

鞍山重型矿山机器股份有限公司

2022 年年度报告



2023 年 3 月

2022 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人何凯、主管会计工作负责人何凯及会计机构负责人(会计主管人员)章丽莎声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并请理解计划、预测与承诺之间的差异。

请投资者注意阅读本报告“第三节 第十一、公司未来发展的展望”章节中对公司风险提示的相关内容，注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
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.....	37
第五节 环境和社会责任.....	66
第六节 重要事项.....	68
第七节 股份变动及股东情况.....	81
第八节 优先股相关情况.....	89
第九节 债券相关情况.....	90
第十节 财务报告.....	91

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人何凯签字的 2022 年度报告全文及摘要原件。
- 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、报告期内公开披露过所有公司文件的正本及公告的原件。
- 四、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表原件。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、鞍重股份	指	鞍山重型矿山机器股份有限公司
上海领亿	指	上海领亿新材料有限公司，公司控股股东。
金辉再生	指	江西金辉再生资源股份有限公司
领能锂业	指	江西领能锂业有限公司
装配式建筑	指	由预制部件在工地装配而成的建筑，称为装配式建筑。
振动筛	指	振动筛通常指依靠机械振动，对各种矿物进行固态分级和固液分离的设备。
锂云母	指	是提取锂的矿物原料。
碳酸锂	指	是制取锂化合物和金属锂的原料。电池级碳酸锂主要用于制备钴酸锂、锰酸锂、三元材料及磷酸铁锂等锂离子电池正极材料。
锂盐	指	含有锂元素的盐类总称，主要包括碳酸锂、氢氧化锂、六氟磷酸锂、锂基氢氧化物、锂基卤化物等
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元。
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	鞍重股份	股票代码	002667
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	鞍山重型矿山机器股份有限公司		
公司的中文简称	鞍重股份		
公司的外文名称（如有）	Anshan Heavy Duty Mining Machinery Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	ANZHONG CORP.		
公司的法定代表人	何凯		
注册地址	鞍山市立山区胜利北路 900 号		
注册地址的邮政编码	114042		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	辽宁省鞍山市鞍千路 294 号		
办公地址的邮政编码	114051		
公司网址	www.anheavy.com		
电子信箱	aszk@aszkjqc.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李佳黎	张锡刚
联系地址	辽宁省鞍山市鞍千路 294 号	辽宁省鞍山市鞍千路 294 号
电话	0412-5213058	0412-5213058
传真	0412-5213058	0412-5213058
电子信箱	aszk@aszkjqc.com	aszk@aszkjqc.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	深圳证券交易所网站（www.szse.cn）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

四、注册变更情况

统一社会信用代码	912103001190699375
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	自设立以来，公司长期从事工矿用振动筛等机器设备的研究、设计、制造和销售，2013 年，公司瞄准国内装配式建筑行业，启动 PC 生产线的研发，正式进军装配式建筑领

	<p>域。近年来，公司已通过收购金辉再生开展锂云母选矿业务，设立领能锂业筹建碳酸锂生产线。</p> <p>经审计，2022 年度公司及子（孙）公司的锂资源（锂云母/碳酸锂）相关业务超过总营业收入的 50%，自 2022 年 12 月 31 日起，公司的主营业务变更为锂矿选矿、基础性锂电原料锂盐加工及冶炼业务。</p>
历次控股股东的变更情况（如有）	<p>2020 年 10 月 10 日，公司原控股股东、实际控制人杨永柱、温萍与上海领亿新材料有限公司（以下简称“上海领亿”）签署了《鞍山重型矿山机器股份有限公司之股份转让协议》。杨永柱、温萍将其合计持有公司 55,309,888 股以 13.8449 元/股的价格协议转让给上海领亿。2020 年 12 月 10 日，本次股份协议转让过户登记手续完成，公司控股股东变更为上海领亿，公司实际控制人变更为黄达。</p>

五、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 1101
签字会计师姓名	段奇、高晓普

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
申港证券股份有限公司	北京市海淀区甘家口街道首体南路 69 号主语国际 4 座 5 层	柳志伟、酆勇强	2022 年 7 月 8 日至 2022 年 12 月 31 日

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

六、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

	2022 年	2021 年	本年比上年增减	2020 年
营业收入（元）	1,185,946,801.48	228,967,183.78	417.95%	290,153,380.58
归属于上市公司股东的净利润（元）	82,394,146.56	-95,922,496.19	185.90%	5,051,489.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	79,372,873.74	-99,709,902.03	179.60%	-4,272,496.45
经营活动产生的现金流量净额（元）	37,379,455.14	-146,089,104.35	125.59%	20,960,879.79
基本每股收益（元/股）	0.36	-0.42	185.71%	0.02
稀释每股收益（元/股）	0.35	-0.42	183.33%	0.02
加权平均净资产收益率	11.40%	-13.12%	24.52%	0.65%

	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减	2020 年末
总资产（元）	2,608,047,731.43	949,761,792.09	174.60%	910,350,492.65
归属于上市公司股东的净资产（元）	783,743,105.25	681,453,252.31	15.01%	778,552,526.90

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

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

公司报告期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

公司报告期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。

八、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	140,949,796.00	147,646,528.26	317,959,349.82	579,391,127.40
归属于上市公司股东的净利润	29,047,046.49	19,627,830.60	35,653,506.73	-1,934,237.26 ¹
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	28,624,023.97	18,493,110.24	35,403,561.67	-3,147,822.14
经营活动产生的现金流量净额	-23,804,469.78	34,912,488.64	73,746,231.44	-47,474,795.16

注：1、公司于 2022 年 10 月向 49 名限制性股票股权激励对象发行限制性股票 1209 万股，根据授予限制性股票及股票期权公允价值及会计期末可行权数据的最佳估计测算，于 2022 年第四季度确认了股份支付费用 21,264,100.41 元。

2、公司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对工程机械制造业的设备计提了存货跌价准备 13,671,256.06 元。

故以上对于第四季度归属于上市公司股东净利润产生影响。

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

九、非经常性损益项目及金额

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	2022 年金额	2021 年金额	2020 年金额	说明
非流动资产处置损益 (包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-229,427.73	-17,042.54	-266,984.94	注释 50、52
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)	2,617,437.67	3,011,510.09	5,912,197.43	注释 45
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	106,235.62			注释 54
委托他人投资或管理资产的损益		7,353,199.99	7,779,076.85	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		-500,000.00	-7,700,000.00	
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	-445,494.53	-5,447,832.80	2,195,030.72	注释 46
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	937,525.37	529,483.95	80,200.00	见注释 3
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,320,830.62	104,131.88	1,324,466.05	见注释 51 和 52
其他符合非经常性损益定义的损益项目		16,423.88		
减: 所得税影响额	906,144.46	1,262,468.61		
少数股东权益影响额(税后)	379,689.74			
合计	3,021,272.82	3,787,405.84	9,323,986.11	--

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

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

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

报告期内，公司主要以新能源锂电材料产业链为主体，主要包括锂矿选矿、基础性锂电原料锂盐加工及冶炼业务及工程机械制造业务。

公司新能源战略转型发展主要方向为“采矿+选矿+基础锂电原料生产”纵向一体化的产业链布局，受新能源市场需求不断上升影响，公司主要产品价格及销量持续增长。报告期内主要为锂云母选矿业务及基础锂电原料碳酸锂的生产业务，近年来受我国新能源汽车、储能产业利好政策推动，终端需求持续旺盛，带动上游产业蓬勃发展。

公司工程机械制造业务主要从事矿山、建筑、筑路机械设备的研发、制造、销售和服务，产品主要销往煤炭、建筑、冶金、矿山和筑路等行业，下游客户主要是煤炭、建筑、冶金、矿山和筑路等重资产行业。前述行业与国家基本建设投资规模、环保政策及产能宏观调控政策等紧密相关，周期性比较明显，导致下游客户订单需求下降，主要产品价格和毛利率水平下降，影响公司的经营业绩。

1、行业整体情况

(1) 新能源锂电材料行业

锂是 21 世纪的“元素新星”，作为一种轻金属，在 20 世纪 30 年代后期就已实现工业化开发应用，近年来随着高新技术的发展，锂工业生产技术得到长足发展。伴随锂电新能源产业及新型材料工业的兴起，锂的需求量不断增加，各类锂盐产品的应用也越发广泛，日益受到各国的重视，因此而被西方国家称为“战略金属”，亦称为“工业味精”或“能源金属”。经过多年的发展，锂盐产品在现代工业中已占据重要地位，在电池工业、电解铝、润滑剂、医药、制冷剂、核工业及光电行业等新能源、新材料领域有广泛的应用。随着技术的进步，锂及其相关产品的应用范围不断扩大，需求保持较快增长，行业发展前景良好。

报告期内，公司锂资源业务主要产品锂云母、碳酸锂等是锂电新能源产业链重要的基础原料，产品下游客户主要为锂电池厂商、锂电池生产厂商，最终应用于新能源汽车、储能电池等领域。在终端产品方面，我国新能源汽车销量从 2015 年的 33.1 万辆增长至 2022 年的 688.3 万辆，增长近 21 倍，占汽车总销量的 25.6%左右。在储能领域方面，我国储能电池出货量由 2016 年的 3.1GW·h 增长至 2022 年的 159.3GW·h，增长近 50 倍。研究机构 EVTank 发布《中国锂离子电池行业发展白皮书(2023 年)》数据显示：2022 年，全球锂电池总体出货量 957.7GWh，同比增长 70.3%。从出货结构来看，全球汽车动力电池出货量为 684.2GWh，同比增长 84.4%；储能电池出货量 159.3GWh，同比增长 140.3%；小型电池出货量 114.2GWh，同比下滑 8.8%。EVTank 预计到 2025 年和 2030 年，全球锂电池出货量将分别达到 2211.8GWh 和 6080.4GWh，其复合增长率将达到 22.8%。锂电新能源产业作为国家重点支持产业，近年来密集出台一系列产业政策，为新能源汽车以及储能行业发展提供了良好的政策环境。随着新能源汽车及储能为代表的新兴产业快速发展，带动电池级碳酸锂、电池级氢氧化锂等产品的爆发性需求，为锂资源相关产品提

供了巨大的市场空间及发展机会。

表 1：最近五年我国电池级碳酸锂价格变化趋势



(2) 工程机械制造业务

目前，我国已经建立起门类齐全、独立完整的制造体系，制造业规模跃居世界第一位，并成为支撑我国经济社会发展的重要基石和促进世界经济发展的重要力量。虽然持续的技术创新已经使我国制造业的综合竞争力不断提高，但由于自主创新能力弱、关键核心技术与高端装备对外依存度高、高端装备制造业发展相对滞后，导致我国的制造业呈现出大而不强的特点。

从全球竞争格局来看，海外破碎筛选设备行业的市场集中度较高，主要龙头企业有芬兰美卓集团、瑞典山特维克、美国特雷克斯等跨国公司。相较之下，中国本土破碎筛选设备行业起步较晚，但发展速度较快，市场竞争格局呈现分化状态。未来，在中小矿山整合、绿色矿山建设等国家政策不断深化的背景下，大型矿山的市场占比将继续提升，而小微型矿山的生存压力不断加大。低端内资品牌的市场份额将因下游产业结构的持续调整而逐步被中高端内资品牌挤压，在市场集中度不断提升的同时，中小型矿机生产企业将面临更为激烈的竞争挑战。

2、公司所属细分行业情况

报告期内，公司主要以新能源锂电材料产业链为主体，主要包括锂矿选矿、基础性锂电原料锂盐加工及冶炼业务。碳酸锂是锂电产业链重要的基础原料，产品的下游客户主要为锂离子电池厂商，最终应用于新能源汽车、储能领域等。近年来，随着全球新能源汽车及储能为代表的新兴产业快速发展，带动电池级碳酸锂、电池级氢氧化锂等产品的爆发性需求，为锂相关产品提供了巨大的市场空间及发展机会。新能源产业链作为国家重点支柱产业，亦密集出台一系列产业政策，为新能源汽车以及储能行业发展提供了良好的政策环境。国家能源局网站 2023 年 1 月 6 日发布通知，就《新型电力系统发展蓝皮书(征求意见稿)》(下称《征求意见稿》)向社会公开征求意见。其中拟规定，交通领域大力推动新能源、氢燃料电池汽车全面替代传统能源汽车；推进各类可再生能源参与绿色电力交易。

受 2022 年碳酸锂市场价格快速上涨影响，吸引碳酸锂冶炼企业扩产项目增加，新增产能一般在 2-3

年后产能将陆续释放，当前供不应求的格局可能会在未来一定时期内改善，未来碳酸锂行业核心的竞争力来源于冶炼成本的降低。随着对锂资源的开发研究逐渐深入，锂在下游领域的应用也逐渐丰富，需求不断提升。除对锂的需求量提升以外，下游客户的生产研发需求也在进一步提升，对锂的深加工以及产品纯度等也进一步提高要求，如对锂含量、杂质含量、磁性异物含量等指标提出严格标准，这使得该行业具有较高的技术壁垒。新进入者依靠自行探索、自主研发，实现生产技术的關鍵技术研发和难点突破难度较大，企业生产经营达到产品工艺成熟稳定的状态需要较长时间的积累与优化，因此该行业具有较高的技术壁垒。

二、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司主要以新能源锂电材料产业链为主体，主要包括锂矿选矿、基础性锂电原料锂盐加工及冶炼业务。及工程机械设备制造业务。

近年来，全球新能源汽车销量进入快速增长阶段。在“碳达峰、碳中和”政策推动下，新能源汽车以及储能市场将迎来蓬勃发展，共同推动上游锂资源行业快速发展。在此背景下，国内外大型车企与锂电池厂商加大对锂电产业的投入，带动上游基础锂盐产品市场需求；与此同时，基础锂盐产品的上游原材料目前处于供应紧张状态，未来随着以碳酸锂为代表的基础锂盐产品需求进一步增长，叠加锂云母等采选产品新增产能释放周期较长，锂资源产品供应紧张局面将延续较长时间。

