



北京当升材料科技股份有限公司 2021年年度报告

股票简称：当升科技

股票代码：300073



2022年3月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及全体董事、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 2021 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 2021 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 2021 年年度报告及摘要的第五届董事会第十次会议。

公司 2021 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尚未实现盈利

适用 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是 否

锂离子电池产业链相关业务

董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

经公司第五届董事会第十次会议审议通过，公司 2021 年度利润分配及资本公积金转增预案为：拟以截至 2021 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 4.24 元（含税），共计分配现金股利 214,756,328.18 元，公司 2021 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

公司主要原材料包括镍盐、钴盐、锂盐以及多元前驱体。由于相关原材料的价格较高，原材料成本占公司营业成本的比重较高。受多重市场因素影响，近几年镍、钴、锂等上游原材料价格波动较大，预计未来价格保持较高波动状态的可能性较大。原材料价格的大幅波动可能对公司盈利能力产生影响。

针对上述风险，公司将加强与上游资源供应商的战略合作，一方面与供应商签订具有竞争力的采购长单，以防控供应风险和价格波动风险，另一方面将与战略供应商共同开发上游资源项目，建立公司长期可持续、具备成本竞争力的原材料供应渠道，降低原材料价格波动的风险。同时，公司将持续跟踪上游原材料价格走势，定期组织市场行情研究分析会议，采取灵活的原材料采购策略。

2、美元汇率波动风险

公司近年来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。2022 年，美国通胀高企，未来美联储计划多次加息，新冠疫情持续反复，全球地缘政治风险加剧，美元汇率将面临更多的不确定性。若美元汇率出现较大波动，公司可能面临汇兑损失的风险，对业绩造成影响。

针对上述风险，公司将始终坚持“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。另外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，研判汇率变化趋势，并基于对未来外汇敞口预测，采取远期结售汇等措施规避汇率风险。

3、新冠疫情蔓延风险

报告期内，新冠疫情持续对全球供给造成冲击，各地疫情的不断反复一方面会影响锂电池全球产业链的扩展，另一方面可能造成工程项目建设速度放缓，工程费用增加，生产交货周期延长，对公司业绩产生不利影响。

针对上述风险，公司积极响应并严格执行各地方和公司对新冠肺炎疫情防控的管理规定，严格外来人员进出厂管理，落实施工场地和办公场所测温、消杀、通风等措施。同时做好工程项目计划管理，及时跟踪设备加工情况，做好物流预案，避免地方物流管控对工程项目和公司产品交付的影响。

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.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	11
第四节	公司治理.....	50
第五节	环境和社会责任.....	80
第六节	重要事项.....	86
第七节	股份变动及股东情况.....	121
第八节	优先股相关情况.....	130
第九节	债券相关情况.....	131
第十节	财务报告.....	132

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
中科电气	指	湖南中科电气股份有限公司
科改示范行动	指	百户科技型企业深化市场化改革提升自主创新能力专项行动
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”
管理标杆企业	指	国务院国资委“国有重点企业管理标杆创建行动标杆企业”
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	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
上年同期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 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》
《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。
固态锂电	指	电池单体中只含有固态电解质，不含有任何液体电解质、液态溶剂、液态添加剂的锂蓄电池。
运动控制器	指	控制电动机的运行方式的专用控制器，是机器人、数控机床、自动装配、精密制造等高端智能装备的关键平台和核心部件。

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	陶勇
联系地址	北京市丰台区南四环西路 188 号总部基地 18 区 21 号楼	北京市丰台区南四环西路 188 号总部基地 18 区 21 号楼
电话	010-52269718	010-52269718
传真	010-52269720-9718	010-52269720-9718
电子信箱	securities@easpring.com	securities@easpring.com

三、信息披露及备置地点

公司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	北京市朝阳区安立路 66 号 4 号楼	张子航、曾诚	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

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
中信建投证券股份有限公司	北京市朝阳区安立路 66 号 4 号楼	周宁、张子航、曾诚	2020 年 12 月-2021 年 12 月

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	8,257,865,421.08	3,183,317,245.67	159.41%	2,284,175,396.20
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,090,983,029.97	384,899,033.51	183.45%	-209,045,092.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	823,912,642.72	243,557,015.25	238.28%	-270,949,614.71
经营活动产生的现金流量净额（元）	761,388,843.68	661,007,494.20	15.19%	347,419,786.55

基本每股收益（元/股）	2.3819	0.8813	170.27%	-0.4787
稀释每股收益（元/股）	2.3819	0.8813	170.27%	-0.4787
加权平均净资产收益率	23.22%	11.97%	11.25%	-6.62%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末 增减	2019 年末
资产总额（元）	14,486,630,380.32	5,941,350,703.71	143.83%	4,588,350,433.06
归属于上市公司股东的净资产（元）	9,448,062,510.67	3,810,844,268.07	147.93%	3,022,820,569.78

注：公司归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润与归属于上市公司股东的净利润差异较大的原因为：远期结汇到期及公允价值变动的收益和中科电气股票出售及公允价值变动的收益 16,295.56 万元，追回比克等公司欠款，单项计提坏账准备转回 11,609.23 万元，以及政府相关项目分摊至当期损益 2,480.11 万元等共计 31,223.76 万元计入非经常性损益，上述事项所得税影响额共计 4,516.72 万元，扣除所得税影响，影响归属于上市公司股东的净利润 26,707.04 万元。

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	1,263,916,541.64	1,724,651,275.03	2,182,903,841.22	3,086,393,763.19
归属于上市公司股东的净利润	149,205,010.04	297,822,798.10	280,445,915.60	363,509,306.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	114,940,677.28	176,354,111.45	222,960,896.02	309,656,957.97
经营活动产生的现金流量净额	-311,250,804.17	202,349,050.20	523,544,110.98	346,746,486.67

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	2021 年金额	2020 年金额	2019 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）	-30,378.19	158,457.61	-132,656.62	主要为本期处置固定资产净损失
计入当期损益的政府补助（与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）	24,801,129.16	25,557,764.42	13,297,332.69	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	162,955,569.26	141,985,775.11	55,802,587.72	主要为中科电气股票出售及公允价值变动的收益和远期结汇到期及公允价值变动的收益

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	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	8,344,209.03	1,421,458.67	2,730,976.49	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	74,723.92	165,228.21		
减：所得税影响额	45,167,214.11	26,311,636.14	9,793,718.07	
少数股东权益影响额（税后）		1,635,029.62		
合计	267,070,387.25	141,342,018.26	61,904,522.21	--

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新能源汽车产业链，锂电正极材料是新能源汽车核心部件动力电池的关键材料，对动力电池的能量密度、循环寿命和倍率性能起到了决定性作用。随着全球性能源短缺、环境污染和气候变暖等问题日益突出，全球各国纷纷发布了碳减排目标和禁售燃油车时间表。大力发展新能源汽车产业成为各国经济结构调整和碳减排政策的重点战略举措。在这一趋势下，新能源汽车产业在全球获得了蓬勃发展，全球新能源汽车的渗透率快速提升，高性能动力电池及正极材料销量呈现快速增长。根据汽车之家统计，2021 年全球新能源汽车共实现注册销量 650.14 万辆，较 2020 年增长了 108%，渗透率达到 10.2%。根据中国工信部发布数据显示，2021 年中国锂离子电池产量 324GWh，同比增长 106%，其中消费、动力、储能型锂电产量分别为 72GWh、220GWh、32GWh，分别同比增长 18%、165%、146%。根据起点研究调研统计，2021 年全球锂电池正极材料出货量为 129 万吨，同比大幅增长 98%。2021 年，全球多元材料出货量约 69.36 万吨，同比增长 113%；全球磷酸铁锂出货量约 46.05 万吨，同比增长 176%；全球钴酸锂出货量约 8.49 万吨，同比减少 36%；全球锰酸锂出货量约 4.97 万吨，同比增加 82%。全球新能源汽车在快速发展的进程中，逐步形成中、欧、美三大市场。根据中汽研数据显示，2021 年中国新能源汽车产销分别完成 354.5 万辆和 352.1 万辆，同比分别增长 159.5%和 157.5%。中国是全球新能源汽车产销量最大的国家，市场占比超过 50%。根据汽车之家统计，2021 年欧洲主要国家新能源汽车产销量超过 230 万辆，同比增长 70%以上。美国新能源汽车产量约为 65 万辆，同比增长 96%。随着全球新能源汽车市场渗透率持续提升，中、欧、美三大新能源汽车市场将迎来新一轮增长机会。

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

作为国内领先的锂电池正极材料供应商，公司主要从事多元材料、钴酸锂等正极材料以及多元前驱体等材料的技术研究和生产销售，属于国家战略性新兴产业中的新材料、新能源领域。公司产品具有高容量、低产气、高安全性的特征，广泛应用于车用动力电池领域、储能电池领域以及数码消费类电子和电动工具、

电动两轮车等小动力锂电领域。凭借优异的技术研发实力、完备的质量控制系统和快速的市场反应机制，公司与国内外一线品牌电动汽车及锂电池厂商建立了紧密的合作关系，树立了优质的国际品牌形象并赢得了重要的行业市场地位。公司业务范围涵盖全球，成为当前国内为数不多的同时向日本、韩国、欧洲、美国销售动力正极材料的企业，同时公司积极筹备在欧洲、美国、韩国等主要的海外市场进行产能布局。作为国内率先量产车用动力高镍多元材料的公司，动力及储能用高镍多元材料牢固占据全球顶尖高端供应链，大批量应用于国际高端电动汽车及储能市场。在电子烟、航模、无人机等国内高端小型锂电市场中，公司钴酸锂及高倍率多元材料产品也实现了大规模应用，在市场中占据了较高份额。

（2）智能装备业务

根据国务院发布的《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》及《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》，智能制造装备行业是关系到国民经济可持续发展的重要产业，作为国家未来战略发展的重要方向之一，有着巨大的市场需求。公司全资子公司中鼎高科是国内首批研发及生产圆刀模切设备的企业，产品包括圆刀模切机、品检机及匣钵检测与自动替换装备等，能够自动、高效地实现对多种复合材料的模切、排废、贴合，同时中鼎高科持续加强对新业务及新领域产品的战略开发，成功应用于消费类电子、医疗、卫生、食品包装及锂电材料等领域，业务范围覆盖中国、欧美、东南亚，行业发展前景广阔。

2、公司主要经营模式

（1）研发模式

为整合技术资源，提升公司核心产品竞争力，公司不断优化研发体系，构筑了覆盖全业务领域、全流程、垂直一体化的企业技术创新型体系，建立了集技术研究、产品开发、工程设计、测试评价、技术服务为一体的“三院一部两中心”。其中，“当升科技（北京）新能源材料研究院”，负责开展新能源材料的基础理论研究，同时瞄准世界科技前沿，开展战略性新材料的前瞻性研究。“当升科技（常州）锂电材料研究院”，负责开展产品研发、应用性研究，组织实施科技成果转化。“当升科技锂电材料工程技术研究院”，负责锂电材料生产工艺研究和装备技术开发。公司设立试制中心和测试中心，配合三个研究院和工厂完成产品开发、量产过程中的试制和测试工作。公司技术管理部，对各重点项目进行跟踪管理和资源协调，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。

中鼎高科根据市场和客户的需求，以开发新产品、提高产品性能、优化生产工艺为核心目标，通过项目技术开发设计和前沿技术研发的研发模式，提供定制化产品。项目经理对产品研发与生产、现场安装、售后技术支持等项目管理全程负责，接到订单后通过项目组来实施承接、研发、采购、生产、安装到后续的技术支持工作。同时，中鼎高科专业的研发团队，对行业发展及技术迭代趋势具有较强的甄别能力，能够高效完成研发任务。为保持行业技术领先优势，中鼎高科特设前沿技术研发团队，积极开展下一代战略新产品的研究工作。

（2）采购模式

为保证主要原材料的稳定供应和采购成本降低，公司持续加强多元化采购，持续不断拓展采购渠道，兼顾短期采购价格竞争力和与供应商的长期战略合作，增强对整体供应链的控制和管理。公司凭借有效运行多年的原材料分析系统，定期对钴、锂、镍等主要原材料未来的价格走势变化及市场发展方向进行研讨和分析，再结合公司财务状况中的资金盈余，采销研加强联动，匹配销售计划，共同开发、提前锁单，制定月度/季度/年度采购计划，从而确保原料采购价格控制在相对低位。公司为切实保障原材料的稳定供应，在兼顾短期采购价格竞争力的同时，根据需求与战略供应商签订采购长单，强化与战略供应商的合作关系，构建有竞争力的产业供应链，确保原材料的稳定供应。同时，为打通上游资源，保障上游原材料供应优势，公司与矿产资源企业在海外资源项目上开展技术和资本合作，共同开发高品质、低成本的原材料产业链。

中鼎高科以直接采购和外协加工为主要采购模式，严格执行采购管理制度和供应商管理制度，对供应商的经营许可证、资金能力、质量认证、历史业绩及主要客户等进行综合考虑，建立了严格的原材料质量管理体系。其中，公司向供应商直接采购常规零配件，无法直接采购的零配件通过委托加工或定制等外协方式获得。中鼎高科掌握了成熟的运动控制器等自动化设备的核心部件研发技术，该部分设备由其自产。

（3）生产模式

公司采用“以销定产”的生产模式，主要根据已签订的订单数量和潜在客户的需求数量匹配制定生产计划，公司通过分析并预测市场上下游及产业链整体行情状况，综合考虑公司生产能力和库存情况，从而设定安全库存、维持均衡生产，并提高给客户的交付速度。各分、子公司根据整体排产计划，制定各自的生产任务及计划，并按时予以实施。公司优先安排自有产能进行生产，在自有产能不足的情况下，公司通过外协产能的方式进行生产，满足客户的订单交付需求。生产和质量部门在生产过程中严格把控工艺流程、及时更新现场设备参数、重新核定生产物料的消耗，实现控制和降低生产成本。

中鼎高科坚持“以客户为中心”，深入了解客户需求，制定战略大客户策略。在获得订单后，中鼎高科根据客户的需求进行图纸设计并建立物料清单，根据物料清单进行采购、检验和产品装配，整机装配完毕后进行设备调试、磨合及功能检验，检测合格后进行包装出库。

（4）销售模式

公司主要采取直销模式，不设分销机构。公司所处的锂电行业对正极材料厂商的技术配合度要求较高，因此公司采用独特的“技术先行、采研销联动、三位一体、多层推进”的营销模式，积极加强与下游电池生产商和车企的技术互动。公司具有长期配合国际客户进行产品开发培养出来的快速响应能力、深厚的技术储备以及精良的产品生产工艺技术，因此在动力锂电市场快速实现了与客户协同开发。同时，在客户开发过程中，研发、销售与采购部门通过加强“研-采-销”高效协同，发挥研发中心的中枢和纽带作用进行新品推广，销售中心则紧密围绕客户需求，针对产品性能特点开展营销，采购中心积极参与前期原料供应

匹配，进而加快市场反应速度，实现了“从满足市场到引导市场”的重大转变。公司通过与终端主机企业的技术和业务联接，获得终端主机企业的认可和大力支持，进而实现“材料-电池-车企”产业链绑定式合作，开创了新型业务模式。此外，在储能领域，公司持续开拓国内外重点客户，着重保持“通过引领高端市场，打造核心国际客户供应链”的策略；在小型领域，公司采取采研销联动、协同合作的方式，实行高端化、差异化市场策略，进而能够开发紧贴市场需求的产品。

中鼎高科的销售模式以直销为主，不断加快高端新品开发，扩大营销渠道，制定战略大客户策略，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。中鼎高科积极为目标客户制定差异化销售方案，通过建立紧密的业务和技术联系，按照客户的具体要求提供定制化生产。

三、核心竞争力分析

1、技术研发优势

公司自成立以来一直专注于锂电正极材料的研发和生产，作为国家企业技术中心，公司拥有一支经验丰富的高端研发团队，打造了以“三院一部两中心”为主体，集技术研究、产品开发、工程设计、测试评价、技术服务为一体的技术创新平台。截至报告期末，公司累计获得授权专利 193 项（其中有效专利 150 项），主持或参与制订多个行业相关标准，始终在行业内保持着技术领先地位，被誉为国内锂电行业的技术引领者。近年来，在动力锂电领域，公司整合资源聚焦目标客户，集中力量突破关键技术，先后开发出多款技术领先、性能优异的动力多元材料及前驱体产品，形成了包括高镍系列、单晶系列和高电压系列在内的高端动力产品体系，在国内市场上占据主流高端产品地位，并逐步扩大国际市场应用，跻身国际著名品牌新能源汽车供应链。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。针对小型市场客户降本的需求，成功开发并重点推广新型多元材料产品，在部分高端小型锂电市场占据了较高的市场份额。同时，公司正在开展固态锂电材料、富锂锰基材料、钠离子电池材料等前沿技术的研发，完成新产品体系建立及配套关键技术开发，产品性能不断提升，为进一步巩固和提升公司的技术领先优势和核心竞争力奠定基础。

面对智能装备领域日趋激烈的市场竞争，公司全资子公司中鼎高科持续深化技术创新，加快高端新品开发，在智能装备领域不断开拓。运动控制器作为控制智能装备运转的关键零部件，其研发需要较高的技术水平和行业经验。中鼎高科通过多年研发，已搭建了成熟的运动控制软件核心技术体系，并在此基础上推出了模切行业高工位的圆刀模切机，持续优化生产工艺，成功开发出 36 座大工位、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，解决锂电材料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、军工等市场领域。

2、客户渠道优势

公司积极开拓全球客户渠道，目前全球前十大锂电巨头均是公司客户，涵盖中国、日本、韩国、欧美等全球多个国家和地区，产品覆盖全球主要的终端市场。报告期内，公司与国内外大客户战略合作关系进一步深化，在资本合作、生产协同和资源共享等方面都有了新的突破。公司致力于实施大客户战略，打造核心供应关系，已与多家高端锂电客户保持长期战略合作关系，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。公司在欧美市场获得多家锂电巨头的订单，销量再创历史新高，公司的高镍产品在顶尖品牌车企供应链中的销量迅速攀升。公司始终保持与国际一线品牌车企的技术人员及管理层的频繁交流和互访，充分理解车企以及动力锂电企业对正极材料的要求，以便更好地进行产品设计和服务客户。

公司全资子公司中鼎高科以市场和客户需求为导向，通过前沿技术突破、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、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，中鼎高科持续强化销售管理，提升销售能力，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，积极开拓新产品、新领域，产品成功销往新能源材料、食品包装等领域。随着智能手机、平板电脑等消费类电子市场的稳步增长，医疗卫生行业的快速发展，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、及时的产品交付及全方位的售后服务等，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轮驱动发展。

3、工艺装备优势

公司自上市后即逐步开展江苏当升锂电正极材料生产基地建设，该基地作为全自动锂电正极材料生产线，主要定位于生产高端车用动力锂电正极材料，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。目前，江苏当升锂电正极材料生产基地已形成万吨以上动力正极材料的生产能力。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，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，打通了国际高端客户供应链。公司常州当升一期工程2万吨产能建成后快速达产。常州当升一期工程秉承“绿色环保、节能高效、智能智慧”的设计理念，建设成我国少数

具有国际先进水平的锂电正极材料智能制造生产线，随着工艺设备的升级、工厂硬件系统和生产管理系统陆续上线，公司将通过大数据、物联网等先进技术实现制造过程的智能化。同时，公司目前正积极推进常州当升二期工程、江苏当升四期工程等项目建设，项目建成后，公司总产能规模将进一步提升，为公司在全球高端动力锂电市场份额的持续增长注入强劲动力。

四、主营业务分析

1、概述

2021 年是我国“十四五”规划的开局之年，面对着全球疫情持续冲击、国内经济下行压力加大、原材料市场大幅波动、行业竞争态势不断加剧等多重挑战，在公司董事会的正确领导下，公司围绕“保产保质保供，组织变革赋能，国内市场卡位，突破资源瓶颈”的经营方针，紧抓市场机遇，强化科技引领，持续对标一流，推进内部变革，在技术开发、产品销售、产能建设、再融资等方面取得了积极的进展，经营成果丰硕。报告期内，公司实现营业收入 825,786.54 万元，同比增长 159.41%；实现归属于上市公司股东的净利润 109,098.30 万元，同比增长 183.45%，经营业绩实现历史最好水平。报告期内，公司开展的主要工作如下：

(1) 持续巩固全球高端市场地位，积极抢占下一代技术制高点

报告期内，公司持续巩固在全球高端动力电池正极材料市场的技术领先优势，产品外销占比仍然保持较高水平，产品大批量应用于日本、韩国、欧洲和美国一线品牌电动汽车。其中，高压实、长寿命团聚型高镍产品持续向国际高端客户供货，并快速放量。高密度、低产气单晶型高镍产品获得国际大客户认可，产品进入多个车型评测阶段。团聚单晶复合型高镍产品持续迭代开发，批量导入国际客户新一代高端车型。高压实、高容量型 Ni95 产品已完成国际客户验证，产品性能达到国际领先水平。目前，公司超高镍产品 Ni98 正在开展客户认证工作，性能指标获海外客户高度认可。公司高镍产品持续领跑全球高端市场。

报告期内，公司加快磷酸铁锂业务的产品开发和市场布局，成功完成磷酸铁锂工艺定型，针对电动车和高端储能市场专项开发更高性能的磷酸铁锂、磷酸锰铁锂材料。目前正加快布局磷酸铁锂产业链的上下游各个环节，与头部前驱体企业在磷资源、磷化工、前驱体及磷酸铁锂正极材料产业链一体化方面建立全方位战略合作关系。

在巩固现有市场领先优势的同时，公司加快开发固态锂电技术及其关键材料，积极抢占下一代电池材料技术制高点。目前公司固态锂电产品已完成产品开发，与固态电池头部企业建立了紧密战略合作关系，实现了固态锂电产品的市场化应用和批量供货，奠定了公司在固态电池材料技术领域的领先优势。公司富

锂锰基产品及磷酸锰铁锂材料开发进展顺利，客户评价结果良好，公司正持续推进该新产品的优化升级。同时，公司组建了专门研发团队开展燃料电池、钠离子电池等新型电池体系关键材料的研发，有利于加快推进公司在相关领域的市场布局，为公司拓展新的利润增长点。

(2) 产品销量再创新高，战略优势持续扩大

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，依托在正极材料领域积累的技术和市场优势，核心业务规模持续扩大，海外高端动力领域市场占有率持续攀升。全年产品销量实现 4.7 万吨，同比增长 97%，产品销量创历史新高，其中高镍产品的出货量持续提升。国际市场方面，公司与 SK on、LG 化学、AESC 等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，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。公司高镍产品性能优异，成为国际同类产品的标杆，在主要国际客户处均保持了较高的占比。国内市场方面，公司牢牢把握国内动力电池企业技术升级的契机，成功批量导入国内主流新能源汽车及动力电池企业，在部分高端动力电池客户处实现大批量销售。同时，公司通过强化与产业链上下游企业的战略合作，与 SK、芬兰矿业、中伟股份、华友钴业和卫蓝新能源等签署了战略合作协议，牢固奠定了公司在全球新能源汽车产业链的优势地位，强化了国内、国际“双循环”一体化的发展格局。此外，公司固态锂电材料成功导入赣锋锂电、卫蓝新能源、清陶、辉能等固态电池客户，并实现批量销售，奠定了公司在全球固态电池市场的优势地位。

(3) 加快全球产能建设，支撑业务快速扩张

为深度融入全球新能源汽车产业链，满足全球客户对公司产品持续增长的需求，公司加快推进国内和海外产能建设进度。国内产能方面，报告期内，公司常州当升一期工程 2 万吨产能建成后快速达产并实现满负荷运转。同时，公司迅速启动了常州当升二期工程 5 万吨高镍多元材料和江苏当升四期工程 2 万吨小型锂电正极材料的产能建设。常州当升二期工程目前已完成土建工程的部分施工及主要设备采购相关工作，预计整体工程将于 2022 年下半年逐步投入使用。江苏当升四期工程已完成技术评审工作，目前正在组织厂房整体设计及关键设备调研工作。此外，公司加快磷酸铁锂产能布局，在贵州投资建设 30 万吨磷酸铁锂一体化工厂，一期工程目前进入立项阶段。在加快国内产能建设的同时，公司启动了欧洲首期年产 10 万吨锂电新材料产业基地项目，成为国内率先进入欧洲本土建设产能的正极材料企业。目前该项目已完成可行性研究及论证，并与 FMG、SK 等产业合作伙伴签订了战略协议，下一步将加快推进该项目投资决策落地实施。同时公司与 SK 商定在韩国或美国合资设立锂电正极材料工厂，目前已进入前期立项阶段。上述一系列产能建成投产后，公司的产能规模将实现大幅跃升，在海外的产能也将融入当地产业链，将进一步提高公司在全球市场的占有率。

(4) 持续开展激励创新，充分激发公司内生活力

为进一步激发公司创新创造动能，充分发挥长效激励机制的作用，报告期内，公司董事会制定了公司

《超额利润分享方案（2021-2023 年度）》，创新性地推出了激励力度较大的超额分享机制，成为首家推出超额利润分享机制的央企上市公司。公司超额利润分享方案规定将超额利润的 30%奖励给管理层与核心骨干员工，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。同时，公司创新性地设计了将超额利润资金与员工持股计划等长效激励工具相结合，强化公司与员工同发展、共命运的紧密联系。此外，为推动公司超额利润分享实施方案的落地，进一步完善中长期激励机制，董事会研究制定了《超额利润分享实施细则（2021 年度）》和《超额利润分享留存资金管理办法》等配套实施细则和管理办法，在央企控股上市公司超额利润分享业务上，实现了历史性突破。

（5）顺利完成再融资项目，增强持续快速发展实力

为满足公司产能建设的资金需求，保障公司核心业务快速发展，公司于报告期初启动了 46.45 亿元非公开发行股票项目。经过周密策划和深入沟通，公司圆满完成定向增发项目。不仅全额募足了后续扩产所需的 46.45 亿元资金，并且实现溢价发行。同时，在本次最终成功入围的投资人中，既有国资背景的矿冶集团和国新投资，也包括上下游产业链投资人，以及 J.P.Morgan 和 UBS 等海外知名投资机构。公司的投资价值获得了国资、外资和产业资本的一致认可，显示了国内外各类投资机构对公司长期投资价值的强烈看好，进一步优化了公司股东结构和治理结构。本次融资不仅为公司后续产能扩张和科技成果转化提供了坚实的资金保障，促进了公司战略规划的落地，进一步提升了公司的市场竞争力。同时公司通过本次融资强化了与产业链上下游的合作关系，为公司未来发展奠定了坚实基础。

（6）推进公司治理能力建设，树立资本市场优质品牌

2021 年，为推进国有企业治理现代化，落实“两个一以贯之”要求，实现高质量发展目标，公司围绕“十四五”发展规划，整理和分解了七项重大目标，并与《国企改革三年行动实施方案（2020-2022 年）》进行了深度融合，建立了科学高效、严谨规范的治理体系，并成功获评“公司治理示范企业”称号。报告期内，公司进一步完善治理体系，顺利完成第五届董事会、监事会换届工作。同时，公司全面开展经理层任期制和契约化管理，公司董事会组织制定了《高级管理人员任期制和契约化管理办法》，完善了《高级管理人员薪酬及考核管理制度》，并与全体高级管理人员签署了经营业绩考核评价责任书，将绩效考核评价与薪酬兑现挂钩，形成干部能上能下、收入能高能低的市场化考核机制。

