例
境内	2,542,153,085.46	77.49%	2,093,873,811.47	78.09%
境外	738,516,331.16	22.51%	587,450,488.37	21.91%
合计	3,280,669,416.62	100.00%	2,681,324,299.84	100.00%

（三）期间费用构成情况

报告期内，公司期间费用构成及变化比例：

单位：元

项目	2018 年度		2017 年度金额	增减比例
	金额	构成比例		

销售费用	36,769,541.61	15.55%	40,491,979.94	-9.19%
管理费用	53,311,137.15	22.55%	47,741,454.88	11.67%
研发费用	142,575,906.08	60.32%	103,589,323.80	37.64%
财务费用	3,727,540.02	1.58%	27,121,954.94	-86.26%
合计	236,384,124.86	100.00%	218,944,713.56	7.97%

期间费用变化主要原因：

1、报告期内，研发费用同比增长 37.64%，主要是报告期内公司加大研发投入及研发人员激励力度。

2、报告期内，财务费用同比降低 86.26%，主要是报告期内利息收入增加及汇兑损失减少。

三、2018年度现金流量情况

报告期内，公司主要现金流量指标情况：

单位：元

项 目	本期金额	上期金额	变动幅度
一、经营活动产生的现金流量净额	286,067,799.07	139,999,896.29	104.33%
经营活动现金流入量	1,873,970,912.48	1,169,389,527.50	60.25%
经营活动现金流出量	1,587,903,113.41	1,029,389,631.21	54.26%
二、投资活动产生的现金流量净额	-1,100,587,915.37	-7,677,376.54	-14235.47%
投资活动现金流入量	1,020,371,362.65	50,274,312.29	1929.61%
投资活动现金流出量	2,120,959,278.02	57,951,688.83	3559.87%
三、筹资活动产生的现金流量净额	1,181,223,068.97	74,820,624.74	1478.74%
筹资活动现金流入量	1,655,602,070.00	524,391,763.24	215.72%
筹资活动现金流出量	474,379,001.03	449,571,138.50	5.52%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	572,210.39	-7,813,765.91	107.32%
五、现金及现金等价物净增加额	367,275,163.06	199,329,378.58	84.26%

变动主要原因：

1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比增长 104.33%，主要是报告期内公司积极调整客户结构，现金回款稳定增加。

2、报告期内，投资活动产生的现金流量净额同比降低 14235.47%，主要是报告期内购买的部分结构性存款尚未到期赎回。

3、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额同比增长 1478.74%，主要是报

告期内取得非公开发行的募集资金。

4、报告期内，汇率变动对现金及现金等价物的影响同比增长 107.32%，主要是报告期内汇率变动较大，产生的汇兑损失同比减少。

5、报告期内，现金及现金等价物净增加额同比增长 84.26%，主要是报告期内经营活动产生的现金流量净额增加和筹资活动产生的现金流量净额增加。

四、主要财务指标

报告期内，公司的主要财务指标如下：

单位：元

财务指标	2018 年度	2017 年度
归属于上市公司股东的净利润	316,161,488.03	250,174,315.30
扣除非经常性损益后归属于上市公司普通股股东的净利润	304,335,776.90	145,843,012.59
加权平均净资产收益率	11.17%	17.22%
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率	10.76%	10.04%
基本每股收益（元/股）	0.7545	0.6834
稀释每股收益（元/股）	0.7545	0.6834

五、利润分配情况

经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2018 年度归属于上市公司股东的净利润 316,161,488.03 元，本年度提取法定盈余公积金 19,754,174.40 元，当年可供分配利润为 296,407,313.63 元。截至 2018 年 12 月 31 日，公司累计可供分配利润为 623,657,048.58 元。根据《公司章程》和《公司现金分红管理制度》的相关规定，结合公司实际情况，公司董事会拟以截至 2018 年 12 月 31 日总股本 436,722,773 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.40 元（含税），共计分配现金股利 61,141,188.22 元，公司 2018 年度不进行资本公积金转增股本。

北京当升材料科技股份有限公司

董事会

2019 年 4 月 19 日