我国为更好地发展新能源产业，陆续出台了一系列发展规划及行业政策，推动锂电新能源产业链的健康发展，未来新能源行业广阔的市场前景，势必会推动上游锂矿采选业务及锂盐生产等锂资源产品快速增长。由于看好新能源行业巨大发展前景，公司积极寻求战略转型，已通过收购金辉再生开展锂云母选矿业务，设立领能锂业筹建碳酸锂生产线及正式投产。受益于锂电新能源产业爆发性的市场需求，公司锂资源业务增长势头良好，公司牢牢把握市场机会，初步形成包括锂云母、碳酸锂三大锂资源产品在内的上游供应链布局。

报告期内，碳酸锂生产线已于 2022 年 9 月正式投产，公司主营业务产品主要为锂云母、碳酸锂，相关产品情况具体如下：

产品名称		特点用途	效果图
锂资源产品	锂云母	锂云母是提取稀有金属锂的主要原料之一，公司通过具有自主知识产权的高效选矿工艺，主要生产品位 2.5% 以上的锂云母，用于下游碳酸锂、氢氧化锂等锂盐的生产。	
	碳酸锂	碳酸锂是一种无机化合物，化学式 Li_2CO_3 ，是制取锂化合物和金属锂的原料，电池级碳酸锂主要用于制备钴酸锂、锰酸锂、三元材料及磷酸铁锂等锂电池正极材料。	

1、基础性锂电原料锂盐加工及冶炼业务：公司于 2021 年 11 月出资设立以碳酸锂生产、加工、销售为主要业务的领能锂业，基础锂电原料是锂电新能源产业链中原材料供应的关键步骤，也是公司锂资源业务布局的重要环节，年产 1 万吨碳酸锂生产线的正式投产有利于公司完善产业链，进一步提高公司抗市场风险能力，对公司发展有积极作用。该项目于 2022 年 9 月达到正式投产标准。

2、锂矿选矿业务：公司于 2022 年 1 月收购金辉再生 70%股权并将其纳入合并范围，业务拓展至锂云母选矿。金辉再生目前已拥有技术先进、装备可靠、工艺成熟的选矿生产基地，年选矿产能 120 万吨，在选矿业务领域获得包含 8 项发明专利在内的 44 项专利授权，技术实力、生产工艺均居于行业领先地位。得益于当前我国新能源产业快速发展及下游需求不断增长，锂云母市场价格大幅上涨。

锂云母主要用于碳酸锂生产，而碳酸锂为是锂电池正极材料的基础原材料，最终应用于新能源汽车以及储能领域。随着新能源汽车以及储能行业的快速发展，带动上游锂云母选矿以及碳酸锂等锂盐生产的市场需求快速增长。基础锂电原料是锂电新能源产业链中原材料供应的关键步骤，也是公司锂资源业务布局的重要环节。碳酸锂价格的大幅上涨，为基础锂电原料生产带来较大的利润空间。

报告期内，公司锂矿选矿、基础性锂电原料锂盐加工及冶炼业务已占据营收比例在 80%以上，受益于锂电新能源产业爆发性的市场需求，公司锂资源业务增长势头良好，公司牢牢把握市场机会，形成包括锂矿石、锂云母、碳酸锂三大锂资源产品在内的上游供应链布局。提升公司营运能力，通过实现上下游产业链连动的协同效应，实现公司盈利不断提升。

三、核心竞争力分析

公司的经营宗旨：公司秉承“诚信、务实、创新、奋斗、团结”的价值观，立足“稳步基础业务”锐意进取，以“引领以望，求志达道，开拓创新”为领航，全方位积极参与市场竞争，夯实新能源领域战略布局，提高市场占有率，提升核心竞争力能力，着力打造一个经营规模化、产品专业化、品质卓越化、管理规范化的“为社会做贡献的”制造业知名企业。

1、区域产业领域优势

金辉再生位于江西省宜春市，依托宜春当地丰富的锂矿资源，公司的锂云母生产具有坚实的锂矿原料供应保障，除多年经营积累的供应商关系外，公司目前已与当地锂矿石供应企业签订长期合作协议，可保障每年不少于 130 万吨锂矿石供应，同时公司亦积极拓展采矿环节储备战略资源，2022 年 5 月收购了鸿源矿业 15%股权，长期供货协议及向采矿环节储备战略投资保障公司目前以及未来发展的资源供应。公司于 2022 年 12 月 8 日在临武县与临武县人民政府签署《投资合作协议书》，协议约定公司与企业联合体联合投资含锂多金属矿采选、碳酸锂、混合储能及电芯项目，根据相关约定，后续结合项目落地的工程进度，公司将获配相应储量的含锂多金属矿产资源，确保能满足项目年产 8 万吨碳酸锂产能的资源需求。

2、研发技术创新优势

公司始终坚持以技术创新为导向，目前，公司拥有授权专利 163 项，其中发明专利 23 项，技术优势明显。并且金辉再生和领能锂业在发展过程中积累了多项选矿核心技术及基础性锂电原料锂盐加工及冶

炼核心技术，其中针对难处理低品位钽铌锂矿性质复杂、易于泥化、分离效果差、分选指标低等问题，开发出“弱磁除铁-磁性分离-重浮联合”新工艺技术，解决了锂云母、钽铌精矿、长石及钛铁锰等杂质矿物的分离难题，实现了低品位钽铌锂矿的高效综合回收。领能锂业在现有隧道窑的设计基础上实现了能源的循环化改造及梯次利用，将烧砖的高温尾气作为生料干燥窑的热源，将冷却高温熟料的余热空气作为锂云母回转干燥窑的热源，节省了大量的能源消耗量。并在碳酸锂冶炼领域积累丰富技术工艺数据和完备的项目建设能力。

3、上下游产业配套优势

自公司开始布局新能源产业以来，已实现锂云母生产，逐步投资锂矿开采企业，扩大公司锂矿战略资源储备，同时正在筹备建设碳酸锂等锂盐生产工厂。在公司的产业链布局中，由领能锂业所实施 1 万吨电池级碳酸锂生产项目，在其全部达产后，将进一步提高附加值和经济价值，有利于公司形成规模优势，降低生产成本，提高对外采购的议价能力。为进一步落实公司“采矿+选矿+基础锂电原料生产”纵向一体化产业链布局的重要举措。2022 年 11 月与江西省贵溪市人民政府（以下简称“贵溪政府”）签署了《碳酸锂冶炼建设项目投资协议》，拟在贵溪市投资建设年产能 5 万吨碳酸锂冶炼生产线。2022 年 12 月于临武县与临武县人民政府签署《投资合作协议书》，协议约定公司与企业联合体联合投资含锂多金属矿采选、碳酸锂、混合储能及电芯项目，分三期建设。下一步公司主营业务拓展方面，公司与国内锂电池产业链知名企业共同落户柳州合作开发，能充分利用各自的资源技术，进一步延伸公司产业链、保障公司产品的上下游的采购与销售。

4、技术储备及人才储备优势

目前，公司地质和技术专家团队平均从业年限超 30 年，在矿山采选冶炼方面拥有丰富的经验。公司是国内第一家矿山机械上市公司，在矿山机械领域具备行业影响力和行业人才、供应链积淀，熟悉了解矿山业务。金辉再生一直专注于多金属矿的选矿领域，拥有 44 项专利，其中发明专利 8 项，在多金属选矿领域人才、技术积淀深厚。领能锂业年产 1 万吨电池级碳酸锂生产线已于 2022 年 9 月正式投产运行，已经申请并受理专利 14 项。公司核心骨干和业务骨干具有丰富的技术基础和业务能力，对行业技术、业务环节和业务发展趋势有着深刻的理解和认识，具有高效的执行力和活力，能够更加有效的促进公司的业务发展。公司强化技术储备和人才储备，也进一步夯实公司在新能源产业的上下游合作进行技术支持，以提升行业整体周期波动的抗风险能力。

5、创建品牌优势

公司始终重视技术创新，将主要客户群体定位于对振动筛技术含量要求较高的煤炭行业，多年来保持了快速稳健的发展。经过多年的积累，公司技术水平在国内处于领先地位，并在煤炭、筑路、建筑材料生产机械装备等行业积累了良好的口碑。2003 年至 2020 年，公司多次获得煤炭加工业协会颁发的“全国十佳选煤设备制造厂”荣誉称号；2017 年，公司生产的“大型筛分机”获首届选煤装备十大科技成果奖。2020 年，公司获得“2020 中国建材企业 500 强”称号。目前，公司无论是技术水平还是市场口碑均优于大部分国内同行，公司已经成为我国振动筛行业的龙头企业之一，PC 生产线制造行业的领先企业。

四、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司主要以新能源锂电材料产业链为主体，主要包括锂矿选矿、基础性锂电原料锂盐加工及冶炼业务及工程机械制造业务。

公司新能源战略转型发展主要方向为“采矿+选矿+基础锂电原料生产”纵向一体化的产业链布局，受新能源市场需求不断上升影响，公司主要产品价格及销量持续增长。报告期内公司实现营业收入 118,594.68 万元，同比增加 417.95%；归属于上市公司股东的净利润 8,239.41 万元，同比增加 185.90%。主要系受

1、本年营业收入增加，主营业务同比增加 103,118.62 万元，本年度其他业务收入同比减少 7,420.66 万元，主要是公司开展锂云母选矿及碳酸锂业务。受益于锂电新能源产业爆发性的市场需求，公司锂资源业务增长势头良好，公司牢牢把握市场机会，通过上下游产业配套，实现产品深加工，促使营业收入增长较快。

2、近年来，公司受宏观调控，行业周期下行及下游行业“去产能”等因素影响，下游产业需求不稳定，导致公司振动筛及 PC 生产线订单减少，营收占比大幅下降。

3、加大项目投资，夯实战略发展基础，全力加大投入，促进有效产出保证公司可持续发展。公司于 2021 年 11 月出资设立以碳酸锂生产、加工、销售为主要业务的领能锂业，并于 2022 年 3 月启动一期年产 1 万吨电池级碳酸锂生产线建设，2022 年 9 月正式投产，并形成基础性锂盐产品碳酸锂形成市场销售。

4、公司坚持“创新驱动”发展战略，持续加强创新体系建设，大力投入关键核心技术及战略产品的技术研发，自 2022 年公司开始全面进行信息化管理管控，依托用友软件集团 ERP 管理系统的上线，对财务、人力、行政、协同办公等管理模块进行规范化、简洁化、统一化、平台化的改造。并依托国防科技大学的技术团队，自主开发大数据集成分析系统，对生产工艺、全流程数据进行留痕及智能学习分析。基于大数据的思想，可对已有工艺的运行状况进行检测，有针对性的提出提升产线效率的制约点；同时，对于产线中暴露的问题，可根据异常数据部分快速溯源，为抢修、更换等保障措施提供支撑；且可对每一步细节进行数据建模及优化实验，通过数据分析进行工艺改进及技改方案支撑；为成熟化运营、快速复制产线及助推全产线自动化智能化发展可提供一揽子方案。

报告期内，公司已获授权的专利共 163 项，其中国家发明专利共 23 项，实用新型专利 146 项。

从营收比重来看，已凸显公司战略转型初见成效，锂资源业务各项布局有力推进，现已初步形成“采矿+选矿+基础锂电原料生产”纵向一体化的产业链布局，而受锂电新能源产业市场需求不断上升影响，公司主要产品价格及销量持续增长，为公司持续经营能力及盈利能力形成保障。自 2021 年 4 季度开始，由于新能源汽车等下游行业需求快速增长，带动上游锂资源产品需求持续旺盛，锂云母价格快速上涨，2022 年金辉再生锂云母的销售均价约为每吨 1 万元左右，而 2021 年同期销售价格仅为 0.15 万元/吨，增幅约 5 倍左右，价格快速上涨主要系下游需求旺盛所致，未来我国锂电新能源产业发展态势仍将保持，对锂资源产品的市场需求仍将持续增长。公司通过上下游产业配套，实现锂资源产品深加工，在当前市

场需求持续增长态势下及公司产业链上下游合理布局的双重作用下，有利于公司维持目前的业绩高增长状况，具有良好的盈利前景。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2022 年		2021 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,185,946,801.48	100%	228,967,183.78	100%	417.95%
分行业					
有色金属冶炼和压延加工业	1,028,391,924.89	86.71%			-100.00%
重型机器制造业	157,554,876.59	13.29%	155,675,029.93	67.99%	1.21%
贸易			73,292,153.85	32.01%	-100.00%
分产品					
锂化合物及衍生品	708,821,452.41	59.76%			100.00%
锂精矿及伴生品	319,570,472.48	26.95%			100.00%
振动筛及 PC 生产线	152,020,363.00	12.82%	147,566,892.42	64.45%	3.02%
其他	5,534,513.59	0.47%	8,108,137.51	3.54%	-31.74%
贸易			73,292,153.85	32.01%	-100.00%
分地区					
国内	1,182,142,596.19	99.68%	227,811,869.40	99.50%	418.91%
国外	3,804,205.29	0.32%	1,155,314.38	0.50%	229.28%
分销售模式					
直销	1,185,946,801.48	100.00%	228,967,183.78	100.00%	417.95%

(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

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
分行业						
有色金属冶炼和压延加工业	1,028,391,924.89	579,430,006.48	43.66%	100.00%	100.00%	100.00%
重型机器制造业	157,554,876.59	107,036,954.31	32.06%	1.21%	6.02%	-3.09%
分产品						
锂化合物及衍生品	708,821,452.41	431,884,956.14	39.07%	100.00%	100.00%	100.00%
锂精矿及伴生品	319,570,472.48	147,545,050.35	53.83%	100.00%	100.00%	100.00%
振动筛及 PC	152,020,363.00	102,821,622.00	32.36%	3.02%	7.27%	-2.69%