2021 年 11 月，公司成功入选对 A 股资金流入影响最大的 MSCI 中国指数，充分表明了公司的长期投资价值 and 行业地位获得“国际权威认证”。同时，公司高度重视投资者关系管理，通过业绩说明会、互动易、投资者热线等多种方式积极开展与投资者的交流互动，成功入选中国上市公司协会“上市公司 2020 年业绩说明会最佳实践案例”，并荣获中国证券报第 23 届金牛奖“2020 年度投资者关系管理奖”、中国基金报首届经纶奖“年度最具投关价值公司”及“年度最受险资青睐上市公司”等重量级奖项和荣誉，在资本市场树立了优秀的品牌形象。

(7) 充分践行 ESG 责任，打造绿色制造生态体系

公司高度重视履行社会责任，将 ESG 理念贯彻到公司经营管理的各个环节。报告期内，公司积极响应国家号召，紧跟“十四五”期间“优先发展农业农村，全面推进乡村振兴”规划，积极开展助力乡村振兴、关注弱势群体、困难帮扶、稳岗就业和技能培训等公益慈善事业，从多个贫困县批量采购助农扶贫物资，全年累计金额逾 33 万元。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，公司也积极将可持续性发展理念融入各大工厂的建设与运营中，在常州当升新产能建设项目中，公司坚持“绿色环保、节能高效、智能智慧”的理念，从产品端、供应链端、废弃物处理及回收利用等工程路线的设计端即贯彻绿色低碳发展策略，将生产管理中环境保护情况纳入公司考核体系，打造绿色、高效的智能工厂。江苏当升以“降本增效”为切入点，持续开展节能降耗工作，在推进应用节能新技术、新工艺、新材料、新设备，淘汰落后机电设备、工艺，以及资源综合利用等方面开展了卓有成效的工作。常州当升与江苏当升顺利通过全球领先的质量认证机构对公司进行的环境及职业健康安全管理体系评估审核。公司未来将在不断提升管理能力和经济效益的同时，保证环境、职业健康安全及能源管理高质量运行水平，积极为公司绿色健康可持续发展提供有力保障。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2021 年		2020 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	8,257,865,421.08	100.00%	3,183,317,245.67	100.00%	159.41%
分行业					
锂电材料及其他业务	8,066,373,757.48	97.68%	3,013,686,330.48	94.67%	167.66%
智能装备业务	191,491,663.60	2.32%	169,630,915.19	5.33%	12.89%
分产品					
多元材料	6,909,239,233.63	83.67%	2,467,666,125.19	77.52%	179.99%
钴酸锂	967,114,130.80	11.71%	534,464,642.43	16.79%	80.95%
智能装备	185,898,654.63	2.25%	158,683,080.60	4.98%	17.15%
其他业务	195,613,402.02	2.37%	22,503,397.45	0.71%	769.26%
分地区					
境内	5,556,138,486.27	67.28%	1,965,779,858.69	61.75%	182.64%
境外	2,701,726,934.81	32.72%	1,217,537,386.98	38.25%	121.90%

分销售模式					
直销	8,257,865,421.08	100.00%	3,183,317,245.67	100.00%	159.41%

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

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

√ 适用 □ 不适用

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	16,677.81	266,648.92	按合同约定时间，按时回款	无重大影响
钴酸锂	109.79	3,028.38	按合同约定时间，按时回款	无重大影响
合计	16,787.60	269,677.30		

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

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	8,066,373,757.48	6,639,865,820.09	17.68%	167.66%	167.39%	0.08%
分产品						
多元材料	6,909,239,233.63	5,649,019,266.15	18.24%	179.99%	179.55%	0.13%
钴酸锂	967,114,130.80	812,470,919.75	15.99%	80.95%	77.43%	1.67%
其他业务	190,020,393.05	178,375,634.19	6.13%	1544.41%	3784.56%	-54.13%
分地区						
境内	5,369,591,247.71	4,358,230,682.43	18.83%	198.21%	195.07%	0.86%
境外	2,696,782,509.77	2,281,635,137.66	15.39%	122.31%	126.75%	-1.66%

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	191,491,663.60	112,070,319.41	41.48%	12.89%	26.68%	-6.37%
分产品						
智能装备	185,898,654.63	110,768,258.39	40.41%	17.15%	30.00%	-5.89%
其他业务	5,593,008.97	1,302,061.02	76.72%	-48.91%	-60.05%	6.49%
分地区						
境内	186,547,238.56	110,206,797.95	40.92%	12.95%	27.37%	-6.69%
境外	4,944,425.04	1,863,521.46	62.31%	10.52%	-4.04%	5.72%

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)
	NCM6 系	177~187mAh/g (0.2C, 3.0-4.3V)	>89% (2C/0.2C)
	NCM8 系	204~219mAh/g (0.2C, 3.0-4.3V)	>89% (2C/0.2C)
	NCM9 系	215~235mAh/g (0.2C, 3.0-4.3V)	>89% (2C/0.2C)
钴酸锂	高电压钴酸锂	188~194mAh/g (0.2C, 3.0-4.5V)	>93% (2C/0.2C)
	高倍率钴酸锂	178~186mAh/g (0.2C, 3.0-4.45V)	>90% (30C/1C)

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

适用 不适用

单位：元/kg

产品类型	2021 年均价	2020 年均价	涨幅
多元材料	158.41	116.80	35.63%

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）	44,000.00	70,000.00	112.90%	49,676.33
智能装备业务（座/台套）	3,030		95.78%	2,902
分产品				
多元材料（吨）	41,120.00	50,000.00	112.22%	46,144.92
钴酸锂（吨）	2,880.00	20,000.00	122.62%	3,531.41
智能装备业务（座/台套）	3,030		95.78%	2,902

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	2021 年	2020 年	同比增减
锂电材料业务	销售量	吨	47,214.25	24,006.13	96.68%
	生产量	吨	49,676.33	24,698.52	101.13%
	库存量	吨	3,199.94	892.56	258.51%
智能装备业务	销售量	座/台套	3,287	2,155	52.53%
	生产量	座/台套	2,902	4,093	-29.10%
	库存量	座/台套	2,536	2,921	-13.18%

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，以及公司部分新产能在报告期内充分释放，公司产销量实现近翻倍增长；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	2021 年	2020 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	6,085,011,735.33	90.12%	2,194,222,005.91	85.32%	177.32%
	直接人工	46,006,838.41	0.68%	27,946,167.45	1.09%	64.63%
	制造费用等	508,847,246.35	7.54%	261,069,870.17	10.15%	94.91%
	小计	6,639,865,820.09	98.34%	2,483,238,043.53	96.56%	167.39%
智能装备业务	原材料	102,517,232.95	1.52%	82,023,120.65	3.19%	24.99%
	直接人工	5,709,479.65	0.08%	2,900,335.55	0.11%	96.86%
	制造费用等	3,843,606.81	0.06%	3,545,737.63	0.14%	8.40%
	小计	112,070,319.41	1.66%	88,469,193.83	3.44%	26.68%
合计		6,751,936,139.50	100.00%	2,571,707,237.36	100.00%	162.55%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比减少 1 户，原因为公司子公司北京中鼎高科自动化技术有限公司的子公司 ZOD AUTOMATION LLC 已于 2021 年 7 月 28 日完成注销。

(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）	3,564,560,897.30
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	43.17%
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	1,083,804,388.94	13.13%
2	客户二	643,491,330.05	7.79%
3	客户三	633,548,390.00	7.67%
4	客户四	619,007,919.31	7.50%
5	客户五	584,708,869.00	7.08%

合计	--	3,564,560,897.30	43.17%
----	----	------------------	--------

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）	3,486,816,438.26
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	48.43%
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	1,242,541,276.79	17.26%
2	供应商二	978,592,231.70	13.59%
3	供应商三	470,772,090.87	6.54%
4	供应商四	409,832,286.41	5.69%
5	供应商五	385,078,552.49	5.35%
合计	--	3,486,816,438.26	48.43%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	44,900,986.68	28,837,614.96	55.70%	主要是报告期内公司经营规模扩大,销售人员增加费用增长,同时业绩增长,员工激励增加。
管理费用	170,026,815.76	88,478,344.59	92.17%	主要是报告期内公司经营规模扩大,管理人员增加费用增长,同时业绩增长,员工激励增加。
财务费用	1,797,837.84	49,082,771.72	-96.34%	主要是报告期内汇兑损失降低。
研发费用	335,711,387.54	148,289,166.52	126.39%	主要是报告期内公司加大研发投入及研发人员激励增加。
合计	552,437,027.82	314,687,897.79	75.55%	

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 23	针对电动汽车市场开发的高容量高镍多元产品	在国内外高端动力电池市场供不应求,产能进一步扩张	开发第二代高容量高镍多元产品	提升公司在国内外高端动力电池用高容量多元材料市场占有率
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	率先批量供应国际高端的动力电池客户	开发单晶型高镍多元产品	提高公司在高安全高能量密度电池市场应用的优势地位
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	目前完成稳产量产的工作,产销量快速增长	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	目前完成新产线调试,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高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,进入客户吨级测试阶段	开发第三代高压实、长寿命高镍多元产品	引领高安全高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	目前完成中试工艺定型,通过客户测试	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,实现吨级供货	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,客户测试进展良好	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
LCO-新品 13	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,客户测试通过	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

公司研发人员情况

单位：人

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量	279	223	25.11%
研发人员数量占比	21.22%	19.41%	1.81%
研发人员学历			
硕士及以上	96	66	45.45%
本科	122	97	25.77%
专科	51	46	10.87%
中专及以下	10	14	-28.57%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	175	116	50.86%
30-40 岁	80	90	-11.11%
40 岁以上	24	17	41.18%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2021 年	2020 年	2019 年
研发投入金额（元）	335,711,387.54	148,289,166.52	99,137,417.43
研发投入占营业收入比例	4.07%	4.66%	4.34%
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	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	4,979,637,184.66	2,413,032,573.14	106.36%
经营活动现金流出小计	4,218,248,340.98	1,752,025,078.94	140.76%

经营活动产生的现金流量净额	761,388,843.68	661,007,494.20	15.19%
投资活动现金流入小计	2,737,734,407.47	4,787,426,829.79	-42.81%
投资活动现金流出小计	5,446,705,879.18	4,833,585,789.59	12.68%
投资活动产生的现金流量净额	-2,708,971,471.71	-46,158,959.80	-5768.79%
筹资活动现金流入小计	4,624,403,703.82	3,600,948.00	128321.84%
筹资活动现金流出小计	87,707,776.30	132,900,635.82	-34.00%
筹资活动产生的现金流量净额	4,536,695,927.52	-129,299,687.82	3608.67%
现金及现金等价物净增加额	2,567,946,598.58	432,895,392.38	493.20%

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 10,038.13 万元，增长 15.19%，主要是报告期内公司销量迅速增长，现金回款稳定增加。

(2) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 266,281.25 万元，降低 5768.79%，主要是报告期内购买的结构性存款尚未到期赎回，导致本年投资活动现金流出量同比增加。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 466,599.56 万元，增长 3608.67%，主要是报告期内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

2021 年公司净利润为 109,098.30 万元，经营活动产生的现金流量净额为 76,138.88 万元，经营活动产生的现金流量净额较净利润相比低 32,959.42 万元。主要原因是公司为应对原料市场行情积极采购，同时归还到期的银行承兑汇票，经营活动支付的现金增长较快。

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	84,806,175.63	6.79%	主要是中科电气股票出售收益，远期结售汇到期收益及结构性存款利息收入。	是
公允价值变动损益	91,796,030.63	7.35%	主要是中科电气股票及远期结汇公允价值变动金额。	是
资产减值损失	688,074.16	0.06%		否

营业外收入	8,498,872.51	0.68%		否
营业外支出	185,041.67	0.01%		否
其他收益	29,291,264.29	2.35%	主要是政府补助收入。	是
信用减值损失	101,794,856.98	8.15%	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以及当期计提的应收账款信用减值损失。	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

	2021 年末		2021 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	4,318,052,677.29	29.81%	1,726,502,220.94	28.98%	0.83%	
应收账款	2,362,749,462.50	16.31%	967,921,202.91	16.25%	0.06%	
存货	1,439,461,494.21	9.94%	522,851,274.88	8.78%	1.16%	
投资性房地产	71,370,670.97	0.49%	73,161,056.25	1.23%	-0.74%	
固定资产	1,452,503,729.36	10.03%	1,043,576,556.20	17.52%	-7.49%	主要是由于报告期内取得非公开发行的募集资金，期末资产总额增加，固定资产占总资产比例降低。
在建工程	152,023,672.30	1.05%	398,037,460.15	6.68%	-5.63%	主要是报告期内当升科技锂电新材料产业基地一期工程第一阶段竣工投产，由在建工程转入固定资产。
使用权资产	11,539,079.99	0.08%	17,574,681.08	0.29%	-0.21%	
合同负债	134,276,299.87	0.93%	54,566,951.36	0.92%	0.01%	
租赁负债	3,839,987.27	0.03%	8,750,130.20	0.15%	-0.12%	
交易性金融资产	2,986,038,277.63	20.61%	711,363,409.39	11.94%	8.67%	主要是报告期内取得非公开发行的募集资金，购买结构性存款，期末交易性金融资产增加。
应收票据	66,591,649.57	0.46%	0.00	0.00%	0.46%	

应收款项融资	570,623,145.33	3.94%	149,247,954.87	2.51%	1.43%	
预付款项	402,684,260.97	2.78%	9,408,244.31	0.16%	2.62%	
其他应收款	18,135,209.82	0.13%	13,778,948.28	0.23%	-0.10%	
其他流动资产	202,242,049.55	1.40%	84,083,802.87	1.41%	-0.01%	
其他权益工具投资	12,000,000.00	0.08%	12,000,000.00	0.20%	-0.12%	
无形资产	161,490,608.60	1.11%	138,223,267.04	2.32%	-1.21%	
商誉	22,944,497.11	0.16%	22,944,497.11	0.39%	-0.23%	
长期待摊费用	2,163,428.73	0.01%	518,425.15	0.01%	0.00%	
递延所得税资产	64,350,965.68	0.44%	60,799,078.24	1.02%	-0.58%	
其他非流动资产	169,665,500.71	1.17%	5,568,166.35	0.09%	1.08%	
应付票据	3,242,585,654.40	22.38%	949,967,867.86	15.95%	6.43%	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	1,108,338,442.36	7.65%	726,471,548.16	12.19%	-4.54%	
预收款项	1,109,521.74	0.01%	974,373.41	0.02%	-0.01%	
应付职工薪酬	177,914,785.78	1.23%	97,182,811.31	1.63%	-0.40%	
应交税费	58,955,923.02	0.41%	22,805,409.09	0.38%	0.03%	
一年内到期的非流动负债	6,234,670.80	0.04%	7,459,412.11	0.13%	-0.09%	
其他应付款	8,699,580.94	0.06%	5,041,715.58	0.08%	-0.02%	
其他流动负债	10,995,945.85	0.08%	6,567,990.88	0.11%	-0.03%	
长期应付款	60,152,000.00	0.42%	60,162,000.00	1.01%	-0.59%	
递延收益	175,836,295.59	1.21%	193,040,007.59	3.24%	-2.03%	
递延所得税负债	20,372,708.89	0.14%	13,725,760.40	0.23%	-0.09%	

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)	95,822,636.00	65,009,016.00				92,940,650.13		109,251,263.00
2. 衍生金融资产	615,540,773.39	26,787,014.63			4,827,000.00	3,687,426.823.00		2,876,787,014.63
3. 其他债权投资								
4. 其他权益工具投资	12,000,000.00							12,000,000.00
5. 应收款项融资	149,247,954.87							570,623,145.33
金融资产小计	872,611,364.26	91,796,030.63			4,827,000.00	3,780,367.473.13		3,568,661,422.96
上述合计	872,611,364.26	91,796,030.63			4,827,000.00	3,780,367.473.13		3,568,661,422.96
金融负债								

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	22,391,022.63	保证金户不可随时支取
应收款项融资（应收票据）	101,656,397.50	质押
合计	124,047,420.13	--

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
-----------	------------	------

276,116,327.58	467,119,789.78	-40.89%
----------------	----------------	---------

2021 年公司共完成投资 276,116,327.58 元，主要围绕公司的主营业务开展，不断推动常州锂电新材料产业基地新产能建设以及江苏锂电材料技术中心建设，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（如有）	披露索引（如有）
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	104,258,704.06	821,739,205.75	自筹资金、募集资金	完工	129,044,200.00	267,967,831.38	--	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	58,586,911.84	58,586,911.84	募集资金	2.37%	建设中，不适用	建设中，不适用	--	2021年6月21日	www.cninfo.com.cn
江苏当升锂电材料技术研究中心	自建	是	锂电正极材料	72,767,816.30	78,362,920.99	募集资金	完工	不适用	不适用	--	2017年7月03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	4,048,333.71	4,048,333.71	募集资金	0.72%	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基地四期工程项目	自建	是	锂电正极材料	472,641.52	472,641.52	募集资金	0.04%	建设中，不适用	建设中，不适用	--	2021年6月21日	www.cninfo.com.cn
合计	--	--	--	240,134,407.43	963,210,013.81	--	--	--	--	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	114,843,750.00	65,009,016.00	0.00	0.00	92,940,650.13	124,905,344.60	109,251,263.00	转让星城石墨股权取得中科电气股权对价
其他股权投资	12,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,000,000.00	自有资金
其他	615,540,773.39	26,787,014.63	0.00	4,827,000,000.00	3,687,426,823.00	46,811,032.27	2,876,787,014.63	募集资金、自有资金
合计	742,384,523.39	91,796,030.63	0.00	4,827,000,000.00	3,780,367,473.13	171,716,376.87	2,998,038,277.63	--

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017 年	非公开发行	148,704.07	45,399.23	117,525.85	0.00	70,000.00	47.07%	43,010.37	存放于募集资金专户和现金管理	--
2021 年	向特定对象发行	462,111.51	2,990.44	2,990.44	0.00	0.00	0.00%	460,092.67	存放于募集资金专户和现金	--

									管理	
合计	--	610,815.58	48,389.67	120,516.29	0.00	70,000.00	11.46%	503,103.04	--	--
募集资金总体使用情况说明										
<p>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 2021 年 12 月 31 日，公司已累计投入募集资金 117,525.85 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 43,010.37 万元（包含本报告期产生的 1,557.44 万元的存款利息净收入）。</p> <p>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 2021 年 12 月 31 日，公司已累计投入募集资金 2,990.44 万元（其中补充流动资金 2.71 万元），尚未使用的募集资金总额为 460,092.67 万元（包含本报告期产生的 803.58 万元的存款利息净收入以及尚未置换的前期发行费用 168.02 万元）。</p>										

(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	1,730.13	32,843.22	73.45%	2019 年 12 月 31 日	26,289.74	34,395.12	是	否
江苏当升锂电材料技术研究中心	否	8,981.13	8,981.13	6,348.72	7,228.94	80.49%	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	是	0.00	70,000.00	37,320.38	52,448.01	74.93%	2021 年 7 月 31 日	8,174.91	8,174.91	是	否

工程第一阶段											
承诺投资项目小计	--	148,704.07	148,704.07	45,399.23	117,525.85	--	--	34,464.65	42,570.03	--	--
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 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。截至本报告披露日，江苏当升锂电材料技术研究中心设计及施工手续办理工作已完成，施工工作已基本完成，进入试运行阶段。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 2021 年 12 月 31 日已累计使用募集资金 52,448.01 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	<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》，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。</p>										
募集资金投资项目实施方式调整情况	<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》，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。</p>										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用										

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>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。</p> <p>尚未使用的募集资金中，43,010.37万元存放于公司募集资金专户和现金管理（其中19,656.78万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1,557.44万元的存款利息净收入（利息收入1,557.91万元，扣除0.47万元银行手续费）。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

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	2,815.73	2,815.73	1.41%	2023年12月31日	建设中,不适用	建设中,不适用	--	否
江苏当升锂电正极材料生产基地四期工程	否	75,584.70	75,584.70	0.00	0.00	0.00%	2023年12月31日	建设中,不适用	建设中,不适用	--	否
当升科技（常州）锂电	否	49,440.69	49,440.69	172.00	172.00	0.35%	2023年5月31日	--	--	--	否

电新材料研究院							日				
补充流动资金	否	136,928.41	136,928.41	2.71	2.71	0.00%	--	--	--	--	否
承诺投资项目小计	--	462,111.51	462,111.51	2,990.44	2,990.44	--	--	--	--	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	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。										
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40亿元的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，460,092.67万元存放于公司募集资金专户和现金管理（其中322,695.71万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803.58万元的存款利息净收入（利息收入803.69万元，扣除0.11万元银行手续费）以及尚未置换的前期发行费用168.02万元。</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	37,320.38	52,448.01	74.93%	2021年7月31日	8,174.91	是	否
江苏当升锂电正极材料生产基地三期工程	江苏当升锂电正极材料生产基地三期工程	44,717.26	1,730.13	32,843.22	73.45%	2019年12月31日	26,289.74	是	否
合计	--	114,717.26	39,050.51	85,291.23	--	--	34,464.65	--	--
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</p>								

	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。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	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 2021 年 12 月 31 日已累计使用募集资金 52,448.01 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。
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

报告期内，公司未出售重大股权。

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	4,504,549,101.68	1,972,088,257.64	5,165,433,279.73	683,871,662.57	588,412,478.19
中鼎高科	子公司	组装加工计算机软硬件及自动化产品机。技术推广服务；销售计算机、软件及辅助设备；货物进出口；租赁模切机械设备。	50,000,000.00	386,314,214.82	308,806,626.39	191,491,663.60	54,135,687.97	47,992,780.13
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	2,395,530.86	1,397,814.02	9,551.25	4,179.82	4,179.82
常州当升	子公司	纳米材料制造；光电子产品制造；锂离子电池正极材料研发、生产、销售；提供锂离子电池材料、电子粉体材料和新型金属材料、非金属材料及其他新材料的技术咨询、技术服务；自动化设备研发、生产；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。	1,280,000,000.00	5,944,210,388.29	1,544,734,172.83	2,692,719,484.37	286,929,246.82	255,958,981.90

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
ZOD AUTOMATION LLC	注销	对公司业务无影响

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 2 万吨正极材料产线和 5000 吨前驱体产线全年满产，并加快了江苏当升四期工程的建设步伐。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，完成并通过了“ISO50001 能源管理体系”、“ISO14067 产品碳足迹”和“ISO14064 温室气体排放”体系认证，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，优化客户结构，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。推行全员提案管理，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。工厂的稳定运营也获得了地方政府的肯定，获得南通市“2021 年特别贡献奖企业（工业）”、“2021 年全区重大项目高质量建设奖”、“2021 年落实安全主体责任先进企业”等荣誉。

2022 年，江苏当升将在“防控风险稳业绩，开源节流争效益，包容赋能造人才，同频共情促共赢”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。

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于 2021 年 7 月完成全部调试，实现满产，并启动二期项目建设，为后续产能需求提供强有力的保障。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“砺剑行动”、“廉（联）控工程”、“对标管理提升行动”、“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；参与政府项目申报，加强外部合作，获得了“2021 年度高新技术企业认定”、“2021 年度常州市智能制造示范车间”、“2021 年江苏省智能制造示范车间”、“2021 年度金坛区工业企业有效投入奖”和“2021 年度金坛区十百千计划优胜奖”。

2022 年，常州当升将继续推进智能化工厂建设、提高智能场景应用覆盖率；加快二期项目建设、全力保障生产；进一步推进降本增效专项工作，在降低成本的同时保证产品品质，力争产量、质量、成本、人效达到新高度，打造具有国际先进水平的锂电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，原材料价格上涨、供应紧张的情况下，积极开发新技术新产品，加快高工位大宽幅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，推出匣钵智能检测与替换设备，拓展新领域业务；调整营销模式开拓市场，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；强化回款管理，降低经营风险，成功入选北京市 2021 年度第六批“专精特新”中小企业名单，并获得北京市新技术新产品(服务)证书。

2022 年，中鼎高科将持续贯彻“三步走”战略，拓展新业务领域，创新业务模式，为公司长期健康发展夯实基础。强化研发管理，提升产品创新能力，保持技术领先优势，深耕圆刀模切市场，积极开发新领域，增加企业利润增长点，继续抓好大客户策略，高低端市场并举，推进优质客户的开发，提高产品市场占有率；持续开展降本增效，提高产品竞争力，保持经营业绩的稳定增长。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，香港子公司在公司采购及销售贸易中继续发挥着重要作用，进一步拓展了进出口业务渠道和营销网络。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。

2022 年，公司将继续利用香港子公司的相关优势，加大国际市场拓展，并通过资源合理配置及品牌建设，提高公司的国际知名度、整体盈利能力和核心竞争力，为公司在国内外业务开展及资本市场的运作发挥积极的作用。

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

随着全球各国对碳排放政策的不断收严，新能源汽车已成为各国重点培育的战略新兴行业。锂电池产

业作为新能源产业的重要组成部分也日益受到各国的高度重视和大力扶持。近几年来，新能源汽车发展逐渐得到政策和市场的双重认可，行业呈现快速发展态势。

中国、欧洲和美国是全球最主要的新能源汽车市场。中国对碳排放问题的重视程度日益提高，国家主席习近平在2020年发布了2030年前达到碳达峰，2060年前实现碳中和的宏远目标。2020年11月2日，国务院发布《关于印发新能源汽车产业发展规划(2021-2035年)的通知》(以下称《规划》)。《规划》提出，到2025年我国新能源汽车市场竞争力明显增强，新能源汽车新车销售量达到汽车新车销售总量的20%左右。欧盟执行全球标准最为严格的碳排放政策，根据规定，2021年起，欧盟境内销售的新车平均碳排放须将至95克/公里，超额部分每辆汽车按每克95欧元予以处罚。2025年排放标准降至81克/公里，2030年降至59克/公里。美国新能源汽车政策也在快速推出，2021年8月拜登签署了“2030年销售一半绿色汽车”的行政命令，要求到2030年美国汽车制造商至少销售50%的新电动汽车。按照中欧美的政策可以预期这三个国家和地区的新能源汽车产销量将会持续保持快速增长。2022年3月25日，财政部发布《2022年中央政府性基金支出预算表》，其中“其他政府性基金支出”中“中央本级支出”从2021年的928亿元增加至4528亿元，解决长久以来悬而未决的新能源补贴拖欠问题，让整个新能源汽车行业如久旱逢甘霖，也为新能源进一步壮大注入了信心和资金活水。

锂电池及其材料行业作为新能源汽车产业的重要组成部分，日益受到各国的高度重视和大力扶持，锂电池及其材料还广泛应用于储能、消费类电子等其他领域，近年来呈现快速发展态势。

1、动力锂电领域

(1) 动力锂电产业发展现状及趋势

2021年，全球动力锂电产销量呈现翻倍增长。在碳达峰、碳中和目标的指引下，以及全球新能源汽车轻量化、智能化的技术发展趋势，未来几年新能源汽车级动力锂电行业预计仍将保持较高速增长。预计2022年全球新能源汽车产销量将达到1000万辆，渗透率为12%，同比增长45%；中国新能源汽车产销量将达到500万辆，渗透率为19%，同比增长超过50%。在这样的形势下，新能源汽车2025年占比达20%的规划目标有可能提前实现。

