



北京当升材料科技股份有限公司 2022年年度报告

股票简称：当升科技

股票代码：300073



2023年4月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，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 2022 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。

公司法定代表人陈彦彬、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 2022 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 2022 年年度报告及摘要的第五届董事会第十八次会议。

非标准审计意见提示

适用 不适用

公司 2022 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。

内部控制重大缺陷提示

适用 不适用

业绩大幅下滑或亏损的风险提示

适用 不适用

对年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述的风险提示

适用 不适用

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当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。

公司上市时未盈利且目前未实现盈利

适用 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是 否 参照披露

锂离子电池产业链相关业

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

经公司第五届董事会第十八次会议审议通过，公司 2022 年度利润分配及资本公积金转增预案为：拟以截至 2022 年 12 月 31 日总股本 506,500,774 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 6.68 元（含税），共计分配现金股利 338,342,517.03 元，公司 2022 年度不进行资本公积金转增股本。

本公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意下列风险因素：

1、原材料价格波动风险

公司生产所需的主要原材料包括多元前驱体、三氧化二钴以及镍盐、钴盐、锂盐，公司原材料成本占营业成本的比重较高。2022 年，受全球地缘政治风险加剧、宏观经济形势以及行业供需格局的变化等因素影响，原材料价格波动较大，预计未来价格仍处于波动状态。原材料价格的大幅波动可能对公司经营业绩产生影响。

针对上述风险，公司将采用采销联动，根据客户的订单需求，与供应商签订具有成本竞争力的采购长单，以降低供应短缺及价格波动的风险；持续跟踪上游原材料价格及市场变动情况，定期组织市场行情研究分析会议，根据公司实际需求选择合适时点进行原材料采购。此外，公司还将逐步开展向上游镍、钴、锂资源领域的延伸，建立长期可持续、具备成本竞争力的战略供应渠道，降低供应短缺和价格波动的风险。

2、外汇汇率波动风险

近年来公司国际业务规模不断扩大，出口收入快速增加，以美元结算的业务持续提升，外汇敞口加大。受国际政治、经济环境的变化，全球主要汇率市场波动较大，从而影响着人民币汇率的走势。如果美元贬值，公司可能面临汇兑损失的风险。

针对上述风险，公司将继续贯彻“汇率风险中性”理念，明确汇率风险管理目标，强化汇率波动的日常管理。同时公司将密切关注国内外宏观经济政策及货币政策变化，研究跟踪外汇市场，不定期举行外汇行情分析会，审慎判断外汇敞口，合理运用衍生品管理汇率风险，保持财务状况的稳健和可持续。

3、欧美本土化政策带来的风险

近年来，欧美各国先后通过了电动车供应链本土化的相关法案，美国《通胀削减法案》（IRA）、欧盟《关键原材料法案》（CRMA）均对电动车电池组件及原材料产地等提出了本土化的明确要求。公司国际客户占比较高，欧美本土化相关政策可能会给公司未来产品出口欧美市场带来风险。

针对上述风险，公司将深化全球战略布局，加速境外项目落地，稳住公司产品在全球供应链中的市场竞争地位，降低《通胀削减法案》（IRA）及《关键原材料法案》（CRMA）等欧美法案可能造成的不利影响，助力公司全球可持续发展。

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	7
第三节	管理层讨论与分析	11
第四节	公司治理	52
第五节	环境和社会责任	76
第六节	重要事项	81
第七节	股份变动及股东情况	111
第八节	优先股相关情况	118
第九节	债券相关情况	119
第十节	财务报告	120

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。

上述文件的原件备置于公司证券事务部。

释 义

释义项		释义内容
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
矿冶集团、控股股东	指	矿冶科技集团有限公司
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
当升（香港）	指	当升（香港）实业有限公司
当升蜀道（攀枝花）	指	当升蜀道（攀枝花）新材料有限公司
中科电气	指	湖南中科电气股份有限公司
蜀道新材料	指	四川蜀道新材料科技集团股份有限公司
公司治理示范企业	指	国务院国资委“国有企业公司治理示范企业”
第二期股权增持计划	指	公司管理层与核心骨干股权增持计划
第三期股权增持计划	指	公司 2022 年管理层与核心骨干股权增持计划
资产重组	指	公司向控股股东矿冶集团发行股份购买其持有的常州当升 31.25%股权
再融资	指	公司 2021 年度向特定对象发行 A 股股票募集 46.45 亿元
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
上年同期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 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》
《创业板股票上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
《规范运作》	指	《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》
《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）、镍钴锰铝酸锂（NCMA）等
磷酸铁锂	指	化学式为 LiFePO_4 ，是一种橄榄石结构的磷酸盐，用作锂离子电池的正极材料
磷酸锰铁锂	指	化学式为 $\text{LiMn}_x\text{Fe}_{1-x}\text{PO}_4$ ，是在磷酸铁锂（ LiFePO_4 ）的基础上锰（Mn）取代部分铁（Fe）而形成的新型磷酸盐类固体锂离子电池正极材料
钠离子电池正极材料	指	在充放电过程中能够可逆脱嵌钠离子的高能活性物质材料，如含有镍、铁、锰或铜等金属元素的层状氧化物、普鲁士白、聚阴离子类，可用作钠离子电池正极材料
固态锂电	指	电池单体中只含有固态电解质，不含有任何液体电解质、液态溶剂、液态添加剂的锂蓄电池
富锂锰基	指	一种具有层状六方相 LiMeO_2 和层状单斜相 Li_2MnO_3 的固溶体结构的一种高容量锂离子电池用正极材料
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

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	陈彦彬		
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		
公司注册地址历史变更情况	2002 年 10 月 21 日变更为北京市丰台区西四环南路 88 号（园区）； 2011 年 6 月 27 日变更为北京市丰台区南四环西路 188 号总部基地 18 区 22 号； 2013 年 9 月 3 日变更为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	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		
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	邹纯格	曾宪勤
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

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所： http://www.szse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网（ 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 3-18 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
中信建投证券股份有限公司	北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B 座 9 层	曾诚、史记威	2021 年 12 月-2023 年 12 月

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

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

单位：元

	2022 年	2021 年	本年比上年增减	2020 年
营业收入	21,264,142,747.27	8,257,865,421.08	157.50%	3,183,317,245.67
归属于上市公司股东的净利润	2,258,598,712.63	1,090,983,029.97	107.02%	384,899,033.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,325,361,820.19	823,912,642.72	182.23%	243,557,015.25
经营活动产生的现金流量净额	1,160,493,774.30	761,388,843.68	52.42%	661,007,494.20
基本每股收益（元/股）	4.4592	2.3819	87.21%	0.8813
稀释每股收益（元/股）	4.4592	2.3819	87.21%	0.8813
加权平均净资产收益率	21.61%	23.22%	-1.61%	11.97%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减	2020 年末
资产总额	21,555,475,302.62	14,486,630,380.32	48.80%	5,941,350,703.71
归属于上市公司股东的净资产	11,490,153,764.60	9,448,062,510.67	21.61%	3,810,844,268.07

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

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）	506,500,774
--------------------	-------------

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	3,842,280,963.33	5,270,594,024.52	4,974,366,721.10	7,176,901,038.32
归属于上市公司股东的净利润	387,010,373.61	525,204,359.08	565,869,869.15	780,514,110.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	351,399,161.05	622,954,106.68	673,330,806.13	677,677,746.33
经营活动产生的现金流量净额	185,049,791.09	-165,636,439.97	326,340,173.12	814,740,250.06

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	2022 年金额	2021 年金额	2020 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）	-4,624,272.88	-30,378.19	158,457.61	主要为本期处置固定资产净损失
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免	52,221,220.30			主要为偶发性税收减免政策影响当期损益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	27,257,322.98	24,801,129.16	25,557,764.42	主要为政府相关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、交易性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交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-233,940,814.88	162,955,569.26	141,985,775.11	主要为远期结汇到期及公允价值变动的损失（为规避汇率波动风险，公司购买远期结汇产品，公允价值变动计入公允价值变动收益，到期交割损益计入投资收益，同时汇率波动的影响在财务费用体现，2022 年汇兑整体为正收益）和中科电气股票公允价值变动的损失
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	65,108,736.32	116,092,348.18		主要是追回深圳市比克动力电池有限公司、郑州比克电池有限公司欠款，单项计提坏账准备转回
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,927,151.14	8,344,209.03	1,421,458.67	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	199,563.79	74,723.92	165,228.21	
减：所得税影响额	-23,087,985.67	45,167,214.11	26,311,636.14	
少数股东权益影响额（税后）			1,635,029.62	
合计	-66,763,107.56	267,070,387.25	141,342,018.26	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□ 适用 √ 不适用

报告期内，公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

□ 适用 √ 不适用

报告期内，公司不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

公司从事的锂离子电池正极材料业务属于锂电产业链中重要一环，随着全球电动汽车和电池市场蓬勃发展，锂离子电池已经成为新能源汽车和储能领域的主要电池技术路线。根据 EV Tank 数据显示，2022 年，全球新能源汽车销量超过 1,082 万辆，同比增长近 62%，新能源汽车市场渗透率约为 14%。全球新能源汽车销量增长主要贡献来自中国，中国新能源汽车在全球比重从 2021 年的 53% 增长至 2022 年的 64%。根据中国汽车工业协会数据显示，2022 年中国新能源汽车市场延续高增长态势，产量和销量分别完成 706 万辆和 689 万辆，同比增长分别约 97% 和 93%，新能源汽车市场渗透率从 2021 年的 14% 提升至 26%。欧洲和美国新能源汽车市场销量增长不及预期，同比增速分别为 16% 和 52%，市场渗透率分别为 23% 和 7%。

全球新能源汽车产业快速发展，加之储能市场在电网储能及 5G 通信等推动下迅速兴起，带动全球锂电池市场需求持续增长。据 EV Tank 数据显示，2022 年，全球锂离子电池总体出货量 957.7GWh，同比增长 70.3%。从出货结构来看，全球汽车动力电池（EV LIB）出货量为 684.2GWh，同比增长 84.4%；储能电池（ESS LIB）出货量 159.3GWh，同比增长 140.3%；小型电池（SMALL LIB）出货量 114.2GWh，同比下滑 8.8%。其中，中国锂离子电池出货量超 661GWh，同比增长近 98%，在全球锂离子电池总体出货量的占比达到 69%。

2022 年，中国动力与储能锂电池市场增速翻倍，数码锂电池市场低迷。据中国汽车动力电池产业创新联盟统计数据显示，2022 年中国动力电池装机量约 295GWh，同比增长约 91%。从电池类型看，磷酸铁锂电池装机量与三元电池装机量的距离进一步拉大。其中，磷酸铁锂电池装机量约 184GWh，占总装机量约 62%，同比增长超 130%；三元电池装机量约 110GWh，占总装机量近 38%，同比增长约 49%。在海外市场带动下，国内电力储能、户用储能、便携式储能增速超预期，通信储能市场增速则相对平稳。中国储能锂电池出货量达 130GWh，同比增速达 170%。其中，户用储能领域爆发式增长，出货量达 25GWh，同比增长超 3 倍，成为国内储能增速最大的细分应用领域。根据高工锂电统计数据显示，2022 年中国小动力以及数码电池市场出货不及预期，出货量下滑超 10%，原因为锂电池价格高企，导致锂电池性价比降低，在电动两轮车领域渗透率有所下降。

2022 年，中国锂电正极材料出货量大幅增长。据 EV Tank 统计数据显示，2022 年中国锂离子电池正极材料出货量约 195 万吨，同比增长约 78%。其中，磷酸铁锂正极材料出货量约 114 万吨，同比增长

约 151%，在正极材料市场中的份额已上升至 59%，进入爆发式增长期，磷酸铁锂材料大幅上升主要受动力电池降本和储能锂电池高速增长带动；三元材料总体出货量约 66 万吨，同比增长近 56%；而钴酸锂材料和锰酸锂材料受数码市场低迷的影响，出货量同比下滑。

2021 年 12 月 31 日，财政部、工业和信息化部、科技部、发展改革委联合发布《关于 2022 年新能源汽车推广应用财政补贴政策的通知》（以下称“《通知》”），规定：2022 年新能源汽车补贴标准在 2021 年基础上退坡 30%。综合考虑新能源汽车产业发展规划、市场销售趋势以及企业平稳过渡等因素，为保持新能源汽车产业良好发展势头，稳定行业和消费者预期，《通知》明确 2022 年新能源汽车购置补贴政策于 2022 年 12 月 31 日终止，2022 年 12 月 31 日之后上牌的车辆不再给予补贴。

2022 年 8 月 16 日，美国总统拜登签署《通胀削减法案》（Inflation Reduction Act of 2022, IRA），于 2023 年 1 月正式实施。法案将通过降低能源成本来对抗通胀，计划投资 3,690 亿美元用于气候变化和能源安全领域，使得美国可以向减少温室气体排放的目标迈进。IRA 针对清洁能源的支持覆盖了新能源行业的多个细分领域，包括新能源汽车、储能、光伏、风电、氢能等。并且，美国通过 IRA 加强电池的本地化制造，鼓励供应链向本国及盟国转移，对动力电池及关键矿物质设置限制条款。

2022 年 12 月 9 日，欧洲议会和欧洲理事会就《新电池法》达成临时协议，旨在使投放到欧盟市场的所有电池更具可持续性、循环性和安全性。立法首次规范电池“从生产到再利用和回收”的整个生命周期，适用于包括储能在内的所有电池。

随着我国新能源汽车产业政策调整以及欧美各国支持新能源汽车发展的政策陆续出台，全球新能源汽车市场竞争格局已发生明显变化，中国新能源汽车市场进入稳定增长期，欧美新能源汽车及锂电产业的本地化发展趋势正在加速。

二、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

作为全球锂电正极材料的龙头企业，公司主要从事多元材料、磷酸（锰）铁锂、钴酸锂等锂电池正极材料和多元前驱体等材料的研发、生产及销售。公司产品定位高端，在电动汽车、储能、数码电子等领域实现广泛应用。公司车用动力超高镍、高镍、中镍高电压等全系列多元材料以及储能用多元材料率先大批量应用于国内外高端市场，高压实、长寿命NCMA高镍产品持续向国际高端客户供货；公司多款高能量、高倍率磷酸铁锂材料已在动力及储能领域实现批量供货；大容量钴酸锂产品在数码消费类电子

产品市场中实现批量应用，高倍率钴酸锂产品在电子烟、无人机、航模等领域的应用空间逐步扩大。公司业务范围遍布全球，正极材料产品大批量供应中国、日本、韩国、欧美等国家和地区的锂电巨头及车企。同时，公司多维度超前布局前瞻产品，自主研发多款新型先进电池材料，包括超高镍无钴、磷酸锰铁锂、新型富锂锰基等正极新材料，以及双相复合固态锂电正极、固态电解质两款全新体系材料及新一代钠电正极材料，进一步夯实公司在锂电正极材料领域的技术领先地位。

（2）智能装备业务

为加快推动我国智能制造行业发展，国家工业和信息化部发布了《“十四五”智能制造发展规划》（以下称“《规划》”），《规划》明确提出，到2025年，70%的规模以上制造业企业基本实现数字化网络化，建成500个以上引领行业发展的智能制造示范工厂。在国家政策和产业升级需求的推动下，未来我国智能制造产业增长潜力巨大。公司全资子公司中鼎高科自创立以来，始终专注于高端智能装备及其核心控制和功能部件研发、生产和销售，是国内首批研发及生产圆刀模切设备的企业，产品包括圆刀模切机、品检机等，能够自动、高效地实现对多种复合材料的模切、排废、贴合，应用于消费类电子、医疗、卫生、食品包装等领域。同时，中鼎高科积极开拓新业务及新领域，成功开发新能源行业智能装备产品，完成了匝钵自动检测与替换设备、窑炉外轨全套输送装备等新能源领域产品的研发与销售，构建了从技术、质量、成本、服务到品牌的全方位竞争优势，业务范围覆盖中国、欧美、东南亚，未来发展前景广阔。

2、公司主要经营模式

（1）研发模式

公司始终秉承“创新驱动、技术引领”的发展理念，持续加强研发投入，构建了集“锂电材料基础研究、产品化开发、工艺技术装备研究”于一体的创新平台。公司不断完善国际先进的全套锂电材料研究开发、分析测试、电池制作及可靠性评价的硬件设施，强化正极材料及前驱体研究与产业转化能力，形成覆盖全业务领域、全流程、垂直一体化的技术创新体系。同时，公司积极布局全球高端市场，系统规划适时更新产品路标，持续提升产品竞争力和智能制造技术。公司研发以业务为牵引，构建流程化组织，推行“全员研发、全员营销”的IPD产品开发机制，以开发项目拉动内部资源，实施跨部门跨专业协同作战，并不断加强自主知识产权保护，为公司全球市场业务的行稳致远奠定基础。

中鼎高科高度重视技术研发，以装备智能化为核心目标，持续为客户提供创新产品。中鼎高科不断研发新技术、开发新产品、优化新工艺，形成了研发带动销售、销售促进研发的双循环模式；不断强化并施行对产品研发、生产、安装调试、售后技术支持等全过程负责的项目制管理模式。同时，中鼎高科专业化技术研发团队对行业发展及技术迭代趋势具有较强的甄别能力，通过前沿技术研究和开发设计，

为行业客户提供创新的定制化解决方案，满足客户的需要，持续提升产品的智能化水平，在保持行业技术领先优势的同时，积极通过技术改造、工艺革新，不断降低生产制造成本，提升产品竞争力。中鼎高科不断提升对关键前瞻性技术的研发与应用，积极布局新市场、新领域的产品开发与制造，成功开发出多款适用于新能源领域的智能装备。

（2）采购模式

公司坚持多元化采购策略，持续加强供应链体系建设，确保主要原材料供应稳定和采购成本的降低。结合市场行情及行业特点，公司动态平衡中长期战略合作份额和短期价格优势订单，建立了高效的原材料分析模型，定期和系统地对钴、锂、镍、锰及磷酸铁等主要原料价格走势和市场发展方向充分研判。公司推行“铁四角”、“拧麻花”的联动模式，确保产品推广、销售预测、生产计划、原料匹配层层呼应、闭环管理，确保原料采购成本具有相对竞争优势。同时，公司建立了完善的供应商管理体系，对主要原材料合格供应商要求选择2-3家，每年对供应商的交付、品质、技术、产能等综合实力进行评估和分析，持续加强与信誉好、有竞争力的供应商建立长期合作关系，确保公司供应链的安全可靠。此外，公司密切关注欧美国家针对供应链制定的相关法律法规，着眼未来供应格局，与战略供应商除基本业务合作之外，在资本层面也有密切接触，强强联合，发挥各自优势，构建有竞争力的供应链。同时，为保障上游原材料供应稳定及成本优势，公司持续推进战略采购工作，与矿产资源企业在国内外资源项目上开展技术和资本合作，突破资源瓶颈，为应对可能出现的供应风险做好充分预案。

中鼎高科整体执行“以销定采”的方式组织采购，建立了完善的采购管理体系，制定了规范的供应商评价管理制度，从经营能力、技术能力、生产能力、交付能力、质量保证能力等方面对供应商进行综合评估，及时淘汰不合格的供应商，保证了与优质供应商的长期稳定合作，在降低采购风险的同时确保了产品原材料供应的质量和时效性。中鼎高科主要采购模式为直接采购和定制加工，标准常规零配件采取向供应商直接采购的方式，非标配件通过定制加工方式采购，同时中鼎高科自主研发的运动控制器等核心部件，采用自产模式。

（3）生产模式

公司主要采用“以销定产”的精益化生产模式，根据在手订单、意向订单、需求预测、客户开发备货、产线情况等制定生产计划，并结合原材料行情保持均衡生产。公司统一下达生产目标，各分子公司制定排产计划，经公司审核通过后实施。生产过程追求“极限制造、极简工艺、极致成本”，通过提升专项活动持续提高制造现场质量管控水平，保障产品品质，通过产线设计降本、新品设计降本、采购降本、工艺革新降本、控耗降本、控费降本等方式持续提升人效、物效、机效和能效，实现端到端协同降本。

中鼎高科采取“订单拉动式生产”的生产模式。在落实客户需求后，组织生产、技术、采购、市场、质量等部门根据客户提供的工艺与参数要求进行全面评估，制定交付计划，根据产品图纸设计建立物料清单，根据物料清单进行采购、来料检验、产品装配，整机装配完毕后进行设备调试、磨合及功能检验，质量部门对装配全过程进行质量管控，保障产品质量。

（4）销售模式

公司产品销售采取集团总部集中管理的直销模式。公司结合行业特点和自身优势，采用专人专品的分工，“研销联动、技术先行，三位一体、全员营销”的营销模式。在长期开发国内外高端客户过程中，公司在快速响应客户需求、产品迭代升级、供应链配套以及制造工艺技术等方面积累了深厚的经验，能够快速协同国内外优质客户实现开发目标。通过积极的研-销联动，公司深度研判市场趋势和技术路线，以客户需求为核心和导向，从满足市场转变为引领市场，在客户新产品开发抢占先机；通过积极的采-销联动，采购中心研判原料市场波动，积极响应客户成本要求，及时制定原料供应匹配方案，增加产品在市场上的成本优势，提升产品在客户的供应份额；通过积极的投-销联动，股东助力业务，从上到下促进目标客户合作，业务拉动资本，从业务合作上升到资本合作，强化合作关系；通过积极的采-产-销联动，快速响应客户交付需求，对原料和成品精细化管理，避免行情波动带来的不利影响，实现效益最大化。针对新能源汽车行业特点，公司持续夯实“材料-电池-车企”三位一体产业链合作开发模式，与全球一线品牌的动力电池企业和车企建立了牢固的合作关系，并跻身国际著名品牌新能源汽车供应链，持续巩固和提升公司在全球锂电正极材料行业的市场地位。

中鼎高科着力推进新市场开发，主要采用直销方式为主的销售模式，并持续优化营销模式。根据客户地域分布，中鼎高科在全国多地设置销售和售后办事处，各办事处销售人员对本区域内客户进行开发和维护。中鼎高科坚持“二策三化一聚焦”的销售策略，确保客户稳定和销售总量的稳定；与客户建立紧密的业务和技术联系，为客户提供多元化配置、定制化设计和一体化服务。

三、核心竞争力分析

1、技术研发优势

公司作为全球锂电正极材料行业的技术引领者，近年来荣获“国家技术创新示范企业”、“国家知识产权优势企业”、“中国轻工业高能锂电池重点实验室”等几十项国家及省部级荣誉及资质，是行业首家“国家认定企业技术中心”。公司产品广泛应用于动力、储能、数码三大领域，综合技术性能处于全球领先水平，大批量供应国内外锂电巨头及车企。动力锂电领域，公司围绕动力及储能用新型锂电正

极等关键材料研发，不断突破行业共性关键技术，先后开发出多款技术领先、性能优异的动力与储能用多元材料产品，形成了包括高镍系列、单晶系列和高电压系列在内的产品体系。针对电动车和高端储能市场，公司专项研发出更高性能的磷酸（锰）铁锂材料，开发出多款高能量、高倍率产品，综合成本优势明显。小型锂电领域，公司构建钴酸锂产品平台，开发出多款高电压、倍率型产品，高温性能优异。同时，公司积极布局下一代电池材料及相关产品，持续加快固态锂电材料、钠离子电池材料、富锂锰基材料等前沿技术的研发及科研成果转化，培育新的业务增长点，为锂电产业的健康发展提供持续的关键材料技术保障。公司一直注重自主研发技术的知识产权保护，对自主研发的各项技术及时申请专利，并积极促进技术成果转化。截至报告期末，公司累计获得授权专利 234 项，主持或参与制订多个行业相关标准，矢志不渝推动正极材料的技术升级与换代，引领正极材料向绿色、智能制造方向发展，更好地服务国家“双碳”战略，助力全球绿色低碳经济发展。

随着智能装备领域市场竞争的日趋激烈，公司全资子公司中鼎高科持续加大战略性研发投入，自主创新开发新产品，强化核心竞争力优势。运动控制器作为智能装备控制的核心，其研发需要较高的技术水平，中鼎高科拥有成熟的运动控制软件核心技术及硬件生产制造能力，不断加快高端新品开发，推出了多种高工位圆刀模切机、大幅宽圆刀模切机、食品包装模切生产线。同时按照“新业务、新领域”的发展战略，中鼎高科结合自身优势自主开发智能制造的视觉检测系统，完成了第三代匣钵自动检测与替换设备的开发并批量生产与安装，检测性能与合格率大幅度提升，解决了锂电材料制造行业中长期困扰企业生产的匣钵识别检测和人工更换问题，提高锂电材料生产的产品质量和智能化程度，并成功应用于新能源材料等市场领域。

2、客户渠道优势

作为全球少数可以同时向中国、日本、韩国、欧美等国家和地区的锂电巨头及车企提供高品质锂电正极材料的供应商，公司始终秉承着“以客户为中心、以市场为导向、以创新为驱动”的经营理念。凭借配合客户进行产品开发的快速响应能力、深厚的技术储备以及精良的产品生产工艺，公司与全球一流锂电巨头企业均保持密切合作关系，国际客户业务占比超 70%，全球市场占有率长期位居行业前列，赢得了国内外广大客户的高度认可与信赖，并取得了瞩目的销售业绩。公司制造技术先进可靠、品质深得客户信赖，获得国际高端客户质量管理水平的最高级别评价，持续稳固在全球新能源汽车产业链的优势地位。公司全面深化大客户战略合作，双方发挥产业优势和资源优势，在新产品开发及前沿技术开发、上游资源和全球产能布局等多方面展开深度合作，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，在战略新品如固态锂电材料方面，公司率先与业内领先的固态锂电池供应商建立战略合作关系，并实现了批量销售。

公司全资子公司中鼎高科密切关注国家宏观政策，切实研究市场发展机会，积极响应客户需求，通过技术创新服务客户、高端精品市场定位、供应链整合等策略，在行业内形成了优秀的市场口碑，客户范围涵盖中国、美国、墨西哥、韩国、越南、印度、泰国、中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，中鼎高科持续深耕核心战略客户潜能，持续开拓新客户、新市场，新机型、新产品不断投放市场，高工位机型销售占比明显提升。同时，中鼎高科持续加大技术研发力度，积极开发新技术、新业务、新产品，产品成功销往新能源材料、食品包装等领域。中鼎高科精密模切设备的市场前景不断扩大，其卓越的产品性能及全方位的售后服务，赢得了市场的高度认可。随着公司与中鼎高科业务协同效应的不断提升，中鼎高科未来应用领域将进一步扩大，实现公司锂电正极材料和智能装备制造业的双业发展。

3、工艺装备优势

公司江苏当升锂电正极材料生产基地拥有我国第一条全自动锂电正极材料生产线，其工艺装备水平、自动化程度及安全环保能力均处于行业先进水平。依托国际一流的生产基地，公司高端产品的销售规模不断扩大。公司充分满足国内外客户对产品品质和生产工艺的高标准要求，成为在国内首批实现车用高镍多元材料及固态锂电正极材料的批量生产并配套适用于多款国内外著名品牌新能源汽车的正极材料企业，占据了国际高端客户供应链。公司常州当升锂电正极材料生产基地秉承“绿色环保、节能高效、智能智慧”的设计理念，以建成具有国际先进水平的锂电正极材料智能制造生产线为目标，已成功实现一期工程 2 万吨产能建设并快速达产。报告期内，二期工程 5 万吨高镍多元材料产能建设已完成产线建设并逐步投入使用。公司将借鉴海门及常州生产基地建设与运营经验，持续加大对国内外锂电正极材料生产制造工艺技术、装备的研究开发及导入力度，持续跟踪行业技术变化，充分发挥公司工艺装备、工程技术的领先优势，推进江苏当升四期工程和攀枝花磷酸（锰）铁锂等生产基地建设。上述项目建成后，公司总产能规模将实现大幅增长，有效满足全球客户对公司产品持续增长的需求，为进一步拓展公司高端多元材料、磷酸（锰）铁锂、钠电正极材料等产品在全球市场的广泛应用提供了坚实基础。

四、主营业务分析

1、概述

2022 年是我国“十四五”规划承上启下，开启全面建设社会主义现代化国家新征程的攻坚年，也是公司抢抓新机遇、实现新发展的重要一年。公司在董事会的正确领导下，面对全球地缘政治冲突加剧、

新能源汽车补贴大幅退坡、原料价格持续高企、行业市场竞争持续激烈等多重不利因素，锚定年度经营目标，坚持围绕“保量抢建抢供、突破资源瓶颈、内抢外扩地盘、创新变革赋能”的经营方针，紧跟全球市场需求，抢抓经营生产，持续深化技术和管理创新，聚焦提升核心业务，不断丰富多元产品矩阵，在新品开发及成果转化、产品销售、产能建设、长效激励等方面取得了积极的成果，实现经营业绩跨越式增长。报告期内，公司实现营业收入 2,126,414.27 万元，同比增长 157.50%；实现归属于上市公司股东的净利润 225,859.87 万元，同比增长 107.02%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 232,536.18 万元，同比增长 182.23%。报告期内，公司开展的主要工作如下：

（1）打造产品多元矩阵，技术引领价值凸显

报告期内，公司坚持创新驱动战略，围绕市场前沿需求，聚焦高端应用领域，持续打造先进技术和多元化产品体系，科研成果转化提速。持续多年的高强度研发投入与技术积淀，使公司形成深厚的技术“护城河”，其中高镍、高电压产品性能不断满足客户更高要求，高压实、长寿命 NCMA 高镍产品已持续向国际高端客户供货。Ni90 产品已成功向包括欧美著名电池生产商、车企在内的客户批量出货。Ni93 产品通过全球多家主流电池企业的测试，成功导入国际高端电动汽车供应链并实现批量供货。同时，公司成功解决了超高镍正极材料在容量、倍率、循环、安全等方面的问题，顺利开发出超高镍无钴材料，技术性能指标大幅提升，得到了国内外客户的高度认可。公司相继推出多款中镍高电压产品，产品出货量持续稳定增长。公司全力打造原创技术“策源地”，在高镍、超高镍、中镍高电压、四元材料等领域已形成了完整的产品布局，同时满足欧洲、美国、韩国、日本和国内高端客户的使用要求，大批量应用于纯电动汽车与混合动力汽车等新能源汽车市场，持续筑牢了公司的行业领先地位。

公司持续发挥在全球锂电正极材料行业的技术引领优势，加快下一代电池材料及相关产品的开发与布局。2022 年 7 月，公司首次战略新品全球发布会在北京举办，重磅发布 6 款战略新产品，新品全面涵盖了新材料产品、新技术体系、新电池路线，针对动力电池关键材料面临的重大技术难题提出“当升方案”，持续推动我国锂电正极材料产品和技术升级换代。针对固态锂电所面临的正极与电解质固固界面问题，公司通过独特的反应模型实现了超高镍材料的高度单晶化，成功研发出双相复合固态锂电正极材料和固态电解质新产品。通过深度开发国内固态电池头部企业，实现了公司固态锂电产品的市场化应用和批量供货。公司针对电动车和高端储能市场专项开发出更高性能的磷酸（锰）铁锂材料，多款高能量、高倍率磷酸铁锂材料在储能和动力电池领域已完成客户开发与导入并实现批量供货，并与全球锂电大客户签订磷酸锰铁锂材料联合开发协议，致力于推出安全性能更强、循环性能更优、经济性能更佳的锂电产品。同时，公司新型富锂锰基产品开发进展顺利，相关发明专利已在韩国获得授权，目前已向国内主流电池生产商送样，产品容量、循环等综合性能优异，获得客户的高度评价。公司推出了新一代钠

电正极材料，已完成工艺定型配合国内大客户开发顺利，产品性能指标行业领先，已实现吨级供应，随着钠离子电池的应用场景成熟将逐步形成商业化应用。

(2) 深耕国内外高端市场，全球业务实现快速增长

报告期内，公司按照“做大中国市场，做强欧洲市场，做优美国市场”的市场策略，把握全球市场发展契机，聚焦巩固海外市场领先优势的同时，在国内市场开发持续取得突破，实现国际、国内双循环，协调发展。2022 年，公司正极材料产品销量同比增长，其中高镍产品出货量大幅增加，新品贡献率显著提升。国际市场方面，公司与 SK on、AESC、LG 新能源、Murata 等全球一线品牌动力电池企业均建立了深度战略合作关系，在产品、技术、交付与服务方面持续获得海外客户认可，国际客户销售占比已超过 70%，成为全球同时向日本、韩国、欧洲、美国出口动力正极材料的领先企业。此外，公司多款高端车用动力锂电正极材料成功为宝马、大众、日产、三菱等一批海外高端车企提供配套，广泛应用于包括 4680 大圆柱电池在内的各类动力电池。国内市场方面，公司成功批量导入国内主流新能源汽车及动力电池企业，已成为国内某头部动力电池大客户的第一供应商，实现动力多元材料全系列批量供货，并持续提升在中创新航、蜂巢能源、小鹏汽车等大客户的供应份额，国内动力正极材料销量实现大幅增加。同时，公司磷酸铁锂材料成功导入国内一流动力及储能电池客户，未来随着公司攀枝花新材料产业基地的建成将大规模量产。公司研发成功的双相复合固态锂电正极材料和固态电解质新产品，已向清陶、卫蓝新能源等业内领先的固态锂电池供应商实现稳定供应并实现装车应用，奠定了公司在固态电池材料领域的领先优势，为公司未来业务发展创造新的增长点。

(3) 产能建设步伐提速，强化上游资源拓展力度

为满足全球客户日益增长的业务需求，公司持续提升多个产业基地建设步伐。报告期内，公司常州当升二期工程 5 万吨高镍多元材料产能建设已完成产线建设并逐步投入使用，新建多元正极材料产能为柔性生产线，兼容中镍、高镍、超高镍等产品生产，可根据客户订单需求调整产线排产。江苏当升四期工程已完成主体厂房基建，正在进行设备安装，预计 2023 年下半年进行调试工作，达产后将具备 2 万吨锂电正极材料的年产能。同时，公司加快西南地区磷酸（锰）铁锂、高端多元材料产能建设进程，与蜀道新材料及地方政府签订战略协议，在四川投资建设 30 万吨/年磷酸（锰）铁锂项目及 20 万吨/年三元正极材料产线项目，目前已完成四川攀枝花地区的磷酸（锰）铁锂项目投资决策及合资公司的设立，并稳步推进四川射洪地区的三元正极材料生产基地项目的实施进度。随着上述一系列锂电正极材料项目的建设及产能释放，公司未来产能规模将实现大幅跃升，进一步夯实公司在全球锂电正极材料领域市场优势地位，为公司的持续快速发展注入新动能。

此外，公司不断深化战略供应链建设，通过与上下游企业的深度战略合作，实现产业链共赢。公司

与 ALB、SQM、中伟股份、华友钴业、中信国安等供应商在镍、钴、锂等资源保障方面采取上下游合作方式进行布局，并与下游国内外一线品牌车企及电池厂共同开展深度合作，形成“原料-前驱体-正极-电池-车企”的产业合作梯队。通过打造具有技术、产品、客户、成本等综合竞争优势的新能源产业链，为提升公司在全球市场的竞争力提供有力保障。

(4) 全面提升公司治理水平，持续开展激励机制创新

报告期内，公司以服务国家战略为导向，根据国资委《提高央企控股上市公司质量工作方案》，推进公司治理体系和治理能力现代化，全面落实国企改革三年行动工作，将对标一流管理提升行动与国企改革三年行动有机衔接，统筹推进公司“十四五”发展规划落地实施，成功入选国务院国资委“国有企业公司治理示范企业”、科改示范“标杆企业”，并成为全国首批创建世界一流专精特新示范企业。为进一步优化公司股权结构，加强董事会规范建设，公司积极引入股东国新投资代表进入董事会参与公司治理，并对董事会专门委员会的成员进行了部分调整，强化专门委员会对董事会的决策支持职能，充分发挥“董事会决策引领、专门委员会专业支撑”作用。

此外，为了维护广大投资者的利益，充分激发公司发展活力，调动核心骨干的积极性和创造性，公司实施了第三期管理层和核心骨干股权增持计划，通过二级市场增持公司股票，展现了管理层与核心骨干与公司共发展，与广大投资者同进退的决心。同时，公司创造性地将超额利润分享与长效激励有机结合，将提取出来的超额利润分享额大部分用于实施员工持股、跟投计划等方面，激励广大员工创造增量价值并共享公司高质量发展成果，从而大力提升了公司经营业绩，加快了公司改革发展步伐。

(5) 纵深推进 ESG 体系建设，凸显绿色发展新底色

报告期内，公司积极贯彻落实新发展理念，深入推进 ESG 管理体系建设，建立起自上而下、全面覆盖的 ESG 管理机制，将环境、社会责任和公司治理的理念进一步融入公司运营管理各个环节，实现经济效益、社会效益、生态效益的同步提升。为确保 ESG 管理的成效，切实履行社会责任，公司设立“ESG 领导小组及工作小组”并选聘专业顾问团队统筹推进 ESG 战略发展规划、指标体系、数据信息管理体系等相关工作的落地实施，实现公司绿色低碳运营，突出发展的新底色。同时，公司积极履行社会责任，坚持服务和回报社会，巩固乡村振兴成果，积极投身公益事业，以实际行动支持乡村振兴，通过“央企消费帮扶”平台购买消费扶贫物资，全年累计金额逾 40 万元，以自身发展影响和带动所在地区的经济建设和发展。同时，公司定点帮扶天音康复中心听障儿童，为相关弱势群体提供帮助，持续传递正能量。此外，公司坚持“绿色环保、节能高效、智能智慧”的建设理念，将绿色和可持续发展思想贯穿于各大工厂日常生产管理全过程，建立了完整的绿色工厂管理体系。公司依托科技创新，基于精细化管理，实现原材料及水资源的极致利用，做到“三废”零排放；采用大产能、高效率、低能耗的工