生产线 ¹	00	71				
分地区						
国内	1,182,142,596.19	682,961,532.49	42.23%	418.91%	295.33%	18.06%
分销售模式						
直销	1,185,946,801.48	686,466,960.79	42.12%	417.95%	294.53%	18.11%

注：1 2022 年振动筛及 PC 生产线产品含备件

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

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2022 年	2021 年	同比增减
有色金属冶炼和压延加工业	销售量	吨	79,363.49		100.00%
	生产量	吨	79,922.33		100.00%
	库存量	吨	558.84		100.00%
重型机器制造业	销售量	台	218.00	329.00	-33.74%
	生产量	台	213.00	341.00	-37.54%
	库存量	台	7.00	12.00	-41.67%

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，主要是公司开展锂云母选矿及碳酸锂业务。主营业务同比增加 10,318.62 万元，受益于锂电新能源产业爆发性的市场需求，公司锂资源业务增长势头良好，公司牢牢把握市场机会，通过上下游产业配套，实现产品深加工，促使营业收入增长较快。

(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

行业和产品分类

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
有色金属冶炼和压延加工业		579,430,006.48	84.41%			100.00%
重型机器制造业		107,036,954.31	15.59%	100,320,721.10	57.66%	6.69%

贸易				73,033,151.43	41.97%	-100.00%
租赁及其他				641,449.87	0.37%	-100.00%
合计		686,466,960.79	100.00%	173,995,322.40	100.00%	294.53%

单位：元

产品分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
锂化合物及衍生品		431,884,956.14	62.91%			100.00%
锂精矿及伴生品		147,545,050.35	21.49%			100.00%
振动筛及 PC 生产线		102,821,622.71	14.98%	95,850,146.80	55.09%	7.27%
其他		4,215,331.60	0.62%	5,112,024.17	2.94%	-17.54%
贸易				73,033,151.43	41.97%	-100.00%
合计		686,466,960.79	100.00%	173,995,322.40	100.00%	294.53%

说明

产品分类	成本要素	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	营业成本占比	金额	营业成本占比	
振动筛及 PC 生产线	直接材料	78,017,787.40	76%	70,677,619.91	74%	10%
	直接人工	8,709,179.37	8%	7,396,080.24	8%	18%
	制造费用	14,121,038.77	14%	15,305,777.32	16%	-8%
	履约成本	1,973,617.16	2%	2,480,269.31	3%	-20%
锂化合物及衍生品	直接材料	386,359,924.62	89%			
	直接人工	6,627,335.70	2%			
	制造费用	38,897,695.82	9%			
	履约成本					
锂精矿及伴生品	直接材料	82,205,990.57	56%			
	直接人工	20,756,560.75	14%			
	制造费用	24,626,305.18	17%			
	履约成本	19,956,193.86	14%			

(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子公司共 22 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 (%)
湖北鞍重重工有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
鞍山鞍重矿山机械有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
辽宁鞍重建筑科技有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
物翌实业（上海）有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00

物翌國際有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
辽宁载翌材料科技有限责任公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
上海厚翌文化传播有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
共青城德翌汇能投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
宜春领好科技有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
江西领能锂业有限公司	控股子公司	三级	50.2941	50.2941
江西金辉再生资源股份有限公司	控股子公司	三级	70.00	70.00
宜春优锂科技有限责任公司	控股子公司	四级	69.30	69.30
宜春晟泓矿业有限公司	控股子公司	四级	70.00	70.00
宜春领佳锂业有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
宜春领驰锂业有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
贵溪领能锂业有限公司	控股子公司	三级	55.00	55.00
ANZHONG INTERNATIONAL PTE. LTD	全资子公司	二级	100.00	100.00
新疆领锂矿业科技有限公司	控股子公司	二级	80.00	80.00
广东友锂新能源有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
郴州领好科技有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
郴州领能科技有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
湖南省领锂科技有限公司	控股子公司	三级	55.00	55.00

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 11 户。

(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

本报告期内，公司已通过收购金辉再生开展锂云母选矿业务，设立领能锂业筹建碳酸锂生产线及正式投产，销售产品增加锂精矿及伴生品和锂化合物及衍生品。

(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）	785,127,654.19
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	66.20%
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 5 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	第一名	326,322,872.78	27.52%
2	第二名	191,598,709.55	16.16%
3	第三名	163,389,591.24	13.78%
4	第四名	53,754,131.17	4.53%
5	第五名	50,062,349.45	4.22%
合计	--	785,127,654.19	66.20%

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）	187,982,106.44
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	22.98%
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 5 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	第一名	45,951,698.03	5.62%
2	第二名	44,732,311.32	5.47%
3	第三名	42,370,234.75	5.18%
4	第四名	28,713,822.03	3.51%
5	第五名	26,214,040.31	3.20%
合计	--	187,982,106.44	22.98%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	19,985,485.64	20,693,239.63	-3.42%	
管理费用	118,735,221.82	77,470,209.42	53.27%	报告期内增加股份支付费用
财务费用	12,290,598.52	-3,288,305.51	473.77%	报告期内借款增加导致
研发费用	48,172,541.01	15,126,873.68	218.46%	报告期内子公司加大研发支出

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
磁性物脱水技术和工艺应用	将现有的资源最大回收利用，提高锂的综合利用率	2022 年 12 月已完结	实现矿泥浮选有用矿物与脉石矿物分离	项目技术研究成功，为公司处理尾矿矿泥高效回收锂云母有价资源提供一条有效途径。
高梯度磁性物尾矿料再选钽铌和锂新技术工艺研究和应用	将现有的资源最大回收利用，提高锂的综合利用率	2022 年 12 月已完结	采用不同级别磁场强度对解离后钽铌进行富集，且通过研究大容积间断式浮选机结合浮选药剂对钽铌及锂云母进行二次富集效果，确定最佳工艺路线参数。	钽铌及锂云母产率提升较大，且钽铌回收率提升 10%。
金辉再生年产 5 万吨尾泥处理设计改造方	研究锂云母尾泥固体废弃规模化利用	2022 年 12 月已完结	针对难处理选矿二次尾矿中超细颗粒级尾	超细颗粒级矿物选别，尾泥提高锂金属回收

案			泥分选指标难度的问题，实现锂云母与锂长石矿物分离效果，提升锂云母提取率。	率，从而提高资源综合利用率，可提升锂云母回收率 5%以上。
锂云母尾泥全废大宗利用及推广应用	研究锂云母尾泥固体废物规模化利用	2022 年 12 月已完结	针对难处理选矿二次尾矿中超细颗粒级尾泥分选指标难度的问题，实现锂云母与锂长石矿物分离效果，提升锂云母提取率。	超细粒级矿物选别，尾泥提高锂金属回收率，从而提高资源综合利用率，可提升锂云母回收率 5%以上。
锂云母尾泥全废大宗利用及推广应用之矿浆浮选设备效果实验	高效开发综合利用处理泥化锂尾矿固废资源	2022 年 12 月已完结	针对难处理选矿二次尾矿中超细颗粒级尾泥分选指标难度的问题，实现锂云母与锂长石矿物分离效果，提升锂云母提取率。	超细粒级矿物选别，尾泥提高锂金属回收率，从而提高资源综合利用率，可提升锂云母回收率 5%以上。
锂云母尾泥全废大宗利用及推广应用之药剂研究和应用	高效开发综合利用处理泥化锂尾矿固废资源	2022 年 12 月已完结	针对难处理选矿二次尾矿中超细颗粒级尾泥分选指标难度的问题，实现锂云母与锂长石矿物分离效果，提升锂云母提取率。	超细粒级矿物选别，尾泥提高锂金属回收率，从而提高资源综合利用率，可提升锂云母回收率 5%以上。
锂长石粉浮选分离石英和长石关键技术研发	高效利用长石粉	2022 年 12 月已完结	钾钠长石的成分得到更好的提升应用在建筑陶瓷中助熔效果更加，有效解决锂长石选矿尾矿综合利用问题。	经技术工艺改进及分离改性后，产品价格大幅提升。
一种提高球磨机球磨效率的装备研究与应用	提高球磨机使用寿命，减轻故障率对磨球系统	2022 年 12 月已完结	钾钠长石的成分得到更好的提升应用在建筑陶瓷中助熔效果更加，有效解决锂长石选矿尾矿综合利用问题。	超细粒级矿物选别，尾泥提高锂金属回收率，从而提高资源综合利用率，可提升锂云母回收率 5%以上。
一种尾矿废渣里的残留锂云母提取工艺研发及应用	高效开发综合利用处理泥化锂尾矿固废资源	2022 年 12 月已完结	解决选矿废水循环使用后的锂云母选别指标不够理想的难题，提升锂云母选矿回收率。	提高资源回收利用率，投入低，产业化适用能力强。
碳酸锂生产用混料工艺研发	通过增加干燥结构提高碳酸锂生产质量	2022 年 12 月已完结	通过增加干燥结构，加速产业化效能提升，同时专利落地	推动公司产业化，为公司技术沉淀和知识产权提供强有力支撑
碳酸锂生产原料粉碎除杂工艺研发	通过提高粉碎除杂工艺，提高产品质量	2022 年 12 月已完结	研制出先进粉碎除杂工艺，打破公司技术壁垒	推动公司产业化，为公司技术沉淀和知识产权提供强有力支撑
工业卤水溶液结晶用冷却设备及工艺研发	提高整体结晶效率	2022 年 12 月已完结	研制出高效能结晶冷却工艺，提升工艺精度	推动公司产业化，为公司技术沉淀和知识产权提供强有力支撑
工业卤水浓缩设备及工艺研发	研究卤水浓缩工艺，提高产品质量	2022 年 12 月已完结	先进卤水浓缩工艺产业化落地，提升原料利用率	推动公司产业化，为公司技术沉淀和知识产权提供强有力支撑
工业卤水浓度调节设备及工艺研发	通过浓度调节减少多人体和环境的损害	2022 年 12 月已完结	卤水浓度的精确调节，促进原料的使用	推动公司产业化，为公司技术沉淀

			精细化，提升原料利用率	和知识产权提供强有力支撑
废气处理系统封闭式地坑池研发	保证人员安全和减少隐患	2022 年 12 月已完结	废气处理达标，同时力争成为行业标杆	推动公司产业化，为公司技术沉淀和知识产权提供强有力支撑
用于生产碳酸锂的改进型热解反应釜研发	增加搅拌结构，提高碳酸锂生产质量，满足使用需求	2022 年 12 月已完结	打破公司技术壁垒，研制出新型反应设备，促进产线发展	推动公司产业化，为公司技术沉淀和知识产权提供强有力支撑
用于碳酸锂生产的压滤工艺研发	研究压滤工艺，减少对环境的损害	2023 年	研制出生产用精确过滤装置，促进效能提升的同时提高原料利用率	推动公司产业化，为公司技术沉淀和知识产权提供强有力支撑
沉锂工序中的烘干工艺研发	解决烘干不均匀的影响，提高工作效率	2023 年	原料及产成品均均匀烘干，提升效能和精细度	推动公司产业化，为公司技术沉淀和知识产权提供强有力支撑
沉锂工序中的冷却工艺研发	通过冷却工艺，降低成本	2023 年	先进的冷却工艺，减少时间成本及设备成本	推动公司产业化，为公司技术沉淀和知识产权提供强有力支撑
碳酸锂生产用速溶乳化工工艺研发	提高碳酸路生产效率，降低生产成本	2023 年	做到精确控制乳化配比，提升生产效率，降低成本	推动公司产业化，为公司技术沉淀和知识产权提供强有力支撑
废液废料回收输送技术研发	通过研究废料废液回收输送技术，增加管体和部件的使用寿命	2023 年	研制出不同料液的对应输送技术，提升设备使用寿命及减少运行成本	推动公司产业化，为公司技术沉淀和知识产权提供强有力支撑
碳酸锂生产用焙烧窑废气处理系统研发	通过废气处理，减少对环境影响	2023 年	废气处理全部达标，力争做行业标杆	推动公司产业化，为公司技术沉淀和知识产权提供强有力支撑
硫酸钠回收用固液分离技术研发	降低耗电和维修成本高的影响	2023 年	做到固液精确分离，有效分种类回收使用，提升原料利用率	推动公司产业化，为公司技术沉淀和知识产权提供强有力支撑
碳酸锂成品储存防潮技术研发	通过研究防潮技术，提高对碳酸锂的保护	2023 年	研制出新进防潮技术，将碳酸锂完美保护，并可成为公司卖点	推动公司产业化，为公司技术沉淀和知识产权提供强有力支撑
用于碳酸锂生产的固液混合搅拌釜防堵塞技术研发	减少对工艺连续运转的影响	2023 年	通过防堵塞技术，提升搅拌釜使用时间，减少设备维护成本	推动公司产业化，为公司技术沉淀和知识产权提供强有力支撑

公司研发人员情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发人员数量（人）	107	67	59.70%
研发人员数量占比	14.00%	11.63%	2.37%
研发人员学历结构			
本科	60		
硕士	6		
研发人员年龄构成			

30 岁以下	16		
30~40 岁	47		

公司研发投入情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发投入金额（元）	48,172,541.01	15,126,873.68	218.46%
研发投入占营业收入比例	4.06%	6.61%	-2.55%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,187,254,475.78	282,430,624.19	320.37%
经营活动现金流出小计	1,149,875,020.64	428,519,728.54	168.34%
经营活动产生的现金流量净额	37,379,455.14	-146,089,104.35	125.59%
投资活动现金流入小计	58,624,229.96	326,395,605.30	-82.04%
投资活动现金流出小计	760,377,172.06	91,675,022.18	729.43%
投资活动产生的现金流量净额	-701,752,942.10	234,720,583.12	-398.97%
筹资活动现金流入小计	1,285,102,189.84	86,990,000.00	1,377.30%
筹资活动现金流出小计	206,921,080.80	6,571,663.64	3,048.69%
筹资活动产生的现金流量净额	1,078,181,109.04	80,418,336.36	1,240.72%
现金及现金等价物净增加额	413,842,470.81	169,035,362.77	144.83%