随着各国补贴政策的调整和用户市场的不断细化，后续动力锂电需要的正极材料体系也将随之分化。考虑到续航里程和智能化的应用场景，多元材料尤其是高镍多元材料将成为未来高端长续航乘用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，随着磷酸铁锂材料性能不断提升及电池模组技术的发展革新，其市场需求将出现较快增长，磷酸铁锂将成为中短程乘用车及客车动力电池的主要正极材料体系。

(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，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。公司产品不但大批量应用于国内多款畅销品牌电动汽车，

同时成为中国市场动力锂电正极材料出口的主要供应商之一，获得国际动力电池大客户高度认可，成为全球领先的高镍动力多元材料供应商，奠定了公司在动力多元材料方面的市场领先地位。2021年，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，在日、韩、欧美等国动力锂电厂商中享有盛誉，成为国际同类产品的标杆，进一步巩固了公司锂电正极材料行业技术引领者的地位。公司根据客户需求提供高镍、高电压、高倍率系列化多元材料，单晶型和多晶型材料体系并行发展，产品大量应用在品牌纯电动汽车和混合动力汽车上。2021年，公司的高镍产品与战略客户合作取得重要进展，为2022年高镍高电压多元材料大幅增长奠定了基础。

依托于在欧美市场的客户渠道和明确的客户订单需求，公司开始布局欧洲生产基地，将成为第一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，巩固了公司在全球锂电正极材料行业的市场地位。

公司同时对前瞻性电池体系的技术发展保持密切跟踪。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。公司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。同时，公司与固态锂电先行者卫蓝新能源加强战略合作，实现了批量销售，并获得了卫蓝新能源总量不低于2.5万吨固态锂电材料的意向订单。

2、储能锂电领域

(1) 储能锂电领域行业现状与发展趋势

储能在未来能源发展中的关键性日益凸显，全球储能市场均呈现快速增长态势。为实现“双碳”目标，国家在2021年出台的《关于完整准确全面贯彻新发展理念做好碳达峰碳中和工作的意见》明确表示，要开展低碳零碳负碳和储能新材料、新技术、新装备攻关。随着政策支持力度加大、电力制度商业化、商业模式的成熟化，储能锂电池装机量将保持加速增长。据ICC鑫椽资讯统计数据显示，2021年全球储能电池产量87.2GWh，同比增长149.14%；国内储能电池产量为58.2GWh，同比增长252.73%。GGII预测，至2025年中国储能锂电池出货量有望达到180GWh，比2020年规模增长10倍以上，5年复合增长率超60%。

由于储能产业需求基数较低，目前储能领域应用的锂离子电池占锂电市场比重处在较低水平，但从发展前景看，随着电池技术的不断进步，电池成本持续下降，储能将在能源转换中发挥至关重要的作用。锂离子电池是储能市场目前最重要的技术路线，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。

(3) 公司在储能锂电应用领域的发展机遇

公司率先在国内开发完成储能多元材料，并批量出口海外市场，从而进入国际核心储能供应链。公司的储能型多元材料具有长循环、高安全性的特质，获得国际两大锂电客户的高度认可，成功销往欧美高端

储能市场，成为储能市场中多元材料的标杆产品。公司将配合海外客户开发新一代储能材料，进一步加大海外储能市场的开发，为公司业绩提升培育新的增长点。同时，公司非常关注中国储能市场的发展机遇，正在逐步开发中国储能锂电客户。公司已与海外客户达成共同布局磷酸铁锂业务的意向，这将为公司未来在国内外储能市场的开拓增加助力。

3、小型锂电领域

(1) 小型锂电领域发展现状及趋势

小型锂电市场近年维持稳定低速增长。随着5G通信技术的应用和深度覆盖，以及疫情造成居家、远程办公的常态化，可移动化和智能化的大趋势促进了手机、平板、笔记本的销量增长。可穿戴智能装备、电子烟、无人机、智能家居、机器人等新兴市场的高速发展，进一步拓宽了小型锂电市场领域，扩大了小型锂电的市场容量。2021年全球智能手机出货量为13.4亿台，同比增长3.4%；预计2022年智能手机共出货13.8亿部，同比增长3%。2021年全球笔记本电脑出货量约2.68亿台，同比增长19%；随着疫情逐渐平复以及居家办公需求的饱和，预计2022年全球笔记本电脑出货量将下降3.3%，小幅下调至2.38亿台。与数码消费电子产品出现颓势相反，由于园林和家用电动工具的不断普及，小型手持电动工具出货量增速明显。GGII统计数据显示，受全球电动工具市场增长带动，2021年全球电动工具锂电池出货量为22GWh；预测未来2026年出货规模增至60GWh，相比2021年仍有2.7倍的增长空间。2021年全球可穿戴设备出货量为3.05亿台。预计2022年，可穿戴市场的全球出货量预计将达到3.45亿台，同比增长13.2%。综上，随小型数码电子产品的功能逐年增加、电动工具市场的逐渐扩大，新兴倍率市场的不断出现，小型锂电市场的需求仍在平稳低速增加。

钴酸锂随着5G智能手机的增长而获得平稳的增长，而多元材料依赖于低成本平板电脑、移动电源、电动工具和电动自行车领域的增长而获得相应的增长。

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，是解决目前智能手机续航能力不足的有效补充方案。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

由于智能手机和笔记本电脑的功能和性能要求不断发展，对于锂电材料钴酸锂的能量密度的追求不断上升，这也将带来材料使用量的稳定持续攀升。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的锂电巨头。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。公司不断提升航模、无人机、启动电源、电子烟、TWS蓝牙耳机等市场竞争优势，巩固公司在小型锂电传统市场的地位，加大公司标杆产品的供应量，提升公司产品在小型锂电的市场份额。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。公司率先将高倍率多元材料产品导入小型倍率市场，给客户提供了一个兼具技术和成本的解决方案，拓宽了公司多元材料产品的应用领域，进一步巩固在倍率产品市场的领先优势。公司与日、韩锂电客户共同设计、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。公司将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）2022 年度经营计划

2022 年，公司将围绕“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，踔厉奋发，笃行不怠，以经营目标为引领，密切围绕市场需求最前沿，不断拓展新发展区域，深化产品布局，坚持技术创新和管理创新，进一步提高公司技术创新能力，重点开展以下工作：

1、持续扩大技术领先优势，加快战略新品市场应用

2022 年，公司将集中优势资源，加大研发投入，持续开发战略新产品。一是加快“三院一部两中心”的技术创新平台建设，持续巩固并增强公司在新能源材料理论研究、产品研发、工艺装备研究、分析测试评价方面的领先优势，构筑覆盖全业务领域、全流程、垂直化的企业技术创新型体系，牢固夯实公司在技术研发领域的领先地位。二是继续推进高能量密度 Ni83、Ni88、Ni90 型高镍多元材料向海外高端客户的大批量销售，提升 Ni93、Ni95 型高镍多元材料的量产规模，加快 Ni98 产品在国际客户的验证及导入。同时，加快现有高倍率多元材料、钴酸锂材料及磷酸铁锂、磷酸锰铁锂的产业化和市场推广工作。三是加快下一代产品先试先行，推进固态锂电、富锂锰基、钠离子电池战略新产品的开发，完善知识产权战略布局，加强专利风险防御及保护机制，抢占下一代锂电正极材料的技术高地。

2、加快产能建设进度，实现全球市场布局

面对下游客户持续增长的订单需求和公司现有产能不足的现状，2022 年公司将把产能建设作为重点工作加以推进。公司将集中力量加快常州当升二期工程产能的建设进度，力争下半年实现新建产能逐步投产。同时，加快江苏当升四期工程的建设工作，推动欧洲基地、贵州基地产能的项目报批、工程设计、设备招

投标等建设准备工作，为公司后续产能建设和释放奠定基础。

3、持续对标世界一流，充分激发组织活力

2022 年，公司将继续贯彻《国企改革三年行动方案》，以“科改示范行动”为抓手，提高公司治理能力、运营管理能力和人才队伍建设能力。公司将通过持续展开八大领域二十项细分领域对标，以“战略、组织、运营、财务、科技、风险、人力、信息化对标一流”为中心，将精细化管理落实到生产、经营、管理、发展各个环节。同时，坚持“以人为本”的发展思路，积极探索多种长期激励机制，围绕人才需求导向，开展各类培训课程，提升员工技术水平、创新能力及各项综合素质，多措并举提升校企合作成效，引进高层次专业化人才，为公司海外项目储备引智聚才。

4、推进全面风险管理，系统构建大风控体系

2022 年，公司将系统构建大风控体系，按照“三道防线”理念，积极构建“五位一体”大风控体系，依托信息化平台，深化廉（联）控工程成果，协调推进风险防控和企业内部管控，加强分子公司资金管理和对外项目投资管理控制，定期开展合规审核、检查，全面巩固风清气正的政治生态、安全有序的营商环境。同时，严格履行党风廉政建设责任制，认真贯彻落实中央八项规定精神及其实施细则，紧盯重要时间节点和关键少数，推动廉洁文化建设多样化，探索开展“廉洁教育月”活动，推动公司稳定健康可持续发展。

（四）可能面对的风险

1、投资项目风险

随着公司全球布局的加快，公司正积极推进欧洲首期年产 10 万吨锂电新材料产业基地项目等多个境内外投资项目的论证与实施。虽然公司已通过充分、审慎的市场调研及可行性论证，并结合公司实际经营状况、资金筹措和技术条件制定了相关投资计划，但项目在实施过程及后期经营中，若项目所在地的营商环境、地缘政治、行业环境以及建设条件等情况发生显著变化，可能导致项目不能如期完成或无法实施，进而影响项目进展或预期收益。

针对上述风险，公司将进一步规范和完善投资项目各环节的管理，制定投前、投中及投后风险防范措施，严格防控投资项目风险。同时，公司将借助具备丰富行业经验及资质的第三方机构对境内外投资项目进行充分调研论证，做好投资项目风险评估等工作。针对境外投资项目，公司将与中国驻当地使馆建立联系，广泛利用各种渠道收集信息，密切关注项目所在地政商环境变化，动态评估项目风险，对项目所在地投资环境及国际政治关系可能发生的不利变化制定详细应对预案。此外，公司将通过引入专业保险机构转移风险，规避项目开展过程中可能发生的损失。

2、应收账款风险

公司针对不同的客户采用不同的结算方式，给信用较好的客户一定的账期。随着公司经营规模的不断扩大，应收账款金额随之增长。若客户的生产经营状况或付款能力发生不利变化，公司应收账款可能会产生坏账风险，由此带来一定的经营损失。

针对上述风险，公司一方面加强应收账款和逾期账款的催收力度，强化应收账款内控监督，形成全流程应收账款管理机制；另一方面加大信用客户管控力度，动态监控客户经营状况，及时调整客户信用评级；同时持续优化客户结构，提高优质客户占比，从源头上减少风险客户业务。

3、市场竞争加剧风险

新能源汽车及锂电行业发展前景广阔，在未来仍将保持较快增长，进而带动行业现有竞争者增加在该领域的投入，并吸引更多的潜在竞争者进入，导致行业竞争的加剧。

针对上述风险，公司将继续保持对研发和创新的投入力度，及时根据客户需求调整产品设计，提升产品差异化，持续提高产品品质和服务水平。公司将根据市场情况，及时调整产品开发路线及营销策略，继续巩固和提升在锂电正极材料业务领域的市场地位。公司将充分适应行业竞争环境，严格实施成本控制措施，从供应商管理、生产管理、仓储物流管理等环节进行全流程管控，确保产品成本具有市场竞争优势，保持和关键大客户的长期战略合作伙伴关系。

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
2021年1月25日	公司11层会议室	实地调研	机构	中金公司、中金资本、民生加银基金、东方基金、嘉实基金、中加基金、华商基金、华夏基金	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：2021-001）	www.cninfo.com.cn
2021年3月23日	公司9层会议室	电话沟通	机构	招商证券、卓尚资产、准锦投资、中英人寿保险、中银证券、中信建投证券、中天国富证券、中泰证券、中融鼎投资、中金资本、中金公司、中和资本、中海基金、浙商证券、长江证券、长城财富保险、泽元基金、泽泰投资、泽鑫毅德投资、友鹏科技、英大证券、胤盛资产、银泰证券、银河证券、殷实投资、殷实基金、亿纬公司、兴业证券、兴业银行、兴业信托、信	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：2021-002）	www.cninfo.com.cn

			<p>达证券、信达澳银基金、新时代证券、新联合控股、湘楚资产、先锋证券、西部利得基金、西安银行、武汉美阳投资、文博启胜投资、威灵顿基金、万向财务有限公司、万联证券、潼骁投资、天风证券、天安人寿保险、泰康人寿、太平洋证券、台湾富华投资、四川乾坤证券投资、水印投资、首创证券、世诚投资、施罗德基金、神农投资、深圳景从资产、深圳汇通基金、申万宏源证券、申港证券、上海至璞资产、上海证券、上海道仁资产、山河投资、润达盛安投资、睿远基金、瑞银证券、瑞信集团、瑞庭投资、仁布投资、群益投信、乾瞻资产、乾惕投资、奇点资产、平安证券、鹏泽资本、鹏华基金、南方基金、摩根士丹利、名禹资产、民生加银基金、麦格理证券、联邦投信基金、开源证券、君犀投资、君和资本、聚鸣投资、玖鹏资产、景林资产、金友创智投资、金莲投资、江信基金、佳盛资产、加拿大养老基金、基恒投资、华西证券、华泰证券、华泰保兴基金、华普证券、华创证券华安证券、华安基金、花旗银行、红塔证券、恒盈资产、恒生基金、恒安标准人寿保险、浩成资产、昊晟投资、杭州中大君悦投资、瀚伦投资、海雅金融控股、海通证券、国元证券、国信证券、国泰君安证券、国寿养老保险、国寿安保基金、国盛证券、国金证券、国金基金、国海证券、国海人寿保险、硅谷天堂资产、广州金控资产、广发证券资产、广发证券、光大证券、光大保德信基金、观序投资、巨曦资产、高鑫投资、赋誉投资、复星集团、复星保德信人寿、沅沛投资、风和基金、东兴证券、东吴证券、东吴期货、东方证券、东方嘉富资产、东方财富、东北资产、东北证券、德邦证券、淡水泉投资、大家资产、大华银行、大华继显控股、大和资本、大和证券、大成基金、达诚基金、淳臻投资、川财证券、翀云投资、诚盛投资、财通证券、渤海汇金证券、博永投资、碧云资本、北京擎天普瑞明投资、北京宏道投资、北京鼎萨投资、北大方正人寿保险、奥陆资本、安信证券、JP Morgan、3W Fund Management、中泰证券、浙商证券、兆天投资、长盛基金、盈峰资本、毅木资产、衍航投资、兴证资管、西部证券、泰康资管、泰康资产、太平资产、拾贝投资、上海聚鸣投资、润辉投资、睿郡资产、磐厚动量、</p>		
--	--	--	--	--	--

				南京证券、汇泉基金、华商基金、海宁拾贝投资、国寿养老资产、国寿安保基金、国盛证券、国融证券、国华兴益保险、广发基金、方正富邦基金、东吴基金、德邦证券、博道基金、安信证券、安信汽车、SAMSUNG ASSET MANAGEMENT、Rays Capital、Marco polo、海通国际、復華投信		
2021 年 11 月 18 日	公司 9 层 会议室	电话 沟通	机构	招商证券、UG、Goldman Sachs Asset Management、中再资产、中邮创业基金、中银基金、中信保诚、中欧基金、中加基金、浙商基金、招商证券、招商基金、长信基金、长城基金、银盛泰资本、兴全基金、新华基金、西藏东财基金、西部利得、天治基金、泰信基金、泰达宏利、太平资产、太平养老、神农投资、瑞信致远私募、上投摩根、潼骁投资、聚鸣投资、复胜资产、钉铃资产、睿郡资产、浦银安盛、平安证券、鹏扬基金、农银汇理、南方基金、民生加银、陆家嘴国泰人寿、交银施罗德、交银人寿、硅谷天堂泰昱投资、嘉实基金、国寿养老、汇添富基金、华夏未来资本、华泰资产、华泰保险、华泰柏瑞、华宝基金、华安基金、国新投资、国泰基金、广发基金、谢诺辰阳私募、光大保德信、工银瑞信、富国香港、富国基金、东方证券资产、东吴基金、东方证券、大成基金、润达盛安投资、诚旻投资	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: 2021-003)	www.cninfo.com.cn

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》《股票上市规则》《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》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，建立健全公司内部控制制度，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，各治理主体权责明晰、各司其职。董事会下设多个专门委员会，分别履行战略制定、内控监督、考核激励以及考察提名等职责。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

报告期内，公司完成了《公司章程》《董事会议事规则》《内部审计制度》等公司治理制度文件的修订，进一步明确并规范股东大会、董事会、经理层、党委等不同主体在法人治理中的权责；制定了《董事会授权管理制度》，进一步加强董事会建设规范，明确经理层决策范围，有效提高了公司决策的科学、高效，保证了公司的持续经营。同时，公司积极健全经理层工作绩效和薪酬考核评价机制，发挥激励约束的正向作用，严格执行各项考核制度，尤其是各项业绩考核制度，制定《高级管理人员任期制和契约化管理办法》，加强经理层履职管理，提升经理层的执行能力和经营管理能力。

（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，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。公司对已制定的《董事会议事规则》等制度进行及时更新，确保了董事会勤勉尽责，规范、高效运作和审慎、科学决策，同时为完善治理机制，规范董事会授权管理行为，公司制定了《董事会授权管理制度》进一步厘清公司治理主体之间的权责边界，提高经营决策效率，推进企业公司治理体系和治理能力的现代化，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。

为稳步推行管理层市场化选聘制度，公司完成了第五届董事会、监事会换届选举，选聘一批在国企改革、新能源汽车行业、财务内控领域的专家，进一步提升董事会的科学决策能力。同时，聘任新一届总经理，并经总经理提名聘任副总经理，搭建完成核心经营管理团队。

（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》《深圳证券交易所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，公司建立了公正、透明的绩效评价体系和激励约束机制，设立了具有竞争性的岗位绩效考核机制。公司董事会薪酬与考核委员会根据董事会对管理层下达的年度经营计划，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，公司制定了《高级管理人员任期制和契约化管理办法》，为进一步完善公司高级管理人员的市场化薪酬与考核管理机制，公司结合实际情况对《高级管理人员薪酬及考核管理制度》进行了修订，通过激励与约束相统一、薪酬与责任相一致、短期与长期激励相结合，将绩效考核评价与薪酬兑现挂钩，形成能上能下、能进能出、能高能低的市场化机制。公司积极探索各种激励机制，董事会研究制定了《超额利润分享方案（2021-2023 年度）》，成为首家推出超额利润分享机制的“科改示范行动”上市公司，为推动超额利润分享机制顺利有序推进，董事会研究制定了《超额利润分享实施细则（2021 年度）》《超额利润分享留存资金管理办法》和《超额利润分享兑现方案（2021 年度）》等配套实施细则和管理办法，创新性地大部分超额利润分享留用于员工持股、跟投计划等领域，强化公司与员工同发展、共命运的紧密联系，保持激励制度的长效性和持续性。

（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》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 222 份公告和文件，未出现一例补充、更正事项，在深交所 2020 年度信息披露考核中再获最高等级 A。在投资者关系管理方面，接听回答投资者来电 800 余人次，通过深交所互动易、投资者集体接待日以及业绩说明会回复投资者问题共计 403 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，荣获中国证券报第 23 届金牛奖“2020 年度投资者关系管理奖”、中国基金报首届经纶奖“年度最具投关价值公司”及“年度最受险资青睐上市公司”等重量级奖项和荣誉，成功入选中国上市公司协会“上市公司 2020 年报业绩说明会最佳实践案例”。

（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，实

现股东、员工、客户、社会、社区等各方利益的协调平衡，诚信对待供应商和客户，坚持与相关利益者互利共赢的原则，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有关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
2020 年年度股东大会	年度股东大会	31.50%	2021 年 4 月 16 日	2021 年 4 月 16 日	1、审议通过了《2020 年度董事会工作报告》 2、审议通过了《2020 年度监事会工作报告》 3、审议通过了《2020 年度财务决算报告》 4、审议通过了《2020 年度利润分配及资本公积金转增预案》 5、审议通过了《〈2020 年年度报告〉及摘要》 6、审议通过了《2020 年度募集资金存放与使用情况专项报告》 7、审议通过了《2020 年度日常关联交易及 2021 年度日常关联交易预计的议案》 8、审议通过了《公司独立董事薪酬的议案》 9、审议通过了《2020 年度公司非独立董事、监

					<p>事薪酬及津贴的议案》</p> <p>10、审议通过了《公司章程修订案》</p> <p>11、审议通过了《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》</p> <p>12、审议通过了《关于修订〈募集资金管理制度〉的议案》</p> <p>13、审议通过了《关于调整部分募集资金使用进度的议案》</p> <p>14、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》</p> <p>15、审议通过了《关于开展外汇衍生品交易的议案》</p>
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	31.33%	2021 年 4 月 20 日	2021 年 4 月 20 日	<p>1、逐项审议通过了《关于选举公司第五届董事会非独立董事的议案》</p> <p>2、逐项审议通过了《关于选举公司第五届董事会独立董事的议案》</p> <p>3、逐项审议通过了《关于选举第五届监事会非职工代表监事的议案》</p>
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	49.74%	2021 年 5 月 11 日	2021 年 5 月 11 日	<p>1、审议通过了《关于公司符合向特定对象发行 A 股股票条件的议案》</p> <p>2、逐项审议通过了《关于公司 2021 年度向特定对象发行 A 股股票方案的议案》</p> <p>3、审议通过了《关于〈北京当升材料科技股份有限公司 2021 年度向特定对象发行 A 股股票预案〉的议案》</p> <p>4、审议通过了《关于〈北京当升材料科技股份有限公司 2021 年度向特定对象发行 A 股股票方案论证分析报告〉的议案》</p> <p>5、审议通过了《关于〈北京当升材料科技股份有限公司 2021 年度向特定对象发行 A 股股票募集资金使用可行性分析报告〉的议案》</p> <p>6、审议通过了《关于公司与特定对象签署附条件生效的股份认购协议的议案》</p> <p>7、审议通过了《关于公司 2021 年度向特定对象发行 A 股股票涉及关联交易的议案》</p> <p>8、审议通过了《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》</p> <p>9、审议通过了《关于向特定对象发行 A 股股票摊薄即期回报与公司采取填补措施及相关主体承诺的议案》</p> <p>10、审议通过了《关于提请股东大会授权董事会全权办理向特定对象发行 A 股股票具体事宜的议案》</p>

2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	32.96%	2021 年 12 月 22 日	2021 年 12 月 22 日	1、审议通过了《公司章程修订案》 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》 3、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 2021 年度审计机构的议案》
-----------------	--------	--------	------------------	------------------	---

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	股票期权	被授予的限制性股票数量	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	54	2021 年 4 月 20 日	2024 年 4 月 19 日	0	0	0	0	0	0	0	无
黄松涛	董事	现任	男	58	2021 年 4 月 20 日	2024 年 4 月 19 日	0	0	0	0	0	0	0	无

					日	日								
沈翎	独立董事	现任	女	60	2021年4月20日	2024年4月19日	0	0	0	0	0	0	0	无
贾小梁	独立董事	现任	男	64	2021年4月20日	2024年4月19日	0	0	0	0	0	0	0	无
刘明辉	独立董事	现任	男	54	2021年4月20日	2024年4月19日	0	0	0	0	0	0	0	无
盛忠义	董事	现任	男	58	2021年4月20日	2024年4月19日	0	0	0	0	0	0	0	无
陈彦彬	董事	任免	男	53	2021年4月20日	2024年4月19日	705,949	0	0	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	任免	男	41	2021年4月20日	2024年4月19日	0	0	0	0	0	0	0	无
	财务总监				2013年6月24日									
	总法律顾问				2018年10月12日									
马继儒	监事会主席	现任	女	56	2021年4月20日	2024年4月19日	0	0	0	0	0	0	0	无

刘翊	监事	现任	女	49	2016年6月30日	2024年4月19日	0	0	0	0	0	0	0	0	无
郑晓虎	监事	现任	男	49	2021年4月20日	2024年4月19日	0	0	0	0	0	0	0	0	无
王玉	职工监事	现任	男	45	2021年4月20日	2024年4月19日	0	0	0	0	0	0	0	0	无
孙国平	职工监事	现任	男	35	2021年4月20日	2024年4月19日	0	0	0	0	0	0	0	0	无
王晓明	副总经理	现任	男	53	2009年5月15日	2024年4月19日	810,036	0	0	0	0	0	810,036	0	无
关志波	副总经理	现任	男	46	2011年9月29日	2024年4月19日	0	0	0	0	0	0	0	0	无
朱超平	副总经理	现任	男	58	2015年8月21日	2024年4月19日	0	0	0	0	0	0	0	0	无
陈新	副总经理	现任	男	34	2021年1月29日	2024年4月19日	0	0	0	0	0	0	0	0	无
官云龙	副总经理	现任	男	39	2021年1月29日	2024年4月19日	0	0	0	0	0	0	0	0	无
夏晓鸥	原董事长	离任	男	64	2016年6月30日	2021年4月20日	0	0	0	0	0	0	0	0	无
于月光	原董	离任	男	56	2011	2021	0	0	0	0	0	0	0	0	无

	事				年3月4日	年4月20日								
王子冬	原独立董事	离任	男	63	2015年4月16日	2021年4月20日	0	0	0	0	0	0	0	无
李国强	原独立董事	离任	男	67	2016年4月7日	2021年4月20日	0	0	0	0	0	0	0	无
姜军	原独立董事	离任	男	48	2017年6月19日	2021年4月20日	0	0	0	0	0	0	0	无
马彦卿	原董事	离任	男	55	2015年4月16日	2021年4月20日	0	0	0	0	0	0	0	无
李志会	原董事	离任	男	42	2021年4月20日	2022年3月23日	0	0	0	0	0	0	0	无
	原监事会主席				2012年7月18日	2021年4月20日								
曲晓力	原董事	离任	女	56	2015年4月16日	2021年4月20日	0	0	0	0	0	0	0	无
	原副总经理、董事会秘书				2009年5月15日									
吉兆宁	原监事	离任	男	54	2013年6月24日	2021年4月20日	0	0	0	0	0	0	0	无
于明星	原职	离任	女	41	2018	2021	0	0	0	8,100	0	0	8,100	增持

	工监 事				年 3 月 28 日	年 4 月 20 日								
景燕	原职 工监 事	离任	女	40	2018 年 3 月 28 日	2021 年 4 月 20 日	0	0	0	0	0	0	0	无
合计	--	--	--	--	--	--	1,515 ,985	0	0	8,100	0	0	1,524, 085	--

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，除公司第四届董事会、监事会任期届满换届及聘任新一届高级管理人员外，不存在董事、监事离任及高级管理人员解聘情况。2022年3月23日，公司董事李志会先生因组织调动申请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。辞职后，李志会先生不再担任公司任何职务。

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
李建忠	董事长	被选举	2021年4月20日	换届选举
黄松涛	董事	被选举	2021年4月20日	换届选举
沈翎	独立董事	被选举	2021年4月20日	换届选举
贾小梁	独立董事	被选举	2021年4月20日	换届选举
刘明辉	独立董事	被选举	2021年4月20日	换届选举
盛忠义	董事	被选举	2021年4月20日	换届选举
陈彦彬	董事、总经理	任免	2021年4月20日	换届选举、聘任
邹纯格	董事、财务总监、董事会秘书、总法律顾问	任免	2021年4月20日	换届选举、聘任
马继儒	监事会主席	被选举	2021年4月20日	换届选举
郑晓虎	监事	被选举	2021年4月20日	换届选举
王玉	职工监事	被选举	2021年4月20日	换届选举
孙国平	职工监事	被选举	2021年4月20日	换届选举
陈新	副总经理	聘任	2021年1月29日	聘任
官云龙	副总经理	聘任	2021年1月29日	聘任
夏晓鸥	原董事长	任期满离任	2021年4月20日	任期届满换届离任
于月光	原董事	任期满离任	2021年4月20日	任期届满换届离任