艺技术和装备，产能效率屡创新高；建立数据驱动的具有自主创新的智能制造体系，实现全流程智能排产、资源管理、生产协同、质量管控，推动智慧工厂的迭代升级，实现由“制造”到“智造”的跨越，持续创建花园式现代化工厂。2022 年，常州当升获评常州市“绿色工厂”，江苏当升荣获“2022 年推动中小城市高质量发展特别贡献企业”。公司未来将继续围绕国家“双碳”战略目标，引领锂电材料行业向绿色、智能制造方向发展，助力全球绿色低碳经济发展。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2022 年		2021 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	21,264,142,747.27	100%	8,257,865,421.08	100%	157.50%
分行业					
锂电材料及其他业务	21,094,381,405.88	99.20%	8,066,373,757.48	97.68%	161.51%
智能装备业务	169,761,341.39	0.80%	191,491,663.60	2.32%	-11.35%
分产品					
多元材料	19,057,143,143.82	89.62%	6,909,239,233.63	83.67%	175.82%
钴酸锂	757,655,674.20	3.56%	967,114,130.80	11.71%	-21.66%
智能装备	161,516,418.94	0.76%	185,898,654.63	2.25%	-13.12%
其他产品及业务	1,287,827,510.31	6.06%	195,613,402.02	2.37%	558.35%
分地区					
境内	14,251,113,241.23	67.02%	5,556,138,486.27	67.28%	156.49%
境外	7,013,029,506.04	32.98%	2,701,726,934.81	32.72%	159.58%
分销售模式					
直销	21,264,142,747.27	100.00%	8,257,865,421.08	100.00%	157.50%

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“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

海外销售情况

产品名称	销售量（吨）	销售收入（万元）	回款情况	当地行业政策、汇率或贸易政策发生的重大不利变化及其对公司当期和未来经营业绩的影响情况
多元材料	21,469.26	697,092.86	按合同约定时间，按时回款	无重大影响
钴酸锂等	60.64	2,875.82	按合同约定时间，按时回款	无重大影响
合计	21,529.90	699,968.68		

注：上表仅为出口数据，不包括对国际客户在国内工厂的销售收入。

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“锂离子电池产业链相关业务”的披露要求

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
分业务						
锂电材料业务	21,094,381,405.88	17,462,601,842.56	17.22%	161.51%	163.00%	-0.46%
分产品						
多元材料	19,057,143,143.82	15,575,300,256.87	18.27%	175.82%	175.72%	0.03%
钴酸锂	757,655,674.20	688,499,634.39	9.13%	-21.66%	-15.26%	-6.86%
其他产品及业务	1,279,582,587.86	1,198,801,951.30	6.31%	573.39%	572.07%	0.18%
分地区						
境内	14,093,599,991.80	11,891,912,368.10	15.62%	162.47%	172.86%	-3.21%
境外	7,000,781,414.08	5,570,689,474.46	20.43%	159.60%	144.15%	5.04%

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
分业务						
智能装备业务	169,761,341.39	101,680,809.60	40.10%	-11.35%	-9.27%	-1.38%
分产品						
智能装备	161,516,418.94	99,679,598.00	38.29%	-13.12%	-10.01%	-2.12%
其他业务	8,244,922.45	2,001,211.60	75.73%	47.41%	53.70%	-0.99%
分地区						
境内	157,513,249.43	95,783,476.99	39.19%	-15.56%	-13.09%	-1.73%
境外	12,248,091.96	5,897,332.61	51.85%	147.72%	216.46%	-10.46%

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	180-190mAh/g (0.2C, 3.0-4.4V)	>89% (2C/0.2C)
			>2500

	NCM6 系	177-187mAh/g (0.2C, 3.0-4.3V)	>89% (2C/0.2C)	>2500
	NCM8 系	204-219mAh/g (0.2C, 3.0-4.3V)	>89% (2C/0.2C)	>2000
	NCM9 系	215-235mAh/g (0.2C, 3.0-4.3V)	>89% (2C/0.2C)	>1500
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	178-186mAh/g (0.2C, 3.0-4.45V)	>90% (30C/1C)	>500
磷酸铁锂	能量型	158-160mAh/g (0.1C, 2.5-3.75V)	>89% (1C/0.1C)	>6000
	功率型	161-163mAh/g (0.1C, 2.5-3.75V)	>91% (1C/0.1C)	>8000
磷酸锰铁锂	能量型	151-154mAh/g (0.1C, 2.5-4.35V)	>92% (1C/0.1C)	>2000
钠离子电池正极材料	容量型	141-145mAh/g (0.2C, 2.0-4.0V)	>95% (2C/0.2C)	>2500

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%

√ 适用 □ 不适用

单位：元/kg

产品类型	2022 年均价	2021 年均价	涨幅
多元材料	309.92	158.41	95.64%

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）	50,000.00	70,000.00	129.56%	64,779.27
智能装备业务（座/台套）	3,030		84.75%	2,568
分产品				
多元材料（吨）	47,120.00	50,000.00	133.10%	62,715.05
钴酸锂（吨）	2,880.00	20,000.00	67.09%	1,932.32
其他（吨）				131.90
智能装备业务（座/台套）	3,030		84.42%	2,558

注：因公司产品需求增加，部分产品采用外协模式，同时公司通过技改等手段提升产品产出效率，实际产能高于生产线理论产能。

(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	2022 年	2021 年	同比增减
锂电材料业务	销售量	吨	63,494.30	47,214.25	34.48%
	生产量	吨	64,779.27	49,676.33	30.40%
	库存量	吨	4,445.13	3,199.94	38.91%
智能装备业务	销售量	座/台套	3,215	3,287	-2.19%
	生产量	座/台套	2,558	2,902	-11.85%
	库存量	座/台套	1,879	2,536	-25.91%

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；非标设备以“台套”为单位。

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

报告期内，公司锂电材料产品生产量、销售量、库存量均实现大幅增长，主要是由于国内外客户对公司产品需求量持续扩大，公司产销量大幅增长；同时，因经营规模增加，月度供货量大增，正常成品备货随之增长，另考虑春节设备检修及放假影响，备货量增加。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购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	2022 年		2021 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	16,936,863,106.11	96.43%	6,085,011,735.33	90.12%	178.34%
	直接人工	45,796,421.12	0.26%	46,006,838.41	0.68%	-0.46%
	制造费用等	479,942,315.33	2.73%	508,847,246.35	7.54%	-5.68%
	小计	17,462,601,842.56	99.42%	6,639,865,820.09	98.34%	163.00%
智能装备业务	原材料	93,579,502.44	0.53%	102,517,232.95	1.52%	-8.72%
	直接人工	6,092,767.96	0.03%	5,709,479.65	0.08%	6.71%
	制造费用等	2,008,539.20	0.01%	3,843,606.81	0.06%	-47.74%
	小计	101,680,809.60	0.58%	112,070,319.41	1.66%	-9.27%
合计		17,564,282,652.16	100.00%	6,751,936,139.50	100.00%	160.14%

(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）	9,690,886,665.33
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	45.57%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前五大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	2,724,602,756.77	12.81%
2	客户二	2,248,907,539.45	10.58%
3	客户三	2,028,946,870.00	9.54%
4	客户四	1,440,342,561.72	6.77%
5	客户五	1,248,086,937.39	5.87%
合计	--	9,690,886,665.33	45.57%

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）	6,159,339,274.01
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	35.70%
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	1,439,061,910.75	8.34%
2	供应商二	1,253,843,807.18	7.27%
3	供应商三	1,247,054,993.12	7.23%
4	供应商四	1,164,463,578.66	6.75%
5	供应商五	1,054,914,984.30	6.11%
合计	--	6,159,339,274.01	35.70%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	50,082,973.01	44,900,986.68	11.54%	
管理费用	275,491,695.52	170,026,815.76	62.03%	主要是报告期内公司业绩大幅增长，员工薪酬增加。
财务费用	-381,277,050.96	1,797,837.84	-21307.53%	主要是报告期内汇兑收益以及利息收入增加。
研发费用	860,346,694.51	335,711,387.54	156.28%	主要是报告期内公司加大研发投入及研发人员薪酬增加。
合计	804,644,312.08	552,437,027.82	45.65%	

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
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单晶型中镍多元产品	目前完成产品开发,通过客户测试	开发升级款单晶型中镍多元产品	提高公司在国内动力电池用单晶型中镍多元材料市场的应用
多元-新品 25	针对高端电动汽车市场开发的单晶型高镍多元产品	在国内外高端动力电池市场供不应求,产能进一步扩张	开发单晶型高镍多元产品	提升公司在国内外高端动力电池用大容量多元材料市场占有率
多元-新品 26	针对电动汽车市场开发的单晶型中镍高电压多元产品	率先批量供应国内高端的动力电池客户	开发单晶型中镍高电压多元产品	引领单晶型中镍高电压多元材料的行业发展方向
多元-新品 28	针对电动汽车市场开发的高压实、长寿命高镍多元产品	连续批量供应国际高端的动力电池客户	开发高压实、长寿命高镍多元产品	巩固公司在国际高端动力电池用大容量多元材料市场的领先地位
多元-新品 29	针对电动汽车市场开发的高镍多元产品	目前完成产品开发,通过多家国内外高端动力电池客户测试	开发第三代高压实、长寿命高镍多元产品	引领高安全大容量高镍多元材料的行业发展方向
多元-新品 30	针对 48V 启停电源市场开发的超高功率多元产品	目前完成产品开发,通过国际客户测试	开发超高功率多元产品	扩大公司在高功率多元正极材料市场的领先优势
多元-新品 32	针对电动汽车市场开发的一款单晶型超高镍多元产品	目前完成产品开发,实现批量供货	开发单晶型超高镍多元产品	引领单晶型高镍多元材料的行业发展方向
多元-新品 33	针对电动汽车市场开发的首款固态电池用关键正极材料	目前完成关键技术问题的突破,通过客户测试	开发高安全固态电池用关键正极材料	引领高安全固态电池用关键正极材料的行业发展方向
多元-新品 34	针对电动汽车市场开发的高镍多元产品	目前完成产品开发,实现吨级供货	开发 Ni90 以上高镍多元产品	引领高安全大容量高镍多元材料的行业发展方向
LCO-新品 14	针对能量密度 750Wh/L 以上的快充电池体系开发的一款高电压钴酸锂产品	目前完成中试工艺定型,通过客户测试	开发快充型高电压钴酸锂产品	提高公司在高端钴酸锂材料市场的应用
LFP-新品 1	针对储能市场开发的首款功率型磷酸铁锂材料	目前完成产品开发,实现批量供货	开发功率型磷酸铁锂正极材料	提高公司在磷酸铁锂材料市场的应用
LFP-新品 2	针对电动汽车和储能市场开发的首款能量型磷酸铁锂材料	目前完成产品开发,实现批量供货	开发能量型磷酸铁锂正极材料	提高公司在磷酸铁锂材料市场的应用
LMFP-新品 1	针对电动汽车和储能市场开发的首款磷酸锰铁锂材料	目前完成中试工艺定型,客户测试进展良好	开发磷酸锰铁锂正极材料	提高公司在磷酸锰铁锂材料市场的应用
富锂锰基-新品 1	针对电动汽车市场开发的首款大容量高密度富锂锰基材料	目前完成中试工艺定型,客户测试进展良好	开发大容量高密度富锂锰基材料	引领富锂锰基材料的行业发展方向
钠电-新品 1	针对电动汽车和储能市场开发的首款钠离子电池用关键正极材料	目前完成产线调试,实现吨级供货	开发低成本钠离子电池用关键正极材料	引领低成本钠离子电池用关键正极材料的行业发展方向

公司研发人员情况

单位：人

	2022 年	2021 年	变动比例
研发人员数量	371	279	32.97%
研发人员数量占比	23.86%	21.22%	2.64%
研发人员学历			
硕士及以上	113	96	17.71%
本科	171	122	40.16%
专科	72	51	41.18%
中专及以下	15	10	50.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	237	175	35.43%
30-40 岁	101	80	26.25%
40 岁以上	33	24	37.50%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2022 年	2021 年	2020 年
研发投入金额（元）	860,346,694.51	335,711,387.54	148,289,166.52
研发投入占营业收入比例	4.05%	4.07%	4.66%
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%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

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	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	14,826,907,800.59	4,979,637,184.66	197.75%
经营活动现金流出小计	13,666,414,026.29	4,218,248,340.98	223.98%
经营活动产生的现金流量净额	1,160,493,774.30	761,388,843.68	52.42%
投资活动现金流入小计	9,728,129,029.78	2,737,734,407.47	255.34%
投资活动现金流出小计	9,997,147,493.35	5,446,705,879.18	83.54%
投资活动产生的现金流量净额	-269,018,463.57	-2,708,971,471.71	90.07%
筹资活动现金流入小计	8,900,000.00	4,624,403,703.82	-99.81%
筹资活动现金流出小计	223,050,021.93	87,707,776.30	154.31%

筹资活动产生的现金流量净额	-214,150,021.93	4,536,695,927.52	-104.72%
现金及现金等价物净增加额	869,619,575.01	2,567,946,598.58	-66.14%

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 39,910.49 万元，增长 52.42%，主要是报告期内国际销量增加，出口美元结算金额同比增长。

(2) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 243,995.30 万元，增长 90.07%，主要是报告期内结构性存款到期赎回增加所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 475,084.59 万元，降低 104.72%，主要是上年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

2022 年公司净利润为 225,859.87 万元，经营活动产生的现金流量净额为 116,049.38 万元，经营活动产生的现金流量净额较净利润相比低 109,810.49 万元。主要原因是报告期内原材料价格大幅增长，现金结算的采购金额增长，同时归还到期的银行承兑汇票，经营活动现金流出的增速快于流入的增速。

五、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	-110,451,209.70	-4.35%		是
公允价值变动损益	-43,988,789.91	-1.73%		是
资产减值损失	-218,110,538.72	-8.59%	主要是由于原材料价格下降，产品销售价格下降，存货可变现净值随之下降，计提存货跌价准备。	否
营业外收入	5,420,978.20	0.21%		否
营业外支出	6,169,059.01	0.24%		否
其他收益	30,809,747.38	1.21%		是
信用减值损失	29,763,279.66	1.17%		是

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2022 年末		2022 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	5,216,364,956.29	24.20%	4,318,052,677.29	29.81%	-5.61%	主要是报告期内公司资产总额大幅增长，货币资金占总资产比例降低。
应收账款	5,773,761,921.67	26.79%	2,362,749,462.50	16.31%	10.48%	主要是报告期内销量及售价较上年同期增加，期末处于信用期内的应收账款相应增加。
存货	2,865,117,479.16	13.29%	1,439,461,494.21	9.94%	3.35%	
投资性房地产	62,441,067.29	0.29%	71,370,670.97	0.49%	-0.20%	
固定资产	2,233,086,111.73	10.36%	1,452,503,729.36	10.03%	0.33%	
在建工程	634,143,112.80	2.94%	152,023,672.30	1.05%	1.89%	
使用权资产	10,721,287.96	0.05%	11,539,079.99	0.08%	-0.03%	
短期借款	8,900,000.00	0.04%	0.00	0.00%	0.04%	
合同负债	181,124,934.96	0.84%	134,276,299.87	0.93%	-0.09%	
租赁负债	5,259,606.66	0.02%	3,839,987.27	0.03%	-0.01%	
交易性金融资产	1,999,865,981.82	9.28%	2,986,038,277.63	20.61%	-11.33%	主要是报告期内当升科技（常州）锂电新材料产业基地二期工程建设投资支出增加，取出结构性存款所致。
应收票据	291,135,041.13	1.35%	66,591,649.57	0.46%	0.89%	
应收款项融资	785,486,362.44	3.64%	570,623,145.33	3.94%	-0.30%	
预付款项	660,638,016.07	3.06%	402,684,260.97	2.78%	0.28%	
其他应收款	20,949,747.16	0.10%	18,135,209.82	0.13%	-0.03%	
其他流动资产	498,339,636.21	2.31%	202,242,049.55	1.40%	0.91%	
其他权益工具投资	10,000,000.00	0.05%	12,000,000.00	0.08%	-0.03%	
无形资产	191,464,670.77	0.89%	161,490,608.60	1.11%	-0.22%	
商誉	22,944,497.11	0.11%	22,944,497.11	0.16%	-0.05%	
长期待摊费用	2,695,227.52	0.01%	2,163,428.73	0.01%	0.00%	
递延所得税资产	113,332,963.74	0.53%	64,350,965.68	0.44%	0.09%	
其他非流动资产	162,987,221.75	0.76%	169,665,500.71	1.17%	-0.41%	
交易性金融负债	14,603,508.73	0.07%	0.00	0.00%	0.07%	
应付票据	6,675,899,138.06	30.97%	3,242,585,654.40	22.38%	8.59%	主要是报告期末供应商付款中票据结算同比增长。
应付账款	2,342,228,860.66	10.87%	1,108,338,442.36	7.65%	3.22%	

预收款项	743,280.10	0.00%	1,109,521.74	0.01%	-0.01%	
应付职工薪酬	328,191,095.99	1.52%	177,914,785.78	1.23%	0.29%	
应交税费	117,788,701.33	0.55%	58,955,923.02	0.41%	0.14%	
一年内到期的非流动负债	51,530,545.06	0.24%	6,234,670.80	0.04%	0.20%	
其他应付款	7,721,293.29	0.04%	8,699,580.94	0.06%	-0.02%	
其他流动负债	23,095,103.65	0.11%	10,995,945.85	0.08%	0.03%	
长期应付款	30,292,999.99	0.14%	60,152,000.00	0.42%	-0.28%	
递延收益	159,628,988.17	0.74%	175,836,295.59	1.21%	-0.47%	
递延所得税负债	64,803,110.11	0.30%	20,372,708.89	0.14%	0.16%	

境外资产占比较高

适用 不适用

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）	109,251,263.00	-34,924,288.04						74,326,974.96
2. 衍生金融资产	2,876,787,014.63	5,539,006.86			8,670,000.00	12,899,723,802.00		1,925,539,006.86
3. 其他权益工具投资	12,000,000.00					2,000,000.00		10,000,000.00
4. 应收款项融资	570,623,145.33							785,486,362.44
金融资产小计	3,568,661,422.96	-29,385,281.18			8,670,000.00	12,901,723,802.00		2,795,352,344.26
上述合计	3,568,661,422.96	-29,385,281.18			8,670,000.00	12,901,723,802.00		2,795,352,344.26
金融负债		-14,603,508.73						14,603,508.73

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	40,032,517.53	保证金户不可随时支取
应收票据	231,026,359.04	质押
合计	271,058,876.57	

七、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
1,439,570,433.36	276,116,327.58	421.36%

2022 年公司共完成投资 1,439,570,433.36 元，主要围绕公司的主营业务开展，不断推动当升科技（常州）锂电新材料产业基地二期工程项目以及当升科技（常州）锂电新材料研究院项目建设，提升公司现有的生产技术、工艺水平、研发发展，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	披露索引
当升科技锂电新材料产业基地一期工程第一阶段	自建	是	锂电正极材料	141,296,839.22	963,036,044.97	自筹资金、募集资金	完工	129,044,200.00	443,764,274.33	--	2018年8月28日	www.cninfo.com.cn
当升科技（常州）锂电新材料产业基地二期工程项目	自建	是	锂电正极材料	1,014,463,581.42	1,073,050,493.26	募集资金	43.42%	建设中，不适用	建设中，不适用	--	2021年6月21日	www.cninfo.com.cn
当升科技（常州）锂电新材料研究院项目	自建	是	锂电正极材料	105,344,691.70	109,393,025.41	募集资金	19.44%	不适用	不适用	--	2021年6月21日	www.cninfo.com.cn
江苏当升锂电正极材料生产	自建	是	锂电正极材料	53,998,174.26	54,470,815.78	募集资金	4.97%	建设中，不	建设中，不	--	2021年6月21日	www.cninfo.com.cn

基地四期工程项目								适用	适用		日	
合计	--	--	--	1,315,103,286.60	2,199,950,379.42	--	--	--	--	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	300035	中科电气	114,843,750.00	公允价值计量	109,251,263.00	-34,924,288.04	0.00	0.00	0.00	-34,924,288.04	74,326,974.96	交易性金融资产	转让星城石墨股权取得中科电气股权对价
期末持有的其他证券投资			0.00	--	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--	--
合计			114,843,750.00	--	109,251,263.00	-34,924,288.04	0.00	0.00	0.00	-34,924,288.04	74,326,974.96	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2016年7月25日										
证券投资审批股东会公告披露日期(如有)			2016年8月10日										

(2) 衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资金额	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	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
远期结售汇	182,965.75	-1,460.35		329,466.19	329,972.38	182,459.56	15.88%

合计	182,965.75	-1,460.35		329,466.19	329,972.38	182,459.56	15.88%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与其上一报告期相比是否发生重大变化的说明	无重大变化						
报告期实际损益情况的说明	为有效防范美元汇率波动带来的经营财务风险，降低汇兑损失，提高外币资金使用效率，公司开展外汇衍生品交易业务。结合资金管理要求和日常经营需要，公司开展的外汇衍生品交易为远期结售汇等相关品种。报告期内，公司远期结售汇合约的盈亏变动和外汇汇兑损益相抵后的实际收益金额合计为11,964.45万元。						
套期保值效果的说明	公司开展的外汇衍生品业务将基于公司外汇资产、负债状况及外汇收支业务情况，与公司业务紧密相连。公司开展金融衍生业务遵循审慎、安全有效的原则，不做投机性、套利性的交易操作，均以正常生产经营为基础，通过锁定目标汇率，降低了汇率波动对公司经营业绩的影响，风险整体可控。						
衍生品投资资金来源	自有资金						
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	为有效防范美元汇率波动带来的经营财务风险，降低汇兑损失，提高外币资金使用效率，公司开展外汇衍生品交易业务。对外汇衍生产品的操作和控制：1、市场风险：外汇市场汇率波动的不确定性导致外汇远期业务存在较大的市场风险。控制措施：公司外汇远期业务是为对冲美元资产面临的汇率风险而签订，锁定美元资产未来结汇价格，存在本身就是套期保值工具，该等外汇衍生产品不得进行投机交易，坚持谨慎稳健原则，有效防范市场风险。2、操作风险：内部流程不完善、员工操作、系统等原因造成操作上的风险。控制措施：公司已制定相应管理办法，明确各主体责任，完善审批流程，建立监督机制，有效降低操作风险。3、法律风险：公司外汇远期业务需遵循法律法规，明确约定与金融机构之间的权利义务关系。控制措施：公司制定责任部门除了加强法律法规和市场规则学习外，也规定公司法律部门须严格审核各类业务合同、协议等文件，明确权利义务，加强合规检查，保证公司衍生品投资与操作符合法律法规及公司内部制度的要求。						
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	本公司对衍生品公允价值的核算主要是报告期交易银行提供的衍生交易市值重估通知书和代客资金业务估值通知书。						
涉诉情况（如适用）	无						
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2022年3月31日						
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	2022年4月22日						
独立董事对公司衍生品	公司全体独立董事经审核后一致认为，公司及子公司开展外汇衍生品交易业务，可以进一步提高公司应对汇率波动风险的能力，降低汇兑损失，增强公司财务稳健性。同时，公司已经制定并完善了相关						

投资及风险控制情况的专项意见	审批流程，制定了有效的风险控制措施，符合公司和全体股东的利益，不存在损害公司及全体股东、特别是中小股东利益的情形。公司全体独立董事同意公司及子公司在审批的额度内开展外汇衍生品交易业务。
----------------	--

2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

报告期内，公司不存在以投机为目的的衍生品投资。

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	尚未使用募集资金去向	闲置两年以上募集资金金额
2017年	非公开发行	148,704.07	13,182.27	130,708.12	0.00	70,000.00	47.07%	30,483.85	存放于募集资金专户	--
2021年	向特定对象发行	462,111.51	200,463.37	203,453.81	0.00	0.00	0.00%	268,717.95	存放于募集资金专户和现金管理	--
合计	--	610,815.58	213,645.64	334,161.93	0.00	70,000.00	11.46%	299,201.80	--	--

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 2022 年 12 月 31 日，公司已累计投入募集资金 130,708.12 万元（其中补充流动资金 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 30,483.85 万元（包含本报告期产生的 655.75 万元的存款利息净收入）。

公司 2021 年度向特定对象发行股份用于“江苏当升锂电正极材料生产基地四期工程”、“当升科技（常州）锂电新材料产业基地二期工程”、“补充流动资金”与“当升科技（常州）锂电新材料研究院”项目。募集资金净额为 462,111.51 万元。截至 2022 年 12 月 31 日，公司已累计投入募集资金 203,453.81 万元（其中补充流动资金 107,672.55 万元），另已将募集资金发行相关的其他费用 168.02 万元置换，尚未使用的募集资金总额为 268,717.95 万元（包含本报告期产生的 9,256.67 万元的存款利息净收入）。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

①2017 年度非公开发行

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	1,686.04	34,529.26	77.22%	2019年12月31日	34,559.47	68,954.59	是	否
江苏当升锂电材料技术研究中心	否	8,981.13	8,981.13	610.70	7,839.64	87.29%	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	10,885.53	63,333.54	90.48%	2021年7月31日	36,201.52	44,376.43	是	否
承诺投资项目小计	--	148,704.07	148,704.07	13,182.27	130,708.12	--	--	70,760.99	113,331.02	--	--
分项目未达到计划进度、预计收益的情况和原因(“是否达到预计效益”选择不适用)的原因)	<p>2020年4月14日,公司第四届董事会第十四次会议审议通过《关于募集资金投资项目延期的议案》,决定将江苏当升锂电材料技术研究中心项目建设计划进行调整,具体内容详见公司披露于巨潮资讯网的相关公告。上述事项已经公司2019年年度股东大会审议通过。</p> <p>2020年度,公司积极推进当升科技锂电新材料产业基地一期工程第一阶段20000吨高镍多元材料产能的建设工作,其中10000吨产能已于2020年下半年投放使用。在该项目资金支付过程中,公司本着审慎原则,优先使用了矿冶集团4亿元投入资本金以及EPC总包方垫款。因此,为降低募集资金的投资风险,本着对投资者负责及谨慎投资的原则,结合目前项目实际开展情况,经公司审慎研究,拟调整当升科技锂电新材料产业基地一期工程第一阶段项目的资金支付顺序,原计划2021年建成投产的另外10000吨产能由自筹资金支付调整为使用募集资金支付,调整后募集资金使用进度也将随之调整,对应10000吨产能达到预定可使用状态的时间自2020年6月30日调整至2021年7月31日。经2021年3月21日公司第四届董事会第二十五次会议审议通过《关于调整部分募集资金使用进度的议案》,对上述部分募集资金使用进度进行调整,具体内容详见公司披露于巨潮资讯网的相关公告。上述事项已经2021年4月16日公司2020年度股东大会审议通过。截至2022年12月31日已累计使用募集资金63,333.54万元,截至本报告披露日,上述募集资金投资项目已达到预定可使用状态并实现预期效益。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										

超募资金用途及使用情况	不适用
募集资金投资项目地点变更情况	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10000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18000吨调整为8000吨，另外10000吨产能的建设地点变更至公司常州锂电新材料产业基地，与当升科技锂电新材料产业基地一期工程第一阶段20000吨产能合并实施。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70,000.00万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。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	2021年4月16日，公司2020年年度股东大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意使用不超过人民币60,000.00万元（含本数）闲置募集资金进行现金管理，购买安全性高、流动性好的现金管理产品，使用期限自股东大会审议通过之日起12个月内有效。在上述额度及决议有效期内，可循环滚动使用。公司独立董事、监事会、保荐机构均发表了同意意见。 尚未使用的募集资金中，30,483.85万元存放于公司募集资金专户（其中8,952.74万元存放于子公司募集资金专户），其中包含本报告期产生的655.75万元的存款利息净收入（利息收入655.97万元，扣除0.22万元银行手续费）。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

②2021年度向特定对象发行

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											
当升科技(常州)锂电新材料产业基地二期工程	否	200,157.71	200,157.71	71,063.32	73,879.05	36.91%	2023年12月31日	建设中,不适用	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四期工程	否	75,584.70	75,584.70	12,287.31	12,287.31	16.26%	2023年12月31日	建设中,不适用	建设中,不适用	建设中,不适用	否
当升科技(常州)锂电新材料研究院	否	49,440.69	49,440.69	9,442.90	9,614.90	19.45%	2023年5月31日	--	--	--	否
补充流动资金	否	136,928.41	136,928.41	107,669.84	107,672.55	78.63%	--	--	--	--	否
承诺投资项目小计	--	462,111.51	462,111.51	200,463.37	203,453.81	--	--	--	--	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										

募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2021 年 12 月 6 日，公司第五届董事会第八次会议审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的议案》，同意决定使用募集资金 19,099.08 万元置换预先投入募投项目及已支付的部分发行费用。该事项已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）进行专项审核，并出具了《以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（大华核字[2021]0012507 号）公司独立董事、监事会和保荐机构均发表了同意意见。截至 2022 年 12 月 31 日，公司已完成上述全部置换。
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	<p>2021 年 12 月 22 日，公司 2021 年第三次临时股东大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及子公司使用额度不超过人民币 400,000.00 万元 2021 年度向特定对象发行闲置募集资金适时地购买安全性高、流动性好的现金管理产品，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。公司独立董事、监事会、保荐机构均发表了同意意见。</p> <p>2022 年 11 月 29 日，公司 2022 年第二次临时股东大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及子公司使用额度不超过人民币 200,000.00 万元 2021 年度向特定对象发行闲置募集资金适时地购买安全性高、流动性好的现金管理产品，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。公司独立董事、监事会、保荐机构均发表了同意意见。</p> <p>尚未使用的募集资金中，268,717.95 万元存放于公司募集资金专户和现金管理（其中 237,603.65 万元存放于子公司募集资金专户和现金管理），其中包含本报告期产生的 9,256.67 万元的存款利息净收入（利息收入 9,257.49 万元，扣除 0.82 万元银行手续费）。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

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	10,885.53	63,333.54	90.48%	2021 年 7 月 31 日	36,201.52	是	否

段									
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	1,686.04	34,529.26	77.22%	2019年12月31日	34,559.47	是	否
合计	--	114,717.26	12,571.57	97,862.80	--	--	70,760.99	--	--
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10000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8000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10000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)	<p>2020年度,公司积极推进当升科技锂电新材料产业基地一期工程第一阶段20000吨高镍多元材料产能的建设工作,其中10000吨产能已于2020年下半年投放使用。在该项目资金支付过程中,公司本着审慎原则,优先使用了矿冶集团4亿元投入资本金以及EPC总包方垫资款。因此,为降低募集资金的投资风险,本着对投资者负责及谨慎投资的原则,结合目前项目实际开展情况,经公司审慎研究,拟调整当升科技锂电新材料产业基地一期工程第一阶段项目的资金支付顺序,原计划2021年建成投产的另外10000吨产能由自筹资金支付调整为使用募集资金支付,调整后募集资金使用进度也将随之调整,对应10000吨产能达到预定可使用状态的时间自2020年6月30日调整至2021年7月31日。经2021年3月21日公司第四届董事会第二十五次会议审议通过《关于调整部分募集资金使用进度的议案》,对上述部分募集资金使用进度进行调整,具体内容详见公司披露于巨潮资讯网的相关公告。上述事项已经2021年4月16日公司2020年度股东大会审议通过。截至2022年12月31日已累计使用募集资金63,333.54万元。截至本报告披露日,上述募集资金投资项目已达到预定可使用状态并实现预期效益。</p>								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								

八、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

九、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。	1,000,000,000.00	8,579,897,843.96	3,391,872,724.96	13,147,412,043.42	1,647,432,059.22	1,419,784,467.32
中鼎高科	子公司	技术推广、技术服务；委托加工计算机软、硬件及自动化产品机；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；生产各类型号模切机；组装加工计算机软、硬件及自动化产品机（限在外埠从事生产活动）。	50,000,000.00	414,585,836.66	354,228,790.14	178,964,931.76	51,418,102.12	45,422,163.75
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	2,621,972.64	1,532,100.35	10,661.25	5,423.00	5,423.00
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。	2,000,000,000.00	10,085,859,668.66	4,029,654,728.43	8,333,674,724.58	812,901,324.48	764,920,555.60

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，江苏当升实现产线满负荷运行，并稳步推进四期工程项目建设步伐。江苏当升通过科学系统地梳理和重构管理体系和核心业务，对标行业一流，健全风险防控体系，贯彻落实国资委及集团安全生产工作部署，全面开展安全生产提升年行动，进一步整合集团化 EHS 管理体系，推进双重预防机制有效落地，消除较大安全风险隐患，提高安全水平。践行绿色低碳理念，推进高质量发展，在锂电池正极材料领域引入高效烧结、光伏发电、生产废水近“零排放”、废弃物综合利用等技术，在提升产能的同时，进一步减少价值链上的碳排放，持续优化能源结构、加大绿色科技投入，积极推进“六化”融合发展模式，积极探索减少产品全生命周期碳排放路径，脚踏实地积极践行绿色发展的承诺，为建设节能高效的绿色工厂打下坚实的基础。同时积极抓住市场机遇，优化客户服务，丰富产品系列，构建规范、高效的新产品开发流程和稳定可靠的工艺质量管理体系。进一步剖析全流程生产成本构成，推进重点降本增效项目，对成本指标实现趋势化管控，大幅度降低生产成本。报告期内，江苏当升产品销量与经营业绩均实现大幅增长，获得南通市“2022 年度全市税收贡献超亿元制造业企业”、“全市稳外贸工作先进企业”荣誉。

2023 年，江苏当升将在“防控风险稳业绩，扎根现场争效益，激发赋能造人才，承上启下开新局”的工作思路下不断提升自身管理能力，推行无尘化、自动化、标准化、信息化，打造安全可靠、绿色高效、智能智慧的标杆工厂，持续为客户提供一流产品，成为公司业绩的压舱石、生产技术人才赋能基地和标准化管理试验田。

2、当升科技（常州）新材料有限公司

报告期内，常州当升锂电新材料产业基地一期 2 万吨高镍正极材料产线已实现满产；二期工程 5 万吨高镍多元材料产能建设已完成产线建设并逐步投入使用。为加快公司创新发展速度，突破核心技术，保障国家新能源产业链安全，培育和发展前瞻性战略性正极材料，保持技术引领优势，公司整体规划、统一实施，加快实施当升科技（常州）锂电新材料研究院项目，以打造公司“三院一部两中心”的创新平台。

常州当升持续完善全业务流程管理体系，推进智能工厂建设，完成智能系统的互联互通；开展“5A 闭环项目”、“能力提升”、“廉（联）控工程”、“降本增效专项”等多项工作，实现了年度产量、质量、成本三达标；获得了“2022 年度江苏省星级上云企业”、“2022 年工业控制系统安全防护企业”、“2022 年常州市市级企业技术中心”、“2022 年度明星企业”、“2022 年度重大贡献奖”、“2022 年度重大项目有效投入奖”、“2022 年销售首超 50 亿元台阶奖”。

2023 年，常州当升将“保产提质增效、二期稳产达产、坚持问题闭环、智造创新提能”指导思想放在首位，落实“目标意识、问题导向、标准执行、敬畏规则”四个要求，打好“产量突破新高度、系统降本增效益、问题驱动促内建、智能制造助提效、能力提升开新局”五场战役，向质量要效益，向制度要保障，全面完成 2023 年经营目标，持续打造具有国际先进水平的正极材料智能制造基地。

3、北京中鼎高科自动化技术有限公司

报告期内，中鼎高科在面临市场竞争加剧，产品销售价格持续下滑，原材料紧缺的情况下，积极开发新技术新产品，加快圆刀模切机产品技术开发，推出多型号、多规格机型，满足模切市场需求，推出了匣钵智能检测与替换设备、窑炉外轨全套输送装备，拓展了新领域业务；调整营销模式开拓市场，采用“二策三化一聚焦”策略，针对不同客户特点，制定差异化营销策略，聚焦大客户、优质客户，统筹资源开发，与多家大客户达成战略合作关系，采取“双品牌、多举措”销售模式，全方位抢占市场。同时，中鼎高科在报告期内荣获国家级专精特新“小巨人”、北京市专精特新“小巨人”企业称号。

2023 年，中鼎高科将持续贯彻“三步走”战略，深耕圆刀模切市场、扩展新能源业务领域，为公司长期健康发展夯实基础。持续强化研发团队管理，提升研发创新能力，增强研发投入，加快新产品研发，为公司创造新的利润增长点。创新业务模式，继续推进“二策三化一聚焦”销售策略，高低端市场并举，提高产品市场占有率。持续开展降本增效，提高产品竞争力，促进经营业绩增长。中鼎高科将根据未来发展规划，适时开展员工激励计划等长效激励措施，实现企业长期健康稳定发展。

4、当升（香港）实业有限公司

报告期内，香港子公司在公司经营中继续发挥作用。同时，随着深港股票市场交易互联互通机制的成熟，以及香港子公司的业务开展，吸引了越来越多的境外合作伙伴及投资者对公司的关注，成为公司打造国际化品牌和推进公司国际化进程的重要平台。

2023 年，当升（香港）作为公司整体发展规划和国际化战略布局中的重要一环，将继续发挥其在区位、贸易制度、税收政策等方面的多种优势，连接内地与国际市场，拓展海外市场。同时，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发挥积极的作用。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

随着全球各国相继提出“碳达峰”“碳中和”战略，新能源汽车与储能市场蓬勃发展，有望推动动力锂电池和储能锂电池需求的高速增长。目前，中国、欧洲和美国是全球最主要的新能源汽车市场。2022 年，在政策和市场的双重推动下，我国新能源汽车销量持续稳定增长，带动上游动力电池产业的高速发展。欧洲、美国制定相关政策不断加强新能源汽车产业链本地化生产，积极扶持本土锂电池和材料厂商。2023 年，中国新能源汽车将正式进入全面市场化拓展期，迎来新的发展和增长阶段；随着美国、欧洲相关法案及政策的逐步落地实施，将在一定程度上影响全球新能源汽车产业链各环节的竞争格局的变化，产业链上下游相关企业面临更多机遇与挑战。