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

项目	说明
投资活动产生的现金流量净额	报告期内，取得子公司、购建固定资产及无形资产的增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	报告期内，本期新增资本运作所致。

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

五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-345,783.35	-0.13%		否
资产减值	-13,755,188.94	-5.32%	主要是重型机器制造业计提存货、固定资产、在建工程、合同资产减值	否
营业外收入	344,137.20	0.13%		否
营业外支出	-735,620.91	-0.28%		否
信用减值损失	-22,632,007.79	-8.76%	主要是重型机器制造业计提的信用减值损失	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2022 年末		2022 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	674,001,135.58	25.84%	255,991,029.77	26.95%	-1.11%	
应收账款	130,043,993.97	4.99%	100,998,215.62	10.63%	-5.64%	本报告期内新增子公司所致。
合同资产	3,804,884.34	0.15%	6,611,108.70	0.70%	-0.55%	
存货	452,303,427.64	17.34%	179,333,024.14	18.88%	-1.54%	
长期股权投资	70,911,216.08	2.72%	70,811,504.90	7.46%	-4.74%	
固定资产	578,162,356.22	22.17%	93,574,517.45	9.85%	12.32%	本报告期内子公司建设及并表所致。
在建工程	14,680,510.94	0.56%	497,435.90	0.05%	0.51%	
使用权资产	5,578,102.10	0.21%	5,901,958.75	0.62%	-0.41%	
短期借款	297,852,260.48	11.42%	30,039,416.66	3.16%	8.26%	本报告期内新增银行贷款所致。
合同负债	161,474,095.07	6.19%	108,770,443.12	11.45%	-5.26%	
长期借款	166,214,333.33	6.37%			6.37%	本报告期内新增长期贷款所致。
租赁负债	1,939,987.03	0.07%	1,094,501.28	0.12%	-0.05%	

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								
4. 其他权益工具投资	0.00				83,559,899.17			83,559,899.17
金融资产小计	0.00				83,559,899.17			83,559,899.17
上述合计	0.00				83,559,899.17			83,559,899.17
金融负债	0.00				0.00			0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

报告期内公司主要资产计量属性发生重大变化的原因说明及对其经营成果和财务状况影响

1、平江县鸿源矿业有限公司：平江县鸿源矿业有限公司设立于 2006 年 11 月，注册资本 2700 万元人民币。2022 年 5 月，经公司第六届董事会第二十五次会议、第六届监事会第二十一次会议审议决议，公司以人民币 7,500 万元收购了岳阳市升能企业管理合伙企业（有限合伙）持有的鸿源矿业 15% 股权。2022 年 6 月，以 825 万元与其他股东共同对鸿矿业进行了同步增资，增资后公司仍持有鸿源矿业 15% 股权。鸿源矿业的主要矿产品为锂辉石，并购后可增加公司的资源储备，有助于进一步深化锂电新能源产业链上游布局，且投资目的为非交易性的，因此 公司将其指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产。

2、成都天翔环境股份有限公司（成都天翔）：成都天翔原为公司工程机械制造业务的客户，由于成都天翔破产清算，法院判决公司对成都天翔的债权除转让给第三方成都亲华科技有限公司 3,133,424.92 元外，其余 309,899.17 元转为成都天翔在全国中小企业股份转让系统的股票 436,958 股，且投资目的为非交易性的，因此 公司将其指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产。

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	余额	受限原因
货币资金	4,167,635.00	票据保证金、履约保证金及 ETC 保证金
固定资产	35,434,278.98	借款抵押
无形资产	12,811,906.61	借款抵押
合计	52,413,820.59	

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
江西领能锂业有限公司	非金属矿及制品销售，非金属矿物制品制造，碳酸锂生产、加工、销售	增资	300,000,000.00	50.29%	自有资金或自筹资金	江西赣锋锂业集团股份有限公司	长期	碳酸锂、卤水	有序经营	0.00	115,378,565.84	否	2022年09月26日	《关于控股子公司（孙）公司江西领能锂业有限公司引入战略投资人增资并放弃部分优先认缴出资的公告》（2022-157）
宜春领好科技有限公司	矿产资源（非煤矿山）开采、非金属矿及制	增资	300,000,000.00	100.00%	自有资金或自筹资金	无	无	无	有序经营	0.00	105,755,878.80	否	2022年09月26日	《关于向全资子公司增资的公告》（2022-

	品销售, 非金属矿制品制造, 选矿												163)	
贵溪领能锂业有限公司	非金属矿及制品销售, 非金属矿制品制造, 新能源汽车废旧动力电池回收及梯次利用等	新设	550,000.00	55.00%	自有资金或自筹资金	贵溪能资产投资企业(有限合伙)	长期	建设中, 暂无产品	筹建中	0.00	-100,001.25	否	2022年11月07日	《关于投资建设年产能5万吨碳酸锂冶炼生产线建设项目的公告》(2022-183)
郴州领好科技有限公司	矿物洗选工; 选矿; 常用有色金属冶炼; 贵金属冶炼; 有色金属合金制造; 有色金属合金销售; 化工产品生产	新设	500,000.00	100.00%	自有资金或自筹资金	无	长期	建设中, 暂无产品	筹建中	0.00	0.00	否	2022年12月08日	《关于子公司投资设立孙公司的公告》(2022-196)
合计	--	--	1,650,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	221,034,443.39	--	--	--

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

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金去向	闲置两年以上募集资金金额
2012	首次公开发行股票	38,086.37	2,999.73	45,093.4	0	3,374.11	8.86%	0	-	0
合计	--	38,086.37	2,999.73	45,093.4	0	3,374.11	8.86%	0	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>截至 2022 年 12 月 31 日，本公司累计使用募集资金 45,093.40 万元。其中包括：（1）根据公司第二届董事会第十次会议审议通过的《关于以募集资金置换已预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》及相关规定，公司以募集资金 3908.08 万元置换了先期投入募集资金投资项目的自筹资金。（2）根据公司第二届董事会第十次会议审议通过的《关于部分超募资金偿还公司银行借款的议案》及相关规定，公司使用部分超募资金偿还了交通银行股份有限公司鞍山分行借款 2000 万元。（3）根据公司第二届董事会第十一次会议审议通过的《成立子公司的议案》及相关规定，公司投资 1000 万元设立了鞍山熠腾重工科技有限公司，2016 年 4 月 11 日经鞍山市工商行政管理局核准注销。（4）根据公司第二届董事会第十三次会议审议通过的《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》及相关规定，前期公司按需要使用了部分超募资金 4,500.00 万元永久性补充流动资金；根据公司第四届董事会第二十次会议审议通过的《关于部分募集资金项目结项并将结余募集资金永久性补充流动资金的议案》公司将结余募集资金 2,038.43 万元永久性补充流动资金；承诺投资项目投入合计 10,621.55 万元（含 3908.08 万元置换先期投入募集资金投资项目的自筹资金），超募项目投入 3,096.36 万元。（5）根据第五届董事会第八次会议和第五届监事会第七次会议审议通过了《关于终止部分募集资金项目并将结余募集资金及超募资金用于永久性补充流动资金的议案》，将项目结余金额 14,285.03 万元用于永久性补充流动资金。（6）根据公司 2022 年 2 月 22 日召开的第六届董事会第二十次会议和第六届监事会第十七次会议审议通过的《关于使用超募资金永久性补充流动资金的议案》及相关规定，公司按需使用了超募资金 2,999.73 万元（含利息）用于永久性补充流动资金，主要用于公司日常经营活动。</p> <p>2022 年 1-12 月公司累计使用募集资金 2,999.73 万元，募集资金项目累计支出 45,093.40 万元，募集资金利息收入 7,007.03 万元，募集资金（超募资金）2022 年 12 月 31 日余额合计为 0 万元，存放于募集资金专户 0 万元。</p>										

(2) 募集资金承诺项目情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	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										
高效、节能、环保型大型振动筛系列产品建设项目(已结项)	否	9,000	7,570.35		7,559.99	99.86%			不适用	否
多单元组合振动筛建设项目(已结项)	否	9,500	9,500		1,461.86	15.39%			不适用	否
振动筛研发中心与实验室扩建项目(已结项)	是	4,000	625.89		622.33	99.43%			不适用	是
工业化混凝土预制构件生产线成套设备制造项目(已结项)	否	4,065.9	4,065.9		1,027.18	25.26%			不适用	否
永久性补充流动资金	否	2,038.43	16,325.84		16,325.84	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	28,604.33	38,087.98		26,997.2	--	--		--	--
超募资金投向										
提高大型振动筛结构产品质量建设项目(已结)	否	3,100	3,100		3,096.44	99.89%			不适用	否

项)										
设立子公司	否	1,000	1,000		1,000	100.00%			不适用	否
归还银行贷款(如有)	--	2,000	2,000		2,000		--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--		11,999.76	2,999.73	11,999.76		--	--	--	--
超募资金投向小计	--	6,100	18,099.76	2,999.73	18,096.2	--	--	0	--	--
合计	--	34,704.33	56,187.74	2,999.73	45,093.4	--	--	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用	<p>公司超募资金总额 18,096.20 万元，截止本期末，使用及用途情况如下：</p> <p>①前期偿还交通银行股份有限公司鞍山分行借款 2,000.00 万元；</p> <p>②前期投资 1,000.00 万元设立了鞍山熠腾重工科技有限公司；2015 年 4 月 16 日，公司第三届董事会第五次会议审议通过了《关于注销全资子公司的议案》，同意注销全资子公司鞍山熠腾重工科技有限公司，2016 年 4 月 11 日经鞍山市工商行政管理局核准注销。</p> <p>③根据公司第二届董事会第十三次会议审议通过的《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》及相关规定，前期公司按需要使用了部分超募资金 4,500.00 万元永久性补充流动资金；</p> <p>④根据公司第五届董事会第八次会议审议通过的《关于终止部分募集资金项目并将结余募集资金及部分闲置超募资金用于永久补充流动资金的议案》及相关规定，公司按需要使用了部分超募资金 4,500.00 万元永久性补充流动资金；</p> <p>⑤提高大型振动筛结构产品质量建设项目累计支出 3,096.44 万元。</p> <p>⑥根据公司 2022 年 2 月 22 日召开的第六届董事会第二十次会议和第六届监事会第十七次会议审议通过的《关于使用超募资金永久性补充流动资金的议案》及相关规定，公司按需使用了超募资金 2,944.78 万元(以划转当日账户实际余额为准)用于永久性补充流动资金。</p>								
募集资金投资	不适用									

项目实施地点变更情况	
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 根据公司第五届董事会第八次会议和第五届监事会第七次会议审议通过的《关于终止部分募集资金项目并将结余募集资金及超募资金用于永久性补充流动资金的议案》及相关规定，公司将项目结余金额 14,285.03 万元用于永久性补充流动资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	本期无。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本期无。

(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
工业化混凝土预制构件生产	振动筛研发中心与实验室扩	4,065.9		1,027.18	25.26%			不适用	否

线成套设备制造项目	建项目								
合计	--	4,065.9	0	1,027.18	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>变更原因：目前国内煤炭行业剧烈波动，国内经济形势没有明显好转，公司管理层认为“振动筛研发中心与实验室扩建项目”已不适合继续投资，公司结束了“振动筛研发中心与实验室扩建项目”，而中国是未来 PC 产业的巨大市场，但是目前中国的建筑业以粗放型为主，未形成标准体系，相应部件的标准化、通用化程度较低，所以 PC 产业是实现建筑业产业现代化的重要基础，所以公司将“振动筛研发中心与实验室扩建项目”剩余的募投资金全部用于建设“工业化混凝土预制构件生产线成套设备制造项目”。</p> <p>决策程序：①公司于 2018 年 3 月 20 日召开战略与发展委员会，审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》；②公司于 2018 年 3 月 20 日召开了第四届董事会第十一次会议，审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》；③公司于 2018 年 3 月 20 日召开了第四届监事会第十一次会议，审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》；④公司独立董事于 2018 年 3 月 20 日对公司变更募集资金投资项目发表了独立意见，独立董事一致同意公司本次募集资金项目变更事项；⑤海通证券股份有限公司于 2018 年 3 月 20 日对公司变更募集资金投资项目发表核查意见，对公司变更“振动筛研发中心与实验室扩建项目”的事项无异议；⑥公司于 2018 年 4 月 10 日召开了 2017 年年度股东大会，审议并通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》。</p> <p>信息披露情况说明：以上与《关于变更募集资金投资项目的议案》相关的会议及意见除公司战略与发展委员会会议未在巨潮资讯披露外，其他均已经按要求在巨潮资讯上进行了披露。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无								

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
江西金辉再生资源股份有限公司	子公司	锂云母精矿、锂长石粉、钽铌精矿等销售	3000 万人民币	369,827,606.85	70,389,728.96	395,229,505.65	218,385,136.76	185,940,133.54
江西领能	子公司	碳酸	68000 万人	1,390,211	919,055,4	711,242,7	148,600,9	115,378,5

锂业有限公司		锂、卤水、磷酸铁锂等产品销售	人民币	,961.38	96.62	11.06	24.89	65.84
物翌实业(上海)有限公司	子公司	贸易、技术进出口；货物进出口	10000 万人民币	29,557,125.26	25,647,742.38	30,047,230.85	- 24,960,552.79	- 24,958,008.94
辽宁鞍重建筑科技有限公司	子公司	PC 结构件产品销售	16000 万人民币	139,485,443.40	120,404,800.01	46,366,337.66	- 20,565,908.55	- 20,567,437.27