王子冬	原独立董事	任期满离任	2021年4月20日	任期届满换届离任
李国强	原独立董事	任期满离任	2021年4月20日	任期届满换届离任
姜军	原独立董事	任期满离任	2021年4月20日	任期届满换届离任
马彦卿	原董事	任期满离任	2021年4月20日	任期届满换届离任
李志会	原董事	离任	2022年3月23日	组织调动
曲晓力	原董事、副总经理、董事会秘书	任期满离任	2021年4月20日	任期届满换届离任
吉兆宁	原监事	任期满离任	2021年4月20日	任期届满换届离任
于明星	原职工监事	任期满离任	2021年4月20日	任期届满换届离任
景燕	原职工监事	任期满离任	2021年4月20日	任期届满换届离任

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所所长、矿物冶金所所长、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，兼任北矿新材料科技有限公司董事长、北矿科技股份有限公司董事、中国稀土学会副理事长，稀有金属学会副主任。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 月起任职于广州小鹏汽车科技有限公司，出任公司副总裁。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 ECSA 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，兼任株洲火炬工业炉有限公司董事长、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、北矿科技股份有限公司董事。2021 年 4 月至今任公司董事。

李志会先生，1979 年出生，北京交通大学会计学专业毕业，学士学位，高级会计师，中国国籍，无永久境外居留权。2003 年 7 月进入北京矿冶研究总院财务部工作，2008 年 4 月至 2020 年 5 月历任北京矿冶研究总院财务部副主任、财务部主任、企业管理部主任，2020 年 5 月起至 2021 年 8 月任矿冶科技集团有限公司企业管理部主任，2021 年 8 月至今任中国华录集团有限公司总会计师。2012 年 7 月至 2021 年 4 月任本公司监事，2016 年 6 月至 2021 年 4 月任本公司监事会主席，兼任北矿科技股份有限公司监事、北矿新材科技有限公司董事、株洲火炬工业炉有限责任公司董事、中国上市公司协会监事会专业委员会委员。2021 年 4 月至 2022 年 3 月任公司董事。

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、国务院政府特殊津贴专家、国家有突出贡献中青年专家、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，兼任北京中鼎高科自动化技术有限公司董事长。

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、总法律顾问，兼任北京中鼎高科自动化技术有限公司董事、当升科技（常州）新材料有限公司监事。

（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，兼任北矿新材料科技有限公司监事会主席、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，高级会计师，中国国籍，无永久境外居留权。1992 年 7 月至 2001 年 9 月在江西省农资集团财务部先后担任会计、副经理职务；2005 年 1 月至 2007 年 10 月在北京矿冶研究总院财务处任职；2007 年 10 月至 2018 年 1 月在北京矿冶研究总院法律审计部先后担任主管、副主任、主任职务；2018 年 2 月至今任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。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、北京国信安科技术有限公司董事、北京北矿亿博科技有限责任公司董事、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，现任江苏当升材料科技有限公司技术部经理。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、第十一届政协委员，中国国籍，无永久境外居留权。1991 年 7 月至 1993 年 5 月任北京矿冶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，中级工程师，中国国籍，无永久境外居留权。曾任拉法基（中国）北京兴发水泥有限公司电气部经理。2006 年 12 月起历任公司工程部经理、燕郊工厂厂长、生产副总监、运营总监；2011 年 9 月至今任本公司副总经理、党委副书记，兼任当升科技（常州）新材料有限公司执行董事以及北京中鼎高科自动化技术有限公司董事。

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、董事、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，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，兼任当升（香港）实业有限公司董事、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
李志会	矿冶科技集团有限公司	企业管理部主任	2018年2月	2021年8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
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	—	是
李志会	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

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

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：2021 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 1,685.69 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	54	现任	0.00	是
	原总经理			离任	102.01	
黄松涛	董事	男	58	现任	0.00	是
沈翎	独立董事	女	60	现任	6.00	否
贾小梁	独立董事	男	64	现任	6.00	否
刘明辉	独立董事	男	54	现任	6.00	否
盛忠义	董事	男	58	现任	0.00	是
陈彦彬	董事、总经理	男	53	现任	203.31	否
邹纯格	董事、财务总监、董事会秘书、总法律顾问	男	41	现任	173.53	否
马继儒	监事会主席	女	56	现任	0.00	是
刘翎	监事	女	49	现任	0.00	是
郑晓虎	监事	男	49	现任	0.00	是
王玉	职工监事	男	45	现任	32.92	否
孙国平	职工监事	男	35	现任	45.79	否
王小明	副总经理	男	53	现任	175.62	否
关志波	副总经理	男	46	现任	170.70	否
朱超平	副总经理	男	58	现任	182.76	否
陈新	副总经理	男	34	现任	87.35	否
官云龙	副总经理	男	39	现任	184.53	否
夏晓鸥	原董事长	男	64	离任	0.00	是
于月光	原董事	男	56	离任	0.00	否

王子冬	原独立董事	男	63	离任	4.00	否
李国强	原独立董事	男	67	离任	4.00	否
姜军	原独立董事	男	48	离任	4.00	否
马彦卿	原董事	男	55	离任	0.00	是
李志会	原董事	男	42	离任	0.00	是
曲晓力	原董事、副总经理、董事会秘书	女	56	离任	209.37	否
吉兆宁	原监事	男	54	离任	0.00	是
于明星	原职工监事	女	41	离任	39.76	否
景燕	原职工监事	女	40	离任	48.04	否
合计	--	--	--	--	1,685.69	--

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
第四届董事会第二十四次会议	2021 年 1 月 29 日	2021 年 1 月 29 日	1、审议通过了《关于聘任陈新先生为公司副总经理的议案》 2、审议通过了《关于聘任官云龙先生为公司副总经理的议案》
第四届董事会第二十五次会议	2021 年 3 月 21 日	2021 年 3 月 23 日	1、审议通过了《2020 年度总经理工作报告》 2、审议通过了《2020 年度董事会工作报告》 3、审议通过了《2020 年度财务决算报告》 4、审议通过了《2020 年度利润分配及资本公积金转增预案》 5、审议通过了《< 2020 年年度报告 > 及摘要》 6、审议通过了《2020 年度募集资金存放与使用情况专项报告》 7、审议通过了《2020 年度内部控制评价报告》 8、审议通过了《公司 2020 年度日常关联交易及 2021 年度日常关联交易预计的议案》 9、审议通过了《公司独立董事薪酬的议案》 10、审议通过了《2020 年度公司非独立董事、监事薪酬及津贴的议案》 11、审议通过了《公司高级管理人员 2020 年度薪酬的议案》 12、审议通过了《公司章程修订案》

			<p>13、审议通过了《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》</p> <p>14、审议通过了《关于修订〈募集资金管理制度〉的议案》</p> <p>15、审议通过了《关于修订〈内部审计制度〉的议案》</p> <p>16、审议通过了《关于调整部分募集资金使用进度的议案》</p> <p>17、审议通过了《关于变更会计政策的议案》</p> <p>18、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》</p> <p>19、审议通过了《关于开展外汇衍生品业务的议案》</p> <p>20、审议通过了《关于使用银行承兑汇票支付募投项目资金并以募集资金等额置换的议案》</p> <p>21、审议通过了《关于 2020 年度计提应收账款坏账减值准备的议案》</p> <p>22、审议通过了《关于召开 2020 年年度股东大会的议案》</p>
第四届董事会第二十六次会议	2021 年 3 月 29 日	2021 年 3 月 31 日	<p>1、审议通过了《关于选举公司第五届董事会非独立董事的议案》</p> <p>2、审议通过了《关于选举公司第五届董事会独立董事的议案》</p> <p>3、审议通过了《关于召开 2021 年第一次临时股东大会的议案》</p>
第五届董事会第一次会议	2021 年 4 月 20 日	2021 年 4 月 20 日	<p>1、审议通过了《关于选举公司第五届董事会董事长的议案》</p> <p>2、审议通过了《关于选举第五届董事会各专门委员会成员的议案》</p> <p>3、审议通过了《关于聘任公司总经理的议案》</p> <p>4、审议通过了《关于聘任公司董事会秘书的议案》</p> <p>5、审议通过了《关于聘任公司副总经理的议案》</p> <p>6、审议通过了《关于聘任公司财务负责人的议案》</p> <p>7、审议通过了《关于聘任公司总法律顾问的议案》</p> <p>8、审议通过了《关于聘任公司证券事务代表的议案》</p> <p>9、审议通过了《关于聘任公司内部审计部门负责人的议案》</p>
第五届董事会第二次会议	2021 年 4 月 21 日	2021 年 4 月 22 日	<p>1、审议通过了《2021 年第一季度报告》</p> <p>2、审议通过了《关于公司符合向特定对象发行 A 股股票条件的议案》</p> <p>3、审议通过了《关于公司 2021 年度向特定对象发行 A 股股票方案的议案》</p> <p>4、审议通过了《关于〈北京当升材料科技股份有限公司 2021 年度向特定对象发行 A 股股票预案〉的议案》</p>

			<p>5、审议通过了《关于〈北京当升材料科技股份有限公司2021年度向特定对象发行A股股票方案论证分析报告〉的议案》</p> <p>6、审议通过了《关于〈北京当升材料科技股份有限公司2021年度向特定对象发行A股股票募集资金使用可行性分析报告〉的议案》</p> <p>7、审议通过了《关于公司与特定对象签署附条件生效的股份认购协议的议案》</p> <p>8、审议通过了《关于公司2021年度向特定对象发行A股股票涉及关联交易的议案》</p> <p>9、审议通过了《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》</p> <p>10、审议通过了《关于向特定对象发行A股股票摊薄即期回报与公司采取填补措施及相关主体承诺的议案》</p> <p>11、审议通过了《关于提请股东大会授权董事会全权办理向特定对象发行A股股票具体事宜的议案》</p> <p>12、审议通过了《关于设立公司2021年度向特定对象发行A股股票募集资金专项账户并签署监管协议的议案》</p> <p>13、审议通过了《关于召开公司2021年第二次临时股东大会的议案》</p>
第五届董事会第三次会议	2021年6月18日	2021年6月21日	<p>1、审议通过了《关于调整公司2021年度向特定对象发行A股股票方案的议案》</p> <p>2、审议通过了《关于〈北京当升材料科技股份有限公司2021年度向特定对象发行A股股票预案（修订稿）〉的议案》</p> <p>3、审议通过了《关于〈北京当升材料科技股份有限公司2021年度向特定对象发行A股股票方案论证分析报告（修订稿）〉的议案》</p> <p>4、审议通过了《关于〈北京当升材料科技股份有限公司2021年度向特定对象发行A股股票募集资金使用可行性分析报告（修订稿）〉的议案》</p> <p>5、审议通过了《关于公司与特定对象签署附条件生效的股份认购协议之补充协议的议案》</p> <p>6、审议通过了《关于公司2021年度向特定对象发行A股股票涉及关联交易的议案》</p>
第五届董事会第四次会议	2021年7月6日	2021年7月6日	<p>1、审议通过了《高级管理人员任期制和契约化管理办法》</p> <p>2、审议通过了《关于修订〈高级管理人员薪酬及考核管理制度〉的议案》</p> <p>3、审议通过了《超额利润分享方案（2021-2023年度）》</p>
第五届董事会第五次会议	2021年8月2日	2021年8月3日	<p>1、审议通过了《关于修订〈前次募集资金使用情况专项报告〉的议案》</p>

第五届董事会第六次会议	2021 年 8 月 20 日	2021 年 8 月 24 日	1、审议通过了《< 2021 年半年度报告 > 及摘要》 2、审议通过了《2021 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《关于全资子公司使用部分闲置自有资金进行现金管理的议案》
第五届董事会第七次会议	2021 年 10 月 27 日	2021 年 10 月 28 日	1、审议通过了《2021 年第三季度报告》
第五届董事会第八次会议	2021 年 12 月 6 日	2021 年 12 月 7 日	1、审议通过了《公司章程修订案》 2、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》 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《关于续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度审计机构的议案》 5、审议通过了《关于召开 2021 年第三次临时股东大会的议案》
第五届董事会第九次会议	2021 年 12 月 29 日	2021 年 12 月 29 日	1、审议通过了《董事会授权管理制度》 2、审议通过了《关于使用银行承兑汇票支付募投项目资金并以募集资金等额置换的议案》 3、审议通过了《超额利润分享实施细则（2021 年度）》 4、审议通过了《公司“十四五”发展规划》

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	12	2	10	0	0	否	4
黄松涛	9	1	8	0	0	否	2
沈翎	9	1	8	0	0	否	0
贾小梁	9	1	8	0	0	否	2
刘明辉	9	1	8	0	0	否	1
盛忠义	9	1	8	0	0	否	1
李志会	9	1	8	0	0	否	1
陈彦彬	9	1	8	0	0	否	2
邹纯格	9	1	8	0	0	否	2

夏晓鸥	3	1	2	0	0	否	1
于月光	3	1	2	0	0	否	0
王子冬	3	1	2	0	0	否	1
李国强	3	1	2	0	0	否	1
姜军	3	1	2	0	0	否	0
马彦卿	3	1	2	0	0	否	0
曲晓力	3	1	2	0	0	否	2

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，对公司经营管理、技术研发和生产基地进行现场实地调研，在公司战略规划制定、再融资项目、开展高管业绩考核、实施长效激励机制、对外投资等方面提出了一系列专业的意见和建议，绝大部分被公司采纳和落实，确保了公司决策的科学、高效，有效维护了公司和股东的合法权益。

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：夏晓鸥 委员：王子冬、于月光、李建忠	1	2021年4月8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加强全球市场和产业链上下游的研究，推动战略规划的执行和落地。瞄准全球高端市场，精准把握客户需求节奏，进一步加快公司国内外产能的建设规模，同时做好海外投资项目的风险防控。	无	无
	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	2021年12月8日				
董事会审计委员会	主任：姜军 委员：李国强、马彦卿	1	2021年3月21日	听取审计部汇报内部审计年度工作总结及下一年度工作计划、公司年度报告及摘要、年度内部控制评价报告、内部审计制度，讨论公司年度财务审计计划以及目前进展状况。	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，强化和完善公司内控和风险控制机制。	无	无
	主任：沈翎 委员：贾小梁、李志会	1	2021年12月28日				
董事会薪酬与考核委员会	主任：贾小梁 委员：沈翎、李志会	3	2021年6月16日	研究和讨论公司高级管理人员任期制和契约化管理办法、高级管理人员薪酬及考核管理制度、超额利润分享等相关方案及细则。	董事会薪酬与考核委员会建议公司在制定薪酬考核机制与长期激励举措时，应坚持按劳分配、薪酬方式多样化、可持续发展的原则，综合运用工资、奖金、年金、股权等多种激励方式，积极探索和实施符合公司自身需求与实际情况的薪酬与激励制度。	无	无
			2021年6月28日				
			2021年11月16日				
董事会提名委员会	主任：李国强 委员：姜军、于月光	1	2021年3月20日	研究和讨论公司第五届董事会董事候选人等相关事项。	董事会提名委员会建议公司进一步完善人才培养和激励机制，畅通年轻干部的晋升通道，充分调动广大干部的积极性和创造力。	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

监事会对报告期内的监督事项无异议。

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）	426
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	889
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,315
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,315
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	741
销售人员	70
技术人员	352
财务人员	36
行政人员	116
合计	1,315
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	171
本科	337
专科	186
中专及以下	621
合计	1,315

2、薪酬政策

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，激发员工源动力，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

公司高度重视人才培养，强化对标管理、着力全面提升，持续赋能打造学习型、创新型组织，锻造当升科技“陆海空”专业化团队，实现创新链内部协同、高效配合，助力公司高质量发展。

搭建集团化赋能平台，深挖内部资源打造讲师队伍。精准调研培训需求，提升培训实效，提高培训针对性、有效性；持续赋能，公司采用“线上+线下”联动方式开展培训，2021 年度共计 7000 余人次参训，丰富多样的培训活动营造了全员学习氛围，精准助力员工综合素质的提升；激发内部讲师工作热情，规范内部讲师管理，确立内部讲师课程开发费及讲师费发放标准与学员满意度强关联机制，为优秀内部讲师发放课程开发津贴及授课津贴，有效传承企业相关技术和企业文化并实现知识共享。采用“请进来”“走出去”相结合的模式，开拓思路谋发展。开展战略绩效管理研讨会，助力公司领导干部深入理解高绩效的内涵和达成高绩效的系统化路径，进一步促进战略落地落实，增强企业的凝聚力和向心力；持续全面对标华为，学习华为先进产品研发管理体系，组织公司核心部门重量级团队参加培训研讨会，提升前瞻性技术储备和领先的产品竞争力，对准商业成功的产业和产品投资管理流程，建立充满活力和挑战精神的协同性组织机制。

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。

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）	4.24
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	506,500,774
现金分红金额（元）（含税）	214,756,328.18
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0
现金分红总额（含其他方式）（元）	214,756,328.18
可分配利润（元）	1,683,150,926.74
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 2021 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 4.24 元（含税），共计分配现金股利 214,756,328.18 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 2021 年度归属于上市公司股东的净利润 1,090,983,029.97 元，本年度提取法定盈余公积金 18,837,808.76 元，当年可供分配利润为 1,072,145,221.21 元。截至 2021 年 12 月 31 日，公司累计可供分配利润为 1,683,150,926.74 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 2021 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 4.24 元（含税），共计分配现金股利 214,756,328.18 元，公司 2021 年度不进行资本公积金转增股本。</p> <p>公司 2021 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 2022 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事前认可，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 2021 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

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，修订了公司的《高级管理人员薪酬及考核管理制度》。

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》文件精神制定了当升科技《超额利润分享方案（2021-2023 年度）》以及《超额利润分享实施细则（2021 年）》《超额利润分享兑现方案（2021 年度）》，并已通过董事会审核。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

员工的范围	员工人数（人）	持有的股票总额（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	2,025,800	无	0.40%	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

公司管理层与核心骨干股权增持计划通过“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”以二级市场竞价方式累计买入并持有公司股票 2,025,800 股。包括董事、

监事、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

无，公司股权增持计划锁定期已于 2021 年 6 月 17 日届满。截至本报告披露日，公司暂未实施减持。

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

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

为持续推进公司长效激励机制，充分激励广大干部员工的积极性与创造性，实现员工与公司共发展、与广大投资者同进步，公司于 2020 年 4 月实施了第二期管理层与核心骨干股权增持计划（以下称“股权增持计划”）。截至本报告披露日，公司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”以二级市场竞价方式累计买入公司股票 2,025,800 股，其余未买入股票的资金已用于申购新股及配置长江养老理财产品。上述股权增持计划锁定期已于 2021 年 6 月 17 日届满。截至报告披露日，公司暂未实施减持，后续如有减持情况，公司将及时进行信息披露，具体请关注巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

3、其他员工激励措施

适用 不适用

为进一步激发公司创新创造动能，完善公司长效激励机制，公司于 2021 年 7 月 6 日召开第五届董事会第四次会议审议通过了《超额利润分享方案（2021-2023 年度）》。根据方案，公司从 2021 年起将当年实现的超出目标利润值以外利润的 30%分配给公司管理层与核心骨干员工，极大的调动了管理层和员工的积极性。为有效推进公司超额利润分享实施方案的落地，进一步完善中长期激励机制，公司制定了《超额利润分享实施细则（2021 年度）》《超额利润分享留存资金管理办法》《超额利润分享兑现方案（2021 年度）》等配套实施细则和管理办法，在央企控股上市公司超额利润分享业务上实现了历史性突破。

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 2021 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，2021 年公司不存在财务和非财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷。

2021 年，公司严格遵照国家相关法律法规和指导文件，稳步推进并圆满完成公司新一届董事会、监事会、管理层的换届与选聘，引入企业管理、财务内控、国企改革、技术研发领域的专家进入公司治理层，形成协调运转、有效制衡的公司法人治理结构，不断提升公司治理体系和治理能力现代化。根据法律法规并结合公司实际情况，公司修订了《公司章程》《董事会议事规则》等规章制度文件。同时，公司通过制定《董事会授权管理制度》，厘清公司治理主体之间的权责边界，规范了董事会授权管理行为。

2021 年，公司召开各层次战略研讨会，充分调查研究，科学分析预测，制定《“十四五”战略规划》，多维度规划战略布局。通过对标华为 IPD 管理流程，结合廉（联）控工程流程建设，建立“可视化”的 APQP 开发流程，并配套升级《项目管理办法》等项目管理实施细则，增强流程的指导性。重新修订《全面预算管理制度》《原材料市场分析管理规定》《产品市场分析管理规定》，进一步规范公司管理流程。优化工程项目流程，识别风险点 43 个，并建立应对防范机制 62 条。重点整合市场信息，落实日报、周报机制，定期召开行情分析会，共享信息资源，助力业务部门研判趋势。

2021 年公司顺利完成再融资项目，实现全额募足资金 46.45 亿元，为后续产能扩张和科技成果转化提供了坚实的资金保障。募集资金管理方面，公司在充分保障募集资金投资进度的前提下，适时购买安全性高、流动性好的保本型理财产品，并对短暂闲置的资金精确匹配存款方案，多措施并行以实现募集资金的最优化配置，有效提高募集资金使用效率，增加公司收益。营运资金方面，公司内部加强多部门联动，外部拓展与银行的合作范围，灵活运用多种方案实现日常资金的高效运转。外汇管理方面，公司及时预测并

滚动更新年度美元增量，定期关注汇率变动情况，提前分析研判汇率走势，购买金融产品锁定美元敞口，成功规避汇率波动导致的汇兑损失，有效降低汇率波动风险的同时提高了公司出口产品的市场竞争力。

2021 年，公司重视信息系统在内部控制建设中的作用，加快信息化建设进度，引入信息化战略规划咨询，完成“十四五信息化战略规划”的编制并制定了“1177”的 IT 信息化愿景与目标，确立了“344”的信息化原则框架，根据公司战略发展规划，明确了信息化建设的实施路径。

2021 年，公司高度重视履行社会责任，将 ESG 理念贯彻到公司经营管理的各个环节。积极响应助力乡村振兴号召，为平舆县老王岗乡捐款 5 万元，购买扶贫物资消费 33 万余元；主动参与社会公益事业，组织志愿者看望定点帮扶基地天音康复中心听障儿童，送去价值 3 万元的爱心物资和教学用具；持续关注社会民情，在河南抗洪救灾期间，动员党员、干部、群众通过慈善总会为河南灾区捐款 7 万元；积极构建和谐温馨职工之家，开展“夏日送清凉”“节日关温暖”等工会活动 70 余次，向困难员工发放困难补助金 2 万余元，为员工生病子女募捐 7 万余元，在履行社会责任的同时，员工的幸福指数和公司社会形象不断提升。

2021 年，常州当升积极推进并通过了 ISO45001 职业健康安全管理体系和 ISO14001 环境体系认证。同年，获得了“2021 年度金坛区工业企业有效投入奖”和“2021 年度金坛区十百千计划优胜奖”等荣誉称号。江苏当升率先启动绿色工厂创建工作，通过能源管理体系认证，完成 ISO14067 碳足迹排查，引领行业加快实现碳中和步伐。2021 年 12 月燕郊工厂通过了河北省及廊坊市省市两级“职业健康企业”评选，使燕郊工厂职业健康安全管理得到进一步提升。

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、内部控制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	2022 年 3 月 31 日
----------------	-----------------

内部控制评价报告全文披露索引	详见公司于 2022 年 3 月 31 日在巨潮资讯网刊登的《2021 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总收入占公司合并财务报表营业总收入的比例	100%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷认定标准：董事、监事和高级管理人员舞弊；对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错误。</p> <p>重要缺陷认定标准：未按照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>一般缺陷认定标准：是指除重大缺陷和重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷认定标准：违反国家法律、法规或规范性文件；重大决策程序不科学导致重大决策失误；制度缺失可能导致系统性失效、重大或重要缺陷不能得到改善；公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；公司遭受证监会处罚或证券交易所警告。</p> <p>重要缺陷认定标准：公司决策程序导致出现一般失误；公司违反企业内部规章，形成损失；公司关键岗位业务人员流失严重；公司重要业务制度或系统存在缺陷；公司内部控制重要或一般缺陷未得到改善。</p> <p>一般缺陷认定标准：公司违反内部规章，但未形成损失；公司一般业务制度或系统存在缺陷；公司一般缺陷未得到整改；公司存在其他缺陷。</p>
定量标准	<p>根据内控缺陷对公司年度财务报表金额的错报影响，结合补偿性控制效果进行判断，将内部控制缺陷分为三类进行评价：</p> <p>重大缺陷：指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标；对可能造成财务报表错报的绝对金额大于等于合并报表营业收入 1.5%的内控缺陷。</p> <p>重要缺陷：指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致企业偏离控制目标。对可能造成财务报表错报的绝对金额大于等于合并报表营业收入 1%但小于 1.5%的内控缺陷。</p> <p>一般缺陷：指除重大缺陷和重要缺陷之外的其他控制缺陷，对可能造成财务报表错报的绝对金额小于合并报表营业收入 1%的内控缺陷。</p>	<p>重大缺陷：直接财产损失金额在人民币 2,000 万元（含 2,000 万元）以上，对公司造成重大负面影响。</p> <p>重要缺陷：直接财产损失金额在人民币 1,000 万元（含 1,000 万元）至 2,000 万元或受到国家政府部门处罚。</p> <p>一般缺陷：直接财产损失金额在人民币 1,000 万元以下或受到省级（含省级）以下政府部门处罚。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	

非财务报告重大缺陷数量（个）	0
财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

2、内部控制鉴证报告

适用 不适用

内部控制鉴证报告中的鉴证意见段	
我们认为，当升科技于 2021 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	2022 年 3 月 31 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	详见公司于 2022 年 3 月 31 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

根据中国证券监督管理委员会开展上市公司治理专项行动的要求，公司对照上市公司治理专项自查清单，通过对内部控制、董事会、监事会、股东大会履职情况、控股股东、实际控制人行为规范等工作进行认真梳理并查找存在的问题，积极组织完成了自查清单填报，确保按时完成专项自查工作。通过自查发现公司不存在重大治理问题。

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

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度 (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	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	56	500	7.1714	12.8641	无
	氨氮	通过市政管网排往园区污水厂	1	厂区总排放口	12.5	45	1.6008	2.0169	无
	硫酸盐	通过市政管网排往园区污水厂	1	厂区总排放口	621	3000	79.5259	195.6295	无
	镍	通过市政管网排往园区污水厂	1	厂区总排放口	0.5	1	0.0640	0.0979	无
当升科技(常州)新材料有限公司	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	120	500	1.56	3.6476	无
	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	23	35	0.299	0.3185	无
	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	26	250	0.338	2.3297	无
	总氮	通过市政管网排往金坛第二污水处	1	生活污水排口	25	50	0.325	0.3716	无

		理厂							
	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	0.5	3	0.0065	0.0319	无
	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	12	100	0.156	0.4247	无