在“双碳”战略和全球绿色能源发展大背景下，全球各国能源转型升级目标明确，叠加俄乌地缘冲突加剧能源供应紧张局势，锂电储能作为新型储能具有减少“弃电”现象、稳定电力输出、降低用电成本等优势，成为全球各国重点研究与发展的领域之一。2023 年，海外储能市场高景气度仍将延续，伴随经济有望强劲复苏、扩产项目逐步落地，锂电企业有望迎来新一轮产能释放，进一步打开海外市场空间。

得益于新能源汽车产业的蓬勃发展，锂离子电池产业链不断成熟、技术性能逐渐提高、商业化进程全面提速，在储能领域也得到广泛的应用。储能行业的发展也将极大地拉动对锂离子电池的需求。

1、动力锂电领域

（1）动力锂电产业发展现状及趋势

2022 年，全球电动汽车市场保持快速增长，同时推动动力电池市场发展。根据彭博新能源财经数据，在全球电动化的大趋势下，新能源汽车销量仍将保持快速增长态势，预计 2023 年全球新能源汽车销量有望达到 1,360 万辆。2022 年，我国新能源汽车持续爆发式增长，市场规模全球领先，连续 8 年保持全球第一。乘联会预测，2023 年我国新能源乘用车销量约 850 万辆，总体狭义乘用车销量约 2,350 万辆，新能源汽车渗透率将达到 36%，仍将保持较快增长态势。据 SNE Research 预测，2023 年全球电动汽车电池出货量将达到 749GWh，再创历史新高。据 EV Tank 预测，全球新能源汽车销量在 2025 年和 2030 年将分别达到 2,542 万辆和 5,212 万辆，新能源汽车渗透率将持续提升并在 2030 年超过 50%，对应全球锂离子电池出货量将分别达到 2212GWh 和 6080GWh，其复合增长率将达到 23%。

随着各国补贴政策调整和用户市场不断细化，后续动力锂电所需的正极材料体系也随之分化。考虑到续航里程和智能化的应用场景，多元高镍化技术趋势的进一步发展，多元材料尤其是高镍多元材料将成为未来高端长续航新能源车用动力电池的主流正极材料体系；考虑原材料成本的压力，磷酸铁锂材料

性能不断提升及电池模组技术的发展革新，促进其市场需求将出现快速增长，磷酸铁锂将成为中短程新能源乘用车及客车动力电池的主要正极材料体系。此外，全球动力电池技术不断升级，安全性能更好、能量密度更高、使用寿命更长、体积更小的固态电池被视为下一代动力电池技术发展的主要方向。

（2）公司在动力锂电领域的行业地位变动趋势

2015 年，公司率先在国内开发完成高镍动力多元材料，是国内首批布局高镍产品的企业之一。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，成为国际同类产品的标杆。公司精耕高镍路线，已具备高镍产品稳定量产能力，当前正进入加速放量阶段。同时，超高镍技术水平处于行业前列，产品的比容量、循环性能、高温存储稳定性更加优异，且已完成国际高端客户验证。公司的动力锂电正极材料批量出口海外并应用于国际知名品牌电动汽车，成为全球领先的高镍动力多元材料供应商，获得国际动力电池大客户高度认可，在日、韩、欧美等国家和地区的动力锂电厂商中享有盛誉，进一步巩固了公司在动力多元材料方面的市场领先地位。2022 年，公司高镍产品与战略客户合作取得重要进展，根据客户需求持续提供高镍、高电压、高倍率系列化多元材料，与单晶型和多晶型材料体系并行发展，产品大批量应用在品牌纯电动汽车和混合动力汽车上，为公司高镍高电压多元材料销量的大幅增长奠定了基础。随着超高镍多元材料及无钴材料的大规模应用，未来公司在全球高端动力电池材料领域有望获得更大增长空间。

此外，公司积极出海开拓国际市场，持续加速全球化布局。依托于欧美市场的客户渠道和明确的客户订单需求，公司积极规划欧洲产业基地项目，将成为首家在欧洲本土建设正极材料工厂的中国生产商。在欧洲本土建设正极材料工厂有助于融入当地产业链，打破欧洲新能源汽车动力锂电市场本地化壁垒，为公司继续扩大欧美市场份额奠定基础。同时也将进一步提高公司在全球市场的占有率，巩固公司在全球锂电正极材料行业的市场地位。

公司对前瞻性电池体系的技术发展保持密切跟踪，在固态锂电正极材料领域加强了战略布局，产品已实现装车。公司已率先与清陶能源、卫蓝新能源等业内领先电池供应商签署战略合作协议，并实现固态锂电产品的市场化应用和批量供货。公司将与固态电池头部企业在固态及半固态电池技术开发、固态锂电正极材料产品供货、全球产能布局、金融及资本合作等方面建立多层次、全方位的战略伙伴关系。同时，公司组建专门研发团队开展钠离子电池等新型电池体系关键材料的研发，推出的新一代钠电正极材料采用特殊微晶结构前驱体，并通过材料结构调控解决了钠电正极材料关键技术瓶颈，产品已完成工艺定型配合国内大客户开发顺利，性能指标行业领先，已实现吨级供应。

2、储能锂电领域

（1）储能锂电领域行业现状与发展趋势

随着双碳目标的推进，储能行业的发展也将极大地拉动对锂离子电池的需求。2022 年，受俄乌冲突、国际能源危机、全球新能源转型的大背景等因素影响，全球户用储能相关产品需求持续攀升，为户用光储的海外市场打开了巨大增量空间。目前户用储能、便携式储能领域电芯生产主要集中在国内，但销量主要集中在海外。根据起点研究院（SPIR）数据显示，2022 年全球户用储能锂电池出货同比增长 104%，户用储能作为重点开拓的市场之一，已成为各锂电池产业竞逐的重点赛道。

“十四五”是我国新型储能发展的关键期，新型储能在推动能源领域“碳达峰”“碳中和”过程中发挥显著作用。根据《“十四五”新型储能发展实施方案》：到 2025 年，新型储能从商业化初期向规模化发展转变；到 2030 年，实现新型储能市场化发展。随着储能进入产业高速发展期，新型储能发展步伐愈发加快，对电池安全性要求也显著提高。磷酸铁锂电池凭借其低成本、高安全性能和长寿命的优势，成为未来储能领域的主流技术方向。根据 GGII 预测，2023 年储能电池需求将大幅增长，国内储能电池出货将超 180GWh，磷酸铁锂电池需求占比将进一步提升。

从材料体系的技术路径来看，日韩储能锂电正极材料体系主要采用多元材料，而国内储能市场更多考虑使用磷酸铁锂材料体系。磷酸铁锂的优势在于低成本、高安全和长寿命，多元电池的核心优势是高能量密度。磷酸锰铁锂与磷酸铁锂具有相近的理论放电克容量，但是磷酸锰铁锂的电压平台显著高于磷酸铁锂，具有较高的理论能量密度，且在低温性能上弥补了磷酸铁锂的缺点。因此，磷酸锰铁锂也被视为是磷酸铁锂电池的重要升级方向。

（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，成功批量出口海外市场，导入国际核心储能供应链。公司在磷酸（锰）铁锂技术路线上有着雄厚的技术储备与产业化能力。公司的储能型多元材料具有长循环、高安全性的特质，获得国际锂电巨头客户的高度认可，成为储能市场中多元材料的标杆产品。2022 年，公司与蜀道新材料及攀枝花当地政府签署年产 30 万吨磷酸（锰）铁锂项目合作协议，首期项目计划建成年产 12 万吨磷酸（锰）铁锂生产线及配套设施，目前已设立项目合资公司当升蜀道（攀枝花）新材料有限公司并加快推进当升科技（攀枝花）新材料产业基地项目设计及工程施工。公司将充分发挥在磷酸（锰）铁锂方面的技术研发优势，抓住磷酸（锰）铁锂在储能与动力细分市场的发展机遇，实现公司产品的多元化，为公司长期健康发展夯实基础。公司将持续在国内外储能市场的开拓增加助力，积极配合全球客户开发新一代储能材料，为公司拓展新的利润增长点。

3、小型锂电领域

（1）小型锂电领域发展现状及趋势

2022 年，数码市场增长不及预期，高端数码消费产品销量整体疲软，行业面临巨大压力。受消费

者需求大幅下降、通货膨胀和经济不确定性等因素的影响，根据 IDC 数据显示，2022 年全球手机销量出现明显下滑，全球智能手机出货量为 12 亿台，同比下降 11%。据 Canalys 报告显示，2022 年全球笔记本电脑出货量同比下降 19%，出货量为 2 亿台。根据 Tech Insights 的报告显示，2022 年全球平板电脑出货量同比下降 12%至 2 亿部。据 EV Tank 数据显示，2022 年全球电动工具出货量将同比下降约 13%至 5 亿台。根据 IDC 数据显示，2022 年全球可穿戴设备出货量约 5 亿部，同比下降约 3%。

3C 数码市场增速下滑，小动力以及数码电池市场出货不及预期，导致高端数码电池的主要正极材料钴酸锂材料产量在连续五年增长后，首次出现了下滑。据鑫椏资讯统计，2022 年中国钴酸锂产量约 8 万吨，同比下降约 16%，全球市占率约 92%，产量 CR5 约占 83%，较 2021 年下降约 4%，但仍维持较高集中度。

小型锂电正极材料逐渐形成了高容量、高电压、高压实和低成本的技术应用趋势。通过提升钴酸锂电池的工作电压和实现快速充电，能够有效解决目前智能手机续航能力不足情况。中低端平板电脑和电动工具基于成本的考虑主要通过调整多元材料镍含量来提升电池容量。

（2）公司在小型锂电产业领域的行业地位变动趋势

公司紧紧把握 5G 智能手机在国内市场的发展机遇，将公司高端钴酸锂产品快速导入国内主要锂电巨头。公司率先将高倍率多元材料产品导入小型倍率市场，为客户提供了兼具技术与成本的解决方案，从而拓宽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行业地位和领先优势。公司的倍率型钴酸锂产品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较大竞争优势和市场份额。公司通过构建 4.45V 产品平台，衍生出快充型/倍率型多款钴酸锂产品，成为业内高倍率市场的行业标杆。同时，公司不断提升航模、启动电源、TWS 蓝牙耳机等市场竞争优势，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。公司与日本、韩国等锂电客户共同设计、开发、生产了一系列在国内外占据竞争优势的电动工具多元正极材料，并且持续在个人消费电子、智能家电、新型工业和服务业机器人等领域开展全产业链研究和探索，在技术和市场方面力争取得新的突破。

（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。

创新驱动，双业并举：以技术创新为企业发展的源动力，坚持锂电材料和智能装备两个经营模块协同发展，并依托目前的行业背景建立更加牢固的行业地位和领先优势，争取成为两个行业的引领者。

内生外延，跨跃发展：对内主业继续做大做强，保持高增长率，对外继续推进产业链整合，充分利用资本平台，实现多元化发展。

（三）2023 年度经营计划

2023 年，公司将围绕“抢量爬产保供，布局资源产能，铁钴钠固突破，协同作战制胜”的经营方针，以经营目标为导向，坚定贯彻执行公司“十四五”战略规划，精准把握市场主线，加快实施资源整合，积极做好产品布局，推进管理提升，重点开展以下工作：

1、充分发挥技术引领优势，加速科技成果转化

2023 年，公司将持续对标全球一流高科技企业，继续加大研发投入，紧密围绕市场需求最前沿，积极拓展新能源新材料领域。公司将继续秉持“创新驱动、技术引领”的发展理念，继续保持动力锂电正极材料市场竞争优势，加大高镍材料技术开发力度，持续扩大高能量密度 Ni86、Ni88、Ni90、Ni93 型高镍多元材料的大规模销售，提升 Ni95、Ni98 型超高镍多元材料和中镍高电压多元材料的量产规模，加快超高镍无钴产品在国内外客户的验证及导入。此外，积极抓住储能锂电和小型锂电市场需求，加快推进磷酸（锰）铁锂正极材料批量供应及钴酸锂产品销售，为公司拓展新的利润增长点。公司将加速新品导入核心客户，集中优势资源推进钠离子电池正极材料、富锂锰基、固态锂电等前瞻性新产品的技术开发与成果转化，强化专利布局与知识产权保护，为公司全球市场业务的稳步发展奠定基础。同时，公司将整合研发资源，加快构建集“锂电材料基础研究、产品化开发、工艺技术装备研究”于一体的“三院一部两中心”集群化研发创新平台，促进科技成果的高效转化应用。

2、加快推进全球战略布局，助力业绩长效发展

2023 年，公司将继续秉持“做大中国市场，做强欧洲市场，做优美国市场”的市场策略，充分发挥海外市场先发优势，进一步扩大海外动力市场的开发，深度绑定国际客户，实现订单稳定交付，紧盯下一代产品开发，稳居高端市场供应链核心地位；进一步加大国内动力锂电头部企业的客户开发力度，巩固在国内主流车企及电池厂商的核心供应商位置，实现产品批量导入和稳步放量。同时，通过积极开发国内、国际两大市场，持续在动力、储能、小型三大领域发挥极致制造效率、高一致性和高安全性优势，实现磷酸铁锂业务突破，形成量产能力，加快导入全球优质大客户，推动公司业绩增长。

3、积极强化供应链管理，保障资源稳定供应

2023 年，为进一步保障全球市场开拓行稳致远，公司将加强战略资源供应保障，深化战略供应商合作，创新供应链合作模式，通过投资、参股、技术协作、签订采购长单等方式进入供应链上游环节，掌握市场主动权；同时持续加强市场研究，定期组织原材料市场行情研究分析会议，采取多种形式拓展原材料供应渠道，保障公司原材料供应安全和成本竞争优势。

4、全面提速产能建设，持续提升全球市场份额

2023 年，为更好地满足下游客户对公司产品的强劲需求，开拓更加广阔的市场，公司将加快推进常州当升二期工程产能的建设进度，建成具有国际领先水平的锂电新材料智能制造基地，实现产能全部

投产。同时，稳步推进江苏当升四期工程、西南地区磷酸（锰）铁锂、高端多元材料产能的建设进程，推动海外生产基地项目进程，为公司进一步抢占全球市场份额提供坚实的产能保障。

5、国企改革纵深推进，对标一流提升管理

2023 年，公司将深入贯彻落实国资委《提高央企控股上市公司质量工作方案》的相关要求，深入开展“对标一流管理提升行动”，激发全员、全要素、全过程实现精细化成本管理，实现“人效、物效、机效、能效”四效持续提升，持续打造“产品一流、产线一流、管理一流、成本一流、团队一流”的全球锂电正极材料龙头企业。同时，公司将高质量推动治理体系和治理能力现代化建设，持续建立权责透明、协调运转、有效制衡的法人治理结构，并积极探索多种形式的长效激励方案，整合专业领域人才资源，构建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。

（四）可能面对的风险

1、产品技术迭代风险

随着电池技术进步及新能源汽车市场逐步成熟，市场对动力电池已从追求高能量密度逐步向追求高安全、低成本、可回收的方向发展，国内外企业、科研院所加快对核心技术的研究与开发，行业竞争更加激烈。公司若不能始终保持技术水平行业领先并持续进步，将可能对公司的市场竞争力产生一定影响。

针对上述风险，公司围绕动力及储能用新型锂电正极等关键材料技术开发，运用新的理论、方法、技术手段加快新产品的开发，不断突破行业共性关键技术，形成一系列具有国际竞争力的拳头产品，树立公司在全球锂电正极材料行业的技术引领地位；针对未来的技术趋势和潜在市场需求，提前布局新一代锂电关键材料研究开发，突破产业关键技术，开发和储备具有高能量密度、高安全、低成本的前瞻性新材料产品，培育新的业务增长点，为锂电产业的健康发展提供持续的关键材料技术保障。

2、知识产权诉讼风险

随着锂电正极材料行业的高速发展，知识产权越来越成为企业之间相互制衡的竞争手段。加之公司国内外业务规模不断扩大，不排除竞争对手采用知识产权诉讼策略，以达到迟滞公司发展的目的，公司可能面临知识产权诉讼的相关风险。

针对上述风险，公司将持续加大研发投入、加强技术创新，进一步强化国内外专利布局与知识产权保护。同时，公司组建专业化的知识产权团队，并开展规范的知识产权管理，在依法维护公司自身知识产权的同时，避免侵犯他人知识产权。

3、应收账款风险

随着公司经营规模快速增长及未来对市场的进一步开拓，公司应收账款金额持续增加，若客户的经

营情况或付款能力发生不利变化，公司部分应收账款可能存在不能及时收回或减值的风险。

针对上述风险，公司将严格执行《信用管理办法》和《应收账款管理办法》，基于客户的经营情况、财务状况及与公司的交易情况，对客户进行信用评级，管控不同客户的应收风险。同时实行应收账款的账期和额度双控制，加强客户信用的动态管理，及时跟踪客户经营状况，将应收账款回款率纳入绩效考核指标，强化日常管理等措施控制应收账款风险，使整体信用风险处在可控范围内。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2022年1月17日	公司9层会议室	电话沟通	机构	成泉资本、杉树资产、红土创新、三亚鸿盛、华润元大、中信自营、南京港湾、人保基金、鹏扬基金、招银理财、富国基金、江海自营、西部证券、国新投资、淳厚基金、七曜投资、吉富创投、九泰基金、富安达基金、鸿道投资、长城财富、兴华基金、天弘基金、施罗德、华泰资管、同泰基金、国联安基金、鼎萨投资信银理财、中信建投自营、国海自营、东莞证券资管、名禹资产、济民可信、基石资本、杭州银行、坤易投资、阳光保险、民生加银、聚鸣投资、和谐汇一资产、复和资产、复胜资产、丰琰投资、上银基金、交银施罗德、诚熠私募、世诚投资、高维资产、平安基金、广发基金、碧云资本、光大资管、华安自营、辰阳投资、盈峰资本、农银汇理、兴银理财、中信保诚基金、荣源鼎丰资产、汇信聚盈、国君资管、中信保诚保险、龙门资产、华创证券、中银资管、百创资本、宇迪投资、华融证券、Franklin、Templeton、远望角投资、前海圣耀资本、长江资管、国寿安保基金、兴业基金、汐泰投资、循理资产、诺昌投资、前海开源基金、进化论私募、浙商自营、山合投资、南土资产、德邦基金、Fidelity、国君资管、中银基金、诺德基金、东证融汇证券、南方基金、人保资产、中睿合银、淡泰资本、东方睿石、中信资管、优益增资产、沅京资本、东方阿尔法、中金资管、华安基金、华富基金、沅谊投资、新华基金、太平基金、华泰保兴、和基投资、安信基金、国寿资管、华夏基金、国寿资管、慧琛私募、中天国富证券、大成基金、益恒投资、江苏瑞华、金友创智资产、万家基金、英大保险资管、鹤禧投资、汇信资本、利位投资、华夏久盈、恒越基金、华商基金、太平养老、浦银安盛、易米基金、百嘉基金、德邦资管、湖南信托、渤海证券、光大保德信基金、建信基金、国信证券、汇盛投资、浙商基金、天山铝业、鑫元基金、砥俊资产、银华基金、国开泰富、展博投资、建信资产、	谈论的主要内容详见公司披露的《北京当升材料科技股份有限公司投资者关系活动记录表》（编号：2022-001）	www.cninfo.com.cn

			<p>浦泓投资、易方达基金、凯石基金、新华资产、中加基金、玄元投资、嘉实基金、圆信永丰、于翼资产、太平资产、中邮基金、华福自营、汉和资本、申万菱信、道仁资产、景林资产、建信理财、磐泽资产、中信资本、Citadel、Point72、天治基金、诺万资产、锐天投资、恒生前海、方正证券、方正富邦、多鑫投资、江海自营、长青基业、贤盛投资、中海基金、吉祥人寿、交银康联、泰达宏利、兴证全球、龙航资产、华夏未来、贵诚信托、益民基金、淡水泉私募、博时基金、国寿资管、旌安投资、中邮理财、凯读投资、南方天辰、中再资管、诺德基金、鹏华基金、宁泉投资、华泰资产、长信基金、高瓴资本、民生理财、创金合信、富道基金、东方自营、神农投资、信达澳银、民森投资、钦沐资产、国华兴益、汇添富基金、中信建投资管、相聚资本、广发证券、希瓦资产、睿郡兴聚、盘京投资、水印投资、彤源投资、同犇管理、格林基金、国寿资管、玄卜投资、西部利得、开源证券、国寿资管、榕树投资、复需投资、慎知资产、华夏理财、民生通惠、泰康资产、玖鹏资产、仁布投资、三峡资本、东方基金、工银瑞信、合众资产、青骊投资、遵道资产、泓澄投资、诚旻投资、东海自营、东方资管、金攀投资、三亚鸿盛、海宸投资、农银理财、恒识投资、东兴基金、安信资管</p>		
2022 年 7 月 20 日	北京新华媒体创意工场（现场）及腾讯会议（线上）	实地调研及电话沟通	<p>机构</p> <p>中信建投、中信证券资管、工银瑞信、中国人寿资管、华夏基金、长江证券、建信保险资管、前海百创资本、长城财富、华安证券、中庚基金、银河证券、中银证券、国泰君安、东兴基金、东吴证券、秋晟资产、国信证券、华鑫证券、安信证券、同犇投资、中信证券资管、瑞银证券、平安养老保险、山合投资、华福证券、中山证券、弘毅远方基金、钟鼎资本、东证资管、德邦证券、嘉合基金、华泰证券、国盛证券、东方财富证券、广发基金、希瓦基金、花旗集团、龙赢资产、肇万资产、光大资管、彤源投资、华泰柏瑞基金、长信基金、麦盛资管、巨子私募基金、汇华理财、鸿道投资、北京宏道投资、申万菱信基金、中海基金、天治基金、光大证券、兴业证券、华西证券、西南证券、诚通基金、安信基金、君海创芯、诺德基金、申万宏源、上海翀云私募基金、中泰证券、上海于翼资产、观富资产、开源证券、诺安基金、东方证券、广发证券、银华基金、中信保诚基金、君弘资管、鹏华基金、浙商证券、西部利得基金、方正证券、上投摩根基金、信达证券、瑞士信贷、国新投资、嘉实基金、银河投资、华能贵诚信托、光大永明资产、庆涌资产、韶夏投资、涌乐投资、富国基金、前海君安资管、国金证券、南方基金、广东谢诺辰阳私募证券、江苏瑞华、华安基金、富国基金、盘京投资、Strategic Vision Investment、西部证券、兴华基金、海南鸿盛私募基金、大家资产、中英人寿保险、海通证券资管、淳厚基金、弘毅远方基金、旌安投资、中天国富、明达资管、民生加银基金、深圳市信德盈资管、邦客资管、辛拓投</p>	<p>谈论的主要内容详见公司披露的《北京当升材料科技股份有限公司投资者关系活动记录表》（编号：2022-002）</p>	<p>www.cninfo.com.cn</p>

			<p>资、上海利幄私募基金、永安国富资管、浙江钱唐永利、悦溪基金、云能资本、沅京资本、伊洛基金、国寿安保基金、舟山汇沅、高毅资产、陆家嘴国泰人寿保险、天弘基金、中银基金、北京时田丰投资、阳光资管、浙江巴沃私募、上海尚近投资、光大保德信基金、诚旸投资、外贸信托、泰康养老保险、北京合创友量、上海潼骁投资发展中心、云禧投资、巽升资产、国联安基金、民生加银基金、太平洋保险、浙江益恒投资、上海睿郡资管、渤海证券自营、碧桂园投资、国华兴益保险资管、中意资产、基石资本、华登国际、大成基金、恒生前海基金、东方红、聆泽投资、长城基金、申万电新、申万菱信基金、国华兴益保险资管、新华基金、东方华宇、国泰君安证券、太平养老、丰琰投资、海通证券、深圳市榕树投资、璞瑜资本、锦成盛资管、方道资产、海南麦盛资产丰岭私募基金、上海景领投资、上海利幄私募基金、深圳市金祥盈投资、麦盛资管、玄卜投资、贺腾资产、Jefferies、天风证券、华夏久盈、JP Morgan、泉果基金、路博迈基金、焱牛投资、上海伊洛基金、煜德投资、睿亿投资、华泰保兴基金、中华保险、中金公司、浦银安盛基金、成泉资本</p>		
--	--	--	--	--	--

第四节 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》《创业板股票上市规则》《规范运作》和其他的有关法律法规、规范性文件要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，以进一步提高公司治理水平。公司成立伊始即按照现代企业制度建立股东大会、董事会、监事会等规范完整的治理机构，形成权力机构、决策机构、监督机构与管理层之间权责明晰、各司其职、有效制衡、科学决策的法人治理结构。董事会下设多个专门委员会，分别履行战略制定、内控监督、考察提名以及考核激励等职责。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，但仍须不断完善并提升公司治理水平。

（一）关于公司治理制度

为进一步完善公司内部治理结构，加强公司治理和内部控制，更好地保护广大投资者尤其是中小投资者的利益，公司严格遵守监管法规，及时修订相关公司治理文件，保障公司治理制度体系持续满足监管要求。报告期内，公司修订了《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》《内部审计制度》，进一步完善了公司内部管理和控制制度，不断夯实公司规范运作基础；研究制定了《合规管理办法》，积极建立健全大风控体系，持续提升依法合规经营管理水平，为公司的规范运作与健康发展提供了良好的制度保障。

（二）关于公司三会运作

报告期内，公司严格按照《上市公司股东大会规则》《公司章程》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会、董事会及监事会，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。公司规范地召集、召开了 3 次股东大会、7 次董事会和 5 次监事会，做出的各项决策科学有效，保障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。

（三）关于公司控股股东

报告期内，公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》《创业板股票上市规则》等规定，规范自己的行为，不存在超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，不存在利用其控制地位侵害其他股东利益的行为。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，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。

（四）关于绩效评价与激励约束机制

报告期内，公司已建立公正、透明的绩效评价标准和激励约束机制，不断完善薪酬福利体系、绩效考核制度和长效激励机制，充分激发公司成长活力。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计划，组织、实施对高级管理人员的年度经营绩效的考核工作，并对薪酬制度执行情况进行严格监督。同时，公司积极探索各种激励机制，激发管理层与骨干员工的责任感与创造力，为推动超额利润分享机制有序推进，董事会研究制定和修订了公司《超额利润分享兑现方案（2021 年度）》《超额利润分享实施细则（2022 年度）》《超额利润分享方案（2021-2023 年度）》等配套实施细则和管理办法，进一步深化了以公司经营效益为导向的分配机制，激励广大员工创造增量价值并分享公司成长红利，极大激发了公司核心人才创新活力和创业热情。公司创新性地设计了将超额利润资金与第三期股权增持计划相结合，强化了公司与员工同发展、共命运的紧密联系，为公司持续健康发展注入了强大的动力。

（五）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》《信息披露管理制度》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，持续提高公司的透明度。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 118 份公告和文件，未出现一例补充、更正事项，在深交所 2021 年度信息披露考核中再获最高等级 A 级。在投资者关系管理方面，接听回答投资者来电 900 余人次，通过深交所互动易、业绩说明会以及战略新品全球发布会等方式回复投资者问题共计 200 余条，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，成功入选北京上市公司协会发布的“北京上市公司投资者关系管理优秀实践案例汇编”。

（六）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，主动承担社会责任，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、稳健发展。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业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、实际控制人在公司资产、人员、财务、机构、业务等方面完全分开。

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	会议决议
2021 年年度股东大会	年度股东大会	34.57%	2022 年 4 月 22 日	2022 年 4 月 22 日	1、审议通过了《2021 年度董事会工作报告》 2、审议通过了《2021 年度监事会工作报告》 3、审议通过了《2021 年度财务决算报告》 4、审议通过了《2021 年度利润分配及资本公积金转增预案》 5、审议通过了《〈2021 年年度报告〉及摘要》 6、审议通过了《2021 年度募集资金存放与使用情况专项报告》 7、审议通过了《2021 年度日常关联交易及 2022 年度日常关联交易预计的议案》 8、审议通过了《2021 年度公司非独立董事、监事薪酬及津贴的议案》 9、审议通过了《关于开展外汇衍生品交易的议案》 10、审议通过了《关于选举第五届董事会非独立董事的议案》
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	32.99%	2022 年 6 月 28 日	2022 年 6 月 28 日	1、审议通过了《〈公司 2022 年管理层与核心骨干股权增持计划（草案）〉及摘要》 2、审议通过了《关于提请公司股东大会授权董事会办理公司 2022 年管理层与核心骨干股权增持计划相关事宜的议案》
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	31.84%	2022 年 11 月 29 日	2022 年 11 月 29 日	1、审议通过了《关于续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度审计机构的议案》 2、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》

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、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

单位：股

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	本期增持股份数量	本期减持股份数量	其他增减变动	期末持股数	股份增减变动的原因
李建忠	董事长	现任	男	55	2021年4月20日	2024年4月19日	0	0	0	0	0	无
黄松涛	董事	现任	男	59	2021年4月20日	2024年4月19日	0	0	0	0	0	无
沈翎	独立董事	现任	女	61	2021年4月20日	2024年4月19日	0	0	0	0	0	无
贾小梁	独立董事	现任	男	65	2021年4月20日	2024年4月19日	0	0	0	0	0	无
刘明辉	独立董事	现任	男	55	2021年4月20日	2024年4月19日	0	0	0	0	0	无

盛忠义	董事	现任	男	59	2021年4月20日	2024年4月19日	0	0	0	0	0	无
肖林兴	董事	现任	男	38	2022年4月22日	2024年4月19日	0	0	0	0	0	无
陈彦彬	董事	现任	男	54	2021年4月20日	2024年4月19日	705,949	0	0	0	705,949	无
	总经理				2020年9月23日							
邹纯格	董事、董 事会秘书	现任	男	42	2021年4月20日	2024年4月19日	0	0	0	0	0	无
	财务总监				2013年6月24日							
马继儒	监事会主席	现任	女	57	2021年4月20日	2024年4月19日	0	0	0	0	0	无
刘翊	监事	现任	女	50	2016年6月30日	2024年4月19日	0	0	0	0	0	无
郑晓虎	监事	现任	男	50	2021年4月20日	2024年4月19日	0	0	0	0	0	无
王玉	职工监事	现任	男	46	2021年4月20日	2024年4月19日	0	0	0	0	0	无
孙国平	职工监事	现任	男	36	2021年4月20日	2024年4月19日	0	0	0	0	0	无
王晓明	副总经理	现任	男	54	2009年5月15日	2024年4月19日	810,036	0	0	0	810,036	无
关志波	副总经理	现任	男	47	2011年9月29日	2024年4月19日	0	0	0	0	0	无

朱超平	副总经理	现任	男	59	2015年8月21日	2024年4月19日	0	0	0	0	0	无
陈新	副总经理	现任	男	35	2021年1月29日	2024年4月19日	0	0	0	0	0	无
官云龙	副总经理	现任	男	40	2021年1月29日	2024年4月19日	0	0	0	0	0	无
李志会	原董事	离任	男	43	2021年4月20日	2022年3月23日	0	700	0	0	700	增持
合计	--	--	--	--	--	--	1,515,985	700	0	0	1,516,685	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

报告期内，除公司董事李志会先生因组织调动辞去公司第五届董事会董事及董事会专门委员会委员职务外，不存在其他董事、监事离任及高级管理人员解聘情况。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
肖林兴	董事	被选举	2022年4月22日	被选举
李志会	原董事	离任	2022年3月23日	组织调动

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

（一）董事会成员

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 2020 年 8 月任本公司总经理。2020 年 8 月至今任矿冶科技集团有限公司副总经理。2013 年 8 月至今任本公司董事，2021 年 4 月至今任公司董事长，兼任中国有色金属协会钴业分会轮值会长、中国有色金属学会新能源材料发展工作委员会副主任委员、中国化学与物理电源行业协会常务理事、中国化学与物理电源行业协会动力电池分会副理事长。

黄松涛先生，1963 年出生，北京有色金属研究总院研究生院有色金属冶金专业毕业，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。黄松涛先生曾任北京有色金属研究总院稀有冶金材料所所长、矿物资源与冶金材料所所长、开发经营部主任、基建办公室主任、院长助理、副院长，有研科技集团有限公司副总经理。2020 年 1 月至今任矿冶科技集团有限公司副总经理，兼任中国有色金属学会理事，中国材料学会常务理事，2021 年 4 月至今任公司董事。

沈翎女士，1961 年出生，安徽财贸学院计划统计专业毕业，长江商学院 EMBA，硕士学位，高级会计师，中国国籍，无永久境外居留权。1997 年 4 月至 2018 年 1 月历任中国五金矿产进出口总公司财务公司副总经理，中国五金矿产进出口总公司财务部副总经理、总经理，中国五矿集团公司总会计师。2018 年 1 月至 2020 年 3 月任国家开发投资集团有限公司总会计师。2021 年 4 月至今任公司独立董事，兼任重庆太极实业(集团)股份有限公司、招商局公路网络科技控股股份有限公司、眉山博雅新材料股份有限公司独立董事。

贾小梁先生，1957 年出生，中国人民大学工业经济管理专业毕业，经济师，中国国籍，无永久境外居留权。1986 年 10 月至 2008 年 8 月先后在北京市体改委、国家体改委企业司、国务院生产委企业司、国务院生产办企业司、经贸办企业司、国家经贸委企业改革司和国务院国资委企业改革局从事企业改革工作。曾任国务院国资委企业改革局副局长，中国证监会股票发行审核委员会第六、七、八届委员。2008 年 9 月至 2021 年 12 月任中国国际金融股份有限公司投资银行委员会顾问。2021 年 4 月至今任公司独立董事。

刘明辉先生，1967 年出生，吉林大学汽车专业毕业，博士学位，正高级工程师，中国国籍。1992 年 4 月至 2017 年 7 月任职于中国第一汽车集团公司，历任公司整车部门及研发中心的工程师、高级工程师、正高级工程师、副部长、部长、副院长。2017 年 8 月至 2023 年 2 月任职于广州小鹏汽车科技有限公司，出任公司副总裁。2023 年 3 月起任职于宁德时代新能源科技股份有限公司，出任公司三电总工程师。2021 年 4 月至今任公司独立董事。

盛忠义先生，1964 年出生，江西理工大学矿业工程专业毕业，硕士学位，正高级工程师，中国国籍，无永久境外居留权。曾任铜陵有色公司凤凰山铜矿副矿长，赞比亚谦比西铜矿高级经理，铜陵有色

公司质量计量部部长、规划发展部部长、副总工程师兼国际合作部部长，中铁建铜冠投资有限公司董事总经理，加拿大科里安特公司总裁，厄瓜多尔 ECISA 总裁，矿冶科技集团副总工程师兼规划发展部主任，现任矿冶科技集团有限公司董事会秘书兼规划发展部主任，兼任北矿科技股份有限公司董事长、北矿化学科技（沧州）有限公司董事长、西部矿业集团科技发展有限公司董事、紫金智控（厦门）科技股份有限公司监事会主席。2021 年 4 月至今任公司董事。

肖林兴先生，1984 年出生，中国社科院研究生院国民经济专业毕业，博士学位，中国国籍，无永久境外居留权。2014 年 7 月至 2018 年 8 月，在建投投资有限责任公司工作，曾任投资经理、投资副总裁、投资高级副总裁。2018 年 8 月至 2019 年 12 月，在金石投资有限公司工作，曾任投资高级副总裁；2020 年 1 月至今，在国新投资有限公司工作，现任总经理助理。2022 年 4 月至今任公司董事。

陈彦彬先生，1969 年出生，北京科技大学材料学专业毕业，博士学位，正高级工程师，国家百千万人才、国家有突出贡献中青年专家、国务院政府特殊津贴专家、首都科技领军人才，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、副总经理。2020 年 9 月至今任本公司总经理，2021 年 4 月至今任公司董事。

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 月起在北京矿冶研究总院财务部任职，2012 年 5 月至 2013 年 6 月任北京矿冶研究总院财务部副主任。2013 年 6 月加入公司，现任本公司董事、财务总监、董事会秘书，兼任北京上市公司协会第五届理事会理事、北京上市公司协会投资者关系管理工作委员会副主任。

（二）监事会成员

马继儒女士，1965 年出生，中南财经政法大学工商管理专业毕业，硕士学位，正高级会计师，中国国籍，无永久境外居留权。1997 年 9 月至 2018 年 6 月，历任北京有色金属研究总院财务处副处长、财务部主任、总会计师，有研科技集团有限公司总会计师。2018 年 6 月至今任矿冶科技集团有限公司总会计师，兼任中国有色金属学会会计专业委员会副主任委员。2021 年 4 月至今任公司监事会主席。

刘翊女士，1972 年出生，南昌大学法学专业毕业，硕士学位，正高级会计师，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任职；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任职；2018 年 2 月至今任矿冶科技集团有限公司财务部主任，兼任矿冶科技集团有限公司职工监事、北矿科技股份有限公司监事会主席、北矿新材料科技有限公司监事会主席。2016 年 6 月至今任公司监事。

郑晓虎先生，1972 年出生，加拿大魁北克大学项目管理专业毕业，工学硕士，正高级工程师，中

国国籍，无永久境外居留权。2004 年 2 月至 2018 年 5 月，历任北京矿冶研究总院工程设计部副主任、总工程师办公室副主任、人力资源部副主任、开发建设部副主任等职，期间于 2004-2016 年兼任集团团委书记。2018 年 5 月至今任矿冶科技集团有限公司人力资源（研究生）部主任，兼任矿冶科技集团有限公司职工监事、北京北矿智能科技有限公司董事长、北京国信安科技有限公司董事、株洲火炬工业炉有限责任公司董事、新疆有色工业（集团）有限责任公司董事。2021 年 4 月至今任公司监事。

王玉先生，1976 年出生，吉林师范大学计算机专业毕业，学士学位，中国国籍，无永久境外居留权。2008 年 4 月加入公司，历任公司 IT 工程师、总经理办公室副主任，现任公司信息技术中心经理。2021 年 4 月至今任公司职工监事。