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
江西金辉再生资源股份有限公司	并购	自并购后，报告期内综合收益总额为 179,453,639.28 元，并未公司在选矿技术领域提供技术支持，相关产品锂云母向下游产业链领能锂业销售云母。

主要控股参股公司情况说明

金辉再生成立于 2009 年，主要从事选矿和尾矿生产加工，目前已拥有技术先进、装备可靠、工艺成熟的选矿生产基地，年选矿产能 120 万吨。同时凭借深厚的行业经验及业内领先的生产工艺，被江西省科技厅、江西省发展与改革委员会、江西省工业和信息化委员会、江西省环保厅共同评为清洁生产型企业、节能减排创新示范企业。金辉再生在选矿技术开发领域获得多项成果，其中针对低品位钽铌锂矿石性质复杂、易于泥化、分离效果差、分选指标低等问题，开发的“弱磁除铁-磁性分离-重浮联合”新工艺技术，获得江西省 2018 年科技进步二等奖，中国有色金属协会行业中国行业科技进步一等奖。

金辉再生通过分级破碎、多粒度球磨、梯度磁选、化学浮选等步骤，将锂矿石中的杂质及其他有价组分筛选分离，金辉再生选矿业务产品按类别可分为锂云母、长石粉和其他产品，其中锂云母可用于生产碳酸锂，是锂电新能源产业链重要的基础原料，产品的下游客户主要为锂盐、锂电池生产厂商，最终应用于新能源汽车、储能领域等；长石粉（砂浆）是矿石破碎研磨并将锂云母提取完毕后剩余的主要产品，主要用于瓷砖等建筑材料生产；其他收入为代其他矿场进行锂云母选矿的加工费等，下游客户为矿业公司。

报告期内，受下游需求增长影响，金辉再生自 2021 年 4 季度开始锂云母价格大幅上涨，2022 年上半年金辉再生锂云母平均售价较上年同期上涨超过 5 倍，同时锂云母收入占营业收入权重大幅增加。

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

公司的经营宗旨：立足“稳步基础业务”锐意进取，以“引领以望，求志达道，开拓创新”为领航，全方位积极参与市场竞争，夯实新能源领域战略布局，提高市场占有率，提升核心竞争力能力，着力打造一个经营规模化、产品专业化、品质卓越化、管理规范化的“为社会做贡献的”制造业知名企业。

（一）未来三年的经营目标

1、增强自主创新能力

公司将通过高梯度磁性物尾矿料再选钽铌和锂新技术工艺研究和应用等研发项目落实自主创新规划，持续引进高端研发人员，提升研发中心技术积累和自主创新能力，加大新产品、新技术、新工艺的开发力度，巩固市场竞争优势，推动公司可持续发展。

2、加快新能源产业布局

2021 年以来，公司以锂云母选矿及碳酸锂生产作为切入点，形成了尾矿回收、选矿及深加工为一体的相对完整的产业链布局，2022 年锂资源业务板块已产生良好的经济效益。长期来看，锂相关产品存在稳定市场需求，而短期内更是存在爆发性需求，为把握行业发展机遇、充分利用已有先发优势，公司将加大国内外锂矿市场的开发，确保锂资源材料的供应，加快推进郴州项目、贵溪项目的投资建设，尽快实现量产碳酸锂并提升锂云母选矿产能，进一步深化新能源产业布局，实现上下游的协同效应。

3、加大市场开拓力度，增强品牌影响力

公司将加大市场的开拓力度，充分利用近年来工程机械制造行业与锂资源行业较为稳定的增长期，全方位参与市场竞争，加强销售队伍组建与营销网络建设，提高公司产品的售后服务能力，形成覆盖全国的销售网络和强大的品牌影响力。

（二）未来三年的发展计划

为实现上述经营目标，公司拟订未来三年的发展计划如下：

1、自主创新计划

公司将建立与完善技术创新体系和激励约束机制，充分调动员工科技创新的积极性，加强与国内大学和科研院所的合作，提升创新能力和科技孵化能力；进一步加强技术中心升级，加大研发投入，加强高科技人才的引进和培养，实施产、学、研相结合的人才培养思路，为公司业务发展提供有力支持，为公司的长远发展奠定坚实的技术基础。

2、产品开发计划

公司将在现有产品基础上，采用新技术、新设计、新工艺及先进的研发、试验和测试手段，加大研发投入。加快产品研发和技术创新，实施“唯创新者进，唯创新者争先”为目标指引；夯实振动筛、建筑工业化成套设备、锂资源产品生产等主营业务，进一步提高产品质量，丰富产品种类，完善公司产品体系。

3、市场开发计划

在锂资源业务板块领域，公司目前正逐步布局锂电新能源上游产业链，包括矿山、低品位含锂瓷土矿高效利用、碳酸锂生产。公司将继续加快正极材料下游企业合作导入，建立技术、销售联动开拓机制，积极参与市场竞争，提高市场占有率。

4、人力资源计划

根据公司所处的发展阶段和业务发展的需要，计划在未来 2-3 年内通过内部培训、联合培养、人才引进等多种方式大力扩充经营管理等方面人才队伍，不断改善员工的知识结构、年龄结构和专业结构，建立符合企业快速发展需要的人才梯队。具体计划如下：

(1) 充分挖掘内部人力资源的潜力，在公司员工中开展后续职业技能培训，提高现有员工的业务素质 and 技能；

(2) 在现有人员的基础上，优化人才结构，继续引进营销、采购、经营管理等方面的专业人才；

(3) 继续完善员工招聘、录用、选拔和绩效评价体系等激励约束机制，提供良好的用人环境，保持人力资源的稳定，不断提高员工的技能与专业水平。

5、对外扩张计划

公司将根据自身发展的实际需要，积极对内、外部资源进行整合，在公司稳健经营的基础上，适当收购、参股或联营与公司主业相关的、资产质量较好、能显著增强公司生产或技术实力的企业，通过外延式扩张来提高公司的整体竞争力。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2022 年 08 月 05 日	江西	实地调研	机构	广晟有色集团	了解控股子公司金辉再生生产经营建设情况	-
2022 年 10 月 12 日	鞍山	电话沟通	个人	个人	公司生产经营情况	-
2022 年 11 月 21 日	江西	实地调研	机构	中国工商银行江西省分行	了解控股子公司领能锂业生产经营建设情况	-

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》《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规的要求，持续开展内部控制治理活动，建立健全内部管理和控制制度，不断完善公司法人治理结构。对照中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，公司整体运作规范，法人治理结构健全，信息披露规范，公司治理情况符合中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求。

（一）关于股东及股东大会

公司《股东大会议事规则》明确了股东的权利与义务。公司股东大会的召集、召开和议事程序符合法律法规的要求。同时提供网络投票平台，为股东参加会议行使决策权创造便利条件。在涉及关联交易事项表决时，关联股东均回避表决，使所有股东，尤其是中小股东与大股东享有平等地位，确保所有股东能够行使自己的合法权利。

（二）关于控股股东和上市公司的关系

公司控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动。公司与控股股东在资产、财务、人员、机构和业务方面严格做到了“五分开”。公司董事会、监事会和内部机构均独立运作，控股股东未干涉公司的财务、会计活动。公司与控股股东及其他关联方的交易，均依照公司《关联交易管理办法》及相关规定严格执行，所有关联交易均遵循了公平、公正和公允原则。

（三）关于董事与董事会

公司董事会的人数和成员结构符合法律、法规的要求。公司各位董事能够以认真负责的态度参加董事会和列席股东大会，认真审议各项议案，为公司经营发展和规范化管理提供建议和意见；能够积极参加有关培训，熟悉有关法律、法规和部门规章，了解作为董事的权利、义务和责任。

（四）关于监事与监事会

公司监事会的人数和成员结构符合法律、法规的要求。公司监事能够认真履职，本着为股东负责的态度，对公司财务和董事、经理层人员履行职责的合法合规性进行监督。

（五）高级管理人员

公司高级管理人员全面负责公司的生产经营管理工作，均为专职工作，未在控股股东及关联方担任除董事、监事之外的职务，能够忠实履行职务，以维护公司和股东的最大利益为出发点，对公司日常经营进行了有效的管理控制。

（六）关于绩效评估和激励约束机制

董事和高级管理人员的绩效评价由公司依据经公司董事会及股东大会审议通过的《董事、监事、高级管理人员薪酬方案》进行日常考核与测评，并确定其报酬。独立董事和监事的评价采取自我评价和相互评价相结合的方式，完全符合法律法规及规范性文件的相关规定。

（七）关于信息披露与透明度

公司严格按照法律、法规和《公司章程》规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的知情权。

（八）关于公司与投资者

公司根据《投资者关系管理制度》开展投资者关系管理工作，明确公司董事会秘书为投资者关系管理直接负责人，负责投资者关系的日常管理维护工作。公司通过电话、网站、网上业绩交流会及互动易平台等方式与投资者保持充分沟通，与投资者建立了良好的双向互动关系。

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司与控股股东上海领亿新材料有限公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立，不存在不能保持独立性、不能保持自主经营能力的情况。

1、业务方面：公司拥有独立完整的生产、物资采购和产品销售以及其他日常生产经营管控系统，具备自主经营能力。

2、人员方面：公司拥有独立完善的人事制度和劳资管理制度，独立决定公司各层级职工的聘用或解聘、薪酬分配等，员工社会保障、工薪报酬等依据国家相关法律法规独立管理。公司管理层全部为专职管理人员，均在公司领取报酬。

3、资产方面：公司与控股股东产权关系明确，资产界定清楚。公司与控股股东之间不存在资金、资产及其他资源被无偿占用或使用的情况。

4、机构方面：公司设有健全的组织机构体系，股东大会、董事会、监事会、管理层及生产、技术、财务等职能部门独立运作，并制定了相应管理和控制制度，各部门之间分工明确、各司其职、相互配合，从而构成了一个有机的整体，依法独立运作。

5、财务方面：公司设有独立的财务部门和专职财务人员，建立健全了独立完善的会计核算体系和财务管理制度，独立做出财务决策，独立核算，规范管理。同时，公司拥有自己独立的银行账号，并独立依法纳税。

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
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	24.19%	2022 年 01 月 25 日	2022 年 01 月 26 日	审议通过 1、《关于终止股权收购意向协议的议案》，2、《关于签署长期供货协议暨关联交易的议案》。
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	23.99%	2022 年 02 月 15 日	2022 年 02 月 16 日	审议通过《关于公司向持股 5%以上股东借款暨关联交易的议案》。
2022 年第三次临时股东大会	临时股东大会	24.77%	2022 年 03 月 10 日	2022 年 03 月 11 日	审议通过 1、《关于对全资子公司减资的议案》，2、《关于 2022 年度向金融机构申请综合授信额度的议案》，3、《关于为控股子公司（孙）公司融资提供担保的议案》，4、《关于使用超募资金永久性补充流动资金的议案》，5、《关于延长公司非公开发行 A 股股票决议有效期的议案》，6、《关于提请股东大会延长授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事项有效期的议案》。
2022 年第四次临时股东大会	临时股东大会	23.94%	2022 年 04 月 06 日	2022 年 04 月 07 日	审议通过 1、《关于投资年产 2 万吨磷酸铁锂生产线（一期）建设项目的议案》，2、《关于公司向持股 5%以上股东借款暨关联交易的议案》。
2021 年度股东大会	年度股东大会	23.94%	2022 年 04 月 14 日	2022 年 04 月 15 日	审议通过 1、《公司 2021 年度董事会工作报告的议案》，2、《公司 2021 年度财务决算报告的议案》，3、

					《公司 2021 年度利润分配预案的议案》，4、《关于续聘公司 2022 年度审计机构的议案》，5、《公司 2021 年年度报告及其摘要的议案》，6、《公司 2021 年度内部控制评价报告》，7、《公司 2021 年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》，8、《关于公司 2021 年度董事、监事及高级管理人员薪酬的议案》，9、《公司 2021 年度监事会工作报告的议案》。
2022 年第五次临时股东大会	临时股东大会	23.96%	2022 年 08 月 15 日	2022 年 08 月 16 日	审议通过 1、《关于公司与持股 5%以上股东签署借款补充协议暨关联交易的议案》，2、《关于为公司董事、监事及高级管理人员投保责任保险的议案》。
2022 年第六次临时股东大会	临时股东大会	23.95%	2022 年 08 月 25 日	2022 年 08 月 26 日	审议通过 1、《关于向全资子公司增资的议案》。
2022 年第七次临时股东大会	临时股东大会	23.94%	2022 年 09 月 05 日	2022 年 09 月 06 日	审议通过 1、《关于公司 2022 年股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要的议案》，2、《关于制定〈2022 年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法（修订稿）〉的议案》，3、《关于提请股东大会授权公司董事会办理股权激励计划有关事项的议案》。
2022 年第八次临时股东大会	临时股东大会	23.94%	2022 年 09 月 21 日	2022 年 09 月 22 日	审议通过 1、《关于成立全资子公司的议

						案》，2、《关于为控股子（孙）公司融资提供担保增加担保额度的议案》，3、《关于 2022 年度向金融机构申请综合授信增加额度的议案》。
2022 年第九次临时股东大会	临时股东大会	23.94%	2022 年 10 月 13 日	2022 年 10 月 14 日		审议通过 1、《关于控股子（孙）公司江西领能锂业有限公司引入战略投资人增资并放弃部分优先认购权的议案》，2、《关于向全资子公司增资的议案》。
2022 年第十次临时股东大会	临时股东大会	23.53%	2022 年 11 月 09 日	2022 年 11 月 10 日		审议通过 1、《关于投资设立全资子公司的议案》。
2022 年第十一次临时股东大会	临时股东大会	24.11%	2022 年 11 月 23 日	2022 年 11 月 24 日		审议通过 1、《关于投资建设年产能 5 万吨碳酸锂冶炼生产线建设项目的议案》。
2022 年第十二次临时股东大会	临时股东大会	24.40%	2022 年 12 月 26 日	2022 年 11 月 24 日		审议通过 1、《关于公司与临武县人民政府签署〈投资合作协议书〉的议案》，2、《关于子公司投资设立孙公司的议案》，3、《关于投资设立合资公司的议案》。