防治污染设施的建设和运行情况

报告期内，公司子公司江苏当升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、洗液废水及正极材料清洗废水。多元前驱体母液经过处理后，实现近零排放；洗液废水经过处理后回用至盐溶解；正极材料清洗废水经处理达标后排入污水处理厂。常州当升废水处理站设计处理能力为 400m³/d，生产废水处理后经过多级反渗透，实现循环利用。排放废水主要为生活污水，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；主要噪声设备应采取一定的隔声、基础减振、消音等措施，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达到降噪的效果。

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。江苏当升 2021 年自主开展废物减量化、资源化项目，大幅减少自来水用量，固废和废水排放量，并积极开展

绿色工厂创建工作，在碳足迹核查、能源管理等方面取得较大进步。常州当升在公司现有安全环保管理体系的指导下，根据自身“绿色环保、节能高效、智能智慧”工厂特点，建立、完善和运行安全环保管理体系，顺利通过 ISO45001 职业健康安全管理体系及 ISO14001 环保管理体系初次认证审核，工厂基本实现废水“零排放”。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

序号	项目名称	产能	环评及批复	“三同时”竣工验收
1	锂电正极材料生产基地一期项目	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	修订为下一项
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/年钴酸锂正极材料	海审批表复[2021]55 号	施工中
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）	50000 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	施工中

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

《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。

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

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

公司全面贯彻国家“创新、协调、绿色、开放、共享”的新发展理念，落实“碳达峰碳中和”国家战略，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，积极研究产品全生命周期中实现碳中和的相关标准，如 GHG Protocol 温室气体协议、ISO14064:2018 组织碳足迹标准、ISO14067:2018 产品碳足迹标准、PAS2060 碳中和体系等。通过对自身实际产能和能耗数据的碳核查工作，公司主动对标国际客户要求，积极做好技术、管理体系和人才团队建设、储备，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。公司通过以下节能措施，降低消耗，减少碳排放。

1、制定各项节能管理和能源计量管理制度。建立能源管理机构，实行公司、车间与班组三级能源管理体系。

2、积极采用节能新技术、新产品、新设备，淘汰耗能高、污染大的落后设备，不断实现工艺创新。

3、使用电叉车，减少柴油叉车的的使用，减少排放。

4、对风机、水泵、真空泵采用变频电机，使用高效计量泵和高效率水泵等机泵，换热器采用高效、低压降换热器，提高效率，减少能耗。

5、提高窑炉保温效果，减少热量散失损耗能源。

其他环保相关信息

公司始终坚持与环境共赢，推动人与环境协调、可持续发展，始终坚持质量、安全、环境体系的闭环管理。常州当升与江苏当升顺利通过全球领先的质量认证机构——通标标准技术服务有限公司（SGS）对公司进行的环境及职业健康安全管理体系评估审核。

二、社会责任情况

公司始终坚持以高质量党建引领高质量发展，将“创建一流企业，持续贡献于生态文明时代”融入到

公司社会责任体系中，在服务国家战略、推动行业技术进步、实现业绩大幅提升的同时，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、慰问帮扶、环境保护、稳岗就业和技能培训等具体措施，积极履行社会责任。

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，先后为员工生病亲属募集爱心善款71,291元，为驰援河南防汛抗洪捐款70,000元，并组织志愿者看望定点帮扶基地天音康复中心听障儿童，捐赠价值30,000元的爱心物资和教学具，帮助他们增强自信，更好地融入健全人的世界。

始终关注并致力于环境与地球资源的保护，践行可持续发展战略，广泛开展节能降碳宣传教育，大力推广绿色低碳生产生活方式，营造节能低碳浓厚氛围，引导全体职工自觉践行新发展理念；紧抓绿色环保智慧工厂建设，重点强化新基地设计及工装选择，从源头打造绿色生产基地；推动企业能源管理体系建设，开展能源管理体系认证工作，规范节能减排技术标准，推动标准化作业，提高主要耗能设备能源使用效率，突出高耗能设备的监管淘汰，应用新技术、新设备促进工艺装备节能减排；采用蒸汽冷凝水回用措施，变废为宝；推广“无纸化办公”，开展“午间熄灯一小时”“垃圾分类”“光盘行动”等系列活动，在现场管理、日常生产生活等多方面，持续创新升级，多角度挖潜，开展全方位节能减排，杜绝跑、冒、滴、漏现象，降低碳排放峰值，助力实现碳达峰、碳中和。

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。报告期内，公司共计招聘人才521人，较往年有较大增长。公司积极拓宽网上招聘渠道，灵活采用现场面试、视频面试、电话面试等形式，吸引大批高质量的优秀人才前来应聘，实现人才选拔的高效率、高质量和精确匹配。同时，与相关人力资源公司合作，通过采取劳务派遣等灵活用工方式解决一线人力需求。

公司高度重视人才培养赋能，积极为员工搭建系统的人才培养体系，持续赋能打造学习型、创新型组织，为企业高质量发展奠定坚实基础，通过持续开展适应性培训、在岗培训、岗位认证培训，公司人才队伍培养效益日益凸显，员工的理论素养、综合素质得到显著提升，“比、学、赶、帮、超”的学习氛围日趋浓厚。报告期内，公司搭建集团化赋能平台，精准调研培训需求，提升培训实效，从“组织层面、人员层面、个人动机”三个维度，对干部、技术、质量、业务、职能、一线相关负责人及员工代表200余人进行培训需求调研，提高培训针对性、有效性；持续赋能，采用“线上+线下”联动的培训方式，2021年度共开展在职培训188项，其中“高管讲堂”3项，知识类培训81项，通用类培训44项，宣贯类培训36项，管理类培训22项，技能类培训2项，共计7000余人次参训，培训时数超245小时，精准助力员工综合素质的提升，营造全员学习氛围；深挖内部资源打造讲师队伍，激发内部讲师工作热情，规范内部讲师管理，确立内部讲师课程开发费及讲师费发放标准与学员满意度强关联机制，本年度共为80余名优秀内部讲师发放课程开发津贴及授课津贴，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。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

坚决贯彻落实党中央、国务院和中国证监会关于巩固拓展脱贫攻坚成果、助力乡村振兴的决策部署，公司从多个贫困县购买木耳、大米等消费扶贫物资332,920元，将为职工办好事、办实事与企业助力国家乡村振兴工作有效结合；为平舆县老王岗乡捐款50,000元，以实际行动为助力乡村振兴贡献力量。

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	2015年5月4日	长期	严格按照承诺内容履行，未发

		<p>立，北京矿冶科技集团有限公司承诺如下：1、保证上市公司人员独立（1）保证上市公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在上市公司任职并领取薪酬，不在矿冶总院及矿冶总院关联方控制的企业（以下简称“矿冶总院关联企业”）担任除董事、监事以外的职务；（2）保证上市公司的劳动、人事及工资管理与矿冶总院、矿冶总院关联方以及矿冶总院关联企业之间完全独立；（3）矿冶总院向上市公司推荐董事、监事、经理等高级管理人员人选均通过合法程序进行，不干预上市公司董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。2、保证上市公司资产独立完整（1）保证上市公司具有与经营有关的业务体系和独立完整的资产；（2）保证上市公司不存在资金、资产被矿冶总院、矿冶总院关联方以及矿冶总院关联企业占用的情形；（3）保证上市公司的住所独立于矿冶总院、矿冶总院关联方以及矿冶总院关联企业。3、保证上市公司财务独立（1）保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度；（2）保证上市公司独立在银行开户，不与矿冶总院、矿冶总院关联方以及矿冶总院关联企业共用银行账户；（3）保证上市公司的财务人员不在矿冶总院关联企业兼职；（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，</p>			<p>现违反承诺的情形。</p>
--	--	--	--	--	------------------

			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。			
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。	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。	
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	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。	

			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。			
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	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	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。

			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。			
矿冶科技集团有限公司	关于保持上市公司独立性的承诺	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；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	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。	

			<p>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。</p>			
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	<p>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。</p>	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	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	关于本次重组摊薄即期回报填补措	<p>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</p>	2020 年 9 月 23 日	履行完毕《业绩补偿协议》约定的本	严格按照承诺内容履行，未发现违反承	

		施的承诺	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。		次交易的业绩补偿及减值补偿义务前	诺的情形。
	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	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。
首次公开发行或再融资时所作承诺	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	矿冶科技集团有限公司承诺：截至本承诺书出具日，本院及本院所属的除当升科技以外的其它控股子公司（以下称“其他子企业”）均未控制任何与当升科技存在有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体，未经营也没有为他人经营与当升科技相同或类似的业务；本院及本院其他子企业与当升科技不存在同业竞争；本院自身不会并保证将促使本院所属其他子企业不开展对与当升科技生产、经营有相同或类似业务的投入，今后不会新设或收购从事与当升科技有相同或类似业务的子企业、子公司、分公司等经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与当升科技业务直接竞争或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免对当升科技的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。上述各项承诺在本院作为当升科技控股股东期间及转让全部股份之日起一年内均持续有效且不可变更或撤销。	2010年4月27日	在矿冶科技集团有限公司作为公司控股股东期间及转让全部股份之日起一年内持续有效	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。

	担任公司高级管理人员的股东	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所持有公司股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让各自所持有的公司股份。	2010 年 4 月 27 日	在任职期间内和离职后半年内	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。
	矿冶科技集团有限公司	关于本次发行股票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、本承诺出具日后至当升科技本次发行实施完毕前，若中国证监会、深圳证券交易所等监管部门作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足监管部门的该等规定时，本公司承诺届时将按照监管部门的最新规定出具补充承诺；3、若本公司违反本承诺并给当升科技或者投资者造成损失的，本公司愿意依法承担对当升科技或者投资者的补偿责任。	2021 年 4 月 21 日	公司本次发行实施完毕前	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。
	公司董事、高级管理人员	关于本次发行股票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、若公司未来实施股权激励计划，本人支持股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、本承诺出具日后至公司本次发行实施完毕前，若中国证监会、深圳证券交易所等监管部门作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足监管部门的该等规定时，本人承诺届时将按照监管部门的最新规定出具补充承诺；7、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责	2021 年 4 月 21 日	公司本次发行实施完毕前	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。

			任。			
矿冶科技集团有限公司	资金来源的承诺		<p>本公司参与当升科技本次发行的认购资金来源为自有资金，符合相关法律法规的要求以及中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所对认购资金的相关要求，不存在资金来源不合法的情形，不存在认购资金来源于股权质押的情形，不存在任何以分级收益等结构化安排的方式进行融资的情形；不存在对外公开募集或直接或间接使用当升科技资金用于本次认购的情形；不存在当升科技直接或通过其利益相关方向本公司提供财务资助、补偿、承诺收益或其他协议安排的情形；本次认购的股份不存在信托持股、委托持股或其他任何代持的情形。</p>	2021 年 4 月 21 日	公司本次发行实施完毕前	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。
当升科技	不存在直接或通过利益相关方向参与认购的投资者提供财务资助或补偿事宜承诺		<p>本公司及本公司关联方不存在向本次发行对象作出保底保收益或变相保底保收益承诺的情形，不存在直接或通过利益相关方向发行对象提供财务资助或者补偿的情形，亦不存在以代持、信托持股等方式谋取不正当利益或向其他相关利益主体输送利益的情形，未违反《上市公司非公开发行股票实施细则（2020 修订）》第二十九条、《证券发行与承销管理办法》第十六条及第十七条等有关法律、法规及规范性文件的规定。</p>	2021 年 4 月 21 日	公司本次发行实施完毕前	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		<p>1、本公司确认，在本承诺函出具日前的六个月内，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。</p>	2021 年 11 月 8 日	公司本次发行完成后六个月内	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	关于股份锁定的承诺		<p>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</p>	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。

			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。			
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	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。
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	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。
浙江华友控股集团有限公司	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	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。
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	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。
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	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。
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	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。
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	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。
南方基金—工	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	严格按照

商银行—南方基金新睿定增1号集合资产管理计划	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	承诺内容履行,未发现违反承诺的情形。
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	严格按照承诺内容履行,未发现违反承诺的情形。
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	严格按照承诺内容履行,未发现违反承诺的情形。
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	严格按照承诺内容履行,未发现违反承诺的情形。
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	严格按照承诺内容履行,未发现违反承诺的情形。
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	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	严格按照承诺内容履行,未发现违反承诺的情形。
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	严格按照承诺内容履行,未发现违反承诺的情形。
汇安基金—华能信托·嘉月	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日	2022年6月2日	严格按照承诺内容

7 号单一资金信托—汇安基金汇鑫 63 号单一资产管理计划		让所认购的股份。			履行, 未发现违反承诺的情形。
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	严格按照承诺内容履行, 未发现违反承诺的情形。
江苏走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	严格按照承诺内容履行, 未发现违反承诺的情形。
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	严格按照承诺内容履行, 未发现违反承诺的情形。
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	严格按照承诺内容履行, 未发现违反承诺的情形。
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	严格按照承诺内容履行, 未发现违反承诺的情形。
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	严格按照承诺内容履行, 未发现违反承诺的情形。
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	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	严格按照承诺内容履行, 未发现违反承诺的情形。

理计划					
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	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。
财通基金—徐桂芹—财通基金玉泉合富 23 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	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。
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	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。
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	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。
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	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。
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	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。
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	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	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。

管理计划					
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	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。
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	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。
财通基金—济宁市意德通国际供应链管理—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	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。
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	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。
中国工商银行股份有限公司—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	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。
中国工商银行股份有限公司—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	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。
财通基金—兴途健辉 1 号私募基金—财通基金兴途定增 6 号单一资产	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	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。

管理计划					
财通基金—横琴人寿保险有限公司—分红险—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	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。
财通基金—鞍钢集团资本控股有限公司—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	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。
财通基金—李树平—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	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。
财通基金—黄建涛—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	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。
财通基金—汉汇韬略量化 1 号私募证券投资基金—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	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。
财通基金—汉汇韬略对冲 2 号私募证券投资基金—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	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。
财通基金—孙韬雄—财通基金玉泉 963 号单一资产管理	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	严格按照承诺内容履行，未发现违反承

计划					诺的情形。
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	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。
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	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。
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	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。
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	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。
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	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。
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	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。
财通基金—王永刚—财通基金天禧定增76	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	严格按照承诺内容履行，未发

号单一资产管理计划					现违反承诺的情形。
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	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。
财通基金—潘宏斌—财通基金天禧定增格普特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	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。
财通基金—天风证券股份有限公司—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	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。
财通基金—国联证券股份有限公司—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	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。
财通基金—爱建智赢—证券投资1号集合资金信托计划—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	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。
财通基金—上海爱建信托有限责任公司—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	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。
财通基金—郑海鹏—财通基金安吉259号单一资产管理	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	严格按照承诺内容履行，未发现违反承

计划					诺的情形。
财通基金—中国银河投资管理有限公司—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	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。
财通基金—银河投资资产配置 1 号私募基金—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	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。
财通基金—聂琳—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	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。
财通基金—江佐华—财通基金玉泉 1127 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	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。
财通基金—查磊—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	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。
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	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。
诺德基金—济南港通一号投资合伙企业（有限合伙）—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	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。

	诺德基金—山东铁路发展基金有限公司—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	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。
	诺德基金—福建隆高投资合伙企业（有限合伙）—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	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。
	诺德基金—兴途健辉8号私募股权投资基金—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	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。
	诺德基金—潘旭虹—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	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。
	诺德基金—北京亦庄创源股权投资合伙企业（有限合伙）—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	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。
	诺德基金—磐厚蔚然—创新科技7号私募证券投资基金—诺德基金磐厚蔚然定增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	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。
股权激励承诺	无	无	无	无	无	无

其他对公司中小股东所作承诺	无	无	无	无	无	无
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》，在首次执行日，本公司选择不重新评估此前已存在的合同是否为租赁或是否包含租赁，并将此方法一致应用于所有合同，因此仅对在原租赁准则下识别为租赁的合同采用本准则衔接规定。本公司对上述租赁合同选择按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定选择采用简化的追溯调整法进行衔接会计处理，即调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。对首次执行日前的经营租赁，本公司根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，使用权资产按照与租赁负债相等的金额进行必要调整。本公司对低价值资产租赁的会计政策为不确认使用权资产和租赁负债。根据新租赁准则的衔接规定，本公司在首次执行日前的低价值资产租赁，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理，不对低价值资产租赁进行追溯调整。

经公司第四届董事会第二十五次会议审议通过，公司按照上述通知要求，对相关报表项目进行追溯调整，执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日合并财务报表相关项目的影响列示如下：

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	累积影响金额	2021 年 1 月 1 日
预付账款	9,874,300.50	-466,056.19	9,408,244.31
使用权资产		17,574,681.08	17,574,681.08
长期待摊费用	1,417,507.73	-899,082.58	518,425.15
资产小计	11,291,808.23	16,209,542.31	27,501,350.54
租赁负债		8,750,130.20	8,750,130.20
一年内到期的非流动负债		7,459,412.11	7,459,412.11
负债小计		16,209,542.31	16,209,542.31

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

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比减少 1 户，原因为公司子公司北京中鼎高科自动化技术有限公司的子公司 ZOD AUTOMATION LLC 已于 2021 年 7 月 28 日完成注销。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3 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	3 年、3 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2021年12月31日,公司已累计收回比克欠款14,259.88万元。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》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8,479.16万元。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5,780.72万元。 2、北京中院的案件: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款利息,后比克公司提起上诉。目前本案已于2021年3月10日二审开庭审理,2021年5月28日,北京市高级人民法院出具(2020)民终798号《民事判决书》二审公司胜诉,目前已申请执行。2021年6月17日北京市第二中级人民法院出具(2021)京02执858号	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; 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2021年12月31日,公司已累计收回比克欠款14,259.88万元。	2021年8月24日	www.cninfo.com.cn

			《执行裁定书》，进入执行程序。				
--	--	--	-----------------	--	--	--	--

报告期内，公司不存在其他重大诉讼、仲裁事项。

未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼的涉案总金额及预计总负债情况：

非重大诉讼(仲裁)基本情况	累计涉案金额(元)	是否形成预计负债
与应收账款相关的诉讼案件(诉讼客户:深圳海盈、南通伯若)	本金 17,684,961.60	否
执行中案件(诉讼客户:福建猛狮)	本金 48,308,209.40	否
与供应商相关的其他诉讼案件(公司起诉盛新锂能索赔)	本金 110,390,000.40	否

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

报告期内，公司不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东矿冶科技集团有限公司的诚信状况良好，不存在失信情况。

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
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	157.91	14.12%	200.00	否	定期结算	未偏离市场价	2021年3月23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	49.60	0.27%	75.00	否	定期结算	未偏离市场价	2021年3月23日	www.cninfo.com.cn

公司												日	om.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	1.91	0.00%	5.00	否	定期结算	未偏离市场价	2021年3月23日	www.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	28.73	46.02%	32.00	否	定期结算	未偏离市场价	2021年3月23日	www.com.cn
矿冶科技集团有限公司	控股股东	经营	咨询及技术服务费	市场行情	市场价格	452.71	44.31%	363.00	是	定期结算	未偏离市场价	2021年3月23日	www.com.cn
北京矿冶物业管理有限责任公司	同受控股股东控制的企业	经营	物业服务费及其他	市场行情	市场行情	76.32	36.85%	82.00	否	定期结算	未偏离市场价	2021年3月23日	www.com.cn
北矿检测技术有限公司	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	14.15	1.39%	30.00	否	定期结算	未偏离市场价	2021年3月23日	www.com.cn
北京国信安科技术有限公司	同受控股股东控制的企业	经营	咨询及技术服务费	市场行情	市场行情	0.00	0.00%	10.00	否	定期结算	未偏离市场价	2021年3月23日	www.com.cn
北矿磁材(阜阳)有限公司	同受控股股东控制的企业	经营	销售商品	市场行情	市场行情	0.00	0.00%	10.00	否	定期结算	未偏离市场价	2021年3月23日	www.com.cn
合计				--	--	781.33	--	807.00	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				<p>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，2021 年度公司关联交易预计总金额 807.00 万元，实际发生总额 781.33 万元，整体差异较小，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，公司将进一步加强关联交易管理，提升关联交易管理效率和质量。</p>									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的关联交易 适用 不适用**4、关联债权债务往来** 适用 不适用**5、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**(2) 承包情况** 适用 不适用**(3) 租赁情况** 适用 不适用

租赁情况说明

单位：万元

出租方	租赁物	本报告期金额
常州鑫华能源有限公司	员工宿舍	36.48
江苏普雷特塑料包装有限公司	员工宿舍	41.04

上海光旭物流有限公司	装箱租赁费	1.50
林德（中国）叉车有限公司	叉车租赁	0.57
江苏金坛国发国际投资发展有限公司	员工宿舍	40.62
北京自如生活企业管理有限公司	员工宿舍	1.51
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	186.72
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	8.15
飞玛斯控股工贸（深圳）有限公司	深圳市龙岗区平湖街道平安大道 33 号	20.79
Nguyen Van Quy	越南北宁市	7.00
苏州嘉艺泓文商业管理有限公司	苏州工业园区和顺路 3B-A 座 1F	12.60
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
宋洪霞等	员工宿舍	110.99
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	96.87
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	84.15
三河市华隆工业园有限公司	5#	124.63
三河市华隆工业园有限公司	6#、7#、8#	126.65
三河市华隆工业园有限公司	员工宿舍	28.61
Garam Building	韩国办事处办公地	8.46
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	157.91
合计		1,118.16

单位：万元

承租方	租赁物	本报告期金额
北斗航天卫星应用科技集团有限公司	北京市丰台区南四环西路 188 号总部基地 18 区 22 号楼	289.55
北京金溟源净化技术有限公司	北京市丰台区南四环西路 188 号总部基地 18 区 21 号楼二层	60.29
北京美善颐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 21 号楼三层	66.42
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	71.07
涅磐资本控股有限公司	北京市丰台区南四环西路 188 号总部基地 18 区 21 号楼五层	68.37
北京诚裕助新科技发展有限公司	北京市丰台区南四环西路 188 号总部基地 18 区 21 号楼六层	66.42
国琳（天津）科技有限公司	北京市丰台区南四环西路 188 号总部基地 18 区 21 号楼七层	69.66
合计		691.78

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		0.00		报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）		0.00				

(C3)			
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 的比例			0.64%
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
结构性存款	闲置募集资金	506,200.00	285,000.00	--
结构性存款	闲置自有资金	34,500.00	0.00	--
合计		540,700.00	285,000.00	--

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	10,000.00	闲置募集资金	2021年1月14日	2021年1月28日	保本浮动收益型	协议方式	2.70%	10.36	10.36	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	10,000.00	闲置募集资金	2021年2月9日	2021年4月7日	保本浮动收益型	协议方式	2.70%	42.16	42.16	已收回	--	是	是	www.cninfo.com.cn
北京银行股份有限公司玉泉营支行	银行	结构性存款	14,100.00	闲置募集资金	2021年1月11日	2021年4月12日	保本浮动收益型	协议方式	2.70%	94.91	94.91	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	10,000.00	闲置募集资金	2021年4月12日	2021年7月13日	保本浮动收益型	协议方式	2.70%	68.05	68.05	已收回	--	是	是	www.cninfo.com.cn
北京银行股份有限公司玉泉营支行	银行	结构性存款	14,100.00	闲置募集资金	2021年4月13日	2021年7月13日	保本浮动收益型	协议方式	2.70%	94.91	94.91	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	2021年7月14日	2021年10月14日	保本浮动收益型	协议方式	2.70%	122.50	122.50	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	2021年11月4日	2022年2月14日	保本浮动收益型	协议方式	2.80%	140.84	--	尚未到期	--	是	是	www.cninfo.com.cn
中信银行股份有限公司北京分行	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	保本保证收益型	协议方式	3.00%	501.12	--	尚未到期	--	是	是	www.cninfo.com.cn
北京银行股份有限公司	银行	结构性存款	5,000.00	闲置募集资金	2021年2月	2021年4月	保本保证	协议方式	2.70%	22.93	22.93	已收回	--	是	是	www.cninfo.com.cn

公司马家堡支行		款		资金	4日	7日	收益型									om.cn
北京银行股份有限公司马家堡支行	银行	结构性存款	30,000.00	闲置募集资金	2021年2月4日	2021年5月10日	保本保证收益型	协议方式	2.70%	210.82	210.82	已收回	--	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	15,000.00	闲置募集资金	2021年5月17日	2021年6月17日	保本保证收益型	协议方式	2.70%	34.40	34.40	已收回	--	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	15,000.00	闲置募集资金	2021年5月17日	2021年8月17日	保本保证收益型	协议方式	2.70%	102.08	102.08	已收回	--	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	7,400.00	闲置募集资金	2021年1月11日	2021年4月12日	保本保证收益型	协议方式	2.70%	49.81	49.81	已收回	--	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	2,600.00	闲置募集资金	2021年1月14日	2021年1月28日	保本浮动收益型	协议方式	2.70%	2.69	2.69	已收回	--	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8月18日	2021年9月22日	保本浮动收益型	协议方式	2.70%	12.95	12.95	已收回	--	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	2021年8月18日	2021年11月18日	保本浮动收益型	协议方式	2.70%	68.05	68.05	已收回	--	是	是	www.cninfo.com.cn
宁波银行股份有限公司北京分行	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	保本浮动收益型	协议方式	3.16%	346.65	--	尚未到期	--	是	是	www.cninfo.com.cn
宁波银行股份有限公司北京分行	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	保本浮动收益型	协议方式	3.16%	140.25	--	尚未到期	--	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	保本浮动收益	协议方式	4.25%	1,667.40	--	尚未到期	--	是	是	www.cninfo.com.cn

堡支行					日	日	型									
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	保本浮动收益型	协议方式	2.05%	804.27	--	尚未到期	--	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	保本浮动收益型	协议方式	4.25%	59.97	--	尚未到期	--	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	保本浮动收益型	协议方式	1.85%	26.10	--	尚未到期	--	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	保本浮动收益型	协议方式	3.05%	75.21	--	尚未到期	--	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	保本浮动收益型	协议方式	3.20%	159.56	--	尚未到期	--	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	保本浮动收益型	协议方式	3.20%	159.56	--	尚未到期	--	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	2021年2月5日	2021年5月8日	保本浮动收益型	协议方式	3.20%	16.36	16.36	已收回	--	是	是	www.cninfo.com.cn
厦门国际银行股份有限公司北京分行	银行	结构性存款	1,000.00	闲置自有资金	2021年2月2日	2021年5月5日	保本浮动收益型	协议方式	3.50%	8.94	8.94	已收回	--	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	500.00	闲置自有资金	2021年3月17日	2021年3月31日	保本浮动收益型	协议方式	2.90%	0.56	0.56	已收回	--	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	1,500.00	闲置自有资金	2021年4月1日	2021年4月16日	保本浮动收益型	协议方式	3.01%	1.86	1.86	已收回	--	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	1,500.00	闲置自有资金	2021年4月26日	2021年5月31日	保本浮动收益型	协议方式	3.31%	4.76	4.76	已收回	--	是	是	www.cninfo.com.cn
厦门国际银行股份有限公司北京分行	银行	结构性存款	1,000.00	闲置自有资金	2021年5月12日	2021年6月12日	本金保证型	协议方式	3.20%	2.76	2.76	已收回	--	是	是	www.cninfo.com.cn
厦门国际银行股份有限公司北京分行	银行	结构性存款	2,000.00	闲置自有资金	2021年5月13日	2021年6月13日	本金保证型	协议方式	3.20%	5.51	5.51	已收回	--	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	1,000.00	闲置自有资金	2021年5月24日	2021年6月30日	本金保证型	协议方式	1.65%	1.67	1.67	已收回	--	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	1,500.00	闲置自有资金	2021年6月7日	2021年7月8日	保本保证收益型	协议方式	3.00%	3.82	3.82	已收回	--	是	是	www.cninfo.com.cn
厦门国际银行股份有限公司北京分行	银行	结构性存款	2,000.00	闲置自有资金	2021年6月25日	2021年7月26日	保本保证收益型	协议方式	3.20%	5.51	5.51	已收回	--	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	1,000.00	闲置自有资金	2021年7月2日	2021年8月2日	保本保证收益型	协议方式	3.15%	2.68	2.68	已收回	--	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	1,000.00	闲置自有资金	2021年7月9日	2021年8月9日	保本保证收益型	协议方式	3.15%	2.68	2.68	已收回	--	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	1,500.00	闲置自有资金	2021年7月9日	2021年8月9日	保本保证收益型	协议方式	3.15%	4.01	4.01	已收回	--	是	是	www.cninfo.com.cn
厦门国际银行股份有限公司北京分行	银行	结构性存款	2,000.00	闲置自有资金	2021年8月5日	2021年9月7日	保本浮动收益型	协议方式	3.30%	6.05	6.05	已收回	--	是	是	www.cninfo.com.cn
招商银行	银行	结构	2,000	闲置	2021	2021	保本	协议	2.18%	2.51	2.51	已收	--	是	是	www.c