孙国平先生，1986 年出生，北京工业大学物理化学专业毕业，硕士学位，中国国籍，无永久境外居留权。2012 年 8 月加入公司，历任公司研发工程师、江苏当升材料科技有限公司技术部副经理、经理，现任江苏当升材料科技有限公司副总经理。2021 年 4 月至今任公司职工监事。

（三）高级管理人员

陈彦彬先生（见董事简历）。

邹纯格先生（见董事简历）。

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、第十一届政协常委，中国国籍，无永久境外居留权。1991 年 7 月至 1993 年 5 月任北京矿冶研究总院分析室助理工程师。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，兼任当升（香港）实业有限公司董事。

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，高级工程师，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。

朱超平先生，1963 年出生，江苏理工大学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、总经理。

陈新先生，1987 年出生，清华大学化学工程与工业生物工程专业毕业，学士学位，中国国籍，无永久境外居留权。2009 年 7 月加入公司，历任公司工艺工程师、化学工程师、运营与战略管理部经理助理、分公司经理，江苏当升材料科技有限公司常务副总经理、总经理。2021 年 1 月至今任本公司副总经理。

官云龙先生，1982 年出生，北京科技大学材料学专业毕业，硕士学位，高级工程师职称，中国国籍，无永久境外居留权。2007 年 4 月加入公司，历任公司研发工程师、市场工程师、市场部经理、采购副总监、采购总监、国际销售总监。2021 年 1 月至今任本公司副总经理。

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
李建忠	矿冶科技集团有限公司	副总经理	2020 年 8 月	—	是
黄松涛	矿冶科技集团有限公司	副总经理	2020 年 1 月	—	是
盛忠义	矿冶科技集团有限公司	董事会秘书、规划发展部主任	2018 年 5 月	—	是
马继儒	矿冶科技集团有限公司	总会计师	2018 年 6 月	—	是
刘翊	矿冶科技集团有限公司	财务部主任	2018 年 2 月	—	是
郑晓虎	矿冶科技集团有限公司	人力资源（研究生）部主任	2018 年 5 月	—	是
肖林兴	国新投资有限公司	总经理助理	2020 年 1 月	—	是
在股东单位任职情况的说明	详见本节第七部分任职情况				

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
沈翎	国家开发投资集团	党组成员、总会计师	2018 年 1 月	2020 年 3 月	是
贾小梁	中国国际金融股份有限公司	投资银行委员会顾问	2008 年 9 月	2021 年 12 月	是
刘明辉	广州小鹏汽车科技有限公司	副总裁	2017 年 8 月	2023 年 2 月	是
	宁德时代新能源科技股份有限公司	三电总工程师	2023 年 3 月	—	
李志会（已离任）	中国华录集团有限公司	总会计师	2021 年 8 月	—	是
在其他单位任职情况的说明	详见本节第七部分任职情况				

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

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

决策程序：董事、监事的报酬方案由董事会薪酬与考核委员会拟订，并经董事会审议通过后提交公司股东大会决定。高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会拟订后提交董事会审议决定。

确定依据：董事会薪酬与考核委员会根据董事、监事和高级管理人员的管理职责、岗位职级、经营绩效、工作能力并结合其他企业相关岗位的薪酬水平来制定薪酬方案。

实际支付：2022 年度，公司实际支付董事、监事和高级管理人员的报酬总计为 2,181.78 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
李建忠	董事长	男	55	现任	0.00	是
黄松涛	董事	男	59	现任	0.00	是
沈翎	独立董事	女	61	现任	10.00	否
贾小梁	独立董事	男	65	现任	10.00	否
刘明辉	独立董事	男	55	现任	10.00	否
盛忠义	董事	男	59	现任	0.00	是
肖林兴	董事	男	38	现任	0.00	否
陈彦彬	董事、总经理	男	54	现任	357.53	否
邹纯格	董事、财务总监、董事会秘书	男	42	现任	305.32	否
马继儒	监事会主席	女	57	现任	0.00	是
刘翎	监事	女	50	现任	0.00	是
郑晓虎	监事	男	50	现任	0.00	是
王玉	职工监事	男	46	现任	44.84	否
孙国平	职工监事	男	36	现任	61.68	否
王晓明	副总经理	男	54	现任	302.53	否
关志波	副总经理	男	47	现任	304.09	否
朱超平	副总经理	男	59	现任	264.62	否
陈新	副总经理	男	35	现任	216.15	否
官云龙	副总经理	男	40	现任	295.02	否
李志会	原董事	男	43	离任	0.00	否
合计	--	--	--	--	2,181.78	--

注：公司高级管理人员 2022 年度税前实际发放薪酬含 2021 年年度绩效薪酬和 2021 年超额利润分享现金兑现部分。

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第十次会议	2022 年 3 月 29 日	2022 年 3 月 31 日	<ol style="list-style-type: none"> 1、审议通过了《2021 年度总经理工作报告》 2、审议通过了《2021 年度董事会工作报告》 3、审议通过了《2021 年度财务决算报告》 4、审议通过了《2021 年度利润分配及资本公积金转增预案》 5、审议通过了《〈2021 年年度报告〉及摘要》 6、审议通过了《2021 年度募集资金存放与使用情况专项报告》 7、审议通过了《2021 年度内部控制评价报告》 8、审议通过了《2021 年度日常关联交易及 2022 年度日常关联交易预计的议案》 9、审议通过了《2021 年度公司非独立董事、监事薪酬及津贴的议案》 10、审议通过了《公司高级管理人员 2021 年度薪酬的议案》 11、审议通过了《关于开展外汇衍生品交易的议案》 12、审议通过了《关于开展外汇衍生品业务的可行性分析报告》 13、审议通过了《关于全资子公司使用部分闲置自有资金进行现金管理的议案》 14、审议通过了《超额利润分享兑现方案（2021 年度）》 15、审议通过了《关于召开 2021 年年度股东大会的议案》
第五届董事会第十一次会议	2022 年 4 月 25 日	2022 年 4 月 27 日	审议通过了《2022 年第一季度报告》
第五届董事会第十二次会议	2022 年 6 月 10 日	2022 年 6 月 13 日	<ol style="list-style-type: none"> 1、审议通过了《〈公司 2022 年管理层与核心骨干股权增持计划（草案）〉及摘要》 2、审议通过了《关于提请公司股东大会授权董事会办理公司 2022 年管理层与核心骨干股权增持计划相关事宜的议案》 3、审议通过了《关于召开 2022 年第一次临时股东大会的议案》
第五届董事会第十三次会议	2022 年 8 月 26 日	2022 年 8 月 30 日	<ol style="list-style-type: none"> 1、审议通过了《〈2022 年半年度报告〉及摘要》 2、审议通过了《2022 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告》 3、审议通过了《关于调整公司第五届董事会专门委员会委员的议案》
第五届董事会第十四次会议	2022 年 9 月 16 日	2022 年 9 月 16 日	审议通过了《关于江苏当升锂电正极材料生产基地前驱体扩建产线项目的议案》
第五届董事会第十五次会议	2022 年 10 月 21 日	2022 年 10 月 24 日	<ol style="list-style-type: none"> 1、审议通过了《2022 年第三季度报告》 2、审议通过了《关于续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度审计机构的议案》 3、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》 4、审议通过了《关于增资子公司当升科技（常州）新材料有限公司的议案》 5、审议通过了《关于修订〈信息披露管理制度〉的议案》 6、审议通过了《关于修订〈投资者关系管理制度〉的议

			案》 7、审议通过了《关于修订〈内部审计制度〉的议案》 8、审议通过了《合规管理办法》 9、审议通过了《关于变更证券事务代表的议案》
第五届董事会第十六次会议	2022 年 11 月 11 日	2022 年 11 月 12 日	1、审议通过了《关于修订〈超额利润分享方案（2021-2023 年度）〉的议案》 2、审议通过了《超额利润分享实施细则（2022 年度）》 3、审议通过了《关于召开 2022 年第二次临时股东大会的议案》

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
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
李建忠	7	1	6	0	0	否	3
黄松涛	7	1	6	0	0	否	2
沈翎	7	1	6	0	0	否	2
贾小梁	7	1	6	0	0	否	3
刘明辉	7	1	6	0	0	否	2
盛忠义	7	1	6	0	0	否	3
肖林兴	6	0	6	0	0	否	1
陈彦彬	7	1	6	0	0	否	3
邹纯格	7	1	6	0	0	否	3
李志会（已离任）	0	0	0	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内，公司全体董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司董事根据《公司法》《规范运作》以及《公司章程》《董事会议事规则》等相关法律及规范性文件开展工作，积极出席公司董事会、列席公司股东大会，对公司的战略规划制定、对外投资、长效激励机制、公司治理等方面提出了一系列专业的意见和建议。公司积极采纳相关意见和建议，推动了公司业绩经营快速发展，有效保证了公司规范运作，切实维护公司和全体股东尤其是中小股东的合法利益。

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况
董事会战略委员会	主任：李建忠 委员：黄松涛、刘明辉、沈翎、盛忠义、陈彦彬、邹纯格	1	2022年8月4日	研究和讨论公司战略发展规划、投资项目等相关事项。	董事会战略委员会建议公司全面落实和推进发展规划，确保公司“十四五”发展规划目标的实现。持续加强技术创新，强化专利布局与知识产权保护，加快国内外产能的建设规模，同时深入研究海外投资的法律法规和税务政策，制定切实风险应对预案。	无	无
董事会审计委员会	主任：沈翎 委员：贾小梁、肖林兴	3	2022年3月29日	听取公司内部审计年度工作总结，审议了公司年度审计计划、定期报告、年度内部控制评价报告、内部审计制度、续聘审计机构等事项，详细了解公司财务状况和经营情况，严格审查公司内部控制制度的建设及执行情况，对公司财务状况和经营情况实施了有效的指导和监督。	董事会审计委员会建议公司内部审计部门与审计机构应严格按照审计工作准则及实事求是的原则开展审计工作，大力强化内控体系建设，扎实开展风险防控工作。	无	无
			2022年10月14日			无	无
			2022年12月28日			无	无
董事会薪酬与考核委员会	主任：贾小梁 委员：沈翎、盛忠义	5	2022年3月15日 2022年3月22日 2022年10月13日	研究和讨论公司超额利润分享兑现、实施细则及高级管理人员薪酬方案，修订《超额利润分享	董事会薪酬与考核委员会建议公司根据国资委超额利润分享相关文件要求在实施长效激励后续分	无	无

			2022 年 10 月 26 日	方 案 《 2021-2023 》》，进 一 步 完 善 公 司 长 效 激 励 约 束 机 制 ， 促 进 公 司 可 持 续 发 展 。	配 时 需 坚 持 战 略 引 领 、 市 场 导 向 、 增 量 激 励 原 则 。 鼓 励 公 司 积 极 探 索 多 种 激 励 机 制 ， 充 分 激 发 内 生 活 力 。		
			2022 年 10 月 28 日				
董 事 会 提 名 委 员 会	主 任 ： 刘 明 辉 委 员 ： 贾 小 梁 、 黄 松 涛	1	2022 年 3 月 28 日	研 究 和 讨 论 公 司 第 五 届 董 事 会 非 独 立 董 事 候 选 人 等 相 关 事 项 ， 确 保 了 提 名 工 作 的 合 法 、 合 规 。	董 事 会 提 名 委 员 会 建 议 公 司 持 续 完 善 现 代 企 业 制 度 ， 加 强 人 才 培 养 和 激 励 机 制 ， 切 实 提 高 公 司 的 市 场 活 力 和 核 心 竞 争 力 。	无	无

十、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

报告期内，监事会对监督事项无异议。

监事出席监事会及股东大会的情况

监事出席监事会及股东大会的情况							
监事姓名	本报告期应参加监事会次数	现场出席监事会次数	以通讯方式参加监事会次数	委托出席监事会次数	缺席监事会次数	是否连续两次未亲自参加监事会会议	出席股东大会次数
马继儒	5	1	4	0	0	否	3
刘翊	5	1	4	0	0	否	3
郑晓虎	5	1	4	0	0	否	2
王玉	5	1	4	0	0	否	2
孙国平	5	1	4	0	0	否	1

报告期内，监事会对公司财务状况、内部控制、对外担保、资金占用事项进行了全面检查，积极推动公司规范运作。同时，监事会积极参与公司治理，对公司董事会、管理层的履职情况进行了有效监督，并且深入参与公司重大战略决策研究与制订，对公司重大项目提出了建设性意见，为公司取得优异业绩和发展成就做出了积极贡献，有效维护公司及股东的合法权益。监事会具体工作情况详见公司 2023 年 4 月 10 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《2022 年度监事会工作报告》。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	421
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	1,134
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,555
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,555
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	911
销售人员	80
技术人员	371
财务人员	39
行政人员	154
合计	1,555
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	207
本科	451
专科	252
中专及以下	645
合计	1,555

2、薪酬政策

公司遵循以结果为导向、价值为导向的原则，坚持完成当期目标与公司长远发展相结合，创新与市场导向相结合，个人分配收入与业绩挂钩且不超过公司业绩增长幅度，打破平均主义，公司形成了“3+N”激励体系，助力薪酬市场化，激发员工内在动力，公司形成了月度考核、年度考核、任期考核、超额利润分享、员工持股计划等激励体系，并积极探索跟投计划，激发管理团队和核心骨干努力创造价值，逐步形成了员工与公司长期绑定、共同发展的长效机制。

3、培训计划

公司重视人力资源建设，根据年度发展战略，结合人力资源现状和未来需求预测，建立人力资源发展目标，制定人力资源总体规划和能力框架体系，持续优化整体布局，明确人力资源的引进、开发、培养、考核、激励、退出等管理要求，实现人力资源的合理配置，全面提升公司核心竞争力，精准调研培训需求，坚持以能力提升为目标的人才培养计划，建立分层分类人才培养体系，组建内部讲师队伍，打造学习型组织，持续赋能，采用“线上+线下”联动的培训方式，营造全员学习氛围。

报告期内，公司高管带队赋能，开展战略规划制定及落地、国有企业投融资管理与资本运作实践、产业链图谱等多项培训课程，传承宝贵经验，汲取智慧力量；公司从“红-专-智”维度，一体化推进人才培养，全年开展培训 678 项，培训课时 710 小时，共计 13,000 余人次参训，为公司发展聚势赋能，精准助力员工综合素质的提升，营造全员学习氛围；公司高度重视青年人才培养，开展应届生“软着陆”培训项目，统筹策划集合“线下授课、红色景点参观、野外素拓、科技论坛、车间操练”等多种形式的课程项目，提升培训趣味性、夯实培训效果；创新引入辅导员、导师、师傅等多种角色，全方位、立体化助力新员工完成角色转换，融入公司文化；深挖内部资源打造讲师队伍，激发内部讲师工作热情，有效传承企业相关技术和企业文化并实现知识共享。通过全面提升员工技能水平和综合素养，进一步保证产品质量、提高生产效率，为更好地完成公司业绩目标奠定了扎实的人才基础，也为我国新能源行业培养出一批又一批懂专业、精技术、擅实战的复合型人才。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，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。

公司本次以现金方式分配的利润占 2022 年实现的可分配利润的 15%，低于 20% 的原因：公司盈利能力持续增强，整体财务状况向好，但因公司目前处于快速发展阶段且未来 12 个月存在重大投资计划和资金支出安排，公司投资项目及其他业务发展对资金的需求较大。公司留存一定比例的资金用于重大

投资项目支出、技术研发投入等方面，有利于进一步提高公司在全球市场的占有率，保障股东的长期回报。

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）	6.68
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	506,500,774.00
现金分红金额（元）（含税）	338,342,517.03
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	338,342,517.03
可分配利润（元）	3,722,591,376.74
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
拟以截至 2022 年 12 月 31 日总股本 506,500,774 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 6.68 元（含税），共计分配现金股利 338,342,517.03 元。	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2022 年度归属于上市公司股东的净利润 2,258,598,712.63 元，母公司 2022 年度净利润为 27,099,405.96 元，本年度提取法定盈余公积金 2,709,940.60 元，当年可供分配利润为 2,255,888,772.03 元。截至 2022 年 12 月 31 日，公司累计可供分配利润为 3,722,591,376.74 元。</p> <p>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，公司拟以截至 2022 年 12 月 31 日总股本 506,500,774 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 6.68 元（含税），共计分配现金股利 338,342,517.03 元，公司 2022 年度不进行资本公积金转增股本。</p> <p>公司 2022 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 2023 年度的经营计划，并听取了公司中小股东的意见和建议。本次利润分配预案已经公司独立董事和监事会认可，公司董事会审议上述利润分配预案的程序合法、合规、透明。此预案尚需提交公司 2022 年年度股东大会审议。</p>	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十三、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

1、股权激励

报告期内，公司未实施股权激励计划。

董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

报告期内，根据《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《公司章程》及国家其他有关规定，在充分考虑公司经营情况及行业特点的基础上，公司充分运用各种中长期激励工具，按照国务院国有企业改革领导小组《“双百企业”和“科改示范企业”超额利润分享机制操作指引》文件精神修订了公司《超额利润分享方案（2021-2023 年度）》以及《超额利润分享实施细则（2022 年度）》，并已通过董事会审议。同时，公司通过实行经理层任期制和契约化管理与推行职业经理人制度，实施市场化薪酬激励机制，完善经理层薪酬考核、奖惩与退出机制，结合年度经营目标和任期目标，制定中长期激励机制，真正实现“强激励、硬约束”的效果，保持管理团队合理的稳定性和必要的流动性；充分运用各种中长期激励工具，丰富完善经理层成员薪酬结构，最大限度调动经理层干事创业的积极性和主动性。

2、员工持股计划的实施情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

（1）第二期股权增持计划

员工的范围	员工人数	持有的股票总数（股）	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
董事、监事、高级管理人员及核心骨干员工	135 人	2,025,800	报告期内，公司第二期股权增持计划所持有的公司股份已全部减持完毕，本次股权增持计划已全部实施完成，详见公司于 2022 年 9 月 16 日在巨潮资讯网上披露的《关于 2020 年管理层与核心骨干股权增持计划实施完成的公告》（公告编号 2022-051）。	0.40%	自筹资金

（2）第三期股权增持计划

员工的范围	员工人数	持有的股票总数（股）	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
董事、高级管理人员及核心骨干员工	359 人	1,261,127	报告期内，公司第三期股权增持计划已完成股票购买，本次股权增持计划购买的股票将按照相关规定予以锁定，锁定期为 2022 年 11 月 4 日至 2023 年 11 月 3 日。详见公司于 2022 年 11 月 4 日在巨潮资讯网上披露的《关于 2022 年管理层与核心骨干股权增持计划完成购买的公告》（公告编号 2022-063）。	0.25%	参加对象的合法薪酬及其他合法方式自筹资金

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

报告期内，公司第二期股权增持计划所持有的公司股份已全部减持完毕，第三期股权增持计划已通

过“长江养老保险股份有限公司—长江盛世华章集合型团体养老保障管理产品进取增利6号2期”以二级市场竞价方式累计买入并持有公司股票1,261,127股。包括董事、高级管理人员在内的所有持有人持有的是资管产品的份额，并未直接持有股票，资管产品所持有的股票也并未登记到持有人个人名下。

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

报告期内股东权利行使的情况

报告期内，公司第二期股权增持计划已参与公司2021年度利润分配，公司第二、三期股权增持计划未参与公司股东大会表决。

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用 不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用 不适用

报告期内，公司第三期股权增持计划管理委员会委员陶勇先生因组织调动，不再担任公司任何职务。为保障公司第三期股权增持计划管理委员会正常运作，保障持有人的合法权益，现已补选曾宪勤先生为公司第三期股权增持计划管理委员会委员，任期与第三期股权增持计划存续期间一致。

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用 不适用

报告期内员工持股计划终止的情况

适用 不适用

其他说明

无

3、其他员工激励措施

适用 不适用

为进一步完善公司长效激励约束机制，促进公司可持续发展，公司于2022年3月29日召开第五届

董事会第十次会议审议通过了《超额利润分享兑现方案（2021 年度）》，完成公司 2021 年度超额利润兑现工作。同时，公司于 2022 年 11 月 11 日召开第五届董事会第十六次会议审议通过了《关于修订〈超额利润分享方案（2021-2023 年度）〉的议案》及《超额利润分享实施细则（2022 年度）》。

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，结合公司内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，董事会对公司 2022 年 12 月 31 日（内部控制评价报告基准日）的内部控制有效性进行了评价。根据公司内部控制重大缺陷的认定情况，2022 年公司不存在财务报告和非财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷。

公司严格按照《公司法》《证券法》和中国证监会的相关规定要求，始终坚持以现代企业管理方式构建各司其职、各负其责、协调运转、有效制衡的公司法人治理结构。制定完善《公司章程》《党委会议事规则》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《总经理工作细则》等制度，厘清党委、董事会、股东会、经理层的权责边界，发布权责清单，为各治理主体依法履职提供制度依据。2022 年，公司为改善股权结构，协调多方资源，赋能健康发展，引入积极股东国新投资有限公司代表进入董事会，同时对第五届董事会相关专门委员会成员组成进行调整，进一步优化治理结构，为提升董事会及专门委员会决策水平、引导公司未来持续快速发展提供了坚实基础。

为进一步明确公司未来发展目标，指引前进方向，公司邀请相关专家与董事、监事组织召开战略研讨会，深入研判、分析行业竞争格局和面临的形势，围绕对宏观经济环境、行业上下游领域等外部因素以及自身研发、销售、采购、制造等内部因素，优化完善公司“十四五”期间在技术路线、市场开拓、供应管理、产能布局等方面的战略目标。公司继续明确“上打通资源，下绑定客户”的发展策略，积极与国内外主要锂电池巨头开展战略合作，巩固市场地位。2022 年，公司与蜀道新材料签署战略合作协议，加快公司西南地区磷酸（锰）铁锂、高端多元材料产能建设进程，同时公司与天津力神电池股份有限公司签订战略合作协议，不断强化公司技术研发、生产制造、客户渠道、上下游一体化等综合竞争优势，为持续开拓国际、国内市场，继续保持市场领先地位提供强大助力。

根据“十四五信息化战略规划”的指引，公司完成 SAP 第一阶段的实施。通过系统内外部多个模块的集成和功能开发，对生产经营管理行为进行管控，在生产主数据和生产计划有利支撑下，利用生产订单作为成本收集的载体，为准确核算产品成本提供有利的支持。通过与 MES、WMS 系统的对接，统

一了物料主数据编码规则。实现对采购和销售业务全流程跟踪管理及财务流程的电子化流转，SAP 上线后初步实现业财一体化。

公司积极推进审计、法务、财务、纪检、巡察为一体的大监督体系，充分发挥各方监督力量，形成联合监督、齐抓共管的良好局面，有效防范内控风险。内部审计机构严格依据公司《内部审计制度》等相关规定，结合公司内控管理需求，制定年度审计计划，重点围绕公司战略目标开展各项审计工作，推进公司各业务模块、各部门严格遵循内部控制制度。同时公司积极推进审计问题整改跟踪闭环管理机制，确保公司内部控制不存在重大、重要缺陷。

公司高度重视廉洁建设，坚持对腐败零容忍，开设“廉洁当升”微信公众号定期发布廉洁动态，不定期组织警示教育，推进“六个一”廉洁机制，组织供应商诚信廉洁座谈会，积极引导广大员工认同和践行廉洁文化，持续打造风清气正的营商环境。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期内，公司不存在对子公司管理控制的问题。

十六、内部自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2023 年 4 月 10 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司于 2023 年 4 月 10 日在巨潮资讯网刊登的《2022 年度内部控制评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷认定标准：董事、监事和高级管理人员舞弊；对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中	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

	<p>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>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；公司存在其他缺陷。</p>
定量标准	<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，认定为重大缺陷。</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，认定为重要缺陷。</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，认定为一般缺陷。</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

2、内部控制鉴证报告

适用 不适用

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，当升科技于 2022 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	2023 年 4 月 10 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	详见公司于 2023 年 4 月 10 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鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

适用 不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

环境保护相关政策和行业标准

报告期内，公司在日常生产经营中严格遵守《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国环境影响评价法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国环境噪声污染防治法》等环境保护相关法律法规，严格执行《电子工业水污染排放标准》《大气污染物综合排放标准》《污水综合排放标准》《工业企业厂界环境噪声排放标准》等行业标准的规定开展各项环境保护工作。

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	1728 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	6000 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	8000 吨/年多元材料	海审批表复[2017]37 号	已调整
4	江苏当升材料科技有限公司年产 10000 吨新型动力锂电正极材料生产基地项目	10000 吨/年多元材料	海审批表复[2020]194 号	部分自主验收完成
5	江苏当升锂电正极材料生产基地四期工程项目	20000 吨/年小型数码类正极材料	海审批表复[2021]55 号	施工建设中
6	当升科技（常州）新材料有限公司当升科技锂电新材料产业基地项目（一期工程）	20000 吨/年多元材料	常金环审[2019]194 号	自主验收完成
7	当升科技（常州）新材料有限公司当升科技（常州）锂电新材料产业基地二期工程项目	50000 吨/年多元材料	常金环审[2021]87 号	施工建设中
8	当升科技（常州）新材料有限公司当升科技（常州）锂电新材料研究院项目	1100 吨/年多元材料	常金环审[2021]88 号	施工建设中

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	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/强度 (mg/L)	执行的污染物排放标准 (mg/L)	排放总量 (t)	核定的排放总量 (t)	超标排放情况
江苏当升材料科技有限公司	水体污染物	化学需氧量	通过市政管网排往园区污水厂	1	厂区总排放口	84.86	500	8.306	26.25	无
	水体污染物	氨氮	通过市政管网排往园区污水厂	1	厂区总排放口	6.91	45	1.107	13.87	无
	水体污染物	镍	通过市政管网排往园区污水厂	1	厂区总排放口	0.38	0.5	0.01	0.21	无
当升科技(常州)新材料有限公司	水体污染物	COD	通过市政管网排往金坛第二污水处理厂	1	生活污水排口	150	500	1.9272	3.6476	无
	水体污染物	氨氮	通过市政管网排往金坛第二污水处理厂	1	生活污水排口	18	35	0.2313	0.3185	无
	水体污染物	SS	通过市政管网排往金坛第二污水处理厂	1	生活污水排口	50	250	0.6424	2.3297	无
	水体污染物	总氮	通过市政管网排往金坛第二污水处理厂	1	生活污水排口	23	50	0.2955	0.3716	无
	水体污染物	总磷	通过市政管网排往金坛第二污水处理厂	1	生活污水排口	1.8	3	0.0231	0.0319	无
	水体污染物	动植物油	通过市政管网排往金坛第二污水处理厂	1	生活污水排口	10	100	0.1285	0.4247	无

对污染物的处理

报告期内，公司子公司江苏当升以及常州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、废水治理设施的建设和运行情况

江苏当升生产过程产生的废水主要是前驱体母液废水、洗液废水以及正极材料清洗废水。多元前驱体母液经过脱氨、PH 调节以及蒸发结晶系统处理后，基本不外排；洗液废水经过处理后回用至盐溶解；正极材料清洗废水经过处理达标后排入园区污水处理厂。常州当升废水处理站设计处理能力为 400m³/d，

生产废水通过污水处理站处理后全部回用，不外排。排放废水主要为生活污水，生活污水经厂区内污水处理装置处理达到金坛第二污水处理厂接管标准后排入金坛第二污水处理厂。

2、废气治理设施的建设和运行情况

江苏当升前驱体含氨废气通过管道进入氨吸收塔进行吸收，正极材料粉尘废气通过除尘处理，接入废气总管后达标排放。常州当升建立了全厂性废气收集处理系统：各工序产生的粉尘处理达标后通过排气筒有组织排放。

3、噪声污染防治措施

公司噪声污染防治措施包括：选用低噪声的设备，如泵类等均采用性能好、噪声发生源强小和生产效率高的设备；对于部分体积较小、噪声量较大的设备，拟采取设置独立的操作室和控制机房的建筑隔声方式；主要噪声设备应采取一定的隔声、基础减振、消音等降噪措施，如泵类电动机安装消声器；加强厂区绿化，通过在厂界周围种植绿化围墙可达到吸声降噪的效果。

4、固体废物污染防治措施

江苏当升、常州当升产生的固体废弃物，统一收集后，委托有资质的单位处理。报告期内，公司子公司江苏当升、常州当升严格落实固体废物污染防治措施，规范设置固废堆场，分类收集、堆放、分质处置，初步实现了资源的综合利用。

突发环境事件应急预案

《江苏当升材料科技有限公司突发环境事件应急预案》已于 2022 年 4 月 29 日在海门市环保局备案（备案号：320684-2022-061-M）。

《当升科技（常州）新材料有限公司突发环境事件应急预案》已于 2021 年 8 月 2 日在金坛区生态环境局备案（备案号：320482-2021-157-M）。

环境自行监测方案

公司依据环境自行监测指南的要求，结合实际情况，制定自行监测方案，并严格按照国家环境监测技术规范和环境监测管理规定的要求开展自行监测，所采用的自动监测设备已通过环保部门验收，定期进行数据比对监测，并及时将环境监测结果上传至属地生态环境局污染源监测平台。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

报告期内，公司及子公司严格按照环境治理和保护的要求投入环保治理设施，每年持续进行污染物治理运营维护的投入，以及按时缴纳环境保护税，满足行业环保要求，公司环境治理和保护的投入合计

约 500 万元，缴纳环境保护税 114 万元，确保公司生产经营的稳定。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司积极响应国家实现“双碳”目标的号召，全面贯彻国家“创新、协调、绿色、开放、共享”的新发展理念。公司将新建生产基地选址在水电等绿色能源丰富的地区，努力将自身发展和节能减排有机结合，追求公司经济效益和社会效益的双赢。同时，积极开展节能降耗、减少排放、精益生产等活动，在设备改造方面不断加大投入，引进节能环保设备，持续不断推进节能减排工作。江苏当升一期光伏发电项目并网成功，预计年发电量 150 万千瓦时。目前，江苏当升光伏发电项目二期也在有序推进，项目建成后年均发电量将达 240 万千瓦时，可每年节约标煤约 295 吨，减排二氧化碳约 767 吨。常州当升通过了 ISO50001 能源体系认证，获评常州市“绿色工厂”，也标志着常州工厂在践行绿色发展、清洁生产、打造绿色制造先进典范方面实现了新的跨越。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

报告期内，公司及子公司未出现因环境问题受到行政处罚的情况。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

随着全球“碳中和、碳达峰”发展趋势的不断加速，实现绿色、可持续发展成为新能源产业链企业生存与发展的共识。公司一直高度重视环境保护与可持续发展工作，并将环境保护、节能减排工作融合到日常工作中，从战略规划制定，到工艺方案设计、量产转化、产品生产等过程全面统筹考虑，不断研究“减污降碳”源头治理途径，提高废弃物的资源化利用率，始终站在可持续发展的高度，以打造“安全可靠、绿色高效、智能智慧”锂电正极材料标杆生产基地为目标。在产线设计阶段，公司研究采用低能耗相关大型装备；在项目建设阶段，采用绿色环保建筑材料；在产线运行阶段，自主开发智能制造系统，实时掌控生产线运行状态和能耗。

公司在锂电池正极材料领域创新引入高效烧结、低露点空气回用、废水综合利用技术，在提升产能的同时，进一步减少价值链上的碳排放。在“十四五”期间围绕“创建一流企业，持续贡献于生态文明时代”的最高目标，持续优化能源结构、加大绿色科技投入，启动“零碳工厂”建设，推进“六化”融合发展模式，积极探索减少产品全生命周期碳排放路径。

二、社会责任情况

公司始终以服务国家战略、强力支撑电动汽车产业为己任，在实现业绩快速增长和公司高质量发展的同时，通过多种渠道和方式反哺社会。报告期内，通过弱势群体帮扶、员工关怀、权益保障、稳岗就业等具体措施，助推社会和谐进步。

积极参与社会公益事业，持续关注和帮扶弱势群体。报告期内，公司为定点帮扶基地天音康复中心捐赠价值 30,000 元的爱心物资，不断优化校园环境、丰富教学用具，帮助听障儿童增强自信，更好地融入健全人的世界。公司深入了解员工需求，开展困难员工帮扶活动，并先后为生病员工募集爱心善款 70,000 余元；推行补充医疗保险，建立补充医疗保险制度，温情保障员工权益。

响应党和国家号召，采取多种方式落实稳就业、促就业、保就业相关政策和要求。2022 年，公司加大网络宣传力度，拓展雇主品牌建设，提升和优化网络招聘渠道。报告期内，公司共计招聘人才 474 人，其中高级人才占比 6%。在招聘管理中，以校园招聘为抓手，各分子公司拉通资源，互相学习赋能，发挥平台优势，吸引了大批高质量的优秀人才签约当升，实现人才选拔的高效率、高质量和精确匹配，为公司发展注入动力和活力。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司坚决贯彻落实党中央、国务院和中国证监会的决策部署，积极作为。报告期内，向河南省平舆县捐款 50,000 元，用于支持当地教育，并通过“央企消费帮扶”平台购买近 400,000 元消费扶贫物资，将为职工群众办好事、办实事与助力乡村振兴有机结合，以实际行动履行社会责任。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无	无	无	无
资产重组时所作承诺	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。
	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。
	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	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>市公司推荐董事、监事、经理等高级管理人员人选均通过合法程序进行，不干预上市公司董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。2、保证上市公司资产独立完整（1）保证上市公司具有与经营有关的业务体系和独立完整的资产；（2）保证上市公司不存在资金、资产被矿冶总院、矿冶总院关联方以及矿冶总院关联企业占用的情形；（3）保证上市公司的住所独立于矿冶总院、矿冶总院关联方以及矿冶总院关联企业。3、保证上市公司财务独立（1）保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度；（2）保证上市公司独立在银行开户，不与矿冶总院、矿冶总院关联方以及矿冶总院关联企业共用银行账户；（3）保证上市公司的财务人员不在矿冶总院关联企业兼职；（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，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>			
矿冶科技集团有限公司	减少和规范关联交易的承诺	1、本公司及本公司控制的企业将继续依照相关法律法规及当升科技关联交易内控制度的规定，减少和规范与当升科技及其下属企业的关联交易。若发生必要且不可避免的关联交易，本公司及本公司控制的企业将与当升科技及其下属企业按照公平、公正、公开的原则依法签订协议，履行合法	2020年9月23日	长期	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。	

			程序，保证关联交易价格的公允性。 2、本公司保证将依照相关法律法规及《北京当升材料科技股份有限公司章程》等内控制度的规定行使相关股东权利，承担相应义务。不利用股东地位谋取不正当利益，不利用关联交易非法转移当升科技及其下属企业的资金、利润，不利用关联交易恶意损害当升科技其他股东的合法权益。			
矿冶科技集团有限公司	避免同业竞争的承诺		1、本公司及本公司控制的其他企业不存在从事或参与与当升科技及其下属企业开展的主营业务相同或相似并构成竞争的业务或活动；2、在本次交易完成后、本公司为当升科技控股股东期间，本公司保证本公司及本公司控制的其他企业将不从事或参与当升科技及其下属企业构成同业竞争的业务或活动；3、在本次交易完成后、本公司为当升科技控股股东期间，本公司保证不会利用在当升科技的股东地位，损害当升科技及其下属企业的利益；4、本公司保证上述承诺的真实性，如违反承诺承担相应责任。	2020年 9月9日	长期	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。
矿冶科技集团有限公司	关于股份锁定的承诺		1、本公司在本次交易中以资产认购取得的当升科技非公开发行的股份，自上述股份发行结束之日起 36 个月内不转让，除非相关法律法规修订导致上述锁定期要求变化或中国证监会等监管机构提出更长锁定期要求。本次交易完成后 6 个月内如当升科技股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价，本公司通过本次交易获得的当升科技股票的锁定期自动延长 6 个月；2、在上述锁定期届满时，如本公司在《业绩补偿协议》及其补充协议项下的业绩补偿义务尚未履行完毕，上述锁定期将顺延至补偿义务履行完毕之日；3、本次交易完成后，如本公司由于当升科技派息、送股、配股、资本公积金转增股本等原因增持的当升科技股份，亦应遵守上述约定。	2021年 1月6日	2024年 1月5日	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。
矿冶科技集团有限公司	关于股份锁定的承诺		1、本公司在本次交易前持有的当升科技 98,262,628 股股份，在本次交易所涉新增股份发行结束之日起 18 个月内不转让，除非相关法律法规修订导致上述锁定期要求变化或中国证监会等监管机构提出其他锁定期要求。2、本次交易完成后，就本公司持有的上述 98,262,628 股股份，如由于当升科技派息、送股、配股、资本公积金转增股本等原因相应增持的当升科技股份，亦遵守上述约定。	2021年 1月6日	2022年 7月5日	已履行完毕
矿冶科技集团有限公司	关于标的资产权属状况的承诺		1、标的公司依法设立且有效存续。本公司已依法对标的资产履行出资义务，不存在任何虚假出资、延期出	2020年 9月23	长期	严格按照承诺内容履行，未