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、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因

何凯	董事长、 首席执行官	现任	男	51	2021 年 01 月 27 日	2024 年 01 月 27 日	0	800,0 00	0	0	800,0 00	2022 年度 实施 股权 激励, 增加 限制 性股 票 80000 0 股
尹贤	副董 事长、 首席 并购 官	现任	男	39	2021 年 07 月 29 日	2024 年 01 月 27 日	0	600,0 00	0	0	600,0 00	2022 年度 实施 股权 激励, 增加 限制 性股 票 60000 0 股
张瀑	董事	现任	男	35	2021 年 01 月 27 日	2024 年 01 月 27 日	0	0	0	0	0	
漆韡	独立 董事	现任	男	41	2021 年 01 月 27 日	2024 年 01 月 27 日	0	0	0	0	0	
李佳	独立 董事	现任	女	41	2021 年 10 月 15 日	2024 年 01 月 27 日	0	0	0	0	0	
邓友 元	监事 会主 席	现任	男	71	2021 年 01 月 27 日	2024 年 01 月 27 日	0	0	0	0	0	
张锡 刚	监事	离任	男	46	2021 年 03 月 17 日	2022 年 04 月 18 日	0	80,00 0	0	0	80,00 0	2022 年度 实施 股权 激励, 增加 限制 性股 票 80000 股
张钰	监事	离任	女	38	2021 年 03 月 17 日	2022 年 04 月 18 日	0	0	0	0	0	
张青	监事	现任	女	38	2022	2024	0	0	0	0	0	

青					年 04 月 18 日	年 01 月 27 日						
房安然	监事	现任	男	33	2022 年 04 月 18 日	2024 年 01 月 27 日	0	0	0	0	0	
李佳黎	董事会秘书	现任	男	38	2023 年 01 月 30 日	2024 年 01 月 27 日	0	500,000	0	0	500,000	2022 年度 实施 股权 激励, 增加 限制 性股 票 50000 0 股
李佳黎	总裁	离任	男	38	2021 年 01 月 27 日	2023 年 01 月 30 日	0	0	0	0	0	
蔡晓淳	财务总监	离任	男	36	2021 年 07 月 12 日	2022 年 01 月 30 日	0	0	0	0	0	
周继伟	副总裁、 董事会秘书	离任	男	43	2016 年 12 月 21 日	2023 年 01 月 30 日	0	0	0	0	0	
史述华	轮值总裁	现任	男	40	2023 年 01 月 30 日	2024 年 01 月 27 日	0	400,000	0	0	400,000	2022 年度 实施 股权 激励, 增加 限制 性股 票 40000 0 股
章丽莎	首席财务官	现任	女	46	2023 年 02 月 22 日	2024 年 01 月 27 日	0	180,000	0	0	180,000	2022 年度 实施 股权 激励, 增加 限制 性股 票 18000 0 股
吴江	首席	现任	女	38	2023	2024	0	0	0	0	0	

丽	风控官				年 02 月 22 日	年 01 月 27 日						
合计	---	---	---	---	---	---	0	2,560 ,000	0	0	2,560 ,000	---

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

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
张锡刚	监事	离任	2022 年 04 月 18 日	个人原因离任
张钰	监事	离任	2022 年 04 月 18 日	个人原因离任
李佳黎	总裁	离任	2023 年 01 月 30 日	为了配合公司的战略发展辞去总裁身份担任董事会秘书
蔡晓淳	财务总监	离任	2022 年 01 月 30 日	个人原因离任
周继伟	董事会秘书	离任	2023 年 01 月 30 日	个人原因离任
张青青	监事	任免	2022 年 04 月 18 日	变更
房安然	监事	任免	2022 年 04 月 18 日	变更
史述华	轮值总裁	任免	2023 年 01 月 30 日	聘任
何凯	首席行政官	任免	2023 年 01 月 30 日	聘任
尹贤	首席并购官	任免	2023 年 01 月 30 日	聘任
李佳黎	董事会秘书	任免	2023 年 01 月 30 日	聘任
章丽莎	首席财务官	任免	2023 年 01 月 30 日	聘任
吴江丽	首席风控官	任免	2023 年 01 月 30 日	聘任

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

董事会成员简历

(1) 何凯：中国国籍，无境外居留权，1972 年出生，毕业于贵州财经大学金融专业，大学学历。何凯先生曾任中国建设银行贵州省分行营业部财务部经理、个人银行部经理，中国建设银行贵阳黔灵支行行长，贵州银行股份有限公司贵阳花果园支行行长、云岩支行行长。2021 年 1 月 27 日至今，担任公司董事长、首席行政官。

(2) 尹贤：男，1984 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于美国纽约理工大学工商管理专业，研究生学历。尹贤先生曾任中国国际期货有限公司主管、平安期货有限公司机构部总经理、海航期货股份有限公司机构部总经理、东兴证券深圳分公司机构部总经理、国信证券股份有限公司固定收益事业部董事；2021 年 7 月 29 日至今，担任公司副董事长、首席并购官。

(3) 张瀑：男，1988 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于清华大学北京协和医学院临床医学专业，博士研究生学历。张瀑先生曾任鼎晖股权投资管理（天津）有限公司副总裁、湖南南新制药股份有限公司监事，现任鼎晖华泰投资管理（北京）有限公司副总裁，鼎晖泰明（厦门）股权投资合伙企业（有限合伙）合伙人、上海龙猛私募基金管理有限公司执行董事、成都齐碳科技有限公司董事、深圳泰莱生物科技有限公司董事、上海黔清监事、上海领亿监事。2021 年 1 月 27 日至今，担任公司董事。

(4) 漆韡：男，1982 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于湖北大学旅游管理专业，大学本科学历。中国注册会计师，中国注册税务师，国际内部审计师。漆韡先生曾任大信会计师事务所审计经理、金蝶软件（中国）有限公司审计经理、中美资本控股集团高级风控经理、平安信托有限责任公司高级副总裁、执行董事、安徽招商致远创新投资管理有限公司总经理、乾德基金管理（深圳）有限公司首席风控官，天津天大求实电力新技术股份有限公司独立董事等职务。现任楚天龙股份有限公司、深圳市雄帝科技股份有限公司独立董事。2021 年 1 月 27 日至今，担任公司独立董事。

(5) 李佳：女，1982 年 6 月出生，中国国籍，拥有英国永久居留权，毕业于伦敦帝国理工学院，博士研究生学历，副教授。李佳女士曾任英国埃克塞特大学讲师、爱丁堡大学讲师、谢菲尔德大学访问教授、上海交通大学副教授，亚洲开发银行技术专家等职务。现任香港科技大学（广州）副教授、中航泰达股份有限公司董事、江门双碳实验室副教授。2021 年 10 月 15 日至今，担任公司独立董事。

监事会成员简历

(1) 邓友元：男，1952 年 9 月出生，中国国籍，中共党员，无境外永久居留权，高中学历。邓友元先生曾任贵州省遵义铁合金厂原料处副科长。2021 年 1 月 27 日至今，担任公司监事会主席。

(2) 房安然：男，1990 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于哈尔滨工业大学，本科学历。现任公司全资子公司物翌实业战略咨询员职务。2022 年 4 月 18 日至今，担任公司职工代表监事。

(3) 张青青：女，1985 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于南京师范大学，本科学历。经济师，一级企业人力资源管理师。张青青女士曾任南通爱心房地产有限公司人力资源主管，宝武装备智能科技有限公司业务主管、主任管理师、团队负责人。现任公司全资子公司物翌实业人力资源总监。2022 年 4 月 18 日至今，担任公司职工代表监事。

高级管理人员简历

(1) 史述华先生：中国国籍，无境外居留权，1983 年出生，毕业于对外经济贸易大学金融学院经济学专业，研究生学历。史述华先生曾任海通证券股份有限公司投资银行部副总裁，贵阳银行股份有限公司投资银行部总经理，贵阳农村商业银行股份有限公司资产管理部总经理，成都青树诚文化创意有限公司执行董事兼总经理。截至公告日，史述华先生持有公司 400000 股股份。史述华先生与公司控股股东、实际控制人及其他持有公司 5%以上有表决权股份的股东、公司其他董事、监事和高级管理人员不存在关联关系。史述华先生现任公司轮值总裁。

(2) 何凯：中国国籍，无境外居留权，1972 年出生，毕业于贵州财经大学金融专业，大学学历。何凯先生曾任中国建设银行贵州省分行营业部财务部经理、个人银行部经理，中国建设银行贵阳黔灵支行行长，贵州银行股份有限公司贵阳花果园支行行长、云岩支行行长。2021 年 1 月 27 日至今，担任公司董事长、首席行政官。

(3) 尹贤：男，1984 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于美国纽约理工大学工商管理专业，研究生学历。尹贤先生曾任中国国际期货有限公司主管、平安期货有限公司机构部总经理、海航期货股份有限公司机构部总经理、东兴证券深圳分公司机构部总经理、国信证券股份有限公司固定收益事业部董事；2021 年 7 月 29 日至今，担任公司副董事长、首席并购官。

(4) 李佳黎：男，中国国籍，无境外永久居留权，1985 年 3 月出生，毕业于北京大学环境科学专业，华盛顿大学公共政策专业，研究生学历。李佳黎先生曾任和谐浩数投资管理（北京）有限公司分析师、华灿光电股份有限公司董事长助理，美新半导体（天津）有限公司运营副总监、董事会秘书、公司副董事长。李佳黎现任公司董事会秘书。

(5) 章丽莎女士：中国国籍，无境外居留权，1977 年出生，毕业于上海外国语大学国际会计专业，大学学历，曾获得国际注册内部审计师。章丽莎女士曾任毕马威华振会计师事务所上海分所助理经理，宓隆集团海外事业部副总经理，上海现代环境工程技术股份有限公司董秘和财务总监。截至公告日，章丽莎女士持有公司 180000 股股份。章丽莎女士与公司控股股东、实际控制人及其他持有公司 5%以上有表决权股份的股东、公司其他董事、监事和高级管理人员不存在关联关系。章丽莎女士现任公司首席财务官。

(6) 吴江丽女士：中国国籍，无境外居留权，1985 年出生，毕业于香港中文大学金融财务工商管理专业，研究生学历。吴江丽女士曾任科达制造股份有限公司财务部成本管理会计、总账会计，广东汇赢融资租赁有限公司资金财务部财务经理，德润融资租赁股份有限公司风险管理部高级风控经理、广州分公司综合业务部执行总经理，华润融资租赁有限公司运营部总监。截至公告日，吴江丽女士未持有公司股份。吴江丽女士与公司控股股东、实际控制人及其他持有公司 5%以上有表决权股份的股东、公司其他董事、监事和高级管理人员不存在关联关系。吴江丽女士现任公司首席风控官。

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
张瀑	上海领亿新材料有限公司	监事	2020 年 08 月 12 日		否

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
张瀑	上海黔清科技有限公司	监事	2020 年 07 月 31 日		否
张瀑	上海龙猛私募基金管理有限公司	执行董事	2022 年 08 月 08 日		否
张瀑	鼎辉华泰投资管理（北京）有限公司	副总裁	2021 年 04 月 30 日		是
张瀑	成都齐碳科技有限公司	董事	2022 年 10 月 18 日		否
张瀑	深圳泰莱生物科技有限公司	董事	2022 年 09 月 13 日		否
漆韡	楚天龙股份有限公司	独立董事	2015 年 03 月 01 日		是
漆韡	深圳市雄帝科技股份有限公司	独立董事	2011 年 11 月 16 日		是

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

公司于2022年9月30日收到中国证监会辽宁监管局出具的《关于对鞍山重型矿山机器股份有限公司、何凯、李佳黎、周继伟采取出具警示函措施的决定》（〔2022〕22号）。依据《上市公司信息披露管理办法》（以下简称“《信披办法》”）第五十二条第三项的规定，辽宁证监局对公司以及董事长何凯、时任总裁李佳黎、时任董事会秘书周继伟采取出具警示函的监管措施，并记入证券期货市场诚信档案。具体内容详见公司2022年10月1日披露的《关于公司及相关人员收到中国证监会辽宁监管局警示函的公告》（公告编号：2022-161）。”

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

（一）第六届董事会董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

由公司董事会薪酬与考核委员会负责制订、审查董事及高级管理人员的薪酬政策、方案及考核标准，董事薪酬方案报经董事会同意并提交股东大会审议通过后实施；高级管理人员的薪酬方案报经董事会审议通过后实施；监事薪酬方案报经监事会同意并提交股东大会审议通过后实施。

（二）第六届董事、监事和高级管理人员报酬的确定依据

- 1、在公司兼任其他职务的非独立董事按照相应岗位领取职务薪酬；
- 2、不在公司兼任其他职务的非独立董事职务津贴标准为 12 万元/年（含税）；
- 3、独立董事津贴标准为 12 万元/年（含税），独立董事出席董事会、股东大会的差旅费、食宿费以及履行职务时发生的其他必要费用按公司标准，据实报销。
- 4、公司高级管理人员按照相应岗位领取职务薪酬；
- 5、第六届监事会任期之日起，将不在公司任职的监事津贴标准定为每人每年 6 万元人民币（含税），在公司任职的监事按照相应岗位领取职务薪酬，不另领取监事津贴。