股份有限公司北京 方庄支行		性存款	.00	自有资金	年8月 10日	年8月 31日	保证 收益 型	方式				回				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	2021 年9月 27日	2021 年10 月28 日	保本 保证 收益 型	协议 方式	3.20%	5.51	5.51	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	2021 年10 月8日	2021 年10 月29 日	保本 浮动 收益 型	协议 方式	3.03%	3.49	3.49	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	2021 年11 月3日	2021 年12 月3日	保本 浮动 收益 型	协议 方式	3.30%	5.50	5.50	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	2021 年11 月29 日	2021 年12 月29 日	保本 保证 收益 型	协议 方式	2.70%	4.44	4.44	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	2,000 .00	闲置 自有 资金	2021 年11 月29 日	2021 年12 月29 日	保本 保证 收益 型	协议 方式	2.70%	4.44	4.44	已收 回	--	是	是	www.c ninfo.c om.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	2020 年11 月4日	2021 年1月 18日	保本 浮动 收益 型	协议 方式	2.90%	29.79	29.79	已收 回	--	是	是	www.c ninfo.c om.cn
北京银行 股份有限 公司马家 堡支行	银行	结构 性存款	31,00 0.00	闲置 募集 资金	2020 年11 月4日	2021 年2月 3日	保本 浮动 收益 型	协议 方式	2.70%	208.68	208.6 8	已收 回	--	是	是	www.c ninfo.c om.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	2020 年11 月17 日	2021 年2月 22日	保本 浮动 收益 型	协议 方式	2.70%	35.88	35.88	已收 回	--	是	是	www.c ninfo.c om.cn
北京银行 股份有限 公司玉泉 营支行	银行	结构 性存款	10,00 0.00	闲置 募集 资金	2020 年11 月4日	2021 年1月 13日	保本 浮动 收益 型	协议 方式	3.15%	60.41	60.41	已收 回	--	是	是	www.c ninfo.c om.cn
韩亚银行 (中国)有	银行	结构 性存	4,000 .00	闲置 募集	2020 年7月	2021 年1月	本金 保证	协议 方式	1.95%	40.60	40.60	已收 回	--	是	是	www.c ninfo.c

限公司		款		资金	14 日	20 日	型									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	1,000 .00	闲置 自有 资金	2020 年 10 月 20 日	2021 年 1 月 20 日	保本 浮动 收益 型	协议 方式	3.20%	8.18	8.18	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	2020 年 11 月 2 日	2021 年 2 月 2 日	保本 浮动 收益 型	协议 方式	3.20%	16.36	16.36	已收 回	--	是	是	www.c ninfo.c om.cn
合计			540,7 00.00	--	--	--	--	--	--	5,510. 51	1,429 .58	--	--	--	--	--

(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

报告期内，公司不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

2021 年度，大华会计师事务所(特殊普通合伙)对常州当升 2021 年度业绩承诺实现情况出具了审核报告[大华核字(2022)002211 号]，常州当升 2021 年度实现营业收入金额为 269,271.95 万元，收益法评估知识产权收入分成额为 3,899.06 万元，不低于业绩承诺的知识产权收入分成额 1,764.37 万元。

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	1,136,989	0.26%	69,778,001	0	0	0	69,778,001	70,914,990	14.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	36,956,963	0	0	0	36,956,963	36,956,963	7.30%
3、其他内资持股	1,136,989	0.26%	27,529,601	0	0	0	27,529,601	28,666,590	5.66%
其中：境内法人持股	0	0.00%	27,529,601	0	0	0	27,529,601	27,529,601	5.44%
境内自然人持股	1,136,989	0.26%	0	0	0	0	0	1,136,989	0.22%
4、外资持股	0	0.00%	5,291,437	0	0	0	5,291,437	5,291,437	1.04%
其中：境外法人持股	0	0.00%	5,291,437	0	0	0	5,291,437	5,291,437	1.04%
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	99.74%	0	0	0	0	0	435,585,784	86.00%
1、人民币普通股	435,585,784	99.74%	0	0	0	0	0	435,585,784	86.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	436,722,773	100.00%	69,778,001	0	0	0	69,778,001	506,500,774	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司 2020 年向控股股东矿冶集团非公开发行股份购买其持有的常州当升 31.25% 股权，本次非公开发行的 16,897,765 股新股已于 2021 年 1 月 6 日上市。公司 2021 年向特定对象发行 A 股股票募集资金 464,500 万元，本次向特定对象发行的 52,880,236 股新股已于 2021 年 12 月 3 日上市。截至本报告披露日，公司总股本由发行前的 436,722,773 股增加至 506,500,774 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2020年11月5日，公司召开了2020年第三次临时股东大会，审议通过了《关于本次发行股份购买资产暨关联交易方案(更新后)的议案》等相关议案，同意公司向控股股东矿冶集团非公开发行16,897,765股股份购买其持有的常州当升31.25%股权。2021年5月11日，公司召开了2021年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司2021年度向特定对象发行A股股票方案的议案》等议案，决定向包括矿冶科技集团有限公司在内的不超过35名(含35名)特定投资者发行A股股票，募集资金不超过464,500万元。

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

普通股股份变动对财务指标的影响具体详见“第二节 公司简介和主要财务指标”之“五、主要会计数据和财务指标”。

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	0	19,174,633	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	0	14,799,635	0	14,799,635	首发后限售股	股份上市

						之日起6个月内不转让
嘉兴聚力展业伍号股权投资合伙企业（有限合伙）	0	3,529,143	0	3,529,143	首发后限售股	股份上市之日起6个月内不转让
济南江山投资合伙企业（有限合伙）	0	3,415,300	0	3,415,300	首发后限售股	股份上市之日起6个月内不转让
申万宏源证券有限公司	0	2,982,695	0	2,982,695	首发后限售股	股份上市之日起6个月内不转让
JPMORGAN CHASE BANK,NATIONAL ASSOCIATION	0	2,308,743	0	2,308,743	首发后限售股	股份上市之日起6个月内不转让
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	0	2,276,867	0	2,276,867	首发后限售股	股份发行结束之日起6个月内不转让
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	0	2,276,867	0	2,276,867	首发后限售股	股份发行结束之日起6个月内不转让
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	0	2,276,867	0	2,276,867	首发后限售股	股份发行结束之日起6个月内不转让
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	0	2,276,867	0	2,276,867	首发后限售股	股份发行结束之日起6个月内不转让
其他限售股股东	0	14,460,384	0	14,460,384	首发后限售股	股份发行结束之日起6个月内不转让

	1,136,989	0	0	1,136,989	高管锁定股	每年年初按持股总数 75% 锁定
合计	1,136,989	69,778,001	0	70,914,990	--	--

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

股票及其衍生 证券名称	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易终 止日期	披露索引	披露日期
股票类								
人民币普通股	2020 年 12 月 30 日	24.30 元/股	16,897,765	2021 年 1 月 6 日	16,897,765	-	www.cninfo.com.cn	2021 年 1 月 4 日
人民币普通股	2021 年 11 月 10 日	87.84 元/股	52,880,236	2021 年 12 月 3 日	52,880,236	-	www.cninfo.com.cn	2021 年 12 月 1 日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
不适用								
其他衍生证券类								
不适用								

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

公司于 2020 年实施了发行股份购买资产项目，本次非公开发行的 16,897,765 股新股已于 2021 年 1 月 6 日上市。

公司 2021 年向特定对象发行 A 股股票募集资金 464,500 万元，本次向特定对象发行的 52,880,236 股新股已于 2021 年 12 月 3 日上市。

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

公司于 2020 年实施了发行股份购买资产项目，本次非公开发行的 16,897,765 股新股已于 2021 年 1 月 6 日上市。公司 2021 年向特定对象发行 A 股股票募集资金 464,500 万元，本次向特定对象发行的 52,880,236 股新股已于 2021 年 12 月 3 日上市。截至本报告披露日，公司总股本由发行前的 436,722,773

股增加至 506,500,774 股。公司资产和负债结构的变动情况详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“六、资产及负债状况分析”。

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)	43,288	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 (户)	39,264	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	19,174,633	19,174,633	98,262,628	—	0	
香港中央结算有限公司	境外法人	7.79%	39,451,319	13,829,259	0	39,451,319	—	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	4.32%	21,895,150	7,523,549	0	21,895,150	—	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	3.94%	19,977,054	13,667,672	0	19,977,054	—	0	
国新投资有限公司	国有法人	3.62%	18,331,712	18,331,712	14,799,635	3,532,077	—	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	1.48%	7,488,893	5,266,691	0	7,488,893	—	0	

全国社保基金一零六组合	境内非国有法人	0.78%	3,971,715	3,971,715	0	3,971,715	—	0
交通银行股份有限公司—南方成长先锋混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.72%	3,648,139	3,648,139	0	3,648,139	—	0
华夏人寿保险股份有限公司—自有资金	境内非国有法人	0.72%	3,632,599	1,880,954	0	3,632,599	—	0
太平人寿保险有限公司—传统—普通保险产品—022L—CT001 深	境内非国有法人	0.70%	3,545,943	3,545,943	0	3,545,943	—	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	国新投资有限公司因参与公司向特定对象发行股票募集成为前 10 名股东之一，自公司本次发行的股票上市之日起 6 个月内，不转让所认购的上述股份。							
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	39,451,319	人民币普通股	39,451,319					
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	21,895,150	人民币普通股	21,895,150					
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	19,977,054	人民币普通股	19,977,054					
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	7,488,893	人民币普通股	7,488,893					
全国社保基金一零六组合	3,971,715	人民币普通股	3,971,715					
交通银行股份有限公司—南方成长先锋混合型证券投资基金	3,648,139	人民币普通股	3,648,139					
华夏人寿保险股份有限公司—自有资金	3,632,599	人民币普通股	3,632,599					
太平人寿保险有限公司—传统—普通保险产品—022L—CT001 深	3,545,943	人民币普通股	3,545,943					
国新投资有限公司	3,532,077	人民币普通股	3,532,077					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限	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							

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	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。
参与融资融券业务股东情况说明	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：中央企业

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	截至 2021 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）80,586,916 股，占北矿科技总股本的 46.36%。			

股的其他境内 外上市公司的 股权情况	
--------------------------	--

控股股东报告期内变更

适用 不适用

报告期内，公司控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

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

公司最终控制层面是否存在持股比例在 10%以上的股东情况

是 否

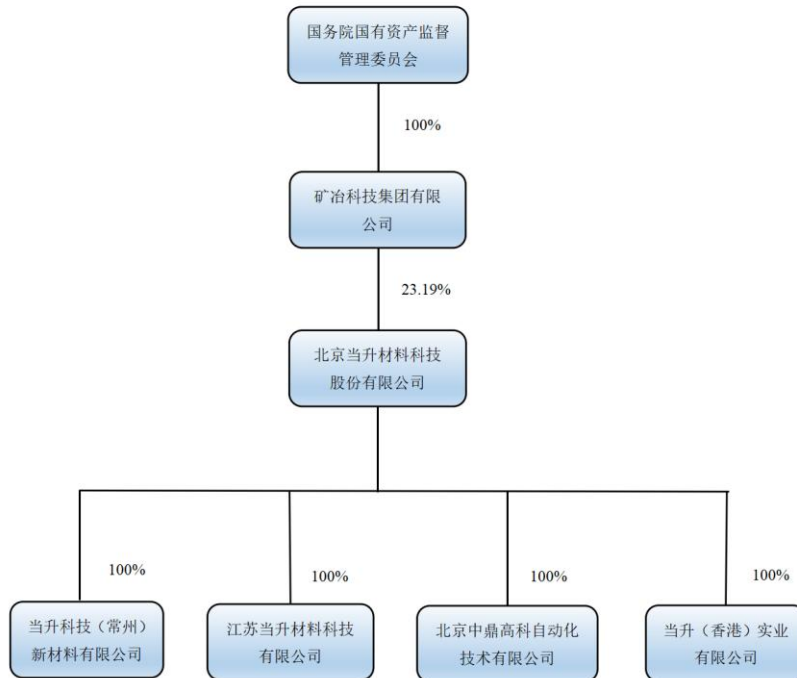
除控股股东矿冶科技集团有限公司外，公司最终控制层面不存在其他持股超过 10%以上的股东。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

报告期内，公司实际控制人未发生变更。

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	2022 年 3 月 29 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[2022]002261 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 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2021 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 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 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

(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 2021 年 12 月 31 日当升科技应收账款余额共计 2,649,282,043.87 元，坏账准备共计 286,532,581.37 元，应收账款账面价值 2,362,749,462.50 元，占资产总额的比例为 16.31%。

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 8,062,252,019.06 元，较上年度增加 155.07%。

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

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的主要审计程序包括：

（1）评价、测试管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行的有效性；

（2）选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

（3）获取本年销售清单，抽取本年记录的收入交易样本，核对发票、销售合同及签收单、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。

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 2021 年年度财务报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，当升科技管理层负责评估当升科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（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，就可能导致对当升科技持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果

披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致当升科技不能持续经营。

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

6、就当升科技中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

中国注册会计师：

(项目合伙人)

中国注册会计师：

吕志

谭建敏

二〇二二年三月二十九日

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	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	4,318,052,677.29	1,726,502,220.94
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	2,986,038,277.63	711,363,409.39
衍生金融资产		
应收票据	66,591,649.57	
应收账款	2,362,749,462.50	967,921,202.91
应收款项融资	570,623,145.33	149,247,954.87
预付款项	402,684,260.97	9,874,300.50
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	18,135,209.82	13,778,948.28
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,439,461,494.21	522,851,274.88
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	202,242,049.55	84,083,802.87
流动资产合计	12,366,578,226.87	4,185,623,114.64
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	12,000,000.00	12,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	71,370,670.97	73,161,056.25
固定资产	1,452,503,729.36	1,043,576,556.20
在建工程	152,023,672.30	398,037,460.15
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	11,539,079.99	
无形资产	161,490,608.60	138,223,267.04
开发支出		
商誉	22,944,497.11	22,944,497.11
长期待摊费用	2,163,428.73	1,417,507.73
递延所得税资产	64,350,965.68	60,799,078.24
其他非流动资产	169,665,500.71	5,568,166.35
非流动资产合计	2,120,052,153.45	1,755,727,589.07
资产总计	14,486,630,380.32	5,941,350,703.71
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	3,242,585,654.40	949,967,867.86
应付账款	1,108,338,442.36	726,471,548.16
预收款项	1,109,521.74	974,373.41
合同负债	134,276,299.87	54,566,951.36
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	177,914,785.78	97,182,811.31
应交税费	58,955,923.02	22,805,409.09

其他应付款	8,699,580.94	5,041,715.58
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	6,234,670.80	
其他流动负债	10,995,945.85	6,567,990.88
流动负债合计	4,749,110,824.76	1,863,578,667.65
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	3,839,987.27	
长期应付款	60,152,000.00	60,162,000.00
长期应付职工薪酬	29,256,053.14	
预计负债		
递延收益	175,836,295.59	193,040,007.59
递延所得税负债	20,372,708.89	13,725,760.40
其他非流动负债		
非流动负债合计	289,457,044.89	266,927,767.99
负债合计	5,038,567,869.65	2,130,506,435.64
所有者权益：		
股本	506,500,774.00	453,620,538.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	7,162,582,261.10	2,594,347,371.86
减：库存股		
其他综合收益	-81,479.81	-48,954.42
专项储备		
盈余公积	95,910,028.64	77,072,219.88

一般风险准备		
未分配利润	1,683,150,926.74	685,853,092.75
归属于母公司所有者权益合计	9,448,062,510.67	3,810,844,268.07
少数股东权益		
所有者权益合计	9,448,062,510.67	3,810,844,268.07
负债和所有者权益总计	14,486,630,380.32	5,941,350,703.71

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	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,502,259,779.59	952,218,530.08
交易性金融资产	962,647,130.26	239,548,652.59
衍生金融资产		
应收票据	62,517,611.26	
应收账款	504,532,609.19	272,534,652.56
应收款项融资	229,834,317.23	65,046,091.61
预付款项	8,342,414.05	1,001,614.44
其他应收款	3,865,141,427.98	635,611,935.51
其中：应收利息		
应收股利		
存货	254,850,048.74	155,806,731.58
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	16,517,524.94	6,679,339.08
流动资产合计	7,406,642,863.24	2,328,447,547.45
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	2,698,651,719.64	2,038,651,719.64
其他权益工具投资	12,000,000.00	12,000,000.00

其他非流动金融资产		
投资性房地产	71,370,670.97	73,161,056.25
固定资产	66,848,054.75	67,856,442.69
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	6,668,895.15	
无形资产	1,533,392.80	363,031.61
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	31,132,117.41	27,994,299.22
其他非流动资产	262,705.64	1,705,000.00
非流动资产合计	2,888,467,556.36	2,221,731,549.41
资产总计	10,295,110,419.60	4,550,179,096.86
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,385,781,018.71	625,072,488.39
应付账款	330,956,553.26	196,835,994.11
预收款项	1,109,521.74	974,373.41
合同负债	42,442,339.94	4,352,668.22
应付职工薪酬	107,610,950.20	52,634,076.35
应交税费	7,819,884.44	5,874,466.79
其他应付款	2,343,827.18	18,683,995.71
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	3,567,368.55	
其他流动负债	672,222.43	212,541.03
流动负债合计	1,882,303,686.45	904,640,604.01
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	3,061,669.87	
长期应付款	58,806,959.24	58,109,643.52
长期应付职工薪酬	25,042,785.95	
预计负债		
递延收益	65,600.00	2,041,176.47
递延所得税负债	18,190,084.78	12,393,865.15
其他非流动负债		
非流动负债合计	105,167,099.84	72,544,685.14
负债合计	1,987,470,786.29	977,185,289.15
所有者权益：		
股本	506,500,774.00	453,620,538.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	7,169,445,185.85	2,601,210,296.61
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	95,910,028.64	77,072,219.88
未分配利润	535,783,644.82	441,090,753.22
所有者权益合计	8,307,639,633.31	3,572,993,807.71
负债和所有者权益总计	10,295,110,419.60	4,550,179,096.86

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	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	8,257,865,421.08	3,183,317,245.67
其中：营业收入	8,257,865,421.08	3,183,317,245.67
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	7,325,663,312.70	2,894,402,471.93
其中：营业成本	6,751,936,139.50	2,571,707,237.36
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	21,290,145.38	8,007,336.78
销售费用	44,900,986.68	28,837,614.96
管理费用	170,026,815.76	88,478,344.59
研发费用	335,711,387.54	148,289,166.52
财务费用	1,797,837.84	49,082,771.72
其中：利息费用	1,180.90	1,045,464.53
利息收入	30,812,061.10	22,791,078.29
加：其他收益	29,291,264.29	30,578,231.38
投资收益（损失以“-”号填列）	84,806,175.63	105,572,324.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	91,796,030.63	69,802,254.67
信用减值损失（损失以“-”号填列）	101,794,856.98	-41,506,938.94
资产减值损失（损失以“-”号填列）	688,074.16	-1,901,949.17
资产处置收益（损失以		160,456.48

“-”号填列)		
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	1,240,578,510.07	451,619,152.63
加:营业外收入	8,498,872.51	1,755,856.21
减:营业外支出	185,041.67	336,396.41
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	1,248,892,340.91	453,038,612.43
减:所得税费用	157,909,310.94	64,386,813.46
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	1,090,983,029.97	388,651,798.97
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	1,090,983,029.97	388,651,798.97
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	1,090,983,029.97	384,899,033.51
2.少数股东损益		3,752,765.46
六、其他综合收益的税后净额	-32,525.39	-98,197.13
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-32,525.39	-98,197.13
(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	-32,525.39	-98,197.13
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	-32,525.39	-98,197.13
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	1,090,950,504.58	388,553,601.84
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,090,950,504.58	384,800,836.38
归属于少数股东的综合收益总额		3,752,765.46
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	2.3819	0.8813
（二）稀释每股收益	2.3819	0.8813

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	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	2,573,250,509.32	1,309,134,650.03
减：营业成本	2,265,469,674.19	1,142,612,444.91
税金及附加	4,936,598.04	1,743,494.98
销售费用	30,207,637.28	11,273,126.13
管理费用	103,667,531.45	47,555,025.71
研发费用	92,146,153.72	56,475,126.10
财务费用	-5,636,669.37	78,280.06
其中：利息费用		59,856.66
利息收入	11,152,596.30	9,641,340.23
加：其他收益	4,628,390.98	4,317,768.63
投资收益（损失以“-”号填列）	45,228,448.43	53,747,847.23

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	68,404,883.26	37,987,497.87
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,873,458.75	-19,615,415.58
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		186,008.66
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	203,594,765.43	126,020,858.95
加：营业外收入	4,391,171.58	305,262.53
减：营业外支出	155,976.18	335,078.68
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	207,829,960.83	125,991,042.80
减：所得税费用	19,451,873.25	15,692,599.67
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	188,378,087.58	110,298,443.13
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	188,378,087.58	110,298,443.13
（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	188,378,087.58	110,298,443.13
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.4113	0.2526
(二) 稀释每股收益	0.4113	0.2526

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	2021 年度	2020 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	4,746,535,386.40	2,107,506,845.41
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	181,944,679.99	135,820,577.64
收到其他与经营活动有关的现金	51,157,118.27	169,705,150.09
经营活动现金流入小计	4,979,637,184.66	2,413,032,573.14
购买商品、接受劳务支付的现金	3,739,905,356.15	1,509,474,067.64
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	273,584,768.61	141,771,902.99
支付的各项税费	159,838,486.70	67,477,419.32
支付其他与经营活动有关的现金	44,919,729.52	33,301,688.99
经营活动现金流出小计	4,218,248,340.98	1,752,025,078.94
经营活动产生的现金流量净额	761,388,843.68	661,007,494.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	92,940,650.13	129,627,537.55
取得投资收益收到的现金	506,161.20	938,613.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,182.48	279,457.71
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	2,644,283,413.66	4,656,581,221.17
投资活动现金流入小计	2,737,734,407.47	4,787,426,829.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	618,155,879.18	542,889,939.59
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	4,828,550,000.00	4,290,695,850.00
投资活动现金流出小计	5,446,705,879.18	4,833,585,789.59
投资活动产生的现金流量净额	-2,708,971,471.71	-46,158,959.80

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		3,600,948.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	4,624,403,703.82	3,600,948.00
偿还债务支付的现金		131,701,590.19
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	74,902,357.20	642,147.86
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	12,805,419.10	556,897.77
筹资活动现金流出小计	87,707,776.30	132,900,635.82
筹资活动产生的现金流量净额	4,536,695,927.52	-129,299,687.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-21,166,700.91	-52,653,454.20
五、现金及现金等价物净增加额	2,567,946,598.58	432,895,392.38
加：期初现金及现金等价物余额	1,721,434,403.84	1,288,539,011.46
六、期末现金及现金等价物余额	4,289,381,002.42	1,721,434,403.84

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	2021 年度	2020 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	778,846,691.13	583,378,439.08
收到的税费返还	10,012,120.65	22,337,234.44
收到其他与经营活动有关的现金	24,389,701.02	512,419,430.00
经营活动现金流入小计	813,248,512.80	1,118,135,103.52
购买商品、接受劳务支付的现金	661,538,329.17	640,373,165.27
支付给职工以及为职工支付的现金	127,341,886.80	68,477,119.62
支付的各项税费	32,333,777.44	17,921,048.30
支付其他与经营活动有关的现金	36,272,544.22	79,174,479.27
经营活动现金流出小计	857,486,537.63	805,945,812.46

经营活动产生的现金流量净额	-44,238,024.83	312,189,291.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	92,940,650.13	129,627,537.55
取得投资收益收到的现金	506,161.20	938,613.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,740.00	278,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	912,959,321.66	2,603,961,211.18
投资活动现金流入小计	1,006,409,872.99	2,734,805,362.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,849,943.90	7,710,091.68
投资支付的现金		822,806,800.00
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	1,612,000,000.00	1,941,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,616,849,943.90	2,771,516,891.68
投资活动产生的现金流量净额	-610,440,070.91	-36,711,529.59
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		3,600,948.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	4,624,403,703.82	3,600,948.00
偿还债务支付的现金		32,121,040.76
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	74,902,357.20	598,970.90
支付其他与筹资活动有关的现金	3,340,333,578.59	100,416,197.38
筹资活动现金流出小计	3,415,235,935.79	133,136,209.04
筹资活动产生的现金流量净额	1,209,167,768.03	-129,535,261.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,037,514.74	-6,166,332.40
五、现金及现金等价物净增加额	551,452,157.55	139,776,168.03
加：期初现金及现金等价物余额	948,416,082.00	808,639,913.97
六、期末现金及现金等价物余额	1,499,868,239.55	948,416,082.00

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	2021 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														
	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

													4	
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														
3. 对所有者(或股东)的分配									-74,847,387.22				-74,847,387.22	-74,847,387.22
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														

(六) 其他														
四、本期期末余额	506,500,774.00				7,162,582,261.10		-81,479.81		95,910,028.64		1,683,150,926.74		9,448,062,510.67	9,448,062,510.67

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	2020 年年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	436,722,773.00				2,208,022,274.95		49,242.71		66,042,375.57		311,983,903.55		3,022,820,569.78	400,000,000.00	3,422,820,569.78
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	436,722,773.00				2,208,022,274.95		49,242.71		66,042,375.57		311,983,903.55		3,022,820,569.78	400,000,000.00	3,422,820,569.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	16,897,765.00				386,325,096.91		-98,197.13		11,029,844.31		373,869,189.20		788,023,698.29	-400,000,000.00	388,023,698.29
（一）综合收益总额							-98,197.13				384,899,033.51		384,800,836.38	3,752,765.46	388,553,601.84
（二）所有者投入和减少资本	16,897,765.00				386,325,096.91								403,222,861.91	-403,752,765.46	-529,903.55

1. 所有者投入的普通股	16,897,765.00				386,855,000.46							403,752,765.46	-403,752,765.46	
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					-529,903.55							-529,903.55		-529,903.55
(三) 利润分配								11,029,844.31		-11,029,844.31				
1. 提取盈余公积								11,029,844.31		-11,029,844.31				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 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	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	