			<p>资、抽逃出资等违反本公司作为其股东所应当承担的义务及责任的行为或其他影响其合法存续、正常经营的情况；2、本公司对标的资产拥有合法、完整的所有权，本公司真实持有该资产，不存在委托、信托等替他人持有或为他人利益而持有的情形；作为标的资产的所有者，本公司有权将标的资产转让给当升科技；3、标的资产上不存在任何质押、担保，未被司法冻结、查封或设置任何权利限制，不存在法律法规或标的公司的《公司章程》所禁止或限制转让或受让的情形，也不存在涉及诉讼、仲裁等重大争议或者存在妨碍权属转移的其他情形，或其他可能引致诉讼或可能引致潜在纠纷的其他情形；4、本公司拟转让的上述标的资产的权属不存在尚未了结或可预见的诉讼、仲裁等纠纷，如因发生诉讼、仲裁等纠纷而产生的责任由本公司承担；5、本公司为有效存续的有限责任公司，具有参与本次交易的主体资格；本公司进行本次交易符合《公司法》等法律法规以及本公司章程的有关规定，不存在法律障碍。</p>	日		发现违反承诺的情形。
	矿冶科技集团有限公司	关于保持上市公司独立性的承诺	<p>1、保持当升科技业务的独立性；本公司不会对当升科技的正常经营活动进行非法干预。本公司将避免本公司及本公司控制的其他企业与当升科技发生同业竞争；本公司将尽量减少本公司及本公司控制的其他企业与当升科技的关联交易；如有不可避免的关联交易，将依法签订协议，并将按照有关法律、法规的规定，履行必要的程序，保障交易公允；2、保持当升科技资产的独立性；本公司将不通过本公司自身及控制的关联企业违规占用当升科技或其控制企业的资产、资金及其他资源；不与当升科技共用原材料采购和产品销售系统、主要机器设备、厂房、专利、非专利技术等；3、保持当升科技人员的独立性；本公司保证当升科技的总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员不在本公司及/或本公司控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他行政职务或者领取薪金或报酬；本公司不会无偿要求当升科技人员为本公司提供服务，不会通过行使提案权、表决权以外的方式不正当影响或限制当升科技人事任免或限制其董监高以及其他在当升科技任职的人员履行职责；本公司将确保及维持当升科技劳动、人事和工资及社会保障管理体系的完整性；4、保持当升科技财务的独立性；本公司将保证当升科技财务会计核算部门的独立性，建立独立的会计核算体系和财务管理制度，并设置独</p>	2020年9月23日	长期	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。

			立的财务部负责相关业务的具体运作。当升科技开设独立的银行账户，不与本公司及控制的其他企业共用银行账户。当升科技的财务人员不在本公司及本公司控制的其他企业兼职。当升科技将独立作出财务决策，不存在本公司以违法、违规的方式干预当升科技的资金使用调度的情况。本公司不将当升科技资金以任何方式存入本公司及关联人控制的账户，保证当升科技不违法违规为本公司提供担保；5、保持当升科技机构的独立性；本公司将确保当升科技与本公司及本公司控制的其他企业的机构保持独立运作。本公司保证当升科技保持健全的股份公司法人治理结构。当升科技的股东大会、董事会、监事会以及公司各职能部门等均依照法律、法规和公司章程独立行使职权，与本公司控制的其他企业的职能部门之间不存在机构混同的情形，本公司不会通过行使提案权、表决权以外的其他方式对其行使职权施加不正当的影响或限制。			
	矿冶科技集团有限公司	关于保障业绩补偿义务实现的承诺	1、对于本公司通过本次交易新取得的当升科技股份，在履行完毕《业绩补偿协议》约定的本次交易的业绩补偿及减值补偿义务前，本公司将不会质押本次交易获得的当升科技股份；2、本次发行结束后，本公司基于本次交易获得的股份因当升科技送红股、转增股本等原因而新增获得的当升科技股份，亦遵守上述约定。	2021年 1月6日	履行完毕 《业绩补偿协议》 约定的本次交易的 业绩补偿 及减值补 偿义务前	已履行完 毕
	矿冶科技集团有限公司	关于本次重组摊薄即期回报填补措施的承诺	1、不越权干预当升科技经营管理活动，不侵占当升科技利益，切实履行对当升科技填补回报的相关措施；2、就本次重组，本公司与当升科技签署有《业绩补偿协议》、《业绩补偿协议之补充协议》，如未能完成业绩承诺，本公司将根据《业绩补偿协议》和《业绩补偿协议之补充协议》的约定承担补偿责任；3、如违反上述承诺给当升科技或者股东造成损失的，本公司将依法承担补偿责任。	2020年 9月23 日	履行完毕 《业绩补偿协议》 约定的本次交易的 业绩补偿 及减值补 偿义务前	已履行完 毕
	公司董事、监事、高级管理人员	关于本次重组摊薄即期回报填补措施的承诺	1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、对本人的职务消费行为进行约束；3、不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；4、由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、如果公司未来实施股权激励，则行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、如违反上述承诺给公司或者股东造成损失的，本人将依法承担补偿责任。	2020年 9月23 日	履行完毕 《业绩补偿协议》 约定的本次交易的 业绩补偿 及减值补 偿义务前	已履行完 毕
首次公开	矿冶科技集团	关于同业竞	矿冶科技集团有限公司承诺：截至本	2010年	在矿冶科	严格按照

发行或再融资时所作承诺	有限公司	争、关联交易、资金占用方面的承诺	承诺书出具日，本院及本院所属的除当升科技以外的其它控股子公司（以下称“其他子企业”）均未控制任何与当升科技存在有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体，未经营也没有为他人经营与当升科技相同或类似的业务；本院及本院其他子企业与当升科技不存在同业竞争；本院自身不会并保证将促使本院所属其他子企业不开展对与当升科技生产、经营有相同或类似业务的投入，今后不会新设或收购从事与当升科技有相同或类似业务的子企业、子公司、分公司等经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与当升科技业务直接竞争或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免对当升科技的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。上述各项承诺在本院作为当升科技控股股东期间及转让全部股份之日起一年内均持续有效且不可变更或撤销。	4月27日	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	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	关于股份限售的承诺	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。
	矿冶科技集团有限公司	关于减持股份的承诺	1、本公司确认，在本承诺函出具日前六个月内，不存在减持本公司持有的当升科技股份的情形；2、本公司承诺，自本承诺函出具日至本次发行定价基准日（即本次发行期首日）期间，不减持本公司持有的当升科技的股份；3、本公司承诺，自本次发行定价基准日至本次发行完成后六个月内，不减持本公司持有的当升科技的股份。	2021年11月8日	公司本次发行完成后六个月内	已履行完毕
	矿冶科技集团有限公司	关于股份锁定的承诺	1、本公司于本次发行中认购的当升科技股份，自上述股份发行结束之日起 18 个月内不转让，除非相关法律法规修订导致上述锁定期要求变化或中国证监会等监管机构提出更长锁定期要求。2、本次发行完成后，就本公司于本次发行中认购的当升科技股份，如由于当升科技派息、送股、配股、资本公积金转增股本等原因相应增持的当升科技股份，亦遵守上述约定。	2021年12月3日	2023年6月2日	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。
	UBS AG	关于股份锁定的承诺	自北京当升科技股份有限公司本次发行的股票上市之日起 6 个月内，不转让所认购的股份。	2021年12月3日	2022年6月2日	已履行完毕
	J.P.Morgan Securities plc	关于股份锁定的承诺	自北京当升科技股份有限公司本次发行的股票上市之日起 6 个月内，不转让所认购的股份。	2021年12月3日	2022年6月2日	已履行完毕
	浙江华友控股	关于股份锁	自北京当升科技股份有限公司本次发	2021年	2022年6	已履行完

集团有限公司	定的承诺	行的股票上市之日起 6 个月内，不转让所认购的股份。	12 月 3 日	月 2 日	毕
中国建设银行股份有限公司—南方品质优选灵活配置混合型证券投资基金	关于股份锁定的承诺	自北京当升科技股份有限公司本次发行的股票上市之日起 6 个月内，不转让所认购的股份。	2021 年 12 月 3 日	2022 年 6 月 2 日	已履行完毕
中国银行股份有限公司—南方兴盛先锋灵活配置混合型证券投资基金	关于股份锁定的承诺	自北京当升科技股份有限公司本次发行的股票上市之日起 6 个月内，不转让所认购的股份。	2021 年 12 月 3 日	2022 年 6 月 2 日	已履行完毕
中国工商银行股份有限公司—南方卓越优选 3 个月持有期混合型证券投资基金	关于股份锁定的承诺	自北京当升科技股份有限公司本次发行的股票上市之日起 6 个月内，不转让所认购的股份。	2021 年 12 月 3 日	2022 年 6 月 2 日	已履行完毕
中国银行股份有限公司—南方新能源产业趋势混合型证券投资基金	关于股份锁定的承诺	自北京当升科技股份有限公司本次发行的股票上市之日起 6 个月内，不转让所认购的股份。	2021 年 12 月 3 日	2022 年 6 月 2 日	已履行完毕
南方基金—工商银行—南方基金新睿定增 1 号集合资产管理计划	关于股份锁定的承诺	自北京当升科技股份有限公司本次发行的股票上市之日起 6 个月内，不转让所认购的股份。	2021 年 12 月 3 日	2022 年 6 月 2 日	已履行完毕
南方基金—中信银行—南方基金中信卓睿定增 1 号集合资产管理计划	关于股份锁定的承诺	自北京当升科技股份有限公司本次发行的股票上市之日起 6 个月内，不转让所认购的股份。	2021 年 12 月 3 日	2022 年 6 月 2 日	已履行完毕
南方基金—兴业银行—南方基金新睿定增 2 号集合资产管理计划	关于股份锁定的承诺	自北京当升科技股份有限公司本次发行的股票上市之日起 6 个月内，不转让所认购的股份。	2021 年 12 月 3 日	2022 年 6 月 2 日	已履行完毕
南方基金—邮储银行—南方基金中邮鸿 1 号集合资产管理计划	关于股份锁定的承诺	自北京当升科技股份有限公司本次发行的股票上市之日起 6 个月内，不转让所认购的股份。	2021 年 12 月 3 日	2022 年 6 月 2 日	已履行完毕
汇安基金—华能信托·嘉月 6 号单一资金信托—汇安基金汇鑫 60 号单一资产管理计划	关于股份锁定的承诺	自北京当升科技股份有限公司本次发行的股票上市之日起 6 个月内，不转让所认购的股份。	2021 年 12 月 3 日	2022 年 6 月 2 日	已履行完毕
汇安基金—华能信托·嘉月 6 号单一资金信托—汇安基金汇鑫 61 号	关于股份锁定的承诺	自北京当升科技股份有限公司本次发行的股票上市之日起 6 个月内，不转让所认购的股份。	2021 年 12 月 3 日	2022 年 6 月 2 日	已履行完毕

单一资产管理计划						
汇安基金-华能信托·嘉月7号单一资金信托-汇安基金汇鑫62号单一资产管理计划	关于股份锁定的承诺	自北京当升科技股份有限公司本次发行的股票上市之日起6个月内，不转让所认购的股份。	2021年12月3日	2022年6月2日	已履行完毕	
汇安基金-华能信托·嘉月7号单一资金信托-汇安基金汇鑫63号单一资产管理计划	关于股份锁定的承诺	自北京当升科技股份有限公司本次发行的股票上市之日起6个月内，不转让所认购的股份。	2021年12月3日	2022年6月2日	已履行完毕	
汇安基金-华能信托·悦盈14号单一资金信托-汇安基金汇鑫64号单一资产管理计划	关于股份锁定的承诺	自北京当升科技股份有限公司本次发行的股票上市之日起6个月内，不转让所认购的股份。	2021年12月3日	2022年6月2日	已履行完毕	
江苏惠泉君海荣芯投资合伙企业（有限合伙）	关于股份锁定的承诺	自北京当升科技股份有限公司本次发行的股票上市之日起6个月内，不转让所认购的股份。	2021年12月3日	2022年6月2日	已履行完毕	
嘉兴聚力展业伍号股权投资合伙企业（有限合伙）	关于股份锁定的承诺	自北京当升科技股份有限公司本次发行的股票上市之日起6个月内，不转让所认购的股份。	2021年12月3日	2022年6月2日	已履行完毕	
济南江山投资合伙企业（有限合伙）	关于股份锁定的承诺	自北京当升科技股份有限公司本次发行的股票上市之日起6个月内，不转让所认购的股份。	2021年12月3日	2022年6月2日	已履行完毕	
JPMorgan Chase Bank, National Association	关于股份锁定的承诺	自北京当升科技股份有限公司本次发行的股票上市之日起6个月内，不转让所认购的股份。	2021年12月3日	2022年6月2日	已履行完毕	
申万宏源证券有限公司	关于股份锁定的承诺	自北京当升科技股份有限公司本次发行的股票上市之日起6个月内，不转让所认购的股份。	2021年12月3日	2022年6月2日	已履行完毕	
财通基金-万和证券股份有限公司-财通基金玉泉976号单一资产管理计划	关于股份锁定的承诺	自北京当升科技股份有限公司本次发行的股票上市之日起6个月内，不转让所认购的股份。	2021年12月3日	2022年6月2日	已履行完毕	
财通基金-江海证券有限公司-财通基金玉泉998号单一资产管理计划	关于股份锁定的承诺	自北京当升科技股份有限公司本次发行的股票上市之日起6个月内，不转让所认购的股份。	2021年12月3日	2022年6月2日	已履行完毕	
财通基金-徐桂芹-财通基	关于股份锁定的承诺	自北京当升科技股份有限公司本次发行的股票上市之日起6个月内，不转	2021年12月3	2022年6月2日	已履行完毕	

金玉泉合富 23 号单一资产管理计划		让所认购的股份。	日			
财通基金—程利伟—财通基金玉泉 1091 号单一资产管理计划	关于股份锁定的承诺	自北京当升科技股份有限公司本次发行的股票上市之日起 6 个月内，不转让所认购的股份。	2021 年 12 月 3 日	2022 年 6 月 2 日	已履行完毕	
财通基金—龚晨青—财通基金哈德逊 99 号单一资产管理计划	关于股份锁定的承诺	自北京当升科技股份有限公司本次发行的股票上市之日起 6 个月内，不转让所认购的股份。	2021 年 12 月 3 日	2022 年 6 月 2 日	已履行完毕	
财通基金—北京亦庄创源股权投资合伙企业（有限合伙）—财通基金亦庄投资定增 1 号单一资产管理计划	关于股份锁定的承诺	自北京当升科技股份有限公司本次发行的股票上市之日起 6 个月内，不转让所认购的股份。	2021 年 12 月 3 日	2022 年 6 月 2 日	已履行完毕	
财通基金—西部证券睿智 3 号集合资产管理计划—财通基金安吉 160 号单一资产管理计划	关于股份锁定的承诺	自北京当升科技股份有限公司本次发行的股票上市之日起 6 个月内，不转让所认购的股份。	2021 年 12 月 3 日	2022 年 6 月 2 日	已履行完毕	
财通基金—西部证券股份有限公司—财通基金西部定增 1 号单一资产管理计划	关于股份锁定的承诺	自北京当升科技股份有限公司本次发行的股票上市之日起 6 个月内，不转让所认购的股份。	2021 年 12 月 3 日	2022 年 6 月 2 日	已履行完毕	
财通基金—光大银行—中国银河证券股份有限公司	关于股份锁定的承诺	自北京当升科技股份有限公司本次发行的股票上市之日起 6 个月内，不转让所认购的股份。	2021 年 12 月 3 日	2022 年 6 月 2 日	已履行完毕	
财通基金—平安银行—东方国际集团上海投资有限公司	关于股份锁定的承诺	自北京当升科技股份有限公司本次发行的股票上市之日起 6 个月内，不转让所认购的股份。	2021 年 12 月 3 日	2022 年 6 月 2 日	已履行完毕	
财通基金—济宁市意德通国际供应链管理集团有限公司—财通基金玉泉 1025 号单一资产管理计划	关于股份锁定的承诺	自北京当升科技股份有限公司本次发行的股票上市之日起 6 个月内，不转让所认购的股份。	2021 年 12 月 3 日	2022 年 6 月 2 日	已履行完毕	
财通基金—华鑫证券有限责任公司—财通基金鑫量 4 号单一资产管理计划	关于股份锁定的承诺	自北京当升科技股份有限公司本次发行的股票上市之日起 6 个月内，不转让所认购的股份。	2021 年 12 月 3 日	2022 年 6 月 2 日	已履行完毕	

中国工商银行股份有限公司一财通内需增长 12 个月定期开放混合型证券投资基金	关于股份锁定的承诺	自北京当升科技股份有限公司本次发行的股票上市之日起 6 个月内，不转让所认购的股份。	2021 年 12 月 3 日	2022 年 6 月 2 日	已履行完毕
中国工商银行股份有限公司一财通福盛定增定期开放灵活配置混合型发起式证券投资基金	关于股份锁定的承诺	自北京当升科技股份有限公司本次发行的股票上市之日起 6 个月内，不转让所认购的股份。	2021 年 12 月 3 日	2022 年 6 月 2 日	已履行完毕
财通基金一兴途健辉 1 号私募基金一财通基金兴途定增 6 号单一资产管理计划	关于股份锁定的承诺	自北京当升科技股份有限公司本次发行的股票上市之日起 6 个月内，不转让所认购的股份。	2021 年 12 月 3 日	2022 年 6 月 2 日	已履行完毕
财通基金一横琴人寿保险有限公司一分红险一财通基金玉泉 1158 号单一资产管理计划	关于股份锁定的承诺	自北京当升科技股份有限公司本次发行的股票上市之日起 6 个月内，不转让所认购的股份。	2021 年 12 月 3 日	2022 年 6 月 2 日	已履行完毕
财通基金一鞍钢集团资本控股有限公司一财通基金安吉 122 号单一资产管理计划	关于股份锁定的承诺	自北京当升科技股份有限公司本次发行的股票上市之日起 6 个月内，不转让所认购的股份。	2021 年 12 月 3 日	2022 年 6 月 2 日	已履行完毕
财通基金一李树平一财通基金玉泉弘龙 1 号单一资产管理计划	关于股份锁定的承诺	自北京当升科技股份有限公司本次发行的股票上市之日起 6 个月内，不转让所认购的股份。	2021 年 12 月 3 日	2022 年 6 月 2 日	已履行完毕
财通基金一黄建涛一财通基金玉泉 1058 号单一资产管理计划	关于股份锁定的承诺	自北京当升科技股份有限公司本次发行的股票上市之日起 6 个月内，不转让所认购的股份。	2021 年 12 月 3 日	2022 年 6 月 2 日	已履行完毕
财通基金一汉汇韬略量化 1 号私募证券投资基金一财通基金玉泉 1123 号单一资产管理计划	关于股份锁定的承诺	自北京当升科技股份有限公司本次发行的股票上市之日起 6 个月内，不转让所认购的股份。	2021 年 12 月 3 日	2022 年 6 月 2 日	已履行完毕
财通基金一汉汇韬略对冲 2 号私募证券投资基金一财通基金添盈增利 8 号单一资产管理计划	关于股份锁定的承诺	自北京当升科技股份有限公司本次发行的股票上市之日起 6 个月内，不转让所认购的股份。	2021 年 12 月 3 日	2022 年 6 月 2 日	已履行完毕

财通基金—孙韬雄—财通基金玉泉 963 号单一资产管理计划	关于股份锁定的承诺	自北京当升科技股份有限公司本次发行的股票上市之日起 6 个月内，不转让所认购的股份。	2021 年 12 月 3 日	2022 年 6 月 2 日	已履行完毕
财通基金—上海渊流价值成长五号私募证券投资基金—财通基金玉泉 1090 号单一资产管理计划	关于股份锁定的承诺	自北京当升科技股份有限公司本次发行的股票上市之日起 6 个月内，不转让所认购的股份。	2021 年 12 月 3 日	2022 年 6 月 2 日	已履行完毕
财通基金—上海渊流价值成长三号私募证券投资基金—财通基金玉泉 1080 号单一资产管理计划	关于股份锁定的承诺	自北京当升科技股份有限公司本次发行的股票上市之日起 6 个月内，不转让所认购的股份。	2021 年 12 月 3 日	2022 年 6 月 2 日	已履行完毕
财通基金—中原证券股份有限公司—财通基金天禧定增 66 号单一资产管理计划	关于股份锁定的承诺	自北京当升科技股份有限公司本次发行的股票上市之日起 6 个月内，不转让所认购的股份。	2021 年 12 月 3 日	2022 年 6 月 2 日	已履行完毕
财通基金—赵生文—财通基金玉泉合富 29 号单一资产管理计划	关于股份锁定的承诺	自北京当升科技股份有限公司本次发行的股票上市之日起 6 个月内，不转让所认购的股份。	2021 年 12 月 3 日	2022 年 6 月 2 日	已履行完毕
财通基金—外贸信托—华资 1 号单一资金信托—财通基金财华 6 号单一资产管理计划	关于股份锁定的承诺	自北京当升科技股份有限公司本次发行的股票上市之日起 6 个月内，不转让所认购的股份。	2021 年 12 月 3 日	2022 年 6 月 2 日	已履行完毕
财通基金—华人精选证券投资私募基金—财通基金财华 3 号单一资产管理计划	关于股份锁定的承诺	自北京当升科技股份有限公司本次发行的股票上市之日起 6 个月内，不转让所认购的股份。	2021 年 12 月 3 日	2022 年 6 月 2 日	已履行完毕
财通基金—王永刚—财通基金天禧定增 76 号单一资产管理计划	关于股份锁定的承诺	自北京当升科技股份有限公司本次发行的股票上市之日起 6 个月内，不转让所认购的股份。	2021 年 12 月 3 日	2022 年 6 月 2 日	已履行完毕
财通基金—长城证券股份有限公司—财通基金天禧定增 56 号单一资产管理计划	关于股份锁定的承诺	自北京当升科技股份有限公司本次发行的股票上市之日起 6 个月内，不转让所认购的股份。	2021 年 12 月 3 日	2022 年 6 月 2 日	已履行完毕
财通基金—潘宏斌—财通基	关于股份锁定的承诺	自北京当升科技股份有限公司本次发行的股票上市之日起 6 个月内，不转	2021 年 12 月 3	2022 年 6 月 2 日	已履行完毕

金天禧定增格普特 2 号单一资产管理计划		让所认购的股份。	日		
财通基金一天风证券股份有限公司一财通基金君享天成单一资产管理计划	关于股份锁定的承诺	自北京当升科技股份有限公司本次发行的股票上市之日起 6 个月内，不转让所认购的股份。	2021 年 12 月 3 日	2022 年 6 月 2 日	已履行完毕
财通基金一国联证券股份有限公司一财通基金天禧定增 15 号单一资产管理计划	关于股份锁定的承诺	自北京当升科技股份有限公司本次发行的股票上市之日起 6 个月内，不转让所认购的股份。	2021 年 12 月 3 日	2022 年 6 月 2 日	已履行完毕
财通基金一爱建智赢一证券投资 1 号集合资金信托计划一财通基金安吉 114 号单一资产管理计划	关于股份锁定的承诺	自北京当升科技股份有限公司本次发行的股票上市之日起 6 个月内，不转让所认购的股份。	2021 年 12 月 3 日	2022 年 6 月 2 日	已履行完毕
财通基金一上海爱建信托有限责任公司一财通基金安吉 53 号单一资产管理计划	关于股份锁定的承诺	自北京当升科技股份有限公司本次发行的股票上市之日起 6 个月内，不转让所认购的股份。	2021 年 12 月 3 日	2022 年 6 月 2 日	已履行完毕
财通基金一郑海鹏一财通基金安吉 259 号单一资产管理计划	关于股份锁定的承诺	自北京当升科技股份有限公司本次发行的股票上市之日起 6 个月内，不转让所认购的股份。	2021 年 12 月 3 日	2022 年 6 月 2 日	已履行完毕
财通基金一中国银河投资管理有限公司一财通基金玉泉银河投资 18 号单一资产管理计划	关于股份锁定的承诺	自北京当升科技股份有限公司本次发行的股票上市之日起 6 个月内，不转让所认购的股份。	2021 年 12 月 3 日	2022 年 6 月 2 日	已履行完毕
财通基金一银河投资资产配置 1 号私募基金一财通基金玉泉银河 1 号单一资产管理计划	关于股份锁定的承诺	自北京当升科技股份有限公司本次发行的股票上市之日起 6 个月内，不转让所认购的股份。	2021 年 12 月 3 日	2022 年 6 月 2 日	已履行完毕
财通基金一聂琳一财通基金玉泉 1020 号单一资产管理计划	关于股份锁定的承诺	自北京当升科技股份有限公司本次发行的股票上市之日起 6 个月内，不转让所认购的股份。	2021 年 12 月 3 日	2022 年 6 月 2 日	已履行完毕
财通基金一江佐华一财通基金玉泉 1127 号单一资产管	关于股份锁定的承诺	自北京当升科技股份有限公司本次发行的股票上市之日起 6 个月内，不转让所认购的股份。	2021 年 12 月 3 日	2022 年 6 月 2 日	已履行完毕

	理计划					
	财通基金一查磊一财通基金安吉 368 号单一资产管理计划	关于股份锁定的承诺	自北京当升科技股份有限公司本次发行的股票上市之日起 6 个月内，不转让所认购的股份。	2021 年 12 月 3 日	2022 年 6 月 2 日	已履行完毕
	国新投资有限公司	关于股份锁定的承诺	自北京当升科技股份有限公司本次发行的股票上市之日起 6 个月内，不转让所认购的股份。	2021 年 12 月 3 日	2022 年 6 月 2 日	已履行完毕
	诺德基金一济南港通一号投资合伙企业（有限合伙）一诺德基金浦江 232 号单一资产管理计划	关于股份锁定的承诺	自北京当升科技股份有限公司本次发行的股票上市之日起 6 个月内，不转让所认购的股份。	2021 年 12 月 3 日	2022 年 6 月 2 日	已履行完毕
	诺德基金一山东铁路发展基金有限公司一诺德基金浦江 70 号单一资产管理计划	关于股份锁定的承诺	自北京当升科技股份有限公司本次发行的股票上市之日起 6 个月内，不转让所认购的股份。	2021 年 12 月 3 日	2022 年 6 月 2 日	已履行完毕
	诺德基金一福建隆高投资合伙企业（有限合伙）一诺德基金浦江 229 号单一资产管理计划	关于股份锁定的承诺	自北京当升科技股份有限公司本次发行的股票上市之日起 6 个月内，不转让所认购的股份。	2021 年 12 月 3 日	2022 年 6 月 2 日	已履行完毕
	诺德基金一兴途健辉 8 号私募股权投资基金一诺德基金浦江兴途 2 号单一资产管理计划	关于股份锁定的承诺	自北京当升科技股份有限公司本次发行的股票上市之日起 6 个月内，不转让所认购的股份。	2021 年 12 月 3 日	2022 年 6 月 2 日	已履行完毕
	诺德基金一潘旭虹一诺德基金浦江韶夏资本 1 号单一资产管理计划	关于股份锁定的承诺	自北京当升科技股份有限公司本次发行的股票上市之日起 6 个月内，不转让所认购的股份。	2021 年 12 月 3 日	2022 年 6 月 2 日	已履行完毕
	诺德基金一北京亦庄创源股权投资合伙企业（有限合伙）一诺德基金浦江 193 号单一资产管理计划	关于股份锁定的承诺	自北京当升科技股份有限公司本次发行的股票上市之日起 6 个月内，不转让所认购的股份。	2021 年 12 月 3 日	2022 年 6 月 2 日	已履行完毕
	诺德基金一磐厚蔚然一创新科技 7 号私募证券投资基金一诺德基金磐厚蔚然定增 2 号单一资产管	关于股份锁定的承诺	自北京当升科技股份有限公司本次发行的股票上市之日起 6 个月内，不转让所认购的股份。	2021 年 12 月 3 日	2022 年 6 月 2 日	已履行完毕

	理计划					
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	无	无	无	无	无	无
其他承诺	无	无	无	无	无	无
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、实际控制人、股东、关联方、收购人等承诺相关方不存在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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

报告期内，公司不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、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。

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

本公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部 2021 年发布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”和“关于亏损合同的判断”。

经公司第五届董事会第十八次会议和第五届监事会第十三次会议审议通过，公司按照上述通知要求执行，对本公司本年度财务报表无重大影响。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

报告期内，公司无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

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）	90
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4 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	4 年、4 年

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

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(仲裁)基本情况	涉案金额	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	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、南通中院的案件：本案已经江苏省高院二审审结，目前案件处于执行阶段。截至2022年12月31日，公司已累计收回比克欠款24,619.86万元。其中，江苏当升收到江苏省南通市中级人民法院根据（2021）苏06执70号《执行裁定书》、（2021）苏06执恢50号之一《执行裁定书》发放的深圳市比克动力电池有限公司、郑州比克电池有限公司的执行款10,952.16万元。此外，公司及江苏当升以签订购销合同多回货款等方式收回13,667.70万元。 2、北京二中院的案件：本案已二审审结，处于执行程序中。2020年7月9日，北京市二中院就本案实体程序一审开庭，2020年10月10日，北京二中院判决比克公司向公司支付货款及逾期付	1、南通中院案件：案件处于执行阶段，公司已收到部分执行款项； 2、北京二中院案件：二审胜诉，目前处于执行阶段。	案件处于执行阶段，截至2022年12月31日，公司已累计收回比克欠款24,619.86万元。	2023年4月10日	www.cninfo.com.cn

		类型	内容	定价原则	价格	金额 (万元)	比例	额度 (万元)			市价		
矿冶科技集团有限公司	控股股东	经营	承租房租	市场行情	市场价格	162.09	22.34%	220.00	否	定期结算	未偏离市场价	2023年4月10日	www.cninfo.com.cn
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	59.31	0.31%	75.00	否	定期结算	未偏离市场价	2023年4月10日	www.cninfo.com.cn
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	3.22	0.00%	5.00	否	定期结算	未偏离市场价	2023年4月10日	www.cninfo.com.cn
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	28.43	30.80%	32.00	否	定期结算	未偏离市场价	2023年4月10日	www.cninfo.com.cn
矿冶科技集团有限公司	控股股东	经营	咨询及服务费用	市场行情	市场价格	612.40	33.45%	1,056.00	否	定期结算	未偏离市场价	2023年4月10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	物业服务及其他	市场行情	市场行情	77.17	38.83%	84.00	否	定期结算	未偏离市场价	2023年4月10日	www.cninfo.com.cn
北矿检测技术股份有限公司	同受控股股东控制的企业	经营	检测技术服务费	市场行情	市场行情	34.39	12.77%	30.00	是	定期结算	未偏离市场价	2023年4月10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	咨询及服务费用	市场行情	市场行情	1.84	5.92%	0.00	是	定期结算	未偏离市场价	2023年4月10日	www.cninfo.com.cn
矿冶科技集团有限公司	控股股东	经营	咨询及服务费用	市场行情	市场行情	11.79	0.00%	12.50	否	定期结算	未偏离市场价	2023年4月10日	www.cninfo.com.cn
合计				--	--	990.64	--	1,514.50	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				报告期内，公司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，2022年度公司关联交易预计总金额1,514.50万元，实际发生总额990.64万元，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，以上不会对公司日常经营及业绩产生影响，公司将继续加强关联交易管理，提升关联交易管理效率和质量。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

报告期内，公司未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

报告期内，公司未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内，公司不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

7、其他重大关联交易

适用 不适用

报告期内，公司无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

报告期内，公司不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

报告期内，公司不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

单位：万元

出租方	租赁物	本报告期金额
常州鑫华能源有限公司	员工宿舍	36.80
江苏普雷特塑料包装有限公司	员工宿舍	29.61
常州金坛念力吊装有限公司	叉车租赁	17.36
江苏金坛国发国际投资发展有限公司	员工宿舍	40.60
常州新晨保洁有限公司	外仓租赁	10.22
江苏海翔化工有限公司	外仓租赁	9.00
金科创智水都人才社区	员工宿舍	46.92
宋洪霞等	员工宿舍	123.24
三河市华隆房屋租赁处、三河市华隆建筑有限公司	1#、2#厂房、宿舍及食堂	99.61
三河市华隆房屋租赁处、三河市华隆建筑有限公司	3#、4#厂房	86.52
三河市华隆工业园有限公司	5#	128.14
三河市华隆工业园有限公司	6#、7#、8#	130.23
三河市华隆工业园有限公司	员工宿舍	28.61
北京联东世纪房地产租赁有限公司	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	262.33
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	11.34
深圳市奥佳物业管理有限公司	深圳市龙岗区平湖街道平安大道 33 号	36.42
嘉笛瑞普（苏州）商业管理有限公司	苏州工业园区和顺路 3B-A 座 1F	13.86
苏州红汇投资发展有限公司	苏州市吴中区临湖镇木东公路 5577 号	22.91
Garam Building	韩国办事处办公地	6.89
矿冶科技集团有限公司	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	162.09
合计		1,302.70

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	202.68
北京金澳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 号楼五层	45.99
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	57.41
银河互联网电视有限公司	北京市丰台区南四环西路 188 号总部基地 18 区 21 号楼四层	69.74
北京美善顺中医药科技有限公司	北京市丰台区南四环西路 188 号总部基地 18 区 22 号楼三层	42.66
合计		418.48

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

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	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
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	担保物（如有）	反担保情况（如有）	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（B1）		0.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		0.00				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		0.00		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		0.00				
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	担保物（如有）	反担保情况（如有）	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）		0.00				
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		6,000.00		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		6,000.00				
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产				0.52%						

产的比例	
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
对未到期担保合同，报告期内已发生担保责任或有证据表明有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

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概况。

(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	逾期未收回理财已计提减值金额
结构性存款	闲置募集资金	786,000.00	175,000.00	--	--
结构性存款	闲置自有资金	81,000.00	17,000.00	--	--
合计		867,000.00	192,000.00	--	--

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（如有）
北京银行股份有限公司玉泉营支行	银行	结构性存款	18,000.00	闲置募集资金	2021年11月4日	2022年2月14日	保浮收型	协议方式	2.80%	140.84	140.84	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	18,000.00	闲置募集资金	2022年3月9日	2022年6月9日	保浮收型	本协议方式	2.89%	131.12	131.12	已回	收	--	是	是	www.cninfo.com.cn
中信银行股份有限公司北京安贞支行	银行	结构性存款	67,000.00	闲置募集资金	2021年12月27日	2022年3月28日	保浮收型	本协议方式	3.00%	501.12	501.12	已回	收	--	是	是	www.cninfo.com.cn
中信银行股份有限公司北京安贞支行	银行	结构性存款	35,000.00	闲置募集资金	2022年3月31日	2022年4月29日	保浮收型	本协议方式	2.90%	80.64	80.64	已回	收	--	是	是	www.cninfo.com.cn
中信银行股份有限公司北京安贞支行	银行	结构性存款	15,000.00	闲置募集资金	2022年5月1日	2022年5月31日	保浮收型	本协议方式	2.85%	35.14	35.14	已回	收	--	是	是	www.cninfo.com.cn
宁波银行股份有限公司北京朝阳支行	银行	结构性存款	22,000.00	闲置募集资金	2021年12月28日	2022年6月28日	保浮收型	本协议方式	3.16%	346.65	346.65	已回	收	--	是	是	www.cninfo.com.cn
宁波银行股份有限公司北京朝阳支行	银行	结构性存款	18,000.00	闲置募集资金	2021年12月28日	2022年3月28日	保浮收型	本协议方式	3.16%	140.25	140.25	已回	收	--	是	是	www.cninfo.com.cn
北京银行股份有限公司马家堡支行	银行	结构性存款	40,000.00	闲置募集资金	2021年12月27日	2022年12月20日	保浮收型	本协议方式	4.25%	1,667.40	1,667.40	已回	收	--	是	是	www.cninfo.com.cn
北京银行股份有限公司马家堡支行	银行	结构性存款	40,000.00	闲置募集资金	2021年12月27日	2022年12月20日	保浮收型	本协议方式	2.05%	804.27	804.27	已回	收	--	是	是	www.cninfo.com.cn
北京银行股份有限公司马家堡支行	银行	结构性存款	5,000.00	闲置募集资金	2021年12月29日	2022年4月11日	保浮收型	本协议方式	4.25%	59.97	59.97	已回	收	--	是	是	www.cninfo.com.cn
北京银行股份有限公司马家堡支行	银行	结构性存款	5,000.00	闲置募集资金	2021年12月29日	2022年4月11日	保浮收型	本协议方式	1.85%	26.10	26.10	已回	收	--	是	是	www.cninfo.com.cn
中国建设银行常州金坛支行	银行	结构性存款	6,000.00	闲置募集资金	2022年1月4日	2022年4月6日	保浮收型	本协议方式	3.30%	49.91	49.91	已回	收	--	是	是	www.cninfo.com.cn
中国建设银行常州金坛支行	银行	结构性存款	38,000.00	闲置募集资金	2022年1月4日	2022年7月4日	保浮收型	本协议方式	3.30%	621.82	621.82	已回	收	--	是	是	www.cninfo.com.cn
招商银行常州金坛支行	银行	结构性存款	10,000.00	闲置募集资金	2022年1月6日	2022年4月6日	保浮收型	本协议方式	3.30%	81.37	81.37	已回	收	--	是	是	www.cninfo.com.cn
招商银行常州金坛支行	银行	结构性存款	10,000.00	闲置募集资金	2022年4月	2022年5月	保浮收型	本协议方式	2.90%	24.63	24.63	已回	收	--	是	是	www.cninfo.com.cn