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
何凯	董事长、首席行政官	男	51	现任	114.4	否
尹贤	副董事长、首席并购官	男	39	现任	100.1	否
张瀑	董事	男	35	现任	12	否
漆韡	独立董事	男	41	现任	12	否
李佳	独立董事	女	41	现任	12	否
邓友元	监事会主席	男	71	现任	6	否
张锡刚	监事	男	46	离任	4	否
张钰	监事	女	38	离任	1.4	否
张青青	监事	女	38	现任	36.1	否
房安然	监事	男	33	现任	52.6	否
李佳黎	董事会秘书	男	38	现任	100.4	否

周继伟	董事会秘书、 副总裁	男	43	离任	33.4	否
蔡晓淳	财务总监	男	36	离任	4.3	否
合计	--	--	--	--	488.7	--

六、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
第六届董事会第十八次会议	2022 年 01 月 09 日	2022 年 01 月 10 日	审议通过 1、《关于终止股权收购意向协议的议案》，2、《关于签署长期供货协议暨关联交易的议案》，3、《关于召开 2022 年第一次临时股东大会的议案》。
第六届董事会第十九次会议	2022 年 01 月 28 日	2022 年 01 月 29 日	审议通过 1、《关于对全资子公司减资的议案》，2、《关于向全资子公司增资的议案》，3、《关于 2021 年计提资产减值准备的议案》，4、《关于公司向持股 5%以上股东借款暨关联交易的议案》，5、《关于召开 2022 年第二次临时股东大会的通知》。
第六届董事会第二十次会议	2022 年 02 月 22 日	2022 年 02 月 23 日	审议通过 1、《关于对全资子公司减资的议案》，2、《关于 2022 年度向金融机构申请综合授信额度的议案》，3、《关于 2022 年度向金融机构申请综合授信额度的议案》，4、《关于使用超募资金永久性补充流动资金的议案》，5、《关于延长公司非公开发行 A 股股票决议有效期的议案》，6、《关于提请股东大会延长授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事项有效期的议案》，7、《关于召开 2022 年第三次临时股东大会的通知》。
第六届董事会第二十一次会议	2022 年 03 月 17 日	2022 年 03 月 18 日	审议通过 1、《关于投资年产 2 万吨磷酸铁锂生产线（一期）建设项目的议案》，2、《关于成立全新加坡子公司及香港孙公司的议案》，3、《关于公司向持股 5%以上股东借款暨关联交易的议案》，4、《关于召开 2022 年第四次临时股东大会的通知》。
第六届董事会第二十二次会议	2022 年 03 月 24 日	2022 年 03 月 25 日	审议通过 1、《公司 2021 年度董事会工作报告的议案》，2、《公司 2021 年度

			财务决算报告的议案》， 3、《公司 2021 年度利润分配预案的议案》，4、《关于续聘公司 2022 年度审计机构的议案》，5、《公司 2021 年年度报告及其摘要的议案》，6、《公司 2021 年度内部控制评价报告》，7、《公司 2021 年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》，8、《关于公司 2021 年度董事、监事及高级管理人员薪酬的议案》，9、《关于 2022 年度日常关联交易预计的议案》，10、《关于公司召开 2021 年度股东大会的议案》。
第六届董事会第二十三次会议	2022 年 04 月 18 日		审议通过：《关于对中国证监会辽宁监管局 2021 年年报问询函回复的议案》
第六届董事会第二十四次会议	2022 年 04 月 25 日	2022 年 04 月 26 日	审议通过 1、《关于公司 2022 年第一季度报告的议案》，2、《关于向控股子公司江西领能锂业有限公司增资的议案》。
第六届董事会第二十五次会议	2022 年 04 月 29 日	2022 年 04 月 30 日	审议通过 1、《关于收购平江县鸿源矿业有限公司 15% 股权暨涉及矿业权投资的议案》，2、《关于签订战略合作协议的议案》，3、《关于收购宜春千禾新材料有限公司 70% 股权的议案》。
第六届董事会第二十六次会议	2022 年 06 月 20 日	2022 年 06 月 21 日	审议通过 1、《关于公司 2021 年度非公开发行 A 股股票预案(二次修订稿)及关于非公开发行股票摊薄即期回报、填补措施及相关主体承诺(二次修订稿)的议案》，2、《2021 年非公开发行 A 股股票募集资金使用可行性分析报告(二次修订稿)的议案》。
第六届董事会第二十七次会议	2022 年 07 月 29 日	2022 年 07 月 30 日	审议通过 1、《关于公司与持股 5% 以上股东签署借款补充协议暨关联交易的议案》，2、《关于控股子公司股权内部划转的议案》，3、《关于为公司董事、监事及高级管理人员投保责任保险的议案》，4、《关于召开 2022 年第五次临时股东大会的议案》。
第六届董事会第二十八次会议	2022 年 08 月 09 日	2022 年 08 月 10 日	审议通过 1、《关于 2022 年半年度报告及其摘要的议案》，2、《2022 年半年度募集资金存放与使用情况

			的专项报告》，3、《关于向全资子公司增资的议案》，4、《关于公司 2022 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》，5、《关于制定〈2022 年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》，6、《关于提请股东大会授予公司董事会办理股权激励计划有关事项的议案》，7、《关于召开 2022 年第六次临时股东大会的议案》。
第六届董事会第二十九次会议	2022 年 08 月 19 日	2022 年 08 月 20 日	审议通过 1、《关于公司 2022 年第六次临时股东大会取消部分提案的议案》，2、《关于公司 2022 年股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要的议案》，3、《关于制定〈2022 年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法（修订稿）的议案》，4、《关于提请股东大会授权公司董事会办理股权激励计划有关事项的议案》，5、《关于召开 2022 年第七次临时股东大会的议案》。
第六届董事会第三十次会议	2022 年 09 月 02 日	2022 年 09 月 03 日	审议通过 1、《关于修订公司 2021 年度非公开发行 A 股股票方案的议案》，2、《关于公司 2021 年度非公开发行 A 股股票预案（三次修订稿）的议案》，3、《关于与特定对象签署附条件生效的股份认购协议之补充协议暨关联交易的议案》，4、《关于公司 2021 年度非公开发行 A 股股票募集资金使用可行性分析报告（三次修订稿）的议案》，5、《关于公司 2021 年度非公开发行 A 股股票摊薄即期回报及填补回报措施（三次修订稿）的议案》。
第六届董事会第三十一次会议	2022 年 09 月 05 日	2022 年 09 月 06 日	审议通过 1、《关于向激励对象授予股票期权及限制性股票的议案》，2、《关于成立全资子公司的议案》，3、《关于为控股子（孙）公司融资提供担保增加担保额度的议案》，4、《关于 2022 年度向金融机构申请综合授信增加额度的议案》，5、《关于召开 2022

			年第八次临时股东大会的议案》。
第六届董事会第三十二次会议	2022 年 09 月 19 日	2022 年 09 月 20 日	审议通过 1、《关于对外投资设立合资公司的议案》。
第六届董事会第三十三次会议	2022 年 09 月 26 日	2022 年 09 月 27 日	审议通过 1、《关于控股子公司（孙）公司江西领能锂业有限公司引入战略投资人增资并放弃部分优先认缴出资的公告议案》，2、《关于向全资子公司增资的议案》，3、《关于召开 2022 年第九次临时股东大会的议案》。
第六届董事会第三十四次会议	2022 年 10 月 23 日	2022 年 10 月 25 日	审议通过 1、《关于投资设立全资子公司的议案》，2、《关于与关联方共同设立合资公司暨关联交易的议案》，3、《关于召开 2022 年第十次临时股东大会的议案》。
第六届董事会第三十五次会议	2022 年 10 月 28 日	2022 年 10 月 31 日	审议通过 1、《关于 2022 年第三季度报告的议案》，2、《关于 2022 年前三季度计提资产减值准备的议案》。
第六届董事会第三十六次会议	2022 年 11 月 07 日	2022 年 11 月 08 日	审议通过 1、《关于投资建设年产能 5 万吨碳酸锂冶炼生产线建设项目的议案》，2、《关于召开 2022 年第十一次临时股东大会的议案》。
第六届董事会第三十七次会议	2022 年 12 月 08 日	2022 年 12 月 09 日	审议通过 1、《关于公司与临武县人民政府签署投资合作协议书的议案》，2、《关于签署宜春千禾新材料有限公司<股权转让协议之补充协议>的议案》，3、《关于子公司投资设立孙公司的议案》，4、《关于投资设立合资公司的议案》，5、《关于召开 2022 年第十二次临时股东大会的议案》。
第六届董事会第三十八次会议	2022 年 12 月 23 日	2022 年 12 月 24 日	审议通过 1、《关于公司与临武产业工业园区管理委员会签署用地协议书暨对外提供财务资助的议案》。

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
何凯	21	0	21	0	0	否	13

尹贤	21	0	21	0	0	否	13
张瀑	21	0	21	0	0	否	13
漆韡	21	0	21	0	0	否	13
李佳	21	0	21	0	0	否	13

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

报告期内，公司全体董事严格按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定以及《公司章程》、《董事会议事规则》等制度要求，勤勉尽责，对提交董事会的全部议案进行认真审议，与公司管理层积极交流，给公司提出了很多宝贵的专业性建议，对公司财务及经营活动进行了有效监督，提高了公司决策的科学性，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

七、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（如有）
战略与发展委员会	何凯、漆韡、李佳	15	2022年01月09日	审议《关于终止股权收购意向协议的议案》、《关于签署长期供货协议暨关联交易的议案》	审议通过以上议案，同意提交董事会审议	无	无
			2022年01月28日	审议《关于对全资子公司减资的议案》、《关于向全资子公司增资的议案》	审议通过以上议案，同意提交董事会审议	无	无
			2022年02月22日	审议《关于对全资子公司减资的议案》	审议通过此项议案，同意提交董事会审议	无	无
			2022年03月17日	审议《关于投资年产2	审议通过以上议案，同	无	无

				万吨磷酸铁锂生产线(一期)建设项目的议案》、《关于成立全资新加坡子公司及香港孙公司的议案》	意提交董事会审议		
			2022年04月25日	审议《关于向控股子公司江西领能锂业有限公司增资的议案》	审议通过此项议案,同意提交董事会审议	无	无
			2022年06月20日	审议《关于公司2021年度非公开发行A股股票预案(二次修订稿)及关于非公开发行股票摊薄即期回报、填补措施及相关主体承诺(二次修订稿)的议案》、《2021年非公开发行A股股票募集资金使用可行性分析报告(二次修订稿)的议案》	审议通过以上议案,同意提交董事会审议	无	无
			2022年07月29日	审议《关于控股子公司股权内部划转的议案》	审议通过此项议案,同意提交董事会审议	无	无
			2022年08月09日	审议《关于向全资子公司增资的议案》	审议通过此项议案,同意提交董事会审议	无	无
			2022年09月02日	审议《关于修订公司2021年度非公开发行A股股票方案的议案》、《关于公司2021年度非公开发行A股股票预案(三次修订稿)的议	审议通过以上议案,同意提交董事会审议	无	无

				案》			
			2022 年 09 月 05 日	审议《关于成立全资子公司的议案》	审议通过此项议案，同意提交董事会审议	无	无
			2022 年 09 月 19 日	审议《关于对外投资设立合资公司的议案》	审议通过此项议案，同意提交董事会审议	无	无
			2022 年 09 月 26 日	审议《关于控股子（孙）公司江西领能锂业有限公司引入战略投资人增资并放弃部分优先认购权的议案》、《关于向全资子公司增资的议案》	审议通过以上议案，同意提交董事会审议	无	无
			2022 年 10 月 23 日	审议《关于投资设立全资子公司的议案》、《关于与关联方共同设立合资公司暨关联交易的议案》	审议通过以上议案，同意提交董事会审议	无	无
			2022 年 11 月 07 日	审议《关于投资建设年产能 5 万吨碳酸锂冶炼生产线建设项目的议案》	审议通过此项议案，同意提交董事会审议	无	无
			2022 年 12 月 08 日	审议《关于公司与临武县人民政府签署〈投资合作协议书〉的议案》、《关于子公司投资设立孙公司的议案》、《关于投资设立合资公司的议案》	审议通过以上议案，同意提交董事会审议	无	无
薪酬与考核委员会	尹贤、漆韡、李佳	3	2022 年 03 月 23 日	审议《关于公司 2021 年度董事、监事及高级管理人员薪	审议通过此项议案，同意提交董事会审议	无	无

				酬的议案》			
			2022 年 08 月 03 日	审议《关于拟定公司 2022 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》	审议通过此项议案，同意提交董事会审议	无	无
			2022 年 08 月 18 日	审议《关于公司 2022 年股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要的议案》	审议通过此项议案，同意提交董事会审议	无	无
审计委员会	张瀑、漆韡、李佳	8	2022 年 01 月 28 日	审议《关于 2021 年计提资产减值准备的议案》	审议通过此项议案，同意提交董事会审议	无	无
			2022 年 02 月 22 日	审议《关于 2022 年度向金融机构申请综合授信额度的议案》、《关于为控股子公司（孙）公司融资提供担保的议案》、《关于使用超募资金永久性补充流动资金的议案》	审议通过以上议案，同意提交董事会审议	无	无
			2022 年 03 月 24 日	审议《公司 2021 年 4 季度内部审计报告的议案》、《公司 2021 年度内部审计报告的议案》、《公司 2022 年 2 季度内部审计计划的议案》、《公司 2021 年度财务报告及其摘要的议案》、《公司 2021 年度财务决算报告的议案》、《公司 2021 年	审议通过以上议案，同意提交董事会审议	无	无