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

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

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

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优 先 股	永 续 债	其 他								
一、上年期末 余额	436,72 2,773. 00				2,208, 022,27 4.95				66,042 ,375.5 7	341,822 ,154.40		3,052,60 9,577.92
加：会计 政策变更												
前 期差错更正												
其 他												
二、本年期初 余额	436,72 2,773. 00				2,208, 022,27 4.95				66,042 ,375.5 7	341,822 ,154.40		3,052,60 9,577.92
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）	16,897 ,765.0 0				393,18 8,021. 66				11,029 ,844.3 1	99,268, 598.82		520,384, 229.79
（一）综合收 益总额										110,298 ,443.13		110,298, 443.13
（二）所有者 投入和减少 资本	16,897 ,765.0 0				393,18 8,021. 66							410,085, 786.66
1. 所有者投 入的普通股	16,897 ,765.0 0				393,71 7,925. 21							410,615, 690.21
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					-529,9 03.55							-529,903 .55
（三）利润分									11,029 ,844.3	-11,029		

配									1	,844.31		
1. 提取盈余公积									11,029,844.31	-11,029,844.31		
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 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	453,620,538.00				2,601,210,296.61				77,072,219.88	441,090,753.22		3,572,993,807.71

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，本公司向社会公众公开发行普通股（A股）股票2,000万股，发行价为每股人民币36.00元。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），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），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2021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2022年3月29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较上期相比减少1户，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

无

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。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

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

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

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

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

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

本公司在前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
银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强。	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备。
商业承兑票据组合	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
账龄信用组合	根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合。	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与未来12个月或整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
关联方组合	款项性质（集团内关联方）	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
备用金组合	款项性质	
代垫款组合	款项性质	
退税款组合	款项性质	
保证金及押金组合	款项性质	

15、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程

中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、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。

（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）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）折旧方法

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

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。

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。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

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

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

(1) 在建工程初始计量

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

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

26、借款费用

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
房租	0-12个月	依据合同约定租赁年限

运维保	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

(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) 期权的有效期限；3) 标的股份的现行价格；4) 股价预计波动率；5) 股份的预计股利；6) 期权有效期内的无风险利率。

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

(3) 确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 会计处理方法

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

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

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

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。

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

①执行新租赁准则对本公司的影响

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》	该会计政策变更于 2021 年 3 月 21 日经公司第四届董事会第二十五次会议审议通过。	

本公司自2021年1月1日执行调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其它相关科目。

本公司自2021年1月1日起执行财政部2018年修订的《企业会计准则第21号——租赁》，变更后的会计政策详见附注五、重要会计政策、会计估计。

在首次执行日，本公司选择不重新评估此前已存在的合同是否为租赁或是否包含租赁，并将此方法一致应用于所有合同，因此仅对在原租赁准则下识别为租赁的合同采用本准则衔接规定。

本公司对上述租赁合同选择按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定选择采用简化的追溯调整法进行衔接会计处理，即调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对首次执行日前的经营租赁，本公司根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，使用权资产按照与租赁负债相等的金额进行必要调整。

本公司对低价值资产租赁的会计政策为不确认使用权资产和租赁负债。根据新租赁准则的衔接规定，本公司在首次执行日前的低价值资产租赁，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理，不对低价值资产租赁进行追溯调整。

执行新租赁准则对2021年1月1日合并财务报表相关项目的影响列示如下：

项目	2020年12月31日	累积影响金额	2021年1月1日
预付账款	9,874,300.50	-466,056.19	9,408,244.31
使用权资产		17,574,681.08	17,574,681.08
长期摊摊费用	1,417,507.73	-899,082.58	518,425.15
资产小计	11,291,808.23	16,209,542.31	27,501,350.54
租赁负债		8,750,130.20	8,750,130.20

项目	2020年12月31日	累积影响金额	2021年1月1日
一年内到期的非流动负债		7,459,412.11	7,459,412.11
负债小计		16,209,542.31	16,209,542.31

②执行企业会计准则解释第14号对本公司的影响

2021年2月2日，财政部发布了《企业会计准则解释第14号》（财会〔2021〕1号，以下简称“解释14号”），自2021年2月2日起施行（以下简称“施行日”）。

本公司自施行日起执行解释14号，执行解释14号对本报告期内财务报表无重大影响。

③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”），于发布之日起实施。解释15号对通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理的列报做出规范。本公司自2021年12月31日起执行解释15号，执行解释15号对本报告期和可比期间财务报表均无重大影响。

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

（3）2021年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,726,502,220.94	1,726,502,220.94	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	711,363,409.39	711,363,409.39	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	967,921,202.91	967,921,202.91	
应收款项融资	149,247,954.87	149,247,954.87	
预付款项	9,874,300.50	9,408,244.31	-466,056.19
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	13,778,948.28	13,778,948.28	
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货	522,851,274.88	522,851,274.88	
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	84,083,802.87	84,083,802.87	
流动资产合计	4,185,623,114.64	4,185,157,058.45	-466,056.19
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	12,000,000.00	12,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	73,161,056.25	73,161,056.25	
固定资产	1,043,576,556.20	1,043,576,556.20	
在建工程	398,037,460.15	398,037,460.15	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		17,574,681.08	17,574,681.08
无形资产	138,223,267.04	138,223,267.04	
开发支出			
商誉	22,944,497.11	22,944,497.11	
长期待摊费用	1,417,507.73	518,425.15	-899,082.58
递延所得税资产	60,799,078.24	60,799,078.24	
其他非流动资产	5,568,166.35	5,568,166.35	
非流动资产合计	1,755,727,589.07	1,772,403,187.57	16,675,598.50
资产总计	5,941,350,703.71	5,957,560,246.02	16,209,542.31
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			

拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	949,967,867.86	949,967,867.86	
应付账款	726,471,548.16	726,471,548.16	
预收款项	974,373.41	974,373.41	
合同负债	54,566,951.36	54,566,951.36	
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	97,182,811.31	97,182,811.31	
应交税费	22,805,409.09	22,805,409.09	
其他应付款	5,041,715.58	5,041,715.58	
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		7,459,412.11	7,459,412.11
其他流动负债	6,567,990.88	6,567,990.88	
流动负债合计	1,863,578,667.65	1,871,038,079.76	7,459,412.11
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		8,750,130.20	8,750,130.20
长期应付款	60,162,000.00	60,162,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	193,040,007.59	193,040,007.59	

递延所得税负债	13,725,760.40	13,725,760.40	
其他非流动负债			
非流动负债合计	266,927,767.99	275,677,898.19	8,750,130.20
负债合计	2,130,506,435.64	2,146,715,977.95	16,209,542.31
所有者权益：			
股本	453,620,538.00	453,620,538.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,594,347,371.86	2,594,347,371.86	
减：库存股			
其他综合收益	-48,954.42	-48,954.42	
专项储备			
盈余公积	77,072,219.88	77,072,219.88	
一般风险准备			
未分配利润	685,853,092.75	685,853,092.75	
归属于母公司所有者权益合计	3,810,844,268.07	3,810,844,268.07	
少数股东权益			
所有者权益合计	3,810,844,268.07	3,810,844,268.07	
负债和所有者权益总计	5,941,350,703.71	5,957,560,246.02	16,209,542.31

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	952,218,530.08	952,218,530.08	
交易性金融资产	239,548,652.59	239,548,652.59	
衍生金融资产			
应收票据		0.00	
应收账款	272,534,652.56	272,534,652.56	
应收款项融资	65,046,091.61	65,046,091.61	
预付款项	1,001,614.44	1,001,614.44	
其他应收款	635,611,935.51	635,611,935.51	
其中：应收利息			

应收股利			
存货	155,806,731.58	155,806,731.58	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6,679,339.08	6,679,339.08	
流动资产合计	2,328,447,547.45	2,328,447,547.45	
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	2,038,651,719.64	2,038,651,719.64	
其他权益工具投资	12,000,000.00	12,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	73,161,056.25	73,161,056.25	
固定资产	67,856,442.69	67,856,442.69	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		11,837,214.38	11,837,214.38
无形资产	363,031.61	363,031.61	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	27,994,299.22	27,994,299.22	
其他非流动资产	1,705,000.00	1,705,000.00	
非流动资产合计	2,221,731,549.41	2,233,568,763.79	11,837,214.38
资产总计	4,550,179,096.86	4,562,016,311.24	11,837,214.38
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	625,072,488.39	625,072,488.39	

应付账款	196,835,994.11	196,835,994.11	
预收款项	974,373.41	974,373.41	
合同负债	4,352,668.22	4,352,668.22	
应付职工薪酬	52,634,076.35	52,634,076.35	
应交税费	5,874,466.79	5,874,466.79	
其他应付款	18,683,995.71	18,683,995.71	
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		5,293,978.35	5,293,978.35
其他流动负债	212,541.03	212,541.03	
流动负债合计	904,640,604.01	909,934,582.36	5,293,978.35
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		6,543,236.03	6,543,236.03
长期应付款	58,109,643.52	58,109,643.52	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	2,041,176.47	2,041,176.47	
递延所得税负债	12,393,865.15	12,393,865.15	
其他非流动负债			
非流动负债合计	72,544,685.14	79,087,921.17	6,543,236.03
负债合计	977,185,289.15	989,022,503.53	11,837,214.38
所有者权益：			
股本	453,620,538.00	453,620,538.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,601,210,296.61	2,601,210,296.61	
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	77,072,219.88	77,072,219.88	
未分配利润	441,090,753.22	441,090,753.22	
所有者权益合计	3,572,993,807.71	3,572,993,807.71	
负债和所有者权益总计	4,550,179,096.86	4,562,016,311.24	11,837,214.38

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入、房屋租赁应税收入	13%、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2019年12月5日获得江苏省科学技术厅、江苏财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局颁发的高新技术企业认证证书，证书编号GR201932006554，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	38,130.04	61,405.89
银行存款	4,289,342,872.38	1,719,695,705.67
其他货币资金	22,391,022.63	1,677,292.28
未到期应收利息	6,280,652.24	5,067,817.10
合计	4,318,052,677.29	1,726,502,220.94
其中：存放在境外的款项总额	40,432.96	53,865.91
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	22,391,022.63	5,067,817.10

截至2021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	2,986,038,277.63	711,363,409.39
其中：		
权益工具投资	109,251,263.00	95,822,636.00
其他	2,876,787,014.63	615,540,773.39
合计	2,986,038,277.63	711,363,409.39

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
商业承兑票据	51,097,649.57	
信用证	15,494,000.00	
合计	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	67,107,787.44	100.00%	516,137.87	0.77%	66,591,649.57					
其中：										
商业承兑票据组合	51,613,787.44	76.91%	516,137.87	1.00%	51,097,649.57					

信用证组合	15,494,000.00	23.09%			15,494,000.00					
合计	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
商业承兑票据组合	51,613,787.44	516,137.87	1.00%
信用证组合	15,494,000.00		
合计	67,107,787.44	516,137.87	--

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	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按组合计提预期信用损失的应收票据		516,137.87				516,137.87
其中: 商业承兑票据组合		516,137.87				516,137.87
合计		516,137.87				516,137.87

(3) 期末公司已质押的应收票据

无

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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	300,708,802.78	11.35%	253,499,250.93	84.30%	47,209,551.85	447,063,947.88	32.92%	371,115,648.38	83.01%	75,948,299.50
按组合计提坏账准备的应收账款	2,348,573,241.09	88.65%	33,033,330.44	1.41%	2,315,539,910.65	910,893,209.78	67.08%	18,920,306.37	2.08%	891,972,903.41
其中：										
账龄法	2,348,573,241.09	88.65%	33,033,330.44	1.41%	2,315,539,910.65	910,893,209.78	67.08%	18,920,306.37	2.08%	891,972,903.41
合计	2,649,282,043.87	100.00%	286,532,581.37		2,362,749,462.50	1,357,957,157.66	100.00%	390,035,954.75		967,921,202.91

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	140,302,814.62	112,242,251.70	80.00%	存在回收风险
郑州比克电池有限公司	88,131,687.61	70,505,350.09	80.00%	存在回收风险
福建猛狮新能源科技有限公司	48,331,209.40	48,331,209.40	100.00%	预计无法收回
深圳市海盈科技有限公司东莞分公司	15,226,514.09	13,703,862.68	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	300,708,802.78	253,499,250.93	--	--

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	2,192,636,428.76	21,926,364.29	1.00%
信用期外至1年以内	148,394,070.26	7,419,703.50	5.00%
1-2年	3,857,734.63	385,773.46	10.00%
2-3年	527,634.00	158,290.20	30.00%
3-4年	27,583.60	13,791.80	50.00%
4-5年	1,275.50	892.85	70.00%
5年以上	3,128,514.34	3,128,514.34	100.00%
合计	2,348,573,241.09	33,033,330.44	--

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)	2,341,030,499.02
其中:信用期内	2,192,636,428.76
信用期外至1年以内	148,394,070.26
1至2年	3,857,734.63
2至3年	60,385,498.09
3年以上	244,008,312.13
3至4年	188,510,235.83
4至5年	44,068,984.90
5年以上	11,429,091.40
合计	2,649,282,043.87

(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	371,115,648.38	38,000.00	116,092,348.18	1,562,049.27		253,499,250.93

损失的应收账款						
按组合计提预期信用损失的应收账款	18,920,306.37	14,113,024.07				33,033,330.44
合计	390,035,954.75	14,151,024.07	116,092,348.18	1,562,049.27		286,532,581.37

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	85,005,529.11	电汇、银行承兑汇票
深圳市比克动力电池有限公司	29,073,461.50	电汇、银行承兑汇票
深圳市海盈科技有限公司东莞分公司	1,971,000.00	电汇
深圳华粤宝电池有限公司	42,357.57	电汇
合计	116,092,348.18	--

(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	1,562,049.27

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
深圳华粤宝电池有限公司	应收货款	1,562,049.27	破产清算	法院清算	否
合计	--	1,562,049.27	--	--	--

应收账款核销说明：报告期内，深圳华粤宝电池有限公司已破产清算完毕，公司收到破产债权清偿额 42,357.57 元，将剩余应收款项 1,562,049.27 元进行核销。

(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	1,208,650,433.17	45.62%	12,086,504.34
合计	1,208,650,433.17	45.62%	

(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	570,623,145.33	112,650,008.58
商业承兑汇票		36,597,946.29
合计	570,623,145.33	149,247,954.87

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用 不适用

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

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

 适用 不适用

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	402,053,924.19	99.84%	8,897,471.22	94.57%
1 至 2 年	318,771.00	0.08%	156,257.11	1.66%
2 至 3 年			62,601.78	0.67%
3 年以上	311,565.78	0.08%	291,914.20	3.10%
合计	402,684,260.97	--	9,408,244.31	--

(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298,931,897.52元，占预付账款年末余额合计数的比例为74.23%。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	18,135,209.82	13,778,948.28
合计	18,135,209.82	13,778,948.28

(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	15,031,608.16	7,831,874.52
出口退税款	2,169,500.91	5,512,488.55
代垫款	896,851.09	434,585.21
备用金	36,706.15	
其他	47,857.86	286,256.62
合计	18,182,524.17	14,065,204.90

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)	
2021年1月1日余额			286,256.62	286,256.62
2021年1月1日余额在本期	---	---	---	---

--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	5.49			5.49
本期转回				
本期转销				
本期核销			238,947.76	238,947.76
其他变动				
2021年12月31日余额	5.49		47,308.86	47,314.35

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)	16,861,924.27
1至2年	242,450.00
2至3年	82,529.00
3年以上	995,620.90
3至4年	124,400.00
4至5年	6,040.00
5年以上	865,180.90
合计	18,182,524.17

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	238,947.76			238,947.76		
按组合计提坏账准备	47,308.86	5.49				47,314.35
合计	286,256.62	5.49		238,947.76		47,314.35

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	238,947.76

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	6,640,006.00	1 年以内	36.52%	
常州市金坛土地收储中心	保证金	4,807,250.00	1 年以内	26.44%	
国家税务总局北京市丰台区分局	出口退税款	2,169,500.91	1 年以内	11.93%	
常州市金坛区自然资源和规划局	保证金	1,556,700.00	1-2 年	8.56%	
三河供电局燕郊支局	押金	800,000.00	5 年以上	4.40%	
合计	--	15,973,456.91	--	87.85%	

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	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成	账面价值

		本减值准备			本减值准备	
原材料	304,097,673.04		304,097,673.04	136,064,328.96		136,064,328.96
在产品	232,462,577.05		232,462,577.05	97,111,359.25		97,111,359.25
库存商品	453,804,909.37	1,201,339.99	452,603,569.38	98,711,332.41	1,909,365.98	96,801,966.43
周转材料	19,374,759.00		19,374,759.00	10,072,039.21		10,072,039.21
发出商品	220,499,129.33		220,499,129.33	106,202,021.92	157,221.35	106,044,800.57
委托加工物资	209,706,853.34		209,706,853.34	76,756,780.46		76,756,780.46
合同履约成本	716,933.07		716,933.07			
合计	1,440,662,834.20	1,201,339.99	1,439,461,494.21	524,917,862.21	2,066,587.33	522,851,274.88

(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	
库存商品	1,909,365.98			708,025.99		1,201,339.99
发出商品	157,221.35			157,221.35		0.00
合计	2,066,587.33			865,247.34		1,201,339.99

(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	202,242,049.55	84,083,802.87
合计	202,242,049.55	84,083,802.87

14、债权投资

无

15、其他债权投资

无

16、长期应收款

无

17、长期股权投资

无

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
德益科技（北京）有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
蓝谷智慧（北京）能源科技有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	12,000,000.00	12,000,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

19、其他非流动金融资产

无

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	88,576,956.08			88,576,956.08
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	88,576,956.08			88,576,956.08
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	15,415,899.83			15,415,899.83
2. 本期增加金额	1,790,385.28			1,790,385.28
(1) 计提或摊销	1,790,385.28			1,790,385.28
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	17,206,285.11			17,206,285.11
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	71,370,670.97			71,370,670.97
2. 期初账面价值	73,161,056.25			73,161,056.25

(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	1,452,503,729.36	1,043,576,556.20
固定资产清理		
合计	1,452,503,729.36	1,043,576,556.20

(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	345,379,075.77	1,017,602,087.98	6,090,487.73	10,279,834.32	1,379,351,485.80
2. 本期增加金额	205,509,126.82	319,332,931.93	629,242.77	2,957,739.20	528,429,040.72
(1) 购置		10,173,286.26	616,753.60	861,606.18	11,651,646.04
(2) 在建工程转入	205,509,126.82	305,081,013.52	12,489.17	2,096,133.02	512,698,762.53
(3) 企业合并增加					
(4) 其他增加		4,078,632.15			4,078,632.15
3. 本期减少金额		5,122,814.15	269,339.95	14,399.00	5,406,553.10
(1) 处置或报废		678,614.59	269,339.95	14,399.00	962,353.54
(2) 其他减少		4,444,199.56			4,444,199.56
4. 期末余额	550,888,202.59	1,331,812,205.76	6,450,390.55	13,223,174.52	1,902,373,973.42

二、累计折旧					
1. 期初余额	24,461,479.60	292,441,179.06	3,600,127.86	6,798,607.66	327,301,394.18
2. 本期增加金额	8,639,397.51	105,025,960.92	544,708.25	1,176,922.86	115,386,989.54
(1) 计提	8,639,397.51	105,025,960.92	544,708.25	1,176,922.86	115,386,989.54
3. 本期减少金额		1,010,629.53	266,646.55	14,399.00	1,291,675.08
(1) 处置或报废		391,158.73	266,646.55	14,399.00	672,204.28
其他减少		619,470.80			619,470.80
4. 期末余额	33,100,877.11	396,456,510.45	3,878,189.56	7,961,131.52	441,396,708.64
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					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额		8,473,389.38		146.04	8,473,535.42
四、账面价值					
1. 期末账面价值	517,787,325.48	926,882,305.93	2,572,200.99	5,261,896.96	1,452,503,729.36
2. 期初账面价值	320,917,596.17	716,687,519.54	2,490,359.87	3,481,080.62	1,043,576,556.20

(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	2,832,719.68
合计	2,832,719.68

(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	215,066,020.99	尚在办理中
合计	215,066,020.99	

(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	152,023,672.30	398,037,460.15
工程物资		
合计	152,023,672.30	398,037,460.15

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
当升科技锂电新材料产业基地一期工程第一阶段	60,058,939.75		60,058,939.75	392,442,349.69		392,442,349.69
当升科技（常州）锂电新材料产业基地二期工程项目	58,586,911.84		58,586,911.84			
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			
当升科技（常州）锂电新材料研究院项目	4,048,333.71		4,048,333.71			
江苏当升产能提升项目	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	472,641.52		472,641.52			
江苏当升锂电材料技术研究中心				5,595,110.46		5,595,110.46
合计	152,023,672.30		152,023,672.30	398,037,460.15		398,037,460.15

(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			58,586,911.84	2.37%	在建				募集资金
当升科技锂电新材料产业基地一期工程第一阶段	1,103,564,800.00	392,442,349.69	104,258,704.06	427,210,761.10	9,431,352.90	60,058,939.75	74.46%	完工				募集资金、自筹资金
江苏当升锂电正极材料生产基地四期工程项目	1,096,425,300.00		472,641.52			472,641.52	0.04%	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			4,048,333.71	0.72%	在建				募集资金
江苏当升产能提升项目	265,338,800.00		130,852.49			130,852.49	0.05%	在建				自筹资金
江苏当升锂电材料技术研究中心	89,811,300.00	5,595,110.46	72,767,816.30	78,362,926.76			87.25%	完工				募集资金

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			28,725,992.99	58.25%	在建				自筹资金
江苏当升技改项目	7,396,400.00		5,655,598.97	5,655,598.97			76.46%	完工				自筹资金
2021 年环保提标改造项目	2,020,000.00		1,469,475.70	1,469,475.70			72.75%	完工				自筹资金
合计	5,647,635,800.00	398,037,460.15	276,116,327.58	512,698,762.53	9,431,352.90	152,023,672.30	--	--				--

(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	17,574,681.08	17,574,681.08
2. 本期增加金额	1,952,252.73	1,952,252.73
(1) 租赁	1,952,252.73	1,952,252.73
3. 本期减少金额		

4. 期末余额	19,526,933.81	19,526,933.81
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	7,987,853.82	7,987,853.82
(1) 计提	7,987,853.82	7,987,853.82
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	7,987,853.82	7,987,853.82
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	11,539,079.99	11,539,079.99
2. 期初账面价值	17,574,681.08	17,574,681.08

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	138,678,284.04	630,970.00	10,980,800.00	1,044,129.97	151,334,184.01
2. 本期增加金额	17,744,166.68			10,665,321.85	28,409,488.53
(1) 购置	17,744,166.68			1,233,968.95	18,978,135.63
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 在建工程转入				9,431,352.90	9,431,352.90
3. 本期减少金额					
(1) 处置					

4. 期末余额	156,422,450.72	630,970.00	10,980,800.00	11,709,451.82	179,743,672.54
二、累计摊销					
1. 期初余额	4,858,048.61	311,300.08	6,940,800.00	1,000,768.28	13,110,916.97
2. 本期增加金额	3,125,403.89	26,274.24	1,010,000.00	980,468.84	5,142,146.97
(1) 计提	3,125,403.89	26,274.24	1,010,000.00	980,468.84	5,142,146.97
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	7,983,452.50	337,574.32	7,950,800.00	1,981,237.12	18,253,063.94
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	148,438,998.22	293,395.68	3,030,000.00	9,728,214.70	161,490,608.60
2. 期初账面价值	133,820,235.43	319,669.92	4,040,000.00	43,361.69	138,223,267.04

(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化技术有限公司	290,082,079.30					290,082,079.30
合计	290,082,079.30					290,082,079.30

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

单位：元

资产组或资产组组合	北京中鼎高科自动化技术有限公司资产组
资产组或资产组组合账面价值	11,580,443.03
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	34,524,940.14
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13.46%，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公司对商誉进行了减值测试，并出具中企华评报字(2022)第6050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
溶解车间仓库改造	51,051.12		24,504.48		26,546.64
租入房屋装修费	467,374.03	825,516.07	324,171.91		968,718.19
房租		857,937.80	224,035.80		633,902.00
运维费		771,894.32	237,632.42		534,261.90
合计	518,425.15	2,455,348.19	810,344.61		2,163,428.73

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	296,770,909.00	44,500,066.06	401,232,010.35	60,220,471.61
内部交易未实现利润	5,756,228.83	863,434.32	3,857,377.53	578,606.63
使用权资产	432,438.45	60,077.80		
应付职工薪酬	29,256,053.14	4,388,407.98		
递延收益	96,926,530.14	14,538,979.52		
合计	429,142,159.56	64,350,965.68	405,089,387.88	60,799,078.24

(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	3,030,000.00	454,500.00	4,040,000.00	606,000.00
其他债权投资公允价值变动				
交易性金融资产公允价值变动	114,982,579.22	17,247,386.89	82,899,561.54	12,434,934.24
无形资产评估增值	17,805,480.00	2,670,822.00	4,565,507.74	684,826.16
合计	135,818,059.22	20,372,708.89	91,505,069.28	13,725,760.40

(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		64,350,965.68		60,799,078.24
递延所得税负债		20,372,708.89		13,725,760.40

(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	169,665,500.71		169,665,500.71	5,568,166.35		5,568,166.35
合计	169,665,500.71		169,665,500.71	5,568,166.35		5,568,166.35

32、短期借款

(1) 短期借款分类

无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

33、交易性金融负债

无

34、衍生金融负债

无

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,914,479,444.91	949,967,867.86
信用证	328,106,209.49	
合计	3,242,585,654.40	949,967,867.86

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	965,779,147.71	436,813,799.20
工程设备款	89,899,957.53	244,402,109.27
备品备件、周转材料款	29,156,562.49	32,648,418.86
加工费	5,313,569.60	3,544,301.76
其他	18,189,205.03	9,062,919.07
合计	1,108,338,442.36	726,471,548.16

(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
常州百利锂电智慧工厂有限公司	4,919,400.00	质保款
常州金坛金能电力有限公司	2,229,650.00	110KV 变电站运维费
苏州鸿昱莱机电科技有限公司	2,093,950.71	质保款
上海文迈自控工程有限公司	2,028,318.58	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
合计	13,013,629.65	--

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	1,109,521.74	974,373.41
合计	1,109,521.74	974,373.41

(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	104,658,787.46	13,798,968.68
预收智能装备款	29,217,512.41	40,367,982.68
预收技术服务费	400,000.00	400,000.00
合计	134,276,299.87	54,566,951.36

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	68,337,340.85	283,593,049.66	223,718,581.33	128,211,809.18
二、离职后福利-设定提存计划	28,845,470.46	36,389,556.78	44,788,103.78	20,446,923.46
三、辞退福利		410,324.64	410,324.64	
四、一年内到期的其他福利		29,256,053.14		29,256,053.14
合计	97,182,811.31	349,648,984.22	268,917,009.75	177,914,785.78

(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	67,864,839.21	247,620,020.17	188,067,728.30	127,417,131.08
2、职工福利费		14,716,616.66	14,392,116.66	324,500.00
3、社会保险费	394,074.08	10,412,504.57	10,423,138.91	383,439.74
其中：医疗保险费	356,717.51	9,415,552.31	9,399,319.08	372,950.74
工伤保险费		533,502.47	524,050.86	9,451.61
生育保险费	37,356.57	137,135.09	173,454.27	1,037.39
其他保险		326,314.70	326,314.70	
4、住房公积金		8,741,570.72	8,741,570.72	
5、工会经费和职工教育经费	78,427.56	2,102,337.54	2,094,026.74	86,738.36
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	68,337,340.85	283,593,049.66	223,718,581.33	128,211,809.18