支行		款		资金	8日	9日	收	益									om.cn	
招商银行常州金坛支行	银行	结构性存款	37,000.00	闲置募集资金	2022年1月6日	2022年3月7日	保浮收型	本收益	协议方式	3.10%	188.55	188.55	已回	收	--	是	是	www.cninfo.com.cn
招商银行常州金坛支行	银行	结构性存款	28,000.00	闲置募集资金	2022年3月9日	2022年6月9日	保浮收型	本收益	协议方式	3.00%	211.73	211.73	已回	收	--	是	是	www.cninfo.com.cn
中国建设银行常州金坛支行	银行	结构性存款	6,000.00	闲置募集资金	2022年4月11日	2022年6月10日	保浮收型	本收益	协议方式	3.30%	32.55	32.55	已回	收	--	是	是	www.cninfo.com.cn
宁波银行股份有限公司北京朝阳支行	银行	结构性存款	15,000.00	闲置募集资金	2022年4月18日	2022年7月13日	保浮收型	本收益	协议方式	2.97%	104.85	104.85	已回	收	--	是	是	www.cninfo.com.cn
招商银行常州金坛支行	银行	结构性存款	25,000.00	闲置募集资金	2022年6月10日	2022年6月30日	保浮收型	本收益	协议方式	3.30%	45.21	45.21	已回	收	--	是	是	www.cninfo.com.cn
中国建设银行常州金坛支行	银行	结构性存款	6,000.00	闲置募集资金	2022年6月14日	2022年8月12日	保浮收型	本收益	协议方式	3.30%	32.01	32.01	已回	收	--	是	是	www.cninfo.com.cn
宁波银行股份有限公司北京朝阳支行	银行	结构性存款	22,000.00	闲置募集资金	2022年7月6日	2022年8月8日	保浮收型	本收益	协议方式	3.10%	61.66	61.66	已回	收	--	是	是	www.cninfo.com.cn
中国建设银行常州金坛支行	银行	结构性存款	34,000.00	闲置募集资金	2022年7月6日	2022年9月29日	保浮收型	本收益	协议方式	3.30%	261.29	261.29	已回	收	--	是	是	www.cninfo.com.cn
招商银行常州金坛支行	银行	结构性存款	25,000.00	闲置募集资金	2022年7月4日	2022年7月29日	保浮收型	本收益	协议方式	3.10%	53.08	53.08	已回	收	--	是	是	www.cninfo.com.cn
兴业银行股份有限公司南通分行	银行	结构性存款	30,000.00	闲置募集资金	2021年12月27日	2022年1月26日	保浮收型	本收益	协议方式	3.26%	80.38	80.38	已回	收	--	是	是	www.cninfo.com.cn
中国银行股份有限公司南通海门支行	银行	结构性存款	20,000.00	闲置募集资金	2021年12月27日	2022年3月28日	保浮收型	本收益	协议方式	3.20%	159.56	159.56	已回	收	--	是	是	www.cninfo.com.cn
中国银行股份有限公司南通海门支行	银行	结构性存款	20,000.00	闲置募集资金	2021年12月27日	2022年3月28日	保浮收型	本收益	协议方式	3.20%	159.56	159.56	已回	收	--	是	是	www.cninfo.com.cn
兴业银行股份有限公司南通分行	银行	结构性存款	30,000.00	闲置募集资金	2022年1月27日	2022年3月28日	保浮收型	本收益	协议方式	3.26%	160.77	160.77	已回	收	--	是	是	www.cninfo.com.cn

中国银行股份有限公司南通海门支行	银行	结构性存款	15,000.00	闲置募集资金	2022年3月30日	2022年6月28日	保浮收型	本动益	协议方式	3.18%	117.50	117.50	已收回	--	是	是	www.cninfo.com.cn
中国银行股份有限公司南通海门支行	银行	结构性存款	15,000.00	闲置募集资金	2022年3月30日	2022年6月28日	保浮收型	本动益	协议方式	3.18%	117.50	117.50	已收回	--	是	是	www.cninfo.com.cn
中国银行股份有限公司南通海门支行	银行	结构性存款	5,000.00	闲置募集资金	2022年3月30日	2022年9月26日	保浮收型	本动益	协议方式	3.26%	80.33	80.33	已收回	--	是	是	www.cninfo.com.cn
中国银行股份有限公司南通海门支行	银行	结构性存款	5,000.00	闲置募集资金	2022年3月30日	2022年9月26日	保浮收型	本动益	协议方式	3.26%	80.33	80.33	已收回	--	是	是	www.cninfo.com.cn
兴业银行股份有限公司南通分行	银行	结构性存款	24,000.00	闲置募集资金	2022年3月29日	2022年4月29日	保浮收型	本动益	协议方式	3.28%	66.86	66.86	已收回	--	是	是	www.cninfo.com.cn
兴业银行股份有限公司南通分行	银行	结构性存款	24,000.00	闲置募集资金	2022年5月7日	2022年6月6日	保浮收型	本动益	协议方式	3.05%	60.16	60.16	已收回	--	是	是	www.cninfo.com.cn
兴业银行股份有限公司南通分行	银行	结构性存款	24,000.00	闲置募集资金	2022年6月7日	2022年8月8日	保浮收型	本动益	协议方式	3.05%	124.34	124.34	已收回	--	是	是	www.cninfo.com.cn
中国银行股份有限公司南通海门支行	银行	结构性存款	15,000.00	闲置募集资金	2022年6月29日	2022年9月27日	保浮收型	本动益	协议方式	3.20%	118.51	118.51	已收回	--	是	是	www.cninfo.com.cn
中国银行股份有限公司南通海门支行	银行	结构性存款	15,000.00	闲置募集资金	2022年6月29日	2022年9月27日	保浮收型	本动益	协议方式	3.20%	118.51	118.51	已收回	--	是	是	www.cninfo.com.cn
兴业银行股份有限公司南通分行	银行	结构性存款	24,000.00	闲置募集资金	2022年8月9日	2022年11月7日	保浮收型	本动益	协议方式	3.03%	179.31	179.31	已收回	--	是	是	www.cninfo.com.cn
中国银行股份有限公司南通海门支行	银行	结构性存款	17,499.50	闲置募集资金	2022年10月11日	2023年1月9日	保浮收型	本动益	协议方式	4.85%	209.27	0.00	尚未收回	--	是	是	www.cninfo.com.cn
中国银行股份有限公司南通海门支行	银行	结构性存款	17,500.50	闲置募集资金	2022年10月11日	2023年1月10日	保浮收型	本动益	协议方式	1.40%	61.08	0.00	尚未收回	--	是	是	www.cninfo.com.cn
兴业银行股份有限公司南通分行	银行	结构性存款	17,000.00	闲置募集资金	2022年11月8日	2023年2月6日	保浮收型	本动益	协议方式	2.70%	113.18	0.00	尚未收回	--	是	是	www.cninfo.com.cn
中国建设银行常州	银行	结构性存款	28,000.00	闲置募集资金	2022年10月	2023年1月	保浮收型	本动益	协议方式	2.90%	155.73	0.00	尚未收回	--	是	是	www.cninfo.com.cn

金坛支行		款		资金	月 26 日	4 日	收 益									om.cn	
宁波银行股份有限公司北京朝阳支行	银行	结构性存款	10,000.00	闲置募集资金	2022年9月16日	2022年10月17日	保 本 浮 收 型	本 动 益	协 议 方 式	3.00%	25.48	25.48	已 回 收	--	是	是	www.cninfo.com.cn
宁波银行股份有限公司北京朝阳支行	银行	结构性存款	15,000.00	闲置募集资金	2022年8月23日	2022年11月21日	保 本 浮 收 型	本 动 益	协 议 方 式	3.14%	116.14	116.14	已 回 收	--	是	是	www.cninfo.com.cn
招商银行常州金坛支行	银行	结构性存款	20,000.00	闲置募集资金	2022年9月5日	2022年9月30日	保 本 浮 收 型	本 动 益	协 议 方 式	3.15%	43.15	43.15	已 回 收	--	是	是	www.cninfo.com.cn
招商银行常州金坛支行	银行	结构性存款	20,000.00	闲置募集资金	2022年8月3日	2022年8月30日	保 本 浮 收 型	本 动 益	协 议 方 式	3.10%	45.86	45.86	已 回 收	--	是	是	www.cninfo.com.cn
招商银行常州金坛支行	银行	结构性存款	20,000.00	闲置募集资金	2022年10月17日	2022年12月30日	保 本 浮 收 型	本 动 益	协 议 方 式	2.80%	113.53	113.53	已 回 收	--	是	是	www.cninfo.com.cn
宁波银行股份有限公司北京朝阳支行	银行	结构性存款	15,000.00	闲置募集资金	2022年12月28日	2023年3月29日	保 本 浮 收 型	本 动 益	协 议 方 式	3.10%	115.93	0.00	尚 未 回 收	--	是	是	www.cninfo.com.cn
北京银行股份有限公司马家堡支行	银行	结构性存款	70,000.00	闲置募集资金	2022年12月27日	2023年7月4日	保 本 浮 收 型	本 动 益	协 议 方 式	3.00%	1,087.40	0.00	尚 未 回 收	--	是	是	www.cninfo.com.cn
北京银行股份有限公司马家堡支行	银行	结构性存款	10,000.00	闲置募集资金	2022年12月27日	2023年4月4日	保 本 浮 收 型	本 动 益	协 议 方 式	2.86%	76.79	0.00	尚 未 回 收	--	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	5,000.00	闲置自有资金	2022年1月5日	2022年4月5日	保 本 浮 收 型	本 动 益	协 议 方 式	3.23%	39.80	39.80	已 回 收	--	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	2,000.00	闲置自有资金	2022年1月12日	2022年2月12日	保 本 浮 收 型	本 动 益	协 议 方 式	3.18%	5.41	5.41	已 回 收	--	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	2022年1月14日	2022年1月30日	保 本 浮 收 型	本 动 益	协 议 方 式	2.90%	1.27	1.27	已 回 收	--	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	2,000.00	闲置自有资金	2022年1月19日	2022年2月19日	保 本 浮 收 型	本 动 益	协 议 方 式	3.25%	5.53	5.53	已 回 收	--	是	是	www.cninfo.com.cn
江苏银行	银行	结构	1,000	闲置	2022	2022	保 本	本 动 益	协 议 方 式	2.96%	7.30	7.30	已 回 收	--	是	是	www.c

股份有限 公司北京 安定门支 行		存款	.00	自有 资金	2022 年1月 26日	2022 年4月 26日	浮动 收益	方式				回				info.c om.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	2,000 .00	闲置 自有 资金	2022 年2月 16日	2022 年5月 16日	保浮 收型	本动 益	协议 方式	2.76%	13.44	13.44	已收 回	--	是	是	www.c ninfo.c om.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	4,000 .00	闲置 自有 资金	2022 年2月 23日	2022 年8月 23日	保浮 收型	本动 益	协议 方式	2.36%	46.79	46.79	已收 回	--	是	是	www.c ninfo.c om.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	2022 年4月 7日	2022 年4月 29日	保浮 收型	本动 益	协议 方式	3.00%	3.67	3.67	已收 回	--	是	是	www.c ninfo.c om.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	2022 年4月 8日	2022 年4月 29日	保浮 收型	本动 益	协议 方式	2.80%	1.61	1.61	已收 回	--	是	是	www.c ninfo.c om.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	2,000 .00	闲置 自有 资金	2022 年4月 13日	2022 年7月 13日	保浮 收型	本动 益	协议 方式	3.28%	16.33	16.33	已收 回	--	是	是	www.c ninfo.c om.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	2,000 .00	闲置 自有 资金	2022 年4月 21日	2022 年7月 21日	保浮 收型	本动 益	协议 方式	3.10%	15.44	15.44	已收 回	--	是	是	www.c ninfo.c om.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	2022 年4月 25日	2022 年5月 31日	保浮 收型	本动 益	协议 方式	3.00%	2.96	2.96	已收 回	--	是	是	www.c ninfo.c om.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	1,000 .00	闲置 自有 资金	2022 年4月 27日	2022 年7月 27日	保浮 收型	本动 益	协议 方式	3.14%	7.83	7.83	已收 回	--	是	是	www.c ninfo.c om.cn
招商银行 股份有限 公司北京 方庄支行	银行	结构性 存款	2,000 .00	闲置 自有 资金	2022 年5月 5日	2022 年5月 31日	保浮 收型	本动 益	协议 方式	2.95%	4.20	4.20	已收 回	--	是	是	www.c ninfo.c om.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	2022 年5月 6日	2022 年5月 31日	保浮 收型	本动 益	协议 方式	3.60%	5.00	5.00	已收 回	--	是	是	www.c ninfo.c om.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	2,000 .00	闲置 自有 资金	2022 年5月 18日	2022 年8月 18日	保浮 收型	本动 益	协议 方式	3.37%	17.00	17.00	已收 回	--	是	是	www.c ninfo.c om.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	2022年6月2日	2022年6月30日	保浮收型	本收益	协议方式	3.30%	5.13	5.13	已回	收	--	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	1,500.00	闲置自有资金	2022年6月2日	2022年6月30日	保浮收型	本收益	协议方式	2.85%	3.28	3.28	已回	收	--	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	1,500.00	闲置自有资金	2022年6月2日	2022年6月30日	保浮收型	本收益	协议方式	2.85%	3.28	3.28	已回	收	--	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	3,000.00	闲置自有资金	2022年7月4日	2022年7月29日	保浮收型	本收益	协议方式	2.80%	5.75	5.75	已回	收	--	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	2022年7月4日	2022年7月29日	保浮收型	本收益	协议方式	3.30%	4.58	4.58	已回	收	--	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	2,000.00	闲置自有资金	2022年7月13日	2022年10月13日	保浮收型	本收益	协议方式	3.37%	17.00	17.00	已回	收	--	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	2,000.00	闲置自有资金	2022年7月20日	2022年10月20日	保浮收型	本收益	协议方式	3.37%	17.00	17.00	已回	收	--	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	2022年8月2日	2022年8月31日	保浮收型	本收益	协议方式	3.30%	5.32	5.32	已回	收	--	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	3,000.00	闲置自有资金	2022年8月3日	2022年11月3日	保浮收型	本收益	协议方式	3.37%	25.50	25.50	已回	收	--	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	2022年8月24日	2022年11月24日	保浮收型	本收益	协议方式	3.37%	51.00	51.00	已回	收	--	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	2022年9月2日	2022年9月30日	保浮收型	本收益	协议方式	3.30%	5.13	5.13	已回	收	--	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	1,000.00	闲置自有资金	2022年9月21日	2022年12月21日	保浮收型	本收益	协议方式	3.30%	8.22	8.22	已回	收	--	是	是	www.cninfo.com.cn
招商银行	银行	结构	1,000	闲置	2022	2022	保本	协议	2.80%	2.45	2.45	已收	收	--	是	是	www.cninfo.com.cn	

股份有限公司北京 方庄支行		存款	1,000.00	自有资金	2022年9月26日	2022年10月28日	保浮收型	本动益	协议方式	2.80%	2.45	2.45	已收回	--	是	是	om.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	2022年9月26日	2022年10月28日	保浮收型	本动益	协议方式	2.80%	2.45	2.45	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	3,000.00	闲置自有资金	2022年10月14日	2023年1月14日	保浮收型	本动益	协议方式	3.00%	22.68	0.00	尚未收回	--	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	3,000.00	闲置自有资金	2022年10月26日	2023年1月26日	保浮收型	本动益	协议方式	3.00%	22.68	0.00	尚未收回	--	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	2,000.00	闲置自有资金	2022年11月3日	2022年11月28日	保浮收型	本动益	协议方式	2.75%	3.77	3.77	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	3,000.00	闲置自有资金	2022年11月9日	2023年2月9日	保浮收型	本动益	协议方式	3.00%	22.68	0.00	尚未收回	--	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	2022年12月1日	2023年1月1日	保浮收型	本动益	协议方式	3.00%	15.29	0.00	尚未收回	--	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	2,000.00	闲置自有资金	2022年12月2日	2023年1月4日	保浮收型	本动益	协议方式	2.75%	4.97	0.00	尚未收回	--	是	是	www.cninfo.com.cn
合计			1,152,000.00	--	--	--	--	--	--	--	9,931.06	8,023.38	--	--	--	--	--

(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。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

公司于 2023 年 1 月 12 日召开第五届董事会第十七次会议审议通过了《关于设立当升蜀道（攀枝花）新材料有限公司的议案》，同意公司与四川蜀道新材料科技集团股份有限公司共同出资成立合资公司当升蜀道（攀枝花）新材料有限公司，负责当升科技（攀枝花）新材料产业基地首期项目建设、生产及运营管理等相关业务。合资公司注册资本为人民币 100,000 万元。具体内容详见公司 2023 年 1 月 13 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。截至本报告披露日，合资公司已完成设立并按计划推进双方约定的合作事项。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

2022 年度，大华会计师事务所(特殊普通合伙)对常州当升 2022 年度业绩承诺实现情况出具了审计报告[大华核字[2023]002093 号]，常州当升 2022 年度实现营业收入金额为 833,367.47 万元，收益法评估知识产权收入分成额 12,067.16 万元，不低于业绩承诺的知识产权收入分成额 2,791.98 万元。根据《业绩补偿协议》和《业绩补偿协议之补充协议》相关规定，2020 年度-2022 年度的业绩承诺已全部履行完毕，矿冶集团无需对公司进行补偿。

第七节 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	70,914,990	14.00%	0	0	0	-50,602,843	-50,602,843	20,312,147	4.01%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	36,956,963	7.30%	0	0	0	-17,782,330	-17,782,330	19,174,633	3.79%
3、其他内资持股	28,666,590	5.66%	0	0	0	-27,529,076	-27,529,076	1,137,514	0.22%
其中：境内法人持股	27,529,601	5.44%	0	0	0	-27,529,601	-27,529,601	0	0.00%
境内自然人持股	1,136,989	0.22%	0	0	0	525	525	1,137,514	0.22%
4、外资持股	5,291,437	1.04%	0	0	0	-5,291,437	-5,291,437	0	0.00%
其中：境外法人持股	5,291,437	1.04%	0	0	0	-5,291,437	-5,291,437	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	435,585,784	86.00%	0	0	0	50,602,843	50,602,843	486,188,627	95.99%
1、人民币普通股	435,585,784	86.00%	0	0	0	50,602,843	50,602,843	486,188,627	95.99%
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	506,500,774	100.00%	0	0	0	0	0	506,500,774	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：

- （1）2021 年向特定对象发行 A 股股票的 50,603,368 股限售股于 2022 年 6 月 6 日上市流通。
- （2）高管锁定股变化，主要原因为原董事增持导致其所持有的公司限售股份变化。

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
矿冶科技集团有限公司	19,174,633	0	0	19,174,633	首发后限售股	资产重组认购自股份上市之日起 36 个月内不转让；再融资认购自上市之日起 18 个月内不转让
国新投资有限公司	14,799,635	0	14,799,635	0	首发后限售股	已于 2022 年 6 月 6 日全部解禁
嘉兴聚力展业伍号股权投资合伙企业（有限合伙）	3,529,143	0	3,529,143	0	首发后限售股	已于 2022 年 6 月 6 日全部解禁
济南江山投资合伙企业（有限合伙）	3,415,300	0	3,415,300	0	首发后限售股	已于 2022 年 6 月 6 日全部解禁
申万宏源证券有限公司	2,982,695	0	2,982,695	0	首发后限售股	已于 2022 年 6 月 6 日全部解禁
JPMORGAN CHASE BANK,NATIONAL ASSOCIATION	2,308,743	0	2,308,743	0	首发后限售股	已于 2022 年 6 月 6 日全部解禁
汇安基金－华能信托·嘉月 6 号单一资金信托－汇安基金汇鑫 60 号单一资产管理计划	2,276,867	0	2,276,867	0	首发后限售股	已于 2022 年 6 月 6 日全部解禁
汇安基金－华能信托·嘉月 6 号单一资金信托－汇安基金汇鑫 61 号单一资产管理计划	2,276,867	0	2,276,867	0	首发后限售股	已于 2022 年 6 月 6 日全部解禁
汇安基金－华能信托·嘉月 7 号单一资金信托－汇安基金汇鑫 62 号单一资产管理计划	2,276,867	0	2,276,867	0	首发后限售股	已于 2022 年 6 月 6 日全部解禁
汇安基金－华能信托·嘉月 7 号单一资金信托－汇安基金汇鑫 63 号单一资产管理计划	2,276,867	0	2,276,867	0	首发后限售股	已于 2022 年 6 月 6 日全部解禁

其他限售股股东	14,460,384	0	14,460,384	0	首发后限售股	已于 2022 年 6 月 6 日全部解禁
	1,136,989	525	0	1,137,514	高管锁定股	每年年初按持股总数 75% 锁定
合计	70,914,990	525	50,603,368	20,312,147	--	--

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）	61,693	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数（户）	68,497	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	持有特别表决权股份的股东总数	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、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
矿冶科技集团有限公司	国有法人	23.19%	117,437,261	0	19,174,633	98,262,628	—	0	
香港中央结算有限公司	境外法人	4.49%	22,736,794	-16,714,525	0	22,736,794	—	0	
国新投资有限公司	国有法人	4.37%	22,133,978	3,802,266	0	22,133,978	—	0	
中国建设银行股份有限公司—华夏能源革新股票型证券投资基金	境内非国有法人	3.77%	19,102,954	-874,100	0	19,102,954	—	0	

中国工商银行股份有限公司—农银汇理新能源主题灵活配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	2.63%	13,298,594	-8,596,556	0	13,298,594	—	0
中国邮政储蓄银行股份有限公司—东方新能源汽车主题混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.20%	6,101,111	-1,387,782	0	6,101,111	—	0
中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	境内非国有法人	0.69%	3,477,949	3,477,949	0	3,477,949	—	0
嘉兴聚力展业伍号股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.66%	3,329,143	-200,000	0	3,329,143	—	0
华夏人寿保险股份有限公司—自有资金	境内非国有法人	0.56%	2,848,601	-783,998	0	2,848,601	—	0
中国工商银行股份有限公司—汇添富中证新能源汽车产业指数型发起式证券投资基金（LOF）	境内非国有法人	0.54%	2,745,725	287,700	0	2,745,725	—	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	矿冶科技集团有限公司与其他股东之间不存在关联关系及一致行动人关系。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。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前10名股东中存在回购专户的特别说明	不适用							
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					
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	22,736,794	人民币普通股	22,736,794					
国新投资有限公司	22,133,978	人民币普通股	22,133,978					
中国建设银行股份有限公司—华夏能源革新股票型证券投资基金	19,102,954	人民币普通股	19,102,954					
中国工商银行股份有限公司—农银汇理新能源主题灵活配置混合型证券投资基金	13,298,594	人民币普通股	13,298,594					
中国邮政储蓄银行股份有限公司—东方新能源汽车主题混合型证券投资基金	6,101,111	人民币普通股	6,101,111					
中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	3,477,949	人民币普通股	3,477,949					
嘉兴聚力展业伍号股权投资合伙企业（有限合伙）	3,329,143	人民币普通股	3,329,143					
华夏人寿保险股份有限公司—自有资金	2,848,601	人民币普通股	2,848,601					

中国工商银行股份有限公司—汇添富中证新能源汽车产业指数型发起式证券投资基金（LOF）	2,745,725	人民币普通股	2,745,725
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	矿冶科技集团有限公司与其他股东之间不存在关联关系及一致行动人关系。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。		
参与融资融券业务情况说明	不适用		

公司是否具有表决权差异安排

适用 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
矿冶科技集团有限公司	韩龙	2000 年 5 月 19 日	9111000040 0000720M	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、技术咨询、技术服务、技术转让；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、技术咨询、技术服务、技术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；货物进出口、技术进出口、代理进出口；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；对外派遣实施境外工程所需的劳务人员；《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（限本公司内设机构期刊编辑部出版，有效期至 2023 年 12 月 31 日）。（市场主体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；不得从事国家和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 2022 年 12 月 31 日，公司控股股东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）89,965,774 股，占北矿科技总股本的 47.53%；持有北矿检测技术股份有限公司（证券简称：北矿检测，证券代码：873694）45,723,850 股，占北矿检测总股本的 91.45%。			

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

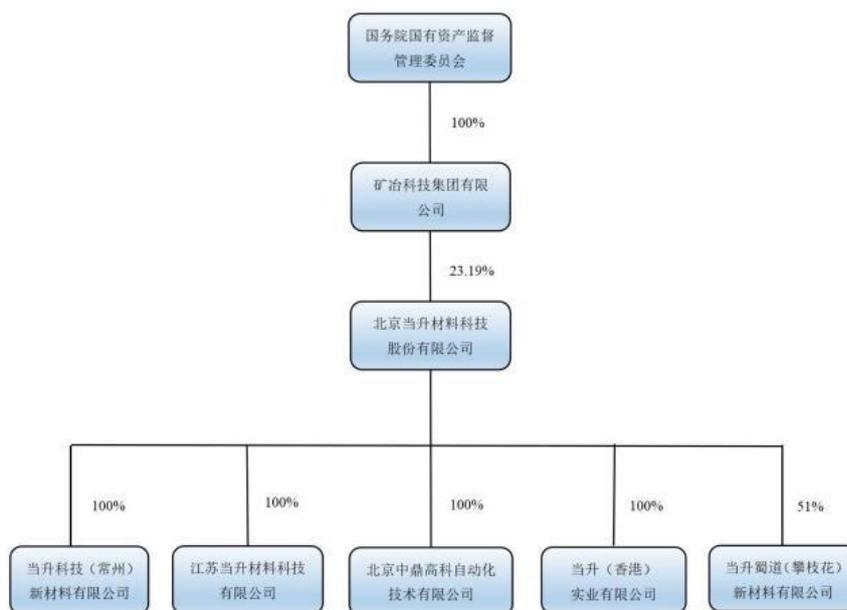
实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
国务院国有资产监督管理委员会	张玉卓	2003年3月10日	00001954-5	根据国务院授权，依照《中华人民共和国公司法》等法律和行政法规履行出资人职责，监管中央所属企业（不含金融类企业）的国有资产，加强国有资产的管理工作。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

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。

截至本报告披露日，公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图如下：



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、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、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“第六节 重要事项”的“承诺事项履行情况”。

四、股份回购在报告期的具体实施情况

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

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期内，公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

报告期内，公司未发行债券。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2023 年 4 月 6 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[2023]001196 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 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2022 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 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 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. 应收账款坏账准备
2. 收入确认
3. 存货跌价准备

(一) 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 4 “应收账款”所述，截至 2022 年 12 月 31 日当升科技应收账款余额共计 6,028,637,025.23 元，坏账准备共计 254,875,103.56 元，应收账款账面价值 5,773,761,921.67 元，占资产总额的比例为 26.79%。

管理层基于单项和组合评估应收账款的预期信用损失，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合理且有依据的信息。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，且坏账准备的计提对于财务报表具有重要性，因此我们将应收账款坏账准备确定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对应收账款坏账准备所实施的重要审计程序包括：

（1）了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，复核管理层计算预期信用损失的依据，包括基于客户的财务状况、资信情况、历史还款记录以及对未来经济状况的预测等；

（3）对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、历史损失率、迁徙率等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

（4）检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

（5）评估与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

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

（二）收入确认

1. 事项描述

如财务报表附注四（三十二）“收入”、附注六之注释 38 “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 19,993,086,990.65 元，较上年度增加 147.98%。

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，识别与商品控制权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、销售合同及签收单、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；

(7) 评估管理层对收入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，当升科技管理层对营业收入的列报是恰当的。

(三) 存货跌价准备

1. 事项描述

如附注三（十二）所述存货会计政策及五（六）所述当升科技存货账面余额 3,077,756,526.10 元，存货跌价准备 212,639,046.94 元。由于当升科技管理层在确定存货可变现净值时需要运用重大会计估计和判断，且影响金额重大，因此我们将存货跌价准备的计提确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对存货跌价准备计提，我们实施的主要审计程序包括：

(1) 了解计提存货跌价准备相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 以抽样方式复核管理层对存货估计售价的预测，将估计售价与历史数据、期后情况进行比较；

(3) 评价管理层对存货至完工时将要发生的成本、销售费用和相关税费估计的合理性；

(4) 测试管理层对存货可变现净值的计算是否准确；

(5) 结合存货监盘，检查存货的数量及状况，评价管理层是否已合理估计可变现净值；

(6) 检查与存货跌价准备相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

基于已执行的审计工作，我们认为，当升科技管理层对存货跌价准备的会计估计是合理的。

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 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解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（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算当升科技、终止运营或别无其他现实的选择。治理层负责监督当升科技的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：_____

(项目合伙人)

吕志

中国·北京

中国注册会计师：_____

谭建敏

二〇二三年四月六日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	5,216,364,956.29	4,318,052,677.29
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,999,865,981.82	2,986,038,277.63
衍生金融资产		
应收票据	291,135,041.13	66,591,649.57
应收账款	5,773,761,921.67	2,362,749,462.50
应收款项融资	785,486,362.44	570,623,145.33
预付款项	660,638,016.07	402,684,260.97
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	20,949,747.16	18,135,209.82
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,865,117,479.16	1,439,461,494.21
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	498,339,636.21	202,242,049.55
流动资产合计	18,111,659,141.95	12,366,578,226.87
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	10,000,000.00	12,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	62,441,067.29	71,370,670.97
固定资产	2,233,086,111.73	1,452,503,729.36
在建工程	634,143,112.80	152,023,672.30

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	10,721,287.96	11,539,079.99
无形资产	191,464,670.77	161,490,608.60
开发支出		
商誉	22,944,497.11	22,944,497.11
长期待摊费用	2,695,227.52	2,163,428.73
递延所得税资产	113,332,963.74	64,350,965.68
其他非流动资产	162,987,221.75	169,665,500.71
非流动资产合计	3,443,816,160.67	2,120,052,153.45
资产总计	21,555,475,302.62	14,486,630,380.32
流动负债：		
短期借款	8,900,000.00	
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	14,603,508.73	
衍生金融负债		
应付票据	6,675,899,138.06	3,242,585,654.40
应付账款	2,342,228,860.66	1,108,338,442.36
预收款项	743,280.10	1,109,521.74
合同负债	181,124,934.96	134,276,299.87
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	328,191,095.99	177,914,785.78
应交税费	117,788,701.33	58,955,923.02
其他应付款	7,721,293.29	8,699,580.94
其中：应付利息		
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	51,530,545.06	6,234,670.80
其他流动负债	23,095,103.65	10,995,945.85
流动负债合计	9,751,826,461.83	4,749,110,824.76
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	5,259,606.66	3,839,987.27

长期应付款	30,292,999.99	60,152,000.00
长期应付职工薪酬	53,510,371.26	29,256,053.14
预计负债		
递延收益	159,628,988.17	175,836,295.59
递延所得税负债	64,803,110.11	20,372,708.89
其他非流动负债		
非流动负债合计	313,495,076.19	289,457,044.89
负债合计	10,065,321,538.02	5,038,567,869.65
所有者权益：		
股本	506,500,774.00	506,500,774.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	7,162,582,261.10	7,162,582,261.10
减：库存股		
其他综合收益	47,383.52	-81,479.81
专项储备		
盈余公积	98,431,969.24	95,910,028.64
一般风险准备		
未分配利润	3,722,591,376.74	1,683,150,926.74
归属于母公司所有者权益合计	11,490,153,764.60	9,448,062,510.67
少数股东权益		
所有者权益合计	11,490,153,764.60	9,448,062,510.67
负债和所有者权益总计	21,555,475,302.62	14,486,630,380.32

法定代表人：陈彦彬

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	2022年12月31日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	2,372,409,127.94	1,502,259,779.59
交易性金融资产	74,326,974.96	962,647,130.26
衍生金融资产		
应收票据	59,832,579.23	62,517,611.26
应收账款	357,680,142.43	504,532,609.19
应收款项融资	170,962,822.70	229,834,317.23
预付款项	2,501,495.62	8,342,414.05
其他应收款	2,537,153,346.88	3,865,141,427.98
其中：应收利息		
应收股利		
存货	149,655,065.70	254,850,048.74
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	7,728,564.11	16,517,524.94
流动资产合计	5,732,250,119.57	7,406,642,863.24
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,418,651,719.64	2,698,651,719.64
其他权益工具投资	10,000,000.00	12,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	62,441,067.29	71,370,670.97
固定资产	65,930,032.42	66,848,054.75
在建工程	6,504,451.75	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,910,938.00	6,668,895.15
无形资产	1,803,614.53	1,533,392.80
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	37,438,023.64	31,132,117.41
其他非流动资产	775,521.24	262,705.64
非流动资产合计	4,606,455,368.51	2,888,467,556.36
资产总计	10,338,705,488.08	10,295,110,419.60
流动负债：		
短期借款	8,900,000.00	
交易性金融负债	5,163,791.14	
衍生金融负债		
应付票据	1,623,329,946.50	1,385,781,018.71
应付账款	161,132,432.38	330,956,553.26
预收款项	743,280.10	1,109,521.74
合同负债	54,632,757.69	42,442,339.94
应付职工薪酬	200,870,319.78	107,610,950.20
应交税费	25,011,536.49	7,819,884.44
其他应付款	2,692,204.01	2,343,827.18
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	46,113,767.46	3,567,368.55
其他流动负债	7,051,146.93	672,222.43
流动负债合计	2,135,641,182.48	1,882,303,686.45
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	1,554,105.29	3,061,669.87
长期应付款	29,933,794.47	58,806,959.24
长期应付职工薪酬	40,454,214.38	25,042,785.95
预计负债		
递延收益	131,400.00	65,600.00
递延所得税负债	12,888,074.22	18,190,084.78
其他非流动负债		
非流动负债合计	84,961,588.36	105,167,099.84
负债合计	2,220,602,770.84	1,987,470,786.29
所有者权益：		
股本	506,500,774.00	506,500,774.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	7,169,445,185.85	7,169,445,185.85
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	98,431,969.24	95,910,028.64
未分配利润	343,724,788.15	535,783,644.82
所有者权益合计	8,118,102,717.24	8,307,639,633.31
负债和所有者权益总计	10,338,705,488.08	10,295,110,419.60

法定代表人：陈彦彬

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	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	21,264,142,747.27	8,257,865,421.08
其中：营业收入	21,264,142,747.27	8,257,865,421.08
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	18,413,449,784.99	7,325,663,312.70
其中：营业成本	17,564,282,652.16	6,751,936,139.50
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	44,522,820.75	21,290,145.38
销售费用	50,082,973.01	44,900,986.68
管理费用	275,491,695.52	170,026,815.76
研发费用	860,346,694.51	335,711,387.54
财务费用	-381,277,050.96	1,797,837.84
其中：利息费用	190,712.50	1,180.90
利息收入	71,562,348.85	30,812,061.10
加：其他收益	30,809,747.38	29,291,264.29
投资收益（损失以“-”号填列）	-110,451,209.70	84,806,175.63
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	-5,109,374.39	
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）	-43,988,789.91	91,796,030.63
信用减值损失（损失以“-”号填列）	29,763,279.66	101,794,856.98
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-218,110,538.72	688,074.16
资产处置收益（损失以“-”号填列）	50,959.07	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,538,766,410.06	1,240,578,510.07
加：营业外收入	5,420,978.20	8,498,872.51
减：营业外支出	6,169,059.01	185,041.67
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,538,018,329.25	1,248,892,340.91
减：所得税费用	279,419,616.62	157,909,310.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,258,598,712.63	1,090,983,029.97
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	2,258,598,712.63	1,090,983,029.97
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. 归属于母公司股东的净利润	2,258,598,712.63	1,090,983,029.97
2. 少数股东损益		

六、其他综合收益的税后净额	128,863.33	-32,525.39
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	128,863.33	-32,525.39
(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	128,863.33	-32,525.39
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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	128,863.33	-32,525.39
7.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	2,258,727,575.96	1,090,950,504.58
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,258,727,575.96	1,090,950,504.58
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	4.4592	2.3819
(二)稀释每股收益	4.4592	2.3819

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：陈彦彬

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	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	2,991,694,696.26	2,573,250,509.32
减：营业成本	2,643,502,410.13	2,265,469,674.19
税金及附加	5,855,382.02	4,936,598.04
销售费用	37,594,319.33	30,207,637.28

管理费用	164,149,852.67	103,667,531.45
研发费用	162,777,943.00	92,146,153.72
财务费用	-51,187,126.84	-5,636,669.37
其中：利息费用	190,712.50	
利息收入	29,393,415.88	11,152,596.30
加：其他收益	1,890,518.62	4,628,390.98
投资收益（损失以“-”号填列）	3,145,981.06	45,228,448.43
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）	-859,561.98	
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）	-40,088,079.18	68,404,883.26
信用减值损失（损失以“-”号填列）	49,305,032.39	2,873,458.75
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-17,853,746.43	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	25,401,622.41	203,594,765.43
加：营业外收入	538,472.10	4,391,171.58
减：营业外支出	740,475.85	155,976.18
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	25,199,618.66	207,829,960.83
减：所得税费用	-1,899,787.30	19,451,873.25
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	27,099,405.96	188,378,087.58
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	27,099,405.96	188,378,087.58
（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		
（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		
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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	27,099,405.96	188,378,087.58
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0535	0.4113
(二) 稀释每股收益	0.0535	0.4113

法定代表人：陈彦彬

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	2022 年度	2021 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	14,182,161,113.90	4,746,535,386.40
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	557,330,527.42	181,944,679.99
收到其他与经营活动有关的现金	87,416,159.27	51,157,118.27
经营活动现金流入小计	14,826,907,800.59	4,979,637,184.66
购买商品、接受劳务支付的现金	12,853,145,445.61	3,739,905,356.15
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	381,812,131.95	273,584,768.61
支付的各项税费	367,451,090.38	159,838,486.70
支付其他与经营活动有关的现金	64,005,358.35	44,919,729.52
经营活动现金流出小计	13,666,414,026.29	4,218,248,340.98
经营活动产生的现金流量净额	1,160,493,774.30	761,388,843.68
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	120,000.00	92,940,650.13
取得投资收益收到的现金	541,741.80	506,161.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	215,540.00	4,182.48
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	9,727,251,747.98	2,644,283,413.66
投资活动现金流入小计	9,728,129,029.78	2,737,734,407.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,116,956,230.40	618,155,879.18
投资支付的现金		
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	8,880,191,262.95	4,828,550,000.00
投资活动现金流出小计	9,997,147,493.35	5,446,705,879.18
投资活动产生的现金流量净额	-269,018,463.57	-2,708,971,471.71
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	-	4,624,403,703.82
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	8,900,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	8,900,000.00	4,624,403,703.82
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	215,105,079.64	74,902,357.20
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	7,944,942.29	12,805,419.10
筹资活动现金流出小计	223,050,021.93	87,707,776.30
筹资活动产生的现金流量净额	-214,150,021.93	4,536,695,927.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	192,294,286.21	-21,166,700.91
五、现金及现金等价物净增加额	869,619,575.01	2,567,946,598.58
加：期初现金及现金等价物余额	4,289,381,002.42	1,721,434,403.84
六、期末现金及现金等价物余额	5,159,000,577.43	4,289,381,002.42

法定代表人：陈彦彬

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	2022 年度	2021 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	1,244,918,432.66	778,846,691.13
收到的税费返还	33,803,735.82	10,012,120.65
收到其他与经营活动有关的现金	57,554,728.08	24,389,701.02
经营活动现金流入小计	1,336,276,896.56	813,248,512.80
购买商品、接受劳务支付的现金	-849,706,984.84	661,538,329.17
支付给职工以及为职工支付的现金	171,953,607.81	127,341,886.80
支付的各项税费	27,847,227.40	32,333,777.44
支付其他与经营活动有关的现金	35,399,465.15	36,272,544.22
经营活动现金流出小计	-614,506,684.48	857,486,537.63
经营活动产生的现金流量净额	1,950,783,581.04	-44,238,024.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	120,000.00	92,940,650.13
取得投资收益收到的现金	541,741.80	506,161.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,040.00	3,740.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,541,785,268.50	912,959,321.66
投资活动现金流入小计	1,542,453,050.30	1,006,409,872.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,115,345.58	4,849,943.90
投资支付的现金	1,720,000,000.00	
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	684,925,600.00	1,612,000,000.00
投资活动现金流出小计	2,421,040,945.58	1,616,849,943.90
投资活动产生的现金流量净额	-878,587,895.28	-610,440,070.91
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		4,624,403,703.82
取得借款收到的现金	8,900,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	8,900,000.00	4,624,403,703.82
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	215,105,079.64	74,902,357.20
支付其他与筹资活动有关的现金	25,453,851.61	3,340,333,578.59
筹资活动现金流出小计	240,558,931.25	3,415,235,935.79
筹资活动产生的现金流量净额	-231,658,931.25	1,209,167,768.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	18,668,844.64	-3,037,514.74

五、现金及现金等价物净增加额	859,205,599.15	551,452,157.55
加：期初现金及现金等价物余额	1,499,868,239.55	948,416,082.00
六、期末现金及现金等价物余额	2,359,073,838.70	1,499,868,239.55

法定代表人：陈彦彬

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	2022 年度													少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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	506,50 0,774. 00				7,162, 582,26 1.10		- 81,479. 81		95,910, 028.64		1,683,1 50,926. 74		9,448 ,062, 510.6 7		9,448,0 62,510. 67
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	506,50 0,774. 00				7,162, 582,26 1.10		- 81,479. 81		95,910, 028.64		1,683,1 50,926. 74		9,448 ,062, 510.6 7		9,448,0 62,510. 67
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）							128,863 .33		2,521,9 40.60		2,039,4 40,450. 00		2,042 ,091, 253.9 3		2,042,0 91,253. 93
（一）综合收 益总额							128,863 .33				2,258,5 98,712. 63		2,258 ,727, 575.9 6		2,258,7 27,575. 96
（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															

	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益合 计		
	股本	其他权益工具			资本公 积	减： 库存 股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公 积	一般 风险 准备	未分配 利润			其他	小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末 余额	453,620,538.00				2,594,347,371.86		-48,954.42		77,072,219.88		685,853,092.75		3,810,844,268.07		3,810,844,268.07
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	453,620,538.00				2,594,347,371.86		-48,954.42		77,072,219.88		685,853,092.75		3,810,844,268.07		3,810,844,268.07
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）	52,880,236.00				4,568,234,889.24		-32,525.39		18,837,808.76		997,297,833.99		5,637,218,242.60		5,637,218,242.60
（一）综合收 益总额							-32,525.39				1,090,983,029.97		1,090,950,504.58		1,090,950,504.58
（二）所有者 投入和减少资 本	52,880,236.00				4,568,234,889.24								4,621,115,125.24		4,621,115,125.24
1. 所有者投入 的普通股	52,880,236.00				4,568,234,889.24								4,621,115,125.24		4,621,115,125.24
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									18,837,808.76		-93,685,195.98		74,847,387.22		-74,847,387.22
1. 提取盈余公 积									18,837,808.76		-18,837,808.76				
2. 提取一般风 险准备															

二、本年期初余额	506,500,774.00				7,169,445,185.85				95,910,028.64	535,783,644.82		8,307,639,633.31
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									2,521,940.60	-192,058,856.67		-189,536,916.07
（一）综合收益总额										27,099,405.96		27,099,405.96
（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									2,709,940.60	-217,466,262.63		-214,756,322.03
1. 提取盈余公积									2,709,940.60	-2,709,940.60		0.00
2. 对所有者（或股东）的分配										-214,756,322.03		-214,756,322.03
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									-	-		-
									188,000.00	1,692,000.00		1,880,000.00
四、本期末余额	506,500,774.00				7,169,445,185.85				98,431,969.24	343,724,788.15		8,118,102,717.24

法定代表人：陈彦彬

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	2021 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	453,620,538.00				2,601,210,296.61				77,072,219.88	441,090,753.22		3,572,993,807.71
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	453,620,538.00				2,601,210,296.61				77,072,219.88	441,090,753.22		3,572,993,807.71
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	52,880,236.00				4,568,234,889.24				18,837,808.76	94,692,891.60		4,734,645,825.60
（一）综合收益总额										188,378,087.58		188,378,087.58
（二）所有者投入和减少资本	52,880,236.00				4,568,234,889.24							4,621,115,125.24
1. 所有者投入的普通股	52,880,236.00				4,568,234,889.24							4,621,115,125.24
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									18,837,808.76	-93,685,195.98		74,847,387.22
1. 提取盈余公积									18,837,808.76	-18,837,808.76		
2. 对所有者（或股东）的分配										-74,847,387.22		-74,847,387.22

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	506,500,774.00				7,169,445,185.85				95,910,028.64	535,783,644.82		8,307,639,633.31

法定代表人：陈彦彬

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，由矿冶科技集团有限公司（原为“北京矿冶研究总院”，以下简称“矿冶集团”）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148,704.0675万元，变更后注册资本为人民币43,672.2773万元，实收资本为人民币43,672.2773万元，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。

2020年12月，经中国证监会《关于同意北京当升材料科技股份有限公司向矿冶科技集团有限公司发行股份购买资产注册的批复》（证监许可[2020]3611号），本公司向矿冶科技集团有限公司（以下简称“矿冶集团”）发行16,897,765股份购买其持有的当升科技（常州）新材料有限公司31.25%的股权，股权作价人民币41,061.569021万元。上述股份发行后，截至2020年12月28日止，当升科技变更后的累计注册资本为人民币45,362.0538万元，实收资本为人民币45,362.0538万元。经大华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具大华验字[2020]000868号验资报告。

2021年11月，经中国证监会《关于同意北京当升材料科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2021]3437号），本公司向特定对象发行人民币普通股（A股）52,880,236股，每股面值人民币1.00元，发行价格为人民币87.84元/股，实际募集资金净额为人民币4,621,115,125.24元。经大华会计师事务所（特殊普通合伙）验资，并出具大华验字[2021]000734号验资报告。

经过历年的配售新股、转增股本及增发新股，截至2022年12月31日，本公司累计发行股本总数506,500,774股，注册资本为50,650.0774万元，企业法人统一社会信用代码：91110000633774479A，法定代表人：陈彦彬，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全体董事于2023年4月6日决议批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的子公司共5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
当升科技（常州）新材料有限公司	生产制造	2级	100	100
当升（香港）实业有限公司	贸易	2级	100	100
北京中鼎高科自动化技术有限公司	生产制造	2级	100	100
北京达科思智能装备有限公司	生产制造	3级	100	100

本期纳入合并财务报表范围的主体与上期保持一致，合并范围变更主体的具体信息详见附注八、合并范围的变更。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司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

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

4、记账本位币

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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(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

本公司在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) 金融资产的分类、确认和计量

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、应收账款、其他应收款等。

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嵌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) 金融负债的分类、确认和计量

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能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以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

本公司对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以预期信用损失为基础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。

本公司对由收入准则规范的交易形成的全部合同资产和应收票据及应收账款，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对于租赁应收款项，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。
- ③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。
- ④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
银行承兑汇票组合	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。
商业承兑汇票组合	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，结合当前状况以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、委托加工物资、在产品、产成品（库存商品）、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

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产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。

17、合同成本

（1）合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

（2）合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

（3）合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

（4）合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

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五 / 5、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。

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) 固定资产确认条件

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) 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

2) 自行建造固定资产的成本，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。

3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

4) 购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(3) 固定资产折旧方法

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	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

(4) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(5) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、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。

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

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

(1) 租赁负债的初始计量金额；

(2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

(3) 本公司发生的初始直接费用；

(4) 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余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，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

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) 无形资产的后续计量

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（年）	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
非专利技术	5-10	预计使用年限
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
溶解车间仓库改造	5 年	依据对应固定资产剩余使用年限
租入房屋装修费	3 年	预计使用年限
职工宿舍款	0-12 个月	依据合同约定租赁年限
运维费	2 年	依据合同规定维保期限

33、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

34、职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

（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；除了社会基本养老保险、失业保险之外，2018年1月1日之后退休的员工可以自愿参加本公司设立的2020年年金计划。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和年金计划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。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。其他长期职工福利包括(假设预计在职职工提供相关服务的年度报告期末以后12个月内不会全部结算)长期带薪缺勤、其他长期服务福利、长期残疾福利、长期利润分享计划和长期奖金计划，以及递延酬劳等。

35、租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- (1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- (3) 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- (4) 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- (5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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；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

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的收入主要来源于销售锂电材料和智能装备

（1）收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用投入法确定恰当的履约进度。投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

(2) 收入确认的具体方法

内销产品收入确认需满足以下条件：销售锂电材料，公司已根据合同约定将产品交付给客户并经客户签收；销售智能装备，公司已根据合同约定将产品交付给客户并经客户签署验收报告，相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

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，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。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或冲减相关成本；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或冲减相关成本。

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

在合同开始日,本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价,则该合同为租赁或者包含租赁。

(1) 租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的,本公司将合同予以分拆,并分别各项单独租赁进行会计处理。

当合同中同时包含租赁和非租赁部分的,本公司将租赁和非租赁部分进行分拆,租赁部分按照租赁准则进行会计处理,非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

(2) 租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时,合并为一份合同进行会计处理:

1) 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易,若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。

2) 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。

3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

(3) 本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日,除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外,本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

1) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过12个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

2) 使用权资产和租赁负债的会计政策详见本附注五、(二十九)和(三十五)。

(4) 本公司作为出租人的会计处理

1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。

③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

①若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。

②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。

③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

②取决于指数或比率的可变租赁付款额；

③合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；

④租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；

⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

3) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

(5) 售后租回交易

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者出租人未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预付租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为出租人向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按照公允价值调整相关销售利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按照资产购买进行相应会计处理，并根据租赁准则对资产出租进行会计处理。如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者本公司未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预收租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为本公司向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按市场价格调整租金收入。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司确认一项与转让收入等额的金融资产。

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
本公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部 2021 年发布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”和“关于亏损合同的判断”。	该会计政策变更于 2023 年 4 月 6 日经公司第五届董事会第十八次会议审议通过。	

1) 执行企业会计准则解释第15号对本公司的影响

2021年12月31日，财政部发布了《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号，以下简称“解释15号”），解释15号“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理（以下简称‘试运行销售’）”和“关于亏损合同的判断”内容自2022年1月1日起施行。

①关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理

本公司对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初（即2021年1月1日）至解释施行日（2022年1月1日）之间发生的试运行销售，本公司按照解释15号的规定进行追溯调整。

执行解释15号对本公司本年度财务报表无重大影响。

②关于亏损合同的判断

本公司对在首次施行解释15号（2022年1月1日）时尚未履行完所有义务的合同执行解释15号，累积影响数调整首次执行解释15号当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。

执行解释15号对本公司2022年1月1日财务报表无重大影响。

2) 执行企业会计准则解释第16号对本公司的影响

2022年12月13日，财政部发布了《企业会计准则解释第16号》（财会〔2022〕31号，以下简称“解释16号”），解释16号三个事项的会计处理中：“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自2023年1月1日起施行，允许企业自发布年度提前执行，本公司本年度未提前施行该事项相关的会计处理：“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”及“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。

①关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理

本公司对于分类为权益工具的金融工具确认应付股利发生在2022年1月1日之前且相关金融工具在2022年1月1日尚未终止确认的，涉及所得税影响且未按照解释16号的规定进行处理的，已进行追溯调整。

根据解释16号的上述规定，对本公司2022年1月1日财务报表无重大影响。

②关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理

对于2022年1月1日之前发生的解释16号规定的以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付交易，未按照解释16号的规定进行处理的，本公司按照解释16号的规定进行调整，将累积影响数调整2022年1月1日留存收益及其他相关财务报表项目，对可比期间信息不予调整。

根据解释16号的上述规定，对本公司2022年1月1日财务报表无重大影响。

(2) 重要会计估计变更

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%、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%
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
北京达科思智能装备有限公司	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15%计缴

2、税收优惠

本公司于2020年12月2日获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局颁发的高新技术企业

证书，证书编号GR202011005873，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%。

本公司所属子公司江苏当升材料科技有限公司于2022年10月12日获得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局颁发的高新技术企业证书，证书编号GR202232001906，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鼎高科自动化技术有限公司于2021年12月21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GR202111005898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达科思智能装备有限公司根据《财政部 税务总局公告2021年第12号》规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，在《财政部 税务总局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）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税，其中《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》财税〔2019〕13号第二条规定为，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。

本公司所属子公司当升科技（常州）新材料有限公司于2021年11月30日获得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局颁发的高新技术企业认证证书，证书编号GR202132006256，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%。

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	19,139.59	38,130.04
银行存款	5,158,981,437.84	4,289,342,872.38
其他货币资金	40,032,517.53	22,391,022.63
未到期应收利息	17,331,861.33	6,280,652.24
合计	5,216,364,956.29	4,318,052,677.29
其中：存放在境外的款项总额	36,475.44	40,432.96
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	40,032,517.53	22,391,022.63

截至2022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。

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	1,999,865,981.82	2,986,038,277.63
其中：		
权益工具投资	74,326,974.96	109,251,263.00
其他	1,925,539,006.86	2,876,787,014.63
合计	1,999,865,981.82	2,986,038,277.63

3、衍生金融资产

无

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	231,026,359.04	
商业承兑票据	60,108,682.09	51,097,649.57
信用证		15,494,000.00
合计	291,135,041.13	66,591,649.57

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票据										
按组合计提坏账准备的应收票据	291,742,199.54	100.00%	607,158.41	0.21%	291,135,041.13	67,107,787.44	100.00%	516,137.87	0.77%	66,591,649.57
其中：										
银行承兑汇票组合	231,026,359.04	79.19%			231,026,359.04					
商业承兑汇票组合	60,715,840.50	20.81%	607,158.41	1.00%	60,108,682.09	51,613,787.44	76.91%	516,137.87	1.00%	51,097,649.57
信用证						15,494,	23.09%			15,494,0

组合						000.00				00.00
合计	291,742,199.54	100.00%	607,158.41	-	291,135,041.13	67,107,787.44	100.00%	516,137.87	-	66,591,649.57

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
银行承兑汇票组合	231,026,359.04		
商业承兑汇票组合	60,715,840.50	607,158.41	1.00%
合计	291,742,199.54	607,158.41	

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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	
按组合计提预期信用损失的应收票据	516,137.87	91,020.54				607,158.41
其中: 商业承兑汇票组合	516,137.87	91,020.54				607,158.41
合计	516,137.87	91,020.54				607,158.41

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位: 元

项目	期末已质押票据
银行承兑票据	231,026,359.04
合计	231,026,359.04

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

无

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	220,608,206.61	3.66%	188,981,514.62	85.66%	31,626,691.99	300,708,802.78	11.35%	253,499,250.93	84.30%	47,209,551.85
按组合计提坏账准备的应收账款	5,808,028,818.62	96.34%	65,893,588.94	1.13%	5,742,135,229.68	2,348,573,241.09	88.65%	33,033,330.44	1.41%	2,315,539,910.65
其中：										
账龄法	5,808,028,818.62	96.34%	65,893,588.94	1.13%	5,742,135,229.68	2,348,573,241.09	88.65%	33,033,330.44	1.41%	2,315,539,910.65
合计	6,028,637,025.23	100.00%	254,875,103.56		5,773,761,921.67	2,649,282,043.87	100.00%	286,532,581.37		2,362,749,462.50

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
深圳市比克动力电池有限公司	90,580,902.34	72,464,721.87	80.00%	存在回收风险
郑州比克电池有限公司	61,716,597.47	49,373,277.98	80.00%	存在回收风险
福建猛狮新能源科技有限公司	47,331,209.40	47,331,209.40	100.00%	预计无法收回
深圳市海盈科技有限公司东莞分公司	11,671,920.34	10,504,728.31	90.00%	存在回收风险
江西世纪长河新电源有限公司	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
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
深圳恩必德电子科技有限公司	591,000.00	591,000.00	100.00%	预计无法收回
深圳普瑞达电子有限公司	378,000.00	378,000.00	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
深圳市慧通天下科技股份有限公司	38,000.00	38,000.00	100.00%	破产清算
合计	220,608,206.61	188,981,514.62		

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	5,656,715,686.10	56,567,156.86	1.00%
信用期外至1年以内	141,967,672.51	7,098,383.63	5.00%
1-2年	7,703,382.29	770,338.23	10.00%
2-3年	145,696.43	43,708.93	30.00%
3-4年	159,600.00	79,800.00	50.00%
4-5年	8,600.00	6,020.00	70.00%
5年以上	1,328,181.29	1,328,181.29	100.00%
合计	5,808,028,818.62	65,893,588.94	

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）	5,798,683,358.61
其中：信用期内	5,656,715,686.10
信用期外至1年以内	141,967,672.51
1至2年	7,703,382.29
2至3年	736,696.43
3年以上	221,513,587.90
3至4年	56,340,495.34
4至5年	112,476,624.81
5年以上	52,696,467.75
合计	6,028,637,025.23

（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	253,499,250.93	591,000.00	65,108,736.31			188,981,514.62
按组合计提预期信用损失的应收账款	33,033,330.44	34,672,350.65		1,812,092.15		65,893,588.94
合计	286,532,581.37	35,263,350.65	65,108,736.31	1,812,092.15		254,875,103.56

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
深圳市比克动力电池有限公司	39,777,529.83	电汇、银行承兑汇票
郑州比克电池有限公司	21,132,072.11	电汇、银行承兑汇票
深圳市海盈科技有限公司东莞分公司	3,199,134.37	电汇
福建猛狮新能源科技有限公司	1,000,000.00	电汇
合计	65,108,736.31	

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,812,092.15

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
深圳市斯倍力电池科技有限公司	应收货款	472,231.00	预计无法收回	总经理办公会审批	否
深圳市峰鹏电子有限公司	应收货款	326,659.35	预计无法收回	总经理办公会审批	否
肇庆鼎磁电子有限公司	应收货款	133,175.00	预计无法收回	总经理办公会审批	否
深圳市民众能源科技有限公司	应收货款	103,434.62	预计无法收回	总经理办公会审批	否
肇庆先华新型敏感元件有限公司	应收货款	94,000.00	预计无法收回	总经理办公会审批	否
湖南立发釉彩科技有限公司	应收货款	87,500.00	预计无法收回	总经理办公会审批	否
牡丹江电业局避雷器厂	应收货款	74,070.68	预计无法收回	总经理办公会审批	否
南通硬派电池有限公司销售分公司	应收货款	69,000.00	预计无法收回	总经理办公会审批	否
宁波中能瑞斯特电气有限公司	应收货款	54,600.00	预计无法收回	总经理办公会审批	否
广东肇庆风华电子工程开发有限公司	应收货款	47,375.11	预计无法收回	总经理办公会审批	否
深圳市迪凯特电池科技有限公司	应收货款	40,321.09	预计无法收回	总经理办公会审批	否
深圳市旭日吉美能源有限公司	应收货款	39,325.00	预计无法收回	总经理办公会审批	否
广东省佛山科星电子有限公司	应收货款	34,830.00	预计无法收回	总经理办公会审批	否
宁波市镇海国创高压电器有限公司	应收货款	34,500.00	预计无法收回	总经理办公会审批	否
杭州永德电气有限公司	应收货款	29,500.00	预计无法收回	总经理办公会审批	否
深圳环宇达电池科技有限公司	应收货款	20,000.00	预计无法收回	总经理办公会审批	否
常州运河新瑞焊材有限公司	应收货款	18,983.60	预计无法收回	总经理办公会审批	否
湖南继善能源有限公司	应收货款	18,400.00	预计无法收回	总经理办公会审批	否
株洲市弘强能源有限公司	应收货款	18,307.70	预计无法收回	总经理办公会审批	否
潍坊青鸟华光电池有限公司	应收货款	15,000.00	预计无法收回	总经理办公会审批	否
江苏伊思达电池有限公司	应收货款	9,527.00	预计无法收回	总经理办公会审批	否
大连避雷器有限公司	应收货款	9,200.00	预计无法收回	总经理办公会审批	否
常州市兴瑞防雷电子有限公司	应收货款	9,000.00	预计无法收回	总经理办公会审批	否
广州智恒电子有限公司	应收货款	8,000.00	预计无法收回	总经理办公会审批	否
深圳路华电池有限公司	应收货款	7,000.00	预计无法收回	总经理办公会审批	否

科大创新股份有限公司科聚分公司	应收货款	6,460.50	预计无法收回	总经理办公会审批	否
深圳市鸿德电池有限公司	应收货款	6,091.00	预计无法收回	总经理办公会审批	否
惠州联顺电子有限公司	应收货款	5,121.00	预计无法收回	总经理办公会审批	否
华工科技产业股份有限公司高理电子分公司	应收货款	4,500.00	预计无法收回	总经理办公会审批	否
江西省鸿兴能源有限公司	应收货款	3,950.00	预计无法收回	总经理办公会审批	否
株洲长江新能源科技有限公司	应收货款	3,875.00	预计无法收回	总经理办公会审批	否
深圳市美拜电子有限公司	应收货款	3,639.00	预计无法收回	总经理办公会审批	否
岑巩县恒力达电子材料有限公司	应收货款	3,240.00	预计无法收回	总经理办公会审批	否
东莞鸿富电器有限公司	应收货款	1,275.50	预计无法收回	总经理办公会审批	否
合计		1,812,092.15			

(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	3,223,881,536.55	53.48%	34,272,327.87
合计	3,223,881,536.55	53.48%	

(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	785,486,362.44	570,623,145.33
合计	785,486,362.44	570,623,145.33

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

本期应收款项融资增加 214,863,217.11 元。公司认为，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

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

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	658,906,618.62	99.74%	402,053,924.19	99.84%
1 至 2 年	1,278,627.92	0.19%	318,771.00	0.08%
2 至 3 年	154,071.00	0.02%		
3 年以上	298,698.53	0.05%	311,565.78	0.08%
合计	660,638,016.07	--	402,684,260.97	--

(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 620,209,355.47 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 93.88%。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	20,949,747.16	18,135,209.82
合计	20,949,747.16	18,135,209.82

(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	19,559,732.12	15,031,608.16
代垫款	1,385,112.87	896,851.09
备用金	4,902.17	36,706.15

退税款		2,169,500.91
其他	47,308.86	47,857.86
合计	20,997,056.02	18,182,524.17

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)	
2022年1月1日余额	5.49		47,308.86	47,314.35
2022年1月1日余额在本期	---	---	---	---
本期计提	-5.49			-5.49
2022年12月31日余额			47,308.86	47,308.86

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)	6,058,790.04
1至2年	13,771,117.12
2至3年	201,850.00
3年以上	965,298.86
3至4年	20,400.00
4至5年	79,350.00
5年以上	865,548.86
合计	20,997,056.02

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	47,314.35	-5.49				47,308.86
合计	47,314.35	-5.49				47,308.86

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
南通市海门区临江新区管理委员会	保证金	8,556,227.95	1年以内、1-2年	40.75%	
常州市金坛土地收储中心	保证金	4,807,250.00	1-2年	22.89%	
常州市金坛区自然资源和规划局	保证金	3,980,424.00	1年以内、1-2年	18.96%	
三河供电局燕郊支局	押金	800,000.00	5年以上	3.81%	
北京联东世纪房地产租赁有限公司	押金	625,302.73	1年以内、1-2年	2.98%	
合计		18,769,204.68		89.39%	

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

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

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	677,882,361.07	5,460,196.64	672,422,164.43	304,097,673.04		304,097,673.04
在产品	386,426,997.99	534,619.53	385,892,378.46	232,462,577.05		232,462,577.05

库存商品	923,458,903.82	178,285,831.44	745,173,072.38	453,804,909.37	1,201,339.99	452,603,569.38
周转材料	19,006,232.34		19,006,232.34	19,374,759.00		19,374,759.00
发出商品	397,415,409.20	480,049.17	396,935,360.03	220,499,129.33		220,499,129.33
委托加工物资	672,880,434.57	27,878,350.16	645,002,084.41	209,706,853.34		209,706,853.34
合同履约成本	686,187.11		686,187.11	716,933.07		716,933.07
合计	3,077,756,526.10	212,639,046.94	2,865,117,479.16	1,440,662,834.20	1,201,339.99	1,439,461,494.21

(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		5,460,196.64				5,460,196.64
在产品		534,619.53				534,619.53
库存商品	1,201,339.99	177,797,176.43		712,684.98		178,285,831.44
发出商品		480,049.17				480,049.17
委托加工物资		27,878,350.16				27,878,350.16
合计	1,201,339.99	212,150,391.93		712,684.98		212,639,046.94

(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

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

待抵扣进项税	440,171,802.46	202,242,049.55
预缴企业所得税	58,167,833.75	
合计	498,339,636.21	202,242,049.55

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
蓝谷智慧（北京）能源科技有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
德益科技（北京）有限公司		2,000,000.00
合计	10,000,000.00	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
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	9,043,277.21			9,043,277.21
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转入固定资产	9,043,277.21			9,043,277.21
4. 期末余额	79,533,678.87			79,533,678.87
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	17,206,285.11			17,206,285.11
2. 本期增加金额	1,759,920.42			1,759,920.42
(1) 计提或摊销	1,759,920.42			1,759,920.42
3. 本期减少金额	1,873,593.95			1,873,593.95
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转入固定资产	1,873,593.95			1,873,593.95
4. 期末余额	17,092,611.58			17,092,611.58
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	62,441,067.29			62,441,067.29
2. 期初账面价值	71,370,670.97			71,370,670.97

(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	2,233,086,111.73	1,452,503,729.36
合计	2,233,086,111.73	1,452,503,729.36

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	550,888,202.59	1,331,812,205.76	6,450,390.55	13,223,174.52	1,902,373,973.42
2. 本期增加金额	268,073,191.07	652,575,619.35	2,897,353.30	26,263,474.76	949,809,638.48
(1) 购置	39,823.01	4,321,708.64	1,442,578.04	3,647,182.78	9,451,292.47
(2) 在建工程转入	258,990,090.85	641,913,068.67	1,454,775.26	22,616,291.98	924,974,226.76
(3) 企业合并增加					
(4) 其他增加		6,340,842.04			6,340,842.04
(5) 投资性房地产转入	9,043,277.21				9,043,277.21
3. 本期减少金额	2,861,072.73	35,625,534.10	381,132.80	237,475.05	39,105,214.68
(1) 处置或报废	2,861,072.73	31,005,010.04	381,132.80	237,475.05	34,484,690.62
(2) 其他减少		4,620,524.06			4,620,524.06
4. 期末余额	816,100,320.93	1,948,762,291.01	8,966,611.05	39,249,174.23	2,813,078,397.22
二、累计折旧					
1. 期初余额	33,100,877.11	396,456,510.45	3,878,189.56	7,961,131.52	441,396,708.64
2. 本期增加金额	15,227,217.81	131,601,083.93	882,991.98	5,528,604.82	153,239,898.54
(1) 计提	13,353,623.86	131,601,083.93	882,991.98	5,528,604.82	151,366,304.59
(2) 投资性房地产转入	1,873,593.95				1,873,593.95
3. 本期减少金额	443,276.30	21,206,631.40	325,344.98	231,759.69	22,207,012.37
(1) 处置或报废	443,276.30	20,806,069.84	325,344.98	231,759.69	21,806,450.81

(2) 其他减少		400,561.56			400,561.56
4. 期末余额	47,884,818.62	506,850,962.98	4,435,836.56	13,257,976.65	572,429,594.81
三、减值准备					
1. 期初余额		8,473,389.38		146.04	8,473,535.42
2. 本期增加金额		5,885,233.73	58,250.01	16,663.05	5,960,146.79
(1) 计提		5,885,233.73	58,250.01	16,663.05	5,960,146.79
3. 本期减少金额		6,870,991.53			6,870,991.53
(1) 处置或报废		6,870,991.53			6,870,991.53
4. 期末余额		7,487,631.58	58,250.01	16,809.09	7,562,690.68
四、账面价值					
1. 期末账面价值	768,215,502.31	1,434,423,696.45	4,472,524.48	25,974,388.49	2,233,086,111.73
2. 期初账面价值	517,787,325.48	926,882,305.93	2,572,200.99	5,261,896.96	1,452,503,729.36

注：本年处置固定资产净值 580.72 万元，此部分对应的固定资产减值准备 687.10 万元已核销。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
机器设备	3,544,401.42
合计	3,544,401.42

(4) 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
房屋及建筑物	388,233,642.74	尚在办理中
合计	388,233,642.74	

(5) 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	634,143,112.80	152,023,672.30
合计	634,143,112.80	152,023,672.30

(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（常州）锂电新材料产业基地二期工程项目	394,703,260.23		394,703,260.23	58,586,911.84		58,586,911.84
当升科技（常州）锂电新材料研究院项目	109,393,025.41		109,393,025.41	4,048,333.71		4,048,333.71
江苏当升产能提升项目	69,000,763.17		69,000,763.17	130,852.49		130,852.49
江苏当升锂电正极材料生产基地四期工程项目	54,470,815.78		54,470,815.78	472,641.52		472,641.52
信息化建设项目	6,504,451.75		6,504,451.75			
常州当升产能提升项目	70,796.46		70,796.46			
当升科技锂电新材料产业基地一期工程第一阶段				60,058,939.75		60,058,939.75
江苏当升锂电材料技术研究中心配套工程				28,725,992.99		28,725,992.99
合计	634,143,112.80		634,143,112.80	152,023,672.30		152,023,672.30

(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（常州）锂电新材料产业基地二期工程项目	2,471,185,300.00	58,586,911.84	1,014,463,581.42	678,347,233.03		394,703,260.23	43.42%	在建				募集资金
当升科技锂电新材料产业基地一期工程第	1,103,564,800.00	60,058,939.75	141,296,839.22	197,119,429.21	4,236,349.76		87.27%	完工				募集资金、自筹资金

一阶段												
江苏当升锂电正极材料生产基地四期工程	1,096,425,300.00	472,641.52	53,998,174.26			54,470,815.78	4.97%	在建				募集资金
当升科技(常州)锂电新材料研究院项目	562,582,900.00	4,048,333.71	105,344,691.70			109,393,025.41	19.44%	在建				募集资金
江苏当升产能提升项目	176,036,000.00	130,852.49	73,096,879.72	4,226,969.04		69,000,763.17	41.60%	在建				自筹资金
江苏当升锂电材料技术研究中心配套工程	49,311,000.00	28,725,992.99	16,554,602.49	45,280,595.48			91.83%	完工				自筹资金
合计	5,459,105,300.00	152,023,672.30	1,404,754,768.81	924,974,226.76	4,236,349.76	627,567,864.59						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

(4) 工程物资

无

23、生产性生物资产

无

24、油气资产

无

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		

1. 期初余额	19,526,933.81	19,526,933.81
2. 本期增加金额	5,775,547.70	5,775,547.70
(1) 租赁	5,775,547.70	5,775,547.70
3. 本期减少金额	6,339,696.54	6,339,696.54
(1) 租赁到期	6,339,696.54	6,339,696.54
4. 期末余额	18,962,784.97	18,962,784.97
二、累计折旧		
1. 期初余额	7,987,853.82	7,987,853.82
2. 本期增加金额	6,593,339.73	6,593,339.73
(1) 计提	6,593,339.73	6,593,339.73
3. 本期减少金额	6,339,696.54	6,339,696.54
(1) 租赁到期	6,339,696.54	6,339,696.54
4. 期末余额	8,241,497.01	8,241,497.01
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	10,721,287.96	10,721,287.96
2. 期初账面价值	11,539,079.99	11,539,079.99

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	156,422,450.72	630,970.00	10,980,800.00	11,709,451.82	179,743,672.54
2. 本期增加金额	31,413,284.99			4,728,827.62	36,142,112.61
(1) 购置	31,413,284.99			492,477.86	31,905,762.85
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 在建工程转入				4,236,349.76	4,236,349.76
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	187,835,735.71	630,970.00	10,980,800.00	16,438,279.44	215,885,785.15
二、累计摊销					
1. 期初余额	7,983,452.50	337,574.32	7,950,800.00	1,981,237.12	18,253,063.94

2. 本期增加金额	3,723,411.11	26,274.12	1,010,000.00	1,408,365.21	6,168,050.44
(1) 计提	3,723,411.11	26,274.12	1,010,000.00	1,408,365.21	6,168,050.44
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	11,706,863.61	363,848.44	8,960,800.00	3,389,602.33	24,421,114.38
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	176,128,872.10	267,121.56	2,020,000.00	13,048,677.11	191,464,670.77
2. 期初账面价值	148,438,998.22	293,395.68	3,030,000.00	9,728,214.70	161,490,608.60

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为 0.24%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

27、开发支出

无

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		
非同一控制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		
非同一控制下企业合并北京中鼎高科自动	290,082,079.30					290,082,079.30

化技术有限公司					
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	13,826,070.59
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值	22,944,497.11
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	36,770,567.70
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

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。其预计现金流量根据公司批准的 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 12.18%，预测期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。

公司委托北京中企华资产评估有限责任公司对商誉进行了减值测试，并出具中企华评报字 2023（6110）号评估报告，经评估商誉未发生减值。

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
租入房屋装修费	968,718.19	265,637.77	403,229.98		831,125.98
职工宿舍款	633,902.00	2,238,185.54	2,429,640.54		442,447.00
运维费	534,261.90	2,453,245.53	1,567,895.05		1,419,612.38
溶解车间仓库改造	26,546.64		24,504.48		2,042.16
合计	2,163,428.73	4,957,068.84	4,425,270.05		2,695,227.52

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	475,731,308.45	71,357,021.29	296,770,909.00	44,500,066.06
内部交易未实现利润	9,885,259.40	1,433,499.77	5,756,228.83	863,434.32
应付职工薪酬	161,927,076.81	24,289,061.53	29,256,053.14	4,388,407.98
递延收益	93,235,427.40	13,985,314.11	96,926,530.14	14,538,979.52
交易性金融负债公允价值变动	14,603,508.73	2,190,526.31		
使用权资产	560,355.86	77,540.73	432,438.45	60,077.80

合计	755,942,936.65	113,332,963.74	429,142,159.56	64,350,965.68
----	----------------	----------------	----------------	---------------

(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	2,020,000.00	303,000.00	3,030,000.00	454,500.00
固定资产折旧税前一次性扣除	347,400,737.52	52,110,110.63		
交易性金融资产公允价值变动	58,810,283.41	8,821,542.50	114,982,579.22	17,247,386.89
无形资产评估增值	23,740,639.98	3,561,096.00	17,805,480.00	2,670,822.00
使用权资产	49,073.21	7,360.98		
合计	432,020,734.12	64,803,110.11	135,818,059.22	20,372,708.89

(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		113,332,963.74		64,350,965.68
递延所得税负债		64,803,110.11		20,372,708.89

(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

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
预付设备、工程款	162,987,221.75		162,987,221.75	169,665,500.71		169,665,500.71
合计	162,987,221.75		162,987,221.75	169,665,500.71		169,665,500.71

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	8,900,000.00	
合计	8,900,000.00	

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	14,603,508.73	
其中：		
其他	14,603,508.73	
合计	14,603,508.73	

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	5,475,899,138.06	2,914,479,444.91
信用证	1,200,000,000.00	328,106,209.49
合计	6,675,899,138.06	3,242,585,654.40

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	1,796,790,167.26	965,779,147.71

工程设备款	472,981,499.87	89,899,957.53
备品备件、周转材料款	26,480,508.77	29,156,562.49
加工费	15,615,683.95	5,313,569.60
其他	30,361,000.81	18,189,205.03
合计	2,342,228,860.66	1,108,338,442.36

(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
中国化学工程第十四建设有限公司	10,637,269.66	质保款
咸阳华友新能源窑炉设备有限公司	1,742,310.36	质保款
太仓市雅鼎装饰工程有限公司	1,482,201.83	质保款
中国化学工程第十四建设有限公司舟山分公司	1,041,217.94	质保款
苏州新能环境技术股份有限公司	730,800.00	质保款
合计	15,633,799.79	

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房租	743,280.10	1,109,521.74
合计	743,280.10	1,109,521.74

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收锂电材料款	166,149,169.73	104,658,787.46
预收智能装备款	14,975,765.23	29,217,512.41
预收技术服务费		400,000.00
合计	181,124,934.96	134,276,299.87

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	128,211,809.18	432,286,101.08	316,957,529.66	243,540,380.60
二、离职后福利-设定提存计划	20,446,923.46	64,486,030.04	44,028,973.11	40,903,980.39
三、辞退福利		1,294,597.88	1,294,597.88	
四、一年内到期的其他福利	29,256,053.14	41,807,950.00	27,317,268.14	43,746,735.00
合计	177,914,785.78	539,874,679.00	389,598,368.79	328,191,095.99

(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	127,417,131.08	381,348,551.12	265,833,825.88	242,931,856.32
2、职工福利费	324,500.00	21,296,479.40	21,620,979.40	
3、社会保险费	383,439.74	14,368,826.86	14,226,308.39	525,958.21
其中：医疗保险费	373,988.13	13,289,846.88	13,137,876.80	525,958.21
工伤保险费	9,451.61	713,532.90	722,984.51	
生育保险费		287,480.04	287,480.04	
其他保险		77,967.04	77,967.04	
4、住房公积金		12,576,998.80	12,576,998.80	
5、工会经费和职工教育经费	86,738.36	2,695,244.90	2,699,417.19	82,566.07
合计	128,211,809.18	432,286,101.08	316,957,529.66	243,540,380.60