(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	77,908.61	16,124,392.14	15,481,730.74	720,570.01
2、失业保险费	4,604.81	564,434.81	543,416.00	25,623.62
3、企业年金缴费	28,762,957.04	19,700,729.83	28,762,957.04	19,700,729.83
合计	28,845,470.46	36,389,556.78	44,788,103.78	20,446,923.46

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,041,608.94	1,304,079.23
企业所得税	52,176,610.93	18,470,090.76
个人所得税	859,717.67	258,146.39
城市维护建设税	137,771.56	580,166.93
印花税	1,388,573.10	615,155.37
房产税	1,242,626.09	602,352.08
教育费附加	109,916.39	569,577.83
土地使用税	531,310.50	405,840.50
环境保护税	467,787.84	
合计	58,955,923.02	22,805,409.09

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	8,699,580.94	5,041,715.58
合计	8,699,580.94	5,041,715.58

(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	7,366,604.60	3,936,911.60
外部往来款项	107,133.34	81,582.40
社保	120,169.44	66,723.11
其他	1,105,673.56	956,498.47
合计	8,699,580.94	5,041,715.58

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北斗航天卫星应用科技集团有限公司	533,207.60	房租及装修押金
北京诚裕助新科技发展有限公司	167,567.50	房租及装修押金
国琳（天津）科技有限公司	140,402.00	房租及装修押金
北京金溟源环保科技有限公司	139,647.00	房租及装修押金
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	1,343,681.90	--

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
一年内到期的长期借款		
一年内到期的应付债券		

一年内到期的长期应付款		
一年内到期的租赁负债	6,234,670.80	7,459,412.11
合计	6,234,670.80	7,459,412.11

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	10,995,945.85	6,567,990.88
合计	10,995,945.85	6,567,990.88

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	10,630,804.21	17,240,613.71
减：未确认融资费用	556,146.14	1,031,071.40
租赁付款额现值小计	10,074,658.07	16,209,542.31
减：一年内到期的租赁负债	6,234,670.80	7,459,412.11
合计	3,839,987.27	8,750,130.20

本期确认租赁负债利息费用 592,408.41 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	60,152,000.00	60,162,000.00
专项应付款		
合计	60,152,000.00	60,162,000.00

(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	60,152,000.00	60,162,000.00
合计	60,152,000.00	60,162,000.00

(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
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利		
三、其他长期福利	29,256,053.14	
合计	29,256,053.14	

注：公司 2021 年实施 2021-2023 年超额利润分享计划，根据 2021 年经营业绩结果，核算年度超额利润、提取超额利润分享额，根据分配规则，本次提取的超额利润分享额在 2022-2024 年分三年进行兑现，其中 2022 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。

(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	193,040,007.59	4,335,600.00	21,539,312.00	175,836,295.59	
合计	193,040,007.59	4,335,600.00	21,539,312.00	175,836,295.59	--

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	103,194,816.67			6,268,286.53			96,926,530.14	与资产相关
新型动力锂电正极材料产业化开发项目	57,906,246.34			7,714,836.84			50,191,409.50	与资产相关
2017年工业企业设备投入项目财政扶持资金	7,348,872.07			1,002,118.92			6,346,753.15	与资产相关
2019年工业企业新增设备投入财政扶持资金	6,976,725.66			761,097.36			6,215,628.30	与资产相关
2018年工业企业设备投入项目财政扶持资金	5,483,836.70			747,795.96			4,736,040.74	与资产相关
2017年度省级战略性新兴产业发展专项资金	5,075,000.11			699,999.96			4,375,000.15	与资产相关
锂电正极材料生产基地项目补助款	5,013,333.57			1,503,999.96			3,509,333.61	与资产相关
基于原位固态化的全固态锂电池工程化技术研究	1,000,000.00			1,000,000.00				与收益相关
基于理论计算的高容量富锂锰基材料产业化技术研发	600,000.00			600,000.00				与收益相关
高安全高比能锂离子电池技	300,000.00			300,000.00				与收益相关

术开发与产业化项目								
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			141,176.47				与收益相关
2021 年现代服务业发展专项资金		3,470,000.00					3,470,000.00	与资产相关
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		800,000.00				与收益相关
中国-南非矿产资源可持续开发利用联合研究		65,600.00					65,600.00	与收益相关
合计	193,040,007.59	4,335,600.00		21,539,312.00			175,836,295.59	

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	453,620,538.00	52,880,236.00				52,880,236.00	506,500,774.00

其他说明：2021 年 11 月，本公司向特定对象发行人民币普通股（A 股）52,880,236 股，实际募集资金净额为人民币 4,621,115,125.24 元，本次股本变更业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具大华验字[2021]000734 号验资报告。

54、其他权益工具

无

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,589,496,259.91	4,568,234,889.24		7,157,731,149.15
其他资本公积	4,851,111.95			4,851,111.95
合计	2,594,347,371.86	4,568,234,889.24		7,162,582,261.10

其他说明：2021年11月，本公司向特定对象发行人民币普通股（A股）52,880,236股，实际募集资金净额为人民币4,621,115,125.24元，实际募集资金净额与新增股本的差额4,568,234,889.24元计入资本公积—股本溢价。

56、库存股

无

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-48,954.42	-32,525.39				-32,525.39		-81,479.81
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-48,954.42	-32,525.39				-32,525.39		-81,479.81

其他综合收益合计	-48,954.42	-32,525.39				-32,525.39		-81,479.81
----------	------------	------------	--	--	--	------------	--	------------

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	70,644,122.43	18,837,808.76		89,481,931.19
任意盈余公积	6,428,097.45			6,428,097.45
合计	77,072,219.88	18,837,808.76		95,910,028.64

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	685,853,092.75	311,983,903.55
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	685,853,092.75	311,983,903.55
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,090,983,029.97	384,899,033.51
减：提取法定盈余公积	18,837,808.76	11,029,844.31
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	74,847,387.22	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,683,150,926.74	685,853,092.75

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	8,062,252,019.06	6,572,258,444.29	3,160,813,848.22	2,563,855,746.23
其他业务	195,613,402.02	179,677,695.21	22,503,397.45	7,851,491.13
合计	8,257,865,421.08	6,751,936,139.50	3,183,317,245.67	2,571,707,237.36

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	8,066,373,757.48	191,491,663.60	8,257,865,421.08
其中：			
锂电材料及其他	8,066,373,757.48		8,066,373,757.48
智能装备		191,491,663.60	191,491,663.60
按经营地区分类	8,066,373,757.48	191,491,663.60	8,257,865,421.08
其中：			
境内	5,369,591,247.71	186,547,238.56	5,556,138,486.27
境外	2,696,782,509.77	4,944,425.04	2,701,726,934.81
合计	8,066,373,757.48	191,491,663.60	8,257,865,421.08

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，

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	6,116,547.85	1,424,253.36
教育费附加	5,634,925.16	1,303,042.76
房产税	3,462,502.78	2,116,542.19
土地使用税	2,076,998.62	1,599,978.12
车船使用税	4,410.00	4,260.00
印花税	3,979,437.06	1,547,606.17
环保税	15,323.91	11,654.18
合计	21,290,145.38	8,007,336.78

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	38,934,147.60	22,352,560.75
样品费	1,230,769.77	585,704.27
差旅费	952,820.24	807,893.45
房租水电物业	694,276.24	1,125,756.64
邮寄费	635,843.41	742,741.61
其他	2,453,129.42	3,222,958.24
合计	44,900,986.68	28,837,614.96

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	138,745,104.52	72,036,709.95
中介机构服务费	11,056,100.08	3,003,267.27
折旧与摊销	8,142,183.79	5,336,175.80
房租水电物业费	1,442,523.90	1,364,987.99
安全环保费	1,297,718.94	
差旅费	1,252,850.90	950,638.45
低值易耗品及维修费	1,156,789.10	710,695.00
办公用品	897,080.93	579,514.71
汽车费	695,371.83	568,518.53
人员招聘费	581,684.70	111,026.09
其他	4,759,407.07	3,816,810.80
合计	170,026,815.76	88,478,344.59

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	196,714,728.54	82,248,448.07
人员费用	108,465,905.89	49,185,356.56
水动力及折旧、摊销	18,505,957.55	8,505,063.00
咨询服务费	3,272,041.22	2,443,719.88
其他费用	8,752,754.34	5,906,579.01
合计	335,711,387.54	148,289,166.52

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,180.90	1,045,464.53
其中：承兑汇票贴息	1,180.90	765,192.20
减：利息收入	30,812,061.10	22,791,078.29
汇兑损益	27,831,660.31	68,405,409.27
银行手续费	3,181,630.45	1,373,559.50
担保费	283,018.87	329,312.25
未确认融资费用	1,312,408.41	720,104.46
合计	1,797,837.84	49,082,771.72

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	7,008,836.84
当升科技锂电新材料产业基地项目一期工程	6,268,286.53	867,183.33
软件增值税退税	4,219,475.21	3,797,813.75
锂电正极材料生产基地项目补助款	1,503,999.96	1,503,999.96
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
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	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	
2019 年工业企业新增设备投入财政扶持方案	761,097.36	190,274.34
2018 年工业百强企业补助	747,795.96	623,163.30
2017 年度省级战略性新兴产业发展专项资金	699,999.96	699,999.96
丰台科技园区“创新十二条”支持资金	650,000.00	200,000.00
基于理论计算的高容量富锂锰基材料产业化技术研发	600,000.00	600,000.00
2020 年度工业企业技术改造综合奖补	540,000.00	300,000.00
研发商标品牌战略奖励	500,000.00	
稳岗补贴	447,467.16	174,270.24
通州区专利技术成果产业化项目资金	330,000.00	

高安全高比能电池体系研究及产业化	300,000.00	
智能车间补助	200,000.00	
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	196,000.00
促进外贸高质量发展政策资金	195,936.00	1,057,425.00
2020 年度工业百强企业奖励金	150,000.00	150,000.00
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	258,823.53
通州区知识产权促进办法	30,000.00	
知识产权资助金	10,150.00	
服务贸易统计监测补助资金	3,600.00	3,600.00
企业所得税手续费返还	2,178.57	
专利奖励款	2,000.00	329,500.00
招商引资专项奖励款		6,000,000.00
收 2018 年度龙头企业扩大规模奖励		2,500,000.00
高安全高比能锂离子电池技术开发与产业化		912,500.00
市财政工贸处 2018 年省“双创”团队资助金		780,000.00
收外籍专家补贴（政府补助）		80,000.00
展会补助款		63,407.00
收海门市应急管理局企业标准化创建奖励		55,000.00
中关村提升创新能力优化创新环境支持资金		28,500.00
研发扶持基金		16,307.00
西城社保基金管理中心滞留湖北人员临时性岗位补贴		10,780.00
常州市金坛区金城镇人民政府生活补贴		3,500.00
个税手续费返还	72,545.35	165,228.21
合计	29,291,264.29	30,578,231.38

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	506,161.20	938,613.36
处置交易性金融资产取得的投资收益	37,488,982.16	32,741,319.86
其他	46,811,032.27	71,892,391.25

合计	84,806,175.63	105,572,324.47
----	---------------	----------------

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	91,796,030.63	69,802,254.67
合计	91,796,030.63	69,802,254.67

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	5,054.26
应收账款坏账损失	101,941,324.11	-41,397,316.97
应收票据坏账损失	-146,461.64	-114,676.23
合计	101,794,856.98	-41,506,938.94

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	688,074.16	-1,901,949.17
合计	688,074.16	-1,901,949.17

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		160,456.48
合计		160,456.48

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
无法支付的应付款	4,671,358.52		4,671,358.52
处置废旧物资	2,647,546.11		2,647,546.11
违约赔偿收入	698,005.42	271,092.69	698,005.42
非流动资产毁损报废利得	442.48		442.48
其他	481,519.98	1,484,763.52	481,519.98
合计	8,498,872.51	1,755,856.21	8,498,872.51

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	80,000.00	70,593.96	80,000.00
非流动资产毁损报废损失	30,820.67	1,998.87	30,820.67
其他	74,221.00	263,803.58	74,221.00
合计	185,041.67	336,396.41	185,041.67

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	154,814,249.89	63,328,550.06
递延所得税费用	3,095,061.05	1,058,263.40
合计	157,909,310.94	64,386,813.46

(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	1,248,892,340.91
按法定/适用税率计算的所得税费用	187,333,851.12
子公司适用不同税率的影响	-21,557.46
调整以前期间所得税的影响	-1,118,436.15
非应税收入的影响	-75,924.18

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,438,384.23
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	57,359.13
税法规定额外扣除	-29,704,365.75
所得税费用	157,909,310.94

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—57、其他综合收益。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	8,023,857.83	130,664,289.24
利息收入	29,372,371.36	27,482,075.75
房租收入	7,507,094.57	5,692,596.92
保证金、押金		3,518,000.00
违约金赔偿款	538,420.60	238,533.94
其他	5,715,373.91	2,109,654.24
合计	51,157,118.27	169,705,150.09

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	42,447,604.92	30,816,020.34
保证金	184,732.00	763,500.00
其他	2,287,392.60	1,722,168.65
合计	44,919,729.52	33,301,688.99

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回结构性存款	2,557,000,000.00	4,570,000,000.00
结构性存款利息	14,295,775.66	43,233,274.37
锁汇投资收益	68,056,030.00	43,347,946.80
投标保证金	4,931,608.00	
合计	2,644,283,413.66	4,656,581,221.17

(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	4,827,000,000.00	4,290,000,000.00
保证金	1,550,000.00	695,850.00
合计	4,828,550,000.00	4,290,695,850.00

(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
发行股份费用	3,413,269.92	556,897.77
租赁费	9,392,149.18	
合计	12,805,419.10	556,897.77

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	1,090,983,029.97	388,651,798.97
加：资产减值准备	-688,074.16	1,901,949.17
信用减值损失	-101,794,856.98	41,506,938.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产	117,177,374.82	74,784,934.96

产折旧		
使用权资产折旧	7,987,853.82	
无形资产摊销	5,142,146.97	3,447,180.24
长期待摊费用摊销	810,344.61	152,442.91
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）		-160,456.48
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	30,378.19	1,998.87
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-91,796,030.63	-69,802,254.67
财务费用（收益以“-”号填列）	29,428,268.49	70,410,758.75
投资损失（收益以“-”号填列）	-84,806,175.63	-105,572,324.47
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,551,887.44	-5,352,928.64
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	6,646,948.49	6,411,192.04
存货的减少（增加以“-”号填列）	-915,744,971.99	-278,521,765.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,314,944,172.22	-491,792,777.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,016,508,667.37	1,024,940,806.55
其他		
经营活动产生的现金流量净额	761,388,843.68	661,007,494.20
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	4,289,381,002.42	1,721,434,403.84
减：现金的期初余额	1,721,434,403.84	1,288,539,011.46
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	2,567,946,598.58	432,895,392.38

（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	4,289,381,002.42	1,721,434,403.84
其中：库存现金	38,130.04	61,405.89
可随时用于支付的银行存款	4,289,342,872.38	1,719,695,705.67
可随时用于支付的其他货币资金		1,677,292.28
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	4,289,381,002.42	1,721,434,403.84
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

80、所有者权益变动表项目注释

无

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	22,391,022.63	保证金户不可随时支取
应收款项融资（应收票据）	101,656,397.50	质押
合计	124,047,420.13	--

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	204,689,812.29	6.3757	1,305,040,836.21
欧元	38.32	7.2197	276.66
韩元	7,365,418.00	0.00536	39,478.64
应收账款	--	--	
其中：美元	117,337,122.40	6.3757	748,106,291.29
应付账款			

其中：美元	5,361,289.93	6.3757	34,181,976.21
-------	--------------	--------	---------------

(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	4,335,600.00	递延收益	21,539,312.00
计入其他收益的政府补助	7,751,952.29	其他收益	7,751,952.29
合计	12,087,552.29	-	29,291,264.29

(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

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比减少 1 户，原因是公司子公司北京中鼎高科自动化技术有限公司的子公司 ZOD AUTOMATION LLC 已于 2021 年 7 月 28 日完成注销。

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

(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、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。除附注年度报告第十二节—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 2021 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	2,649,282,043.87	286,532,581.37
应收票据	67,107,787.44	516,137.87
其他应收款	18,182,524.17	47,314.35
合计	2,734,572,355.48	287,096,033.59

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
应收账款一客户一	420,610,800.03	202,479,187.50
应收账款一客户二	217,056,671.50	20,135,707.30
应收账款一客户三	206,850,214.22	0.00
应收账款一客户四	202,247,580.80	45,255,545.10
应收账款一客户五	161,885,166.62	0.00
合计	1,208,650,433.17	267,870,439.90

（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 2021 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 695,000.00 万元，其中：已使用授信金额为 331,329.30 万元。

（三）市场风险

1、汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在汇率风险。本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司部分产品及原料均以外币结算，若人民币汇率波动幅度增大，将对公司经营业绩产生一定影响。为最大限度减少汇兑损失的影响，公司及时分析汇率变化趋势，积极采取相应的结汇措施以及出口发票融资等方式规避汇率风险。

（1）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 30,000.00 万美元，平均锁汇价格为 6.5312，其中本年度已到期 16,490.00 万美元，未到期 28,000.00 万美元。

（2）截至 2021 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	1,305,040,836.21	39,478.64	276.66	1,305,080,591.51
应收账款	748,106,291.29			748,106,291.29

小计	2,053,147,127.50	39,478.64	276.66	2,053,186,882.80
外币金融负债:				
应付账款	34,181,976.21			34,181,976.21
小计	34,181,976.21			34,181,976.21

(3) 敏感性分析:

截至2021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171,411,796.94元(2020年度约60,137,445.90元)。

2、利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款、国际贸易采购项下进口押汇美元借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险,固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响,根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例,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2021年12月31日,公司借款余额为0,不存在利率风险。

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2021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。

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)
2021年	121,251,263.00	4,643,178.68		4,643,178.68
2020年	107,822,636.00	4,072,462.03		4,072,462.03

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	109,251,263.00	2,876,787,014.63		2,986,038,277.63
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	109,251,263.00	2,876,787,014.63		2,986,038,277.63
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	109,251,263.00			109,251,263.00
(3) 衍生金融资产		2,876,787,014.63		2,876,787,014.63
(二) 应收款项融资			570,623,145.33	570,623,145.33
(三) 其他权益工具投资			12,000,000.00	12,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	109,251,263.00	2,876,787,014.63	582,623,145.33	3,568,661,422.96
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票，采用证券交易所上市交易的该股票2021年12月31日的市价作为估值日该股票的价值。

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

远期结售汇合约采用银行提供的2021年12月31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及商业承兑汇票，其剩余年限较短，账面价值与公允价值相近。

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	2,775,980,000.00	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277,598万元，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年度报告第十节—财务报告九、在其他主体中的权益—1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京矿冶物业管理有限责任公司	受同一母公司控制
北矿磁材（阜阳）有限公司	受最终同一母公司控制
北矿检测技术有限公司	受同一母公司控制
北京国信安科技有限公司	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	代收水电费	496,048.37	750,000.00	否	392,647.08
矿冶科技集团有限公司	物料费	19,095.59	50,000.00	否	18,535.02
矿冶科技集团有限公司	担保费及其他	287,308.70	320,000.00	否	288,801.82
矿冶科技集团有限公司	咨询及技术服务费	4,527,053.66	3,630,000.00	是	1,347,924.54
北京矿冶物业管理有限责任公司	物业服务费及其他	763,207.55	820,000.00	否	760,292.92
北京国信安科技术有限公司	咨询及技术服务费	0.00	100,000.00	否	22,641.51
北矿检测技术有限公司	检测技术服务费	141,509.44	300,000.00	否	0.00
合计		6,234,223.31	5,970,000.00		2,830,842.89

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北矿磁材（阜阳）有限公司	销售商品	0.00	20,752.21

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

无

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
矿冶科技集团有限公司	房屋	1,579,071.13	1,372,631.41

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	14,891,746.73	4,673,866.83

(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	113,207.54	93,619.23
其他应付款	矿冶科技集团有限公司	200,000.00	100,000.00

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	810,916,626.87	128,993,296.29
—对外投资承诺		
合 计	810,916,626.87	128,993,296.29

(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	6,573,393.75	7,999,076.80
资产负债表日后第2年	2,416,891.34	5,872,517.29
资产负债表日后第3年	1,640,519.12	1,748,087.80
以后年度		1,620,931.82
合计	10,630,804.21	17,240,613.71

(3) 其他重大财务承诺事项

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

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

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1) 对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

根据本公司、子公司江苏当升与国开发展基金有限公司于2016年3月11日签订的投资合同，国开发展基金有限公司于2016年3月14日对江苏当升增资6,000万元，本公司负有按照合同约定对国开发展基金有限公司未能从江苏当升足额收取的投资收益及时、足额补足义务，以及及时、足额向国开发展基金有限公司支付股权回购价款义务，上述义务由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) 开出信用证情况

截止2021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	2021年9月15日	招商银行	601,795.23美元
2	2021年11月3日	农业银行	4,715,753.47美元
3	2021年12月1日	招商银行	4,721,060.34美元

除存在上述或有事项外，截至2021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	214,756,328.18
经审议批准宣告发放的利润或股利	214,756,328.18

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的应收账款	184,072,415.58	27.16%	160,080,281.37	86.97%	23,992,134.21	194,469,819.81	43.19%	168,938,086.12	86.87%	25,531,733.69
按组合计提坏账准备的应收账款	493,657,657.48	72.84%	13,117,182.50	2.66%	480,540,474.98	255,819,119.87	56.81%	8,816,201.00	3.45%	247,002,918.87
其中：										
账龄法	492,699,995.46	72.70%	13,117,182.50	2.66%	479,582,812.96	254,839,047.27	56.59%	8,816,201.00	3.46%	246,022,846.27
关联方计提	957,662.02	0.14%			957,662.02	980,072.60	0.22%			980,072.60

合计	677,730,073.06	100.00%	173,197,463.87		504,532,609.19	450,288,939.68	100.00%	177,754,287.12		272,534,652.56
----	----------------	---------	----------------	--	----------------	----------------	---------	----------------	--	----------------

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
郑州比克电池有限公司	88,131,687.61	70,505,350.09	80.00%	存在回收风险
福建猛狮新能源科技有限公司	48,308,209.40	48,308,209.40	100.00%	预计无法收回
深圳市比克动力电池有限公司	24,215,726.42	19,372,581.14	80.00%	存在回收风险
深圳市海盈科技有限公司东莞分公司	15,226,514.09	13,703,862.68	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
合计	184,072,415.58	160,080,281.37	--	--

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	362,552,810.67	3,625,528.11	1.00%
信用期外至1年以内	126,941,714.65	6,347,085.73	5.00%
1-2年	56,696.70	5,669.67	10.00%
2-3年	0.00	0.00	30.00%
3-4年	18,983.60	9,491.80	50.00%
4-5年	1,275.50	892.85	70.00%
5年以上	3,128,514.34	3,128,514.34	100.00%
合计	492,699,995.46	13,117,182.50	--

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)	489,494,525.32
信用期内	362,552,810.67

信用期外至1年以内	126,941,714.65
1至2年	56,696.70
2至3年	37,195,924.09
3年以上	150,982,926.95
3至4年	94,676,794.65
4至5年	44,987,339.90
5年以上	11,318,792.40
合计	677,730,073.06

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	168,938,086.12		7,295,755.48	1,562,049.27		160,080,281.37
按组合计提预期信用损失的应收账款	8,816,201.00	4,300,981.50				13,117,182.50
合计	177,754,287.12	4,300,981.50	7,295,755.48	1,562,049.27		173,197,463.87

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	5,282,397.91	电汇、银行承兑汇票
深圳市海盈科技有限公司东莞分公司	1,971,000.00	电汇
深圳华粤宝电池有限公司	42,357.57	电汇
合计	7,295,755.48	--

(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	1,562,049.27

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
深圳华粤宝电池有限公司	应收货款	1,562,049.27	破产清算	法院清算	否
合计	--	1,562,049.27	--	--	--

(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	320,172,973.46	47.25%	122,710,116.15
合计	320,172,973.46	47.25%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,865,141,427.98	635,611,935.51
合计	3,865,141,427.98	635,611,935.51

(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	3,861,954,425.06	632,241,967.12
出口退税款	2,169,500.91	2,398,240.97
保证金及押金	802,000.00	802,000.00
代垫款	179,101.70	169,727.42
备用金	35,856.80	
其他	47,857.86	47,308.86
合计	3,865,188,742.33	635,659,244.37

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)	
2021 年 1 月 1 日余额			47,308.86	47,308.86
2021 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	5.49			5.49
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021 年 12 月 31 日余额	5.49		47,308.86	47,314.35

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)	5.49
1 至 2 年	

2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	47,308.86
合计	47,314.35

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	
按账龄信用组合 计提坏账准备	47,308.86	5.49				47,314.35
合计	47,308.86	5.49				47,314.35

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
当升科技（常州）新材料有限公司	关联方往来款	3,139,288,677.49	1 年以内	81.22%	
江苏当升材料科技有限公司	关联方往来款	722,665,747.57	1 年以内	18.70%	
国家税务总局北京市丰台区分局	出口退税款	2,169,500.91	1 年以内	0.06%	
三河供电局燕郊支局	押金	800,000.00	5 年以上	0.02%	
个人负担社保及公积金	代垫款	99,101.70	1-2 年	0.00%	
合计	--	3,865,023,027.67	--	100.00%	

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	2,698,651,719.64		2,698,651,719.64	2,038,651,719.64		2,038,651,719.64
对联营、合营企业投资						
合计	2,698,651,719.64		2,698,651,719.64	2,038,651,719.64		2,038,651,719.64

(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	334,973,231.43	660,000,000.00				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					1,290,615,690.21	
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	2,038,651,719.64	660,000,000.00				2,698,651,719.64	

(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	1,944,270,832.63	1,644,094,479.93	1,066,960,847.77	904,093,378.81
其他业务	628,979,676.69	621,375,194.26	242,173,802.26	238,519,066.10
合计	2,573,250,509.32	2,265,469,674.19	1,309,134,650.03	1,142,612,444.91

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	2,573,250,509.32		2,573,250,509.32
其中：			
锂电材料及其他业务	2,573,250,509.32		2,573,250,509.32
按经营地区分类	2,573,250,509.32		2,573,250,509.32
其中：			
境内	2,251,897,680.66		2,251,897,680.66
境外	321,352,828.66		321,352,828.66
合计	2,573,250,509.32		2,573,250,509.32

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。

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	506,161.20	938,613.36
处置交易性金融资产取得的投资收益	37,488,982.16	32,741,319.86
其他	7,233,305.07	20,067,914.01
合计	45,228,448.43	53,747,847.23

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	-30,378.19	主要为本期处置固定资产净收益
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）	24,801,129.16	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	162,955,569.26	主要为中科电气股票出售及公允价值变动的收益和远期结汇到期及公允价值变动的收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	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	8,344,209.03	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	74,723.92	
减：所得税影响额	45,167,214.11	
少数股东权益影响额	0.00	
合计	267,070,387.25	--

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

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	23.22%	2.3819	2.3819
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.54%	1.7988	1.7988

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