(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	720,570.01	23,433,032.76	23,184,694.90	968,907.87
2、失业保险费	25,623.62	749,933.58	742,162.29	33,394.91
3、企业年金缴费	19,700,729.83	40,303,063.70	20,102,115.92	39,901,677.61
合计	20,446,923.46	64,486,030.04	44,028,973.11	40,903,980.39

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	24,749,608.70	2,041,608.94

企业所得税	77,328,012.22	52,176,610.93
个人所得税	653,310.59	859,717.67
城市维护建设税	4,393,552.62	137,771.56
印花税	3,781,817.86	1,388,573.10
房产税	2,115,533.89	1,242,626.09
教育费附加	3,914,029.88	109,916.39
土地使用税	633,489.67	531,310.50
环境保护税	219,345.90	467,787.84
合计	117,788,701.33	58,955,923.02

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	7,721,293.29	8,699,580.94
合计	7,721,293.29	8,699,580.94

(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
保证金及押金	5,724,332.60	7,366,604.60
外部往来款项	112,955.48	107,133.34
社保	102,331.22	120,169.44
其他	1,781,673.99	1,105,673.56
合计	7,721,293.29	8,699,580.94

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
诚裕助新科技发展有限公司	167,567.50	房租及装修押金
北京金溟源环保科技有限公司	169,647.00	房租及装修押金
北京绘尔森教育科技有限公司	124,732.00	房租及装修押金
北京美善顺中医药科技有限公司	121,897.80	房租及装修押金
银河互联网电视有限公司	116,228.00	房租及装修押金
合计	1,233,279.90	

42、持有待售负债

无

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	29,849,000.00	
一年内到期的租赁负债	4,127,913.18	6,234,670.80
一年内到期的长期应付职工薪酬	17,553,631.88	
合计	51,530,545.06	6,234,670.80

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	23,095,103.65	10,995,945.85
合计	23,095,103.65	10,995,945.85

45、长期借款

无

46、应付债券

无

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	9,953,821.53	10,630,804.21

减：未确认融资费用	566,301.69	556,146.14
租赁付款额现值小计	9,387,519.84	10,074,658.07
减：一年内到期的租赁负债	4,127,913.18	6,234,670.80
合计	5,259,606.66	3,839,987.27

本期确认租赁负债利息费用 343,069.29 元。

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	30,292,999.99	60,152,000.00
合计	30,292,999.99	60,152,000.00

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期非金融机构借款	30,292,999.99	60,152,000.00
合计	30,292,999.99	60,152,000.00

(2) 专项应付款

无

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他长期福利	53,510,371.26	29,256,053.14
合计	53,510,371.26	29,256,053.14

注：公司实施 2021-2023 年超额利润分享计划，根据 2022 年经营业绩结果，核算年度超额利润、提取 2022 年度超额利润分享额，根据分配规则，本次提取的超额利润分享额在 2023-2025 年分三年进行兑现，其中 2023 年兑现 50%，计入应付职工薪酬（一年内到期的其他福利），剩余部分计入长期应付职工薪酬。此外，根据超额利润实施方案将 2021 年计提的超额利润分享奖励应于 2023 年兑现的部分转入一年内到期的非流动负债。

(2) 设定受益计划变动情况

无

50、预计负债

无

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	175,836,295.59	3,565,800.00	19,773,107.42	159,628,988.17	
合计	175,836,295.59	3,565,800.00	19,773,107.42	159,628,988.17	

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
当升科技锂电新材料产业基地项目一期工程	96,926,530.14			7,191,102.74			89,735,427.40	与资产相关
新型动力锂电正极材料产业化开发项目	50,191,409.50			7,714,836.84			42,476,572.66	与资产相关
2017 年工业企业设备投入项目财政扶持资金	6,346,753.15			1,002,118.92			5,344,634.23	与资产相关
2019 年工业企业新增设备投入财政扶持资金	6,215,628.30			761,097.36			5,454,530.94	与资产相关
2018 年工业企业设备投入项目财政扶持资金	4,736,040.74			747,795.96			3,988,244.78	与资产相关
2017 年度省级战略性新兴产业发展专项资金	4,375,000.15			699,999.96			3,675,000.19	与资产相关
5G 赋能传统制造业项目		3,500,000.00					3,500,000.00	与资产相关
2021 年现代服务业发展专项资金	3,470,000.00			152,155.68			3,317,844.32	与资产相关
锂电正极材料生产基地项目补助款	3,509,333.61			1,503,999.96			2,005,333.65	与资产相关
中国-南非矿产资源可持续开发利用联合研究	65,600.00	65,800.00					131,400.00	与收益相关
合计	175,836,295.59	3,565,800.00		19,773,107.42			159,628,988.17	

52、其他非流动负债

无

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	506,500,774.00						506,500,774.00

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)	7,157,731,149.15			7,157,731,149.15
其他资本公积	4,851,111.95			4,851,111.95
合计	7,162,582,261.10			7,162,582,261.10

56、库存股

无

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
将重分类进损益的其他综合收益	-81,479.81	128,863.33				128,863.33		47,383.52
外币财务报表折算差额	-81,479.81	128,863.33				128,863.33		47,383.52
其他综合收益合计	-81,479.81	128,863.33				128,863.33		47,383.52

58、专项储备

无

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	89,481,931.19	2,709,940.60	188,000.00	92,003,871.79
任意盈余公积	6,428,097.45			6,428,097.45
合计	95,910,028.64	2,709,940.60	188,000.00	98,431,969.24

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	1,683,150,926.74	685,853,092.75
调整后期初未分配利润	1,683,150,926.74	685,853,092.75
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,258,598,712.63	1,090,983,029.97
减：提取法定盈余公积	2,709,940.60	18,837,808.76
应付普通股股利	214,756,322.03	74,847,387.22
加：其他	-1,692,000.00	
期末未分配利润	3,722,591,376.74	1,683,150,926.74

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 0.00 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	19,993,086,990.65	16,380,739,740.38	8,062,252,019.06	6,572,258,444.29
其他业务	1,271,055,756.62	1,183,542,911.78	195,613,402.02	179,677,695.21
合计	21,264,142,747.27	17,564,282,652.16	8,257,865,421.08	6,751,936,139.50

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计

商品类型	21,094,381,405.88	169,761,341.39	21,264,142,747.27
其中:			
锂电材料及其他业务	21,094,381,405.88		21,094,381,405.88
智能装备业务		169,761,341.39	169,761,341.39
按经营地区分类			
其中:			
境内	14,093,599,991.80	157,513,249.43	14,251,113,241.23
境外	7,000,781,414.08	12,248,091.96	7,013,029,506.04
按销售渠道分类			
其中:			
直销	21,094,381,405.88	169,761,341.39	21,264,142,747.27
合计	21,094,381,405.88	169,761,341.39	21,264,142,747.27

与履约义务相关的信息：无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

试运行销售：

单位：元

本期发生额		上期发生额	
收入	成本	收入	成本
752,761,554.02	656,757,453.74	234,593,583.53	215,174,154.42

注：本公司试运行销售的相关成本，包括采购成本、加工成本和其他成本，具体会计政策详见附注五、15 存货。

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	12,838,692.57	6,116,547.85
教育费附加	12,201,203.13	5,634,925.16
房产税	5,784,047.93	3,462,502.78
土地使用税	2,495,016.71	2,076,998.62
车船使用税	2,920.00	4,410.00
印花税	10,455,609.18	3,979,437.06
环保税	745,331.23	15,323.91
合计	44,522,820.75	21,290,145.38

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	42,895,516.90	38,934,147.60

样品费	2,225,114.67	1,230,769.77
差旅费	782,388.46	952,820.24
房租水电物业	428,721.19	694,276.24
邮寄费	564,545.37	635,843.41
其他	3,186,686.42	2,453,129.42
合计	50,082,973.01	44,900,986.68

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	235,875,685.41	138,745,104.52
折旧与摊销	11,633,226.18	8,142,183.79
中介机构服务费	8,826,312.19	11,056,100.08
房租水电物业费	3,305,785.90	1,442,523.90
低值易耗品及维修费	2,077,602.36	1,156,789.10
安全环保费	2,047,584.95	1,297,718.94
差旅费	1,826,238.40	1,252,850.90
办公用品	1,115,901.03	897,080.93
人员招聘费	1,032,023.02	581,684.70
汽车费	729,581.91	695,371.83
其他	7,021,754.17	4,759,407.07
合计	275,491,695.52	170,026,815.76

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	594,856,400.25	196,714,728.54
人员费用	178,977,039.55	108,465,905.89
水电力及折旧、摊销	66,171,391.69	18,505,957.55
咨询服务费	8,906,111.43	3,272,041.22
其他	11,435,751.59	8,752,754.34
合计	860,346,694.51	335,711,387.54

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	190,712.50	1,180.90

减：利息收入	71,562,348.85	30,812,061.10
汇兑损益	-318,661,004.88	27,831,660.31
银行手续费	7,409,502.12	3,181,630.45
担保费	283,018.87	283,018.87
未确认融资费用	1,063,069.28	1,312,408.41
合计	-381,277,050.96	1,797,837.84

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	7,714,836.84	7,714,836.84
当升科技锂电新材料产业基地项目一期工程	7,191,102.74	6,268,286.53
软件增值税退税	3,175,442.61	4,219,475.21
2022 年海门“东洲英才”引进计划资助金	1,900,000.00	
2022 年度南通市重大科技成果转化奖励金	1,600,000.00	
锂电正极材料生产基地项目补助款	1,503,999.96	1,503,999.96
丰台科技园区“创新十二条”支持资金	1,200,000.00	650,000.00
稳岗补贴	1,036,858.42	447,467.16
2017 年工业企业设备投入项目财政扶持资金	1,002,118.92	1,002,118.92
2019 年工业企业新增设备投入财政扶持方案	761,097.36	761,097.36
2018 年工业百强企业补助	747,795.96	747,795.96
2017 年度省级战略性新兴产业发展专项资金	699,999.96	699,999.96
常州财政局高企奖励	550,000.00	
2020 年度工业百强企业奖励金	300,000.00	150,000.00
智能车间补助	300,000.00	200,000.00
北京市科学技术奖二等奖奖金	200,000.00	
专精特新奖金	200,000.00	
促进外贸高质量发展政策资金	177,418.00	195,936.00
2021 年现代服务业发展专项资金	152,155.68	
工会经费返还补贴	133,757.14	
防疫性补贴	33,000.00	
常州市金坛区财政局商务发展专项资金	10,000.00	
知识产权资助金	9,000.00	10,150.00
专利奖励款	8,000.00	2,000.00
北京市流通经济研究中心企业补助资金	3,600.00	3,600.00
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
高安全低产气长寿命单晶型高镍多元正极材料开发		800,000.00
基于理论计算的高容量富锂锰基材料产业化技术研究		600,000.00
2020 年度工业企业技术改造综合奖补		540,000.00
研发商标品牌战略奖励		500,000.00

通州区专利技术成果产业化项目资金	-	330,000.00
高安全高比能锂离子电池技术开发与产业化		300,000.00
2021 科技创新型企业培育入库奖励		200,000.00
以工代训补贴		198,600.00
210mAh/g 高容量长寿命动力锂电正极材料镍钴锰酸锂的研发与应用		141,176.47
通州区知识产权促进办法		30,000.00
个税手续费返还	185,586.07	72,545.35
企业所得税手续费返还	13,977.72	2,178.57
合计	30,809,747.38	29,291,264.29

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	541,741.80	506,161.20
处置交易性金融资产取得的投资收益		37,488,982.16
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-5,109,374.39	
其他	-105,883,577.11	46,811,032.27
合计	-110,451,209.70	84,806,175.63

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	-29,385,281.18	91,796,030.63
交易性金融负债	-14,603,508.73	
合计	-43,988,789.91	91,796,030.63

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	5.49	-5.49
应收账款坏账损失	29,854,294.71	101,941,324.11
应收票据坏账损失	-91,020.54	-146,461.64
合计	29,763,279.66	101,794,856.98

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-212,150,391.93	688,074.16
固定资产减值损失	-5,960,146.79	
合计	-218,110,538.72	688,074.16

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	50,959.07	
合计	50,959.07	

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
处置废旧物资	3,733,278.01	2,647,546.11	3,733,278.01
违约赔偿收入	1,207,238.24	698,005.42	1,207,238.24
无法支付的应付款	337,905.95	4,671,358.52	337,905.95
非流动资产毁损报废利得	60,171.80	442.48	60,171.80
其他	82,384.20	481,519.98	82,384.20
合计	5,420,978.20	8,498,872.51	5,420,978.20

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
对外捐赠	105,000.00	80,000.00	105,000.00
非流动资产毁损报废损失	3,546,103.19	30,820.67	3,546,103.19
非常损失	2,490,148.60		2,490,148.60
其他	27,807.22	74,221.00	27,807.22
合计	6,169,059.01	185,041.67	6,169,059.01

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	283,971,213.46	154,814,249.89
递延所得税费用	-4,551,596.84	3,095,061.05
合计	279,419,616.62	157,909,310.94

(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	2,538,018,329.25
按法定/适用税率计算的所得税费用	380,701,935.94
子公司适用不同税率的影响	-20,874.05
调整以前期间所得税的影响	6,101,563.07
非应税收入的影响	-81,261.27
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,556,391.82
税费规定额外扣除项目	-111,838,138.89
所得税费用	279,419,616.62

77、其他综合收益

详见附注第十节、财务报告一七、合并财务报表项目注释一57、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
利息收入	60,511,139.76	29,372,371.36
政府补助	11,612,583.42	8,023,857.83
房租收入	4,359,160.25	7,507,094.57
违约金赔偿款	454,326.83	538,420.60
保证金、押金	70,000.00	
其他	10,408,949.01	5,715,373.91
合计	87,416,159.27	51,157,118.27

(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	63,597,481.20	42,447,604.92

保证金	156,202.00	184,732.00
其他	251,675.15	2,287,392.60
合计	64,005,358.35	44,919,729.52

(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	9,600,000,000.00	2,557,000,000.00
结构性存款利息	80,234,235.52	14,295,775.66
投标保证金	30,634,632.46	4,931,608.00
锁汇投资流入	16,382,880.00	68,056,030.00
合计	9,727,251,747.98	2,644,283,413.66

(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	8,670,000,000.00	4,827,000,000.00
锁汇投资流出	175,713,678.00	
保证金	34,477,584.95	1,550,000.00
合计	8,880,191,262.95	4,828,550,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	7,214,942.29	9,392,149.18
其他	730,000.00	
发行股份费用		3,413,269.92
合计	7,944,942.29	12,805,419.10

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	2,258,598,712.63	1,090,983,029.97
加：资产减值准备	218,110,538.72	-688,074.16
信用减值损失	-29,763,279.66	-101,794,856.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	153,126,225.01	117,177,374.82
使用权资产折旧	6,593,339.73	7,987,853.82
无形资产摊销	6,168,050.44	5,142,146.97
长期待摊费用摊销	4,425,270.05	810,344.61
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）	-50,959.07	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	4,675,231.95	30,378.19
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	43,988,789.91	-91,796,030.63
财务费用（收益以“－”号填列）	-317,124,204.23	29,428,268.49
投资损失（收益以“－”号填列）	110,451,209.70	-84,806,175.63
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-48,981,998.06	-3,551,887.44
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	44,430,401.22	6,646,948.49
存货的减少（增加以“－”号填列）	-1,601,274,321.74	-915,744,971.99
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-5,840,551,777.37	-2,314,944,172.22
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	6,147,672,545.07	3,016,508,667.37
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,160,493,774.30	761,388,843.68
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	5,159,000,577.43	4,289,381,002.42
减：现金的期初余额	4,289,381,002.42	1,721,434,403.84
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	869,619,575.01	2,567,946,598.58

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

无

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

无

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,159,000,577.43	4,289,381,002.42
其中：库存现金	19,139.59	38,130.04
可随时用于支付的银行存款	5,158,981,437.84	4,289,342,872.38
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	5,159,000,577.43	4,289,381,002.42

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
应收票据	231,026,359.04	质押
货币资金	40,032,517.53	保证金户不可随时支取
合计	271,058,876.57	

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	180,988,299.08	6.9646	1,260,511,107.77
欧元	38.32	7.4229	284.45
韩元	6,607,806.00	0.00552	36,475.09
应收账款	--	--	
其中：美元	251,543,647.67	6.9646	1,751,900,888.56
应付账款			
其中：美元	27,168,239.48	6.9646	189,215,920.68

(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	3,565,800.00	递延收益	19,773,107.42
计入其他收益的政府补助	10,837,076.17	其他收益	10,837,076.17
合计	14,402,876.17		30,610,183.59

(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

1、非同一控制下企业合并

无

2、同一控制下企业合并

无

3、反向购买

无

4、处置子公司

无

5、其他原因的合并范围变动

无

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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

(2) 重要的非全资子公司

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、股权投资、应收款项、应收款项融资、其他流动资产、短期借款、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，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。除附注年度报告第十节一财务报告十二、关联方及关联交易—5、关联交易情况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。

截至 2022 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

项目	账面余额	减值准备
应收账款	6,028,637,025.23	254,875,103.56
应收票据	291,742,199.54	607,158.41
其他应收款	20,997,056.02	47,308.86
合计	6,341,376,280.79	255,529,570.83

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	941,766,723.33	206,850,214.22
应收账款—客户二	685,354,907.74	420,610,800.03
应收账款—客户三	597,224,707.20	217,056,671.50
应收账款—客户四	515,597,566.00	
应收账款—客户五	483,937,632.28	-11,540,919.58
合计	3,223,881,536.55	832,976,766.17

（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。截至 2022 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 1,190,000.00 万元，其中：已使用授信金额为 624,502.27 万元。

截止 2022 年 12 月 31 日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

单位：元

项目	期末余额						合计
	即时偿还	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	
非衍生金融负债							
短期借款		8,900,000.00					8,900,000.00
应付票据		952,285,687.38	2,409,790,770.06	3,313,822,680.62			6,675,899,138.06
应付账款				2,326,340,865.15	15,887,995.51		2,342,228,860.66
其他应付款		200,431.50	1,194,468.26	1,635,104.53	4,691,289.00		7,721,293.29
长期应付款					30,292,999.99		30,292,999.99
一年内到期的非流动负债				51,530,545.06			51,530,545.06
非衍生金融负债小计		961,386,118.88	2,410,985,238.32	5,693,329,195.36	50,872,284.50		9,116,572,837.06
财务担保					60,000,000.00		60,000,000.00
合计		961,386,118.88	2,410,985,238.32	5,693,329,195.36	110,872,284.50		9,176,572,837.06

（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) 本年度公司签署的远期外汇合约或货币互换合约情况如下：

本年度公司签署的美元远期结汇合约共计 49,300.00 万美元，平均锁汇价格为 6.6829，其中本年度已到期 50,700.00 万美元，未到期 26,600.00 万美元。

(2) 截至 2022 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	1,260,511,107.77	36,475.09	284.45	1,260,547,867.31
应收账款	1,751,900,888.56			1,751,900,888.56
小计	3,012,411,996.33	36,475.09	284.45	3,012,448,755.87
外币金融负债：				
应付账款	189,215,920.68			189,215,920.68
小计	189,215,920.68			189,215,920.68

(3) 敏感性分析：

截至 2022 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 239,751,923.32 元（2021 年度约 171,411,796.94 元）。

2、利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的利率风险主要来源于银行借款。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，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。截至 2022 年 12 月 31 日，公司借款余额为 890.00 万元，利率风险较低。

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。

(1) 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。于 2022 年 12 月 31 日，本公司因归类为交易性权益工具投资的个别权益工具投资而产生的权益工具投资价格风险之下。本公司持有的上市权益工具投资在证券交易所上市，并在资产负债表日以市场报价计量。

下表说明了，在所有其他变量保持不变，本公司的净损益和其他综合收益的税后净额对权益工具投资的公允价值的每 5% 的变动（以资产负债表日的账面价值为基础）的敏感性。就本敏感性分析而言，对于交易性权益工具投资，该影响被视为对交易性权益工具投资公允价值变动的的影响，而不考虑可能影响利润表的减值等因素。

单位：元

	权益工具投资账面价值	净损益增加（减少）	其他综合收益的税后净额增加（减少）	股东权益合计增加（减少）
2022 年	84,326,974.96	3,158,896.44		3,158,896.44
2021 年	121,251,263.00	4,643,178.68		4,643,178.68

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	74,326,974.96	1,925,539,006.86		1,999,865,981.82
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	74,326,974.96	1,925,539,006.86		1,999,865,981.82
（2）权益工具投资	74,326,974.96			74,326,974.96
（3）衍生金融资产		1,925,539,006.86		1,925,539,006.86
（二）应收款项融资			785,486,362.44	785,486,362.44
（三）其他权益工具投资			10,000,000.00	10,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	74,326,974.96	1,925,539,006.86	795,486,362.44	2,795,352,344.26
（六）交易性金融负债		14,603,508.73		14,603,508.73
衍生金融负债		14,603,508.73		14,603,508.73
持续以公允价值计量的负债总额		14,603,508.73		14,603,508.73
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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股票，采用证券交易所上市交易的该股票 2022 年 12 月 30 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 2022 年 12 月 30 日的市值重估价作为估值日该合约的价值。

理财产品-结构性存款按照理财产品类型及收益率预测未来现金流量作为公允价值。

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

应收款项融资全部为银行承兑汇票，其剩余年限较短，账面价值与公允价值相近。

其他权益工具投资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
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	3,275,980,000.00	23.19%	23.19%

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），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”，2020 年 4 月 21 日，更名为“矿冶科技集团有限公司”。矿冶科技集团有限公司组建于 1956 年，1999 年 7 月 1 日经国务院批准转制为中央直属大型科技企业，国务院国有资产监督管理委员会持有其 100% 股权。矿冶科技集团有限公司注册资本 327,598 万元，注册地和主要经营地为北京市西城区西外文兴街 1 号。矿冶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。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 117,437,261 股，占本公司总股本的 23.19%。

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第十节—财务报告九、在其他主体中的权益—1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京矿冶物业管理有限责任公司	受同一母公司控制
北矿检测技术股份有限公司	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

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
矿冶科技集团有限公司	咨询及技术服务费	6,123,984.57	10,560,000.00	否	4,527,053.66
北京矿冶物业管理有限责任公司	物业服务费及其他	771,698.10	840,000.00	否	763,207.55
矿冶科技集团有限公司	代收水电费	593,064.51	750,000.00	否	496,048.37
北矿检测技术股份有限公司	检测技术服务费	343,873.28	300,000.00	是	141,509.44
矿冶科技集团有限公司	担保费及其他	284,258.85	320,000.00	否	287,308.70
矿冶科技集团有限公司	物料费	32,233.01	50,000.00	否	19,095.59
北京国信安技术有限公司	咨询及技术服务费	18,437.74		是	
合计		8,167,550.06	12,820,000.00		6,234,223.31

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
矿冶科技集团有限公司	咨询及技术服务费	117,924.53	0.00

(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	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
-------	------	-----------------------	----------------------	-------	-------------	----------

	种类	用（如适用）		用							
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
矿冶科技集团有限公司	房屋					1,701,978.42	1,658,024.69	192,327.95	249,499.53		

（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
矿冶科技集团有限公司	60,000,000.00	2016年03月11日	2024年03月10日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
矿冶科技集团有限公司	60,000,000.00	2016年03月11日	2024年03月10日	否

（5）关联方资金拆借

无

（6）关联方资产转让、债务重组情况

无

（7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	20,452,597.59	14,891,746.73

（8）其他关联交易

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

无

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	矿冶科技集团有限公司	367,924.53	113,207.54
其他应付款	矿冶科技集团有限公司	211,072.65	200,000.00

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	期末余额	期初余额
已签约但尚未于财务报表中确认的：		

—购建长期资产承诺	761,731,698.95	810,916,626.87
—对外投资承诺		
合计	761,731,698.95	810,916,626.87

(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	4,592,308.66	6,573,393.75
资产负债表日后第2年	3,528,685.51	2,416,891.34
资产负债表日后第3年	1,832,827.36	1,640,519.12
以后年度		
合计	9,953,821.53	10,630,804.21

(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6,000.00万元，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3,000.00万元
2	2024年3月13日	人民币3,000.00万元

截止报告披露日，公司已完成对国开发展基金有限公司持有的江苏当升对价3,000.00万元股权的回购。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1) 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6,000.00万元，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）为矿冶科技集团有限公司承担连带保证责任。

2) 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

①北京当升材料科技股份有限公司（以下简称“北京当升”）、江苏当升材料科技有限公司（以下简称“江苏当升”）、当升科技（常州）新材料有限公司（以下简称“常州当升”）诉盛新锂能集团股份有限公司（以下简称“盛新锂能”）合同纠纷案。

2021年12月14日，北京当升、江苏当升、常州当升作为共同原告向北京市第二中级人民法院起诉盛新锂能，要求其赔偿三原告替代采购损失10,533.00万元，并支付三原告违约金506.40万元，合计11,039.40万元。

2022年9月20日，北京市第二中级人民法院一审判决被告向三原告支付补偿款2,500.00万元。收到判决后，双方分别上诉至北京市高级人民法院。目前，案件正在审理程序中。

②尤米科尔公司诉子公司江苏当升材料科技有限公司专利纠纷案。

尤米科尔公司依据其拥有的第ZL201110242474.3号以及第ZL201280023315.7号发明专利向江苏省苏州市中级人民法院起诉江苏当升材料科技有限公司，要求其停止制造、销售、许诺销售被诉侵权产品，并支付赔偿金及合理开支，涉案金额

合计人民币11,078.00万元。目前，案件正在审理过程中。

3) 开出信用证情况

截止2022年12月31日本公司开出未履行完毕信用证情况如下：

序号	开证日期	开证银行	未使用金额
1	2022年9月13日	兴业银行海门支行	7,816,600.00美元
2	2022年10月21日	招商银行海门支行	12,696,000.00美元
3	2022年11月18日	农业银行海门支行	12,450,000.00美元

除存在上述或有事项外，截至2022年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

无

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	338,342,517.03
经审议批准宣告发放的利润或股利	338,342,517.03

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

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

年金计划主要内容

根据《企业年金办法》（人力资源和社会保障部令第36号）、《企业年金基金管理办法》（人力资源和社会保障部令第11号）等政策规定，本公司自2020年1月1日起，实施企业年金计划，并制定《北京当升材料科技股份有限公司企业年金方案实施细则》，根据该方案当升科技单位缴纳部分按上年度工资总额的8%计提，职工个人缴纳部分为单位为其缴费的四分之一。2021年起，当升科技将计提的年金存入泰康永泰企业年金集合计划的托管账户进行管理。

5、终止经营

无

6、分部信息

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

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	128,910,005.27	26.88%	115,399,493.75	89.52%	13,510,511.52	184,072,415.58	27.16%	160,080,281.37	86.97%	23,992,134.21

的应收账款										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	350,730,007.51	73.12%	6,560,376.60	1.87%	344,169,630.91	493,657,657.48	72.84%	13,117,182.50	2.66%	480,540,474.98
其中：										
账龄法	349,683,889.77	72.91%	6,560,376.60	1.88%	343,123,513.17	492,699,995.46	72.70%	13,117,182.50	2.66%	479,582,812.96
关联方计提	1,046,117.74	0.21%			1,046,117.74	957,662.02	0.14%			957,662.02
合计	479,640,012.78	100.00%	121,959,870.35		357,680,142.43	677,730,073.06	100.00%	173,197,463.87		504,532,609.19

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
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
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
江西世纪长河新能源有限公司	4,025,000.56	4,025,000.56	100.00%	预计无法收回
深圳市海盈科技有限公司东莞分公司	11,671,920.34	10,504,728.31	90.00%	存在回收风险
郑州比克电池有限公司	61,716,597.47	49,373,277.98	80.00%	存在回收风险
福建猛狮新能源科技有限公司	47,331,209.40	47,331,209.40	100.00%	预计无法收回
合计	128,910,005.27	115,399,493.75		

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	304,994,105.91	3,049,941.06	1.00%
信用期外至1年以内	43,304,906.07	2,165,245.30	5.00%
1—2年	0.00	0.00	10.00%
2—3年	56,696.50	17,008.95	30.00%
3—4年	0.00	0.00	50.00%
4—5年	0.00	0.00	70.00%
5年以上	1,328,181.29	1,328,181.29	100.00%
合计	349,683,889.77	6,560,376.60	

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）	348,299,011.98
信用期内	304,994,105.91
信用期外至 1 年以内	43,304,906.07
1 至 2 年	
2 至 3 年	56,696.50
3 年以上	131,284,304.30
3 至 4 年	33,518,955.34
4 至 5 年	44,172,490.21
5 年以上	53,592,858.75
合计	479,640,012.78

(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	160,080,281.37		44,680,787.62			115,399,493.75
按组合计提预期信用损失的应收账款	13,117,182.50	-4,744,713.75		1,812,092.15		6,560,376.60
合计	173,197,463.87	-4,744,713.75	44,680,787.62	1,812,092.15		121,959,870.35

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
郑州比克电池有限公司	21,132,072.11	电汇、银行承兑汇票
深圳市比克动力电池有限公司	19,372,581.14	电汇、银行承兑汇票
深圳市海盈科技有限公司东莞分公司	3,199,134.37	电汇
福建猛狮新能源科技有限公司	977,000.00	电汇
合计	44,680,787.62	

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

实际核销的应收账款	1,812,092.15
-----------	--------------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
深圳市斯倍力电池科技有限公司	应收货款	472,231.00	预计无法收回	总经理办公会审批	否
深圳市峰鹏电子有限公司	应收货款	326,659.35	预计无法收回	总经理办公会审批	否
肇庆鼎磁电子有限公司	应收货款	133,175.00	预计无法收回	总经理办公会审批	否
深圳市民众能源科技有限公司	应收货款	103,434.62	预计无法收回	总经理办公会审批	否
肇庆先华新型敏感元件有限公司	应收货款	94,000.00	预计无法收回	总经理办公会审批	否
湖南立发釉彩科技有限公司	应收货款	87,500.00	预计无法收回	总经理办公会审批	否
牡丹江电业局避雷器厂	应收货款	74,070.68	预计无法收回	总经理办公会审批	否
南通硬派电池有限公司销售分公司	应收货款	69,000.00	预计无法收回	总经理办公会审批	否
宁波中能瑞斯特电气有限公司	应收货款	54,600.00	预计无法收回	总经理办公会审批	否
广东肇庆风华电子工程开发有限公司	应收货款	47,375.11	预计无法收回	总经理办公会审批	否
深圳市迪凯特电池科技有限公司	应收货款	40,321.09	预计无法收回	总经理办公会审批	否
深圳市旭日吉美能源有限公司	应收货款	39,325.00	预计无法收回	总经理办公会审批	否
广东省佛山科星电子有限公司	应收货款	34,830.00	预计无法收回	总经理办公会审批	否
宁波市镇海国创高压电器有限公司	应收货款	34,500.00	预计无法收回	总经理办公会审批	否
杭州永德电气有限公司	应收货款	29,500.00	预计无法收回	总经理办公会审批	否
深圳环宇达电池科技有限公司	应收货款	20,000.00	预计无法收回	总经理办公会审批	否
常州运河新瑞焊材有限公司	应收货款	18,983.60	预计无法收回	总经理办公会审批	否
湖南继善能源有限公司	应收货款	18,400.00	预计无法收回	总经理办公会审批	否
株洲市弘强能源有限公司	应收货款	18,307.70	预计无法收回	总经理办公会审批	否
潍坊青鸟华光电池有限公司	应收货款	15,000.00	预计无法收回	总经理办公会审批	否
江苏伊思达电池有限公司	应收货款	9,527.00	预计无法收回	总经理办公会审批	否
大连避雷器有限公司	应收货款	9,200.00	预计无法收回	总经理办公会审批	否
常州市兴瑞防雷电子有限公司	应收货款	9,000.00	预计无法收回	总经理办公会审批	否
广州智恒电子有限公司	应收货款	8,000.00	预计无法收回	总经理办公会审批	否
深圳路华电池有限公司	应收货款	7,000.00	预计无法收回	总经理办公会审批	否
科大创新股份有限公司科聚分公司	应收货款	6,460.50	预计无法收回	总经理办公会审批	否
深圳市鸿德电池有限公司	应收货款	6,091.00	预计无法收回	总经理办公会审批	否
惠州联顺电子有限公司	应收货款	5,121.00	预计无法收回	总经理办公会审批	否
华工科技产业股份有限公司高理电子分公司	应收货款	4,500.00	预计无法收回	总经理办公会审批	否
江西省鸿兴能源有限公司	应收货款	3,950.00	预计无法收回	总经理办公会审批	否
株洲长江新能源科技有限公司	应收货款	3,875.00	预计无法收回	总经理办公会审批	否
深圳市美拜电子有限公司	应收货款	3,639.00	预计无法收回	总经理办公会审批	否
岑巩县恒力达电子材料有限公司	应收货款	3,240.00	预计无法收回	总经理办公会审批	否
东莞鸿富电器有限公司	应收货款	1,275.50	预计无法收回	总经理办公会审批	否

合计		1,812,092.15		
----	--	--------------	--	--

(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	254,519,076.27	53.07%	98,564,573.02
合计	254,519,076.27	53.07%	

(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
其他应收款	2,537,153,346.88	3,865,141,427.98
合计	2,537,153,346.88	3,865,141,427.98

(1) 应收利息

(2) 应收股利

(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	2,535,844,376.50	3,861,954,425.06
保证金及押金	814,000.00	802,000.00
代垫款	494,970.38	179,101.70
其他	47,308.86	47,857.86
退税款		2,169,500.91
备用金		35,856.80
合计	2,537,200,655.74	3,865,188,742.33

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)	
2022 年 1 月 1 日余额	5.49		47,308.86	47,314.35
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-5.49			-5.49
2022 年 12 月 31 日余额			47,308.86	47,308.86

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）	2,536,271,346.88
2 至 3 年	80,000.00
3 年以上	849,308.86
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	849,308.86
合计	2,537,200,655.74

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	47,314.35	-5.49				47,308.86
合计	47,314.35	-5.49				47,308.86

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计	坏账准备期末
------	-------	------	----	--------------	--------

				数的比例	余额
当升科技（常州）新材料有限公司	关联方往来款	1,921,774,011.24	1 年以内	75.74%	
江苏当升材料科技有限公司	关联方往来款	614,070,365.26	1 年以内	24.20%	
三河供电局燕郊支局	押金	800,000.00	5 年以上	0.03%	
个人负担社保及公积金	代垫款	401,646.95	1 年以内	0.02%	
河南中和联合资产评估事务所（普通合伙）	代垫款	80,000.00	2-3 年		
合计		2,537,126,023.45		99.99%	

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	4,418,651,719.64		4,418,651,719.64	2,698,651,719.64		2,698,651,719.64
合计	4,418,651,719.64		4,418,651,719.64	2,698,651,719.64		2,698,651,719.64

(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	994,973,231.43					994,973,231.43	
当升（香港）实业有限公司	62,798.00					62,798.00	
当升科技（常州）新材料有限公司	1,290,615,690.21	1,720,000,000.00				3,010,615,690.21	
北京中鼎高科自动化技术有限公司	413,000,000.00					413,000,000.00	

合计	2,698,651,719.64	1,720,000,000.00				4,418,651,719.64	
----	------------------	------------------	--	--	--	------------------	--

(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	2,769,094,413.71	2,436,911,389.02	1,944,270,832.63	1,644,094,479.93
其他业务	222,600,282.55	206,591,021.11	628,979,676.69	621,375,194.26
合计	2,991,694,696.26	2,643,502,410.13	2,573,250,509.32	2,265,469,674.19

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	2,991,694,696.26		2,991,694,696.26
其中：			
锂电材料及其他业务	2,991,694,696.26		2,991,694,696.26
按经营地区分类	2,991,694,696.26		2,991,694,696.26
其中：			
境内	2,649,764,917.30		2,649,764,917.30
境外	341,929,778.96		341,929,778.96
按销售渠道分类	2,991,694,696.26		2,991,694,696.26
其中：			
直销	2,991,694,696.26		2,991,694,696.26
合计	2,991,694,696.26		2,991,694,696.26

与履约义务相关的信息：无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

试运行销售：

单位：元

本期发生额		上期发生额	
收入	成本	收入	成本
30,198,274.99	28,249,319.58	3,116,516.04	2,853,902.77

本公司试运行销售的相关成本，包括采购成本、加工成本和其他成本，具体会计政策详见附注五、15 存货。

5、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	541,741.80	506,161.20
处置交易性金融资产取得的投资收益		37,488,982.16
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-859,561.98	
其他	3,463,801.24	7,233,305.07
合计	3,145,981.06	45,228,448.43

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	-4,624,272.88	主要为本期处置固定资产净损失
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免	52,221,220.30	主要为偶发性税收减免政策影响当期损益
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	27,257,322.98	主要为政府相关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、交易性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交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-233,940,814.88	主要为远期结汇到期及公允价值变动的损失(为规避汇率波动风险,公司购买远期结汇产品,公允价值变动计入公允价值变动收益,到期交割损益计入投资收益,同时汇率波动的影响在财务费用体现,2022年汇兑整体为正收益)和中科电气股票公允价值变动的损失
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	65,108,736.32	主要是追回深圳市比克动力电池有限公司、郑州比克电池有限公司欠款,单项计提坏账准备转回
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,927,151.14	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	199,563.79	
减:所得税影响额	-23,087,985.67	
合计	-66,763,107.56	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况:

适用 不适用

报告期内，公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

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	21.61%	4.4592	4.4592
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	22.25%	4.5910	4.5910

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



企
业
愿
景

持续打造
全球领先的创新型企业
令人尊敬的行业领袖
奋斗者成就事业梦想的舞台

北京当升材料科技股份有限公司

地址：北京市丰台区南四环西路188号总部基地18区21号楼

电话：010-52269500

邮编：100160

网址：www.easpring.com



微信公众号