				度利润分配预案的议案》、《关于续聘公司 2022 年度审计机构的议案》、《公司 2021 年度内部控制评价报告》、《公司 2021 年度上市公司内部控制规则落实自查表的议案》、《公司 2021 年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》、《关于 2022 年度日常关联交易预计的议案》、《关于会计政策变更的议案》			
			2022 年 04 月 15 日	审议《公司 2022 年 1 季度内部审计报告的议案》、《募集资金 2022 年 1-3 月存放与使用情况的专项报告的议案》、《公司 2022 年 1 季度财务报告的议案》、《公司 2022 年 3 季度内部审计计划的议案》	审议通过以上议案，同意提交董事会审议	无	无
			2022 年 08 月 09 日	审议《公司 2022 年 2 度内部审计报告的议案》、《募集资金 2022 年 1-6 月存放与使用情况的专项报	审议通过以上议案，同意提交董事会审议	无	无

				告的议案》、《公司 2022 年 2 季度财务报告的议案》、《公司 2022 年 4 季度内部审计计划的议案》			
			2022 年 09 月 05 日	审议《关于为控股子（孙）公司融资提供担保增加担保额度的议案》、《关于 2022 年度向金融机构申请综合授信增加额度的议案》	审议通过以上议案，同意提交董事会审议	无	无
			2022 年 10 月 28 日	审议《公司 2022 年 3 季度内部审计报告的议案》、《募集资金 2022 年 1-9 月存放与使用情况的专项报告的议案》、《公司 2022 年 3 季度财务报告的议案》、《关于 2022 年前三季度计提资产减值准备的议案》	审议通过以上议案，同意提交董事会审议	无	无
			2022 年 12 月 08 日	审议《公司 2023 年度内部审计计划的议案》、《公司 2023 年 1 季度内部审计计划的议案》	审议通过以上议案，同意提交董事会审议	无	无

八、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。

九、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）	21
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	743
报告期末在职员工的数量合计（人）	764
当期领取薪酬员工总人数（人）	764
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	72
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	378
销售人员	69
技术人员	109
财务人员	33
行政人员	175
合计	764
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上学历	24
本科	168
大专	112
中专及绩效	113
高中及以下	347
合计	764

2、薪酬政策

公司在加强和优化组织管理、做好人力资源工作的同时，也为员工提供行业内富有竞争力的薪酬福利、生活便利设施与工作环境，同时关注员工的成长与发展，为员工提供良好的职业发展道与成长平台。结合公司实际情况，在职位价值分配的原则基础上，根据个人的学历、专业职称、业务知识以及岗位技能、贡献大小与业绩等，确定每位员工具体的薪酬。

3、培训计划

公司 2022 年度培训工作始终围绕公司战略和业务两个重点方向组织开展，结合实际生产经营活动和各业务板块培训需求，在日常培训工作开展的基础上，通过“线上+线下”的培训模式，按照不同层级岗位人员开展针对性地培训。积极开展规范化管理、岗位技能提升等各类活动，本着“系统性、主动性、多样化”的原则，激发员工的积极性及团队意识，提高员工的整体素质；加强员工安全意识和安全技能培训，让安全警钟长鸣，杜绝安全事故的发生，对公司发展发挥积极作用。

4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	15,179
劳务外包支付的报酬总额（元）	4,047,700.00

十、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

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

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的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
<p>根据公司经营计划和相关资金使用安排，2023 年公司存在重大投资规划，面临较大的建设及生产设备采购需求，预计有较大资金支出。鉴于公司 2022 年度实际经营和盈利情况，结合公司 2023 年度经营计划和相关资金使用安排，为不影响公司生产经营及相关战略的实施，公司董事会认为将剩余未分配利润滚存至下一年度有利于保障正常生产经营和未来发展战略的顺利实施，为公司重大投资计划及重大现金支出提供必要的、充足的资金保障，降低财务成本，提升应对潜在风险的能力，实现公司可持续发展，有利于维护公司全体股东尤其是中小股东的利益，符合有关法律法规及《公司章程》的规定。因此，公司董事会拟定 2022 年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。</p>	<p>为满足公司日常生产经营、项目建设等方面的资金需求，基于公司长远发展战略及股东利益等方面的综合考虑，公司拟将 2022 年度剩余未分配利润滚存至下一年度，为公司可持续发展提供可靠保障，为公司及股东谋求利益的最大化。</p>

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、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

为进一步落实实施公司战略发展布局，建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司董事、高级管理人员、中层管理人员及核心业务人员的积极性，有效地将股东利益、公司利益和员工利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，在充分保障股东利益的前提下，按照收益与贡献对等的原则，公司报告期实施股权激励计划《2022 年限制性股票与股票期权激励计划》。

具体实施情况如下：

1、2022 年 8 月 9 日，公司第六届董事会第二十八次会议、第六届监事会二十四次会议审议通过了《关于公司 2022 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于制定〈2022 年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》。公司独立董事对本次激励计划发表了

同意的独立意见，监事会发表了核查意见。独立财务顾问出具了独立财务顾问报告，专项法律顾问出具了法律意见书。

2、2022 年 8 月 19 日，公司第六届董事会第二十九次会议、第六届监事会第二十五次会议审议通过了《关于公司 2022 年股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要的议案》、《关于制定〈2022 年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法（修订稿）〉的议案》。公司独立董事对本次激励计划发表了同意的独立意见，监事会发表了核查意见。独立财务顾问出具了独立财务顾问报告，专项法律顾问出具了法律意见书。独立董事漆炜先生作为征集人就公司 2022 年第七次临时股东大会审议的股权激励计划相关议案向公司全体股东征集投票权。

3、2022 年 8 月 20 日，公司披露了《关于 2022 年股票期权与限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票的自查报告》

4、2022 年 8 月 19 日至 2022 年 8 月 29 日，公司对激励对象名单进行了公示。在公示期限内，公司监事会未收到任何员工对本次拟激励对象提出的任何异议。2022 年 9 月 2 日，公司披露了《监事会关于 2022 年股票期权与限制性股票激励计划授予激励对象名单（修订后）的审核意见及公示情况说明》。

5、2022 年 9 月 5 日，公司召开 2022 年第七次临时股东大会，审议通过了《关于公司 2022 年股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要的议案》、《关于制定〈2022 年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法（修订稿）〉的议案》及《关于提请股东大会授权公司董事会办理股权激励计划有关事项的议案》。

6、2022 年 9 月 5 日，公司召开第六届董事会第三十一次会议、第六届监事会第二十七次会议审议通过了《关于向激励对象授予股票期权及限制性股票的议案》。公司独立董事发表了同意的独立意见，监事会发表了核查意见，独立财务顾问出具了独立财务顾问报告，专项法律顾问出具了法律意见书。

7、2022 年 10 月 31 日，公司完成本次授予股票期权的登记完成情况：期权简称：鞍重 JLC1、期权代码：037298、授予的股票期权登记完成时间：2022 年 10 月 31 日。

8、2022 年 11 月 4 日，公司完成本次股权激励计划首次授予部分限制性股票，授予日为 2022 年 9 月 5 日，授予股份的上市日期为 2022 年 11 月 4 日。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
----	----	------------	--------------	-----------	-----------	--------------------	------------	-------------	-------------	-----------	---------------	-----------------	-------------

何凯	董事长、 首席执行官	0	300,000	0	0	27.5	300,000	23.58	0	0	800,000	13.75	800,000
尹贤	副董事长、 首席并购官	0	100,000	0	0	27.5	100,000	23.58	0	0	600,000	13.75	600,000
李佳黎	董事会秘书	0	100,000	0	0	27.5	100,000	23.58	0	0	500,000	13.75	500,000
史述华	轮值总裁	0	100,000	0	0	27.5	100,000	23.58	0	0	400,000	13.75	400,000
章丽莎	首席财务官	0	60,000	0	0	27.5	60,000	23.58	0	0	180,000	13.75	180,000
合计	--	0	660,000	0	0	--	660,000	--	0	0	2,480,000	--	2,480,000

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司自 2021 年以来，为进一步提升公司持续盈利能力，在稳固工程机械制造业务竞争优势的同时，积极转型升级。公司管理层在战略上谋求新的增长点，顺应国家产业发展政策和市场发展趋势坚定看好新能源产业，并以锂云母选矿及碳酸锂生产作为切入点，打造“采矿+选矿+基础锂电原料生产”纵向一体化的产业链布局。

为进一步落实实施公司战略发展布局，建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司董事、高级管理人员、中层管理人员及核心业务人员的积极性，有效地将股东利益、公司利益和员工利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，在充分保障股东利益的前提下，按照收益与贡献对等的原则，公司制订了《鞍山重型矿山机器股份有限公司 2022 年股票期权与限制性股票激励计划(草案修订稿)》。

1、公司层面业绩考核要求

本激励计划的考核年度为 2022-2023 年两个会计年度，每个会计年度考核一次。各年度业绩考核目标如下表所示：

行权期	业绩考核目标
首次授予 第一个行权期 /解除限售期	公司同时满足以下两个条件：1、以公司 2021 年的营业收入为基数，2022 年度公司营业收入增长率不低于 80%；2、2022 年净利润不低于 10,000 万元。
首次授予 第二个行权期 /解除限售期	公司同时满足以下两个条件：1、以公司 2021 年的营业收入为基数，2023 年度公司营业收入增长率不低于 160%；2、2023 年净利润不低于 13,000 万元。

注：1、上述“营业收入”指标以经审计的上市公司合并报表营业收入作为计算依据；

上述“净利润”指标以经审计的上市公司合并报表净利润作为计算依据。

公司当期业绩未满足上述业绩考核目标的，所有激励对象对应考核当年拟行权的股票期权/可解除限售的限制性股票均不得行权/解除限售，由公司注销激励对象股票期权当期可行权份额/由公司按授予价格加上银行同期存款利息之和回购注销。

2、个人层面绩效考核要求

公司将对激励对象每个考核年度的综合考评进行打分。在公司业绩目标达成的前提下，则激励对象个人当年实际可行权/解除限售=个人当年可行权/解除限售×个人可行权比例(Y) /解除限售。激励对象个人层面的考核根据公司绩效考核相关制度实施激励对象个人绩效评价结果分为“A”、“B”、“C”、“D”四个等级。分别对应可行权比例如下表所示：

个人考核结果	A	B	C	D
个人可行权/解除限售比例 (Y)	100%	100%	80%	0

激励对象按照当年实际可行权额度行权/解除限售，考核当年不得行权/解除限售的权益，由公司统一注销。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

十二、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

1、内部控制建设及实施情况

根据《公司法》等有关法律法规及《公司章程》的规定，公司建立了股东大会、董事会、监事会和经理层的法人治理结构，制定了议事规则，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制。董事会下设战略与发展委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会四个专门委员会，以进一步完善治理结构，促进董事会科学、高效决策。

公司不断推动公司职工全面学习企业内部控制基本知识、基本规范及配套指引，公司的管理团队及相关工作人员通过参加专项外部培训等方式学习、贯彻内控理念，加强对内部控制相关理念与基本知识的学习与强化。

2、业务控制情况

公司制定并严格执行业务管理制度，对采购、生产、销售、安全、质量等关键环节和关键点确立了严谨的管理运作程序和体系标准。公司以基本制度为基础，制定了《生产统计管理制度》、《整机及备件发货管理制度》、《生产图纸管理制度》、《请购与审批管理制度》、《采购与验收管理制度》、《供方评价管理制度》、《库存量（存货）管理制度》、《仓库管理与盘点制度》、《会计业务制度》、《存货管理制度》、《往来账款管理制度》等涵盖公司全部业务的一系列规章制度，确保各项工作都有章可循。同时，公司定期通过内审及外审，对业务管理体系进行检查和评估工作，确保管理体系运转正常。

3、信息系统控制

公司建立了对内部和外部的信息进行搜集和整理的有效信息系统；建立了有效的信息沟通和反馈渠道，确保员工能充分理解和执行公司的各项经营管理制度，相关信息能够及时传达到应被传达到的人员；公司信息系统控制完整、合理、有效。

4、会计管理控制情况

公司已按《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》、《会计基础工作规范》和《企业内部控制基本规范》等法律法规的规定制定了《货币资金管理制度》、《往来账款管理制度》、《存货管理制度》、《产品成本核算制度》、《费用报销管理制度》、《固定资产管理制度》、《会计档案管理制度》、《会计电算化管理制度》、《发票管理制度》、《分公司、控股子公司管理制度》等一系列财务管理及会计核算制度，上述制度的制定为公司财务人员开展日常核算工作提供了良好的保障，为公司及时、准确、完整地提供高质量的财务报告奠定了基础。

报告期内，公司拥有独立的银行账户，建立了独立的会计核算体系、财务管理制度以及完善的内部控制制度。公司能够独立作出财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。公司财务会计部门及财务核算均具有较高的独立性。

公司的会计管理能够涵盖所有业务环节，制定了专门的、操作性强的会计制度，会计人员具备专业素质，建立了持续的人员培训制度，会计岗位设置贯彻了“责任分离、相互制约”原则，执行了重要会计业务和电算化操作授权规定，会计管理内部控制完整、合理、有效。

5、内部控制监督情况

公司根据深交所的相关规定，设置了专门的内部审计部门，并制定了《内部审计制度》等制度，在董事会审计委员会领导下，独立行使审计职权，对审计委员会负责并报告工作。审计部配备了专职审计人员，负责对公司各内部机构、控股子公司内部控制制度的完整性、合理性及其实施的有效性进行检查和评估，对公司各内部机构、控股子公司的会计资料及其他有关经济资料，以及所反映的财务收支及

有关的经济活动的合法性、合规性、真实性和完整性进行了审计。对审计监督检查中发现的内控制度存在的缺陷和实施中存在的问题，责令相关部门及时整改，确保内控制度的有效实施。

公司内部审计队伍体系完善，并配备了专业的业务人员，内部审计涵盖了公司各项业务、子公司、财务会计等类别，通过内部审计有效的避免或减少了损失，内部控制的监督和评价制度完整、合理、有效。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

十四、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	2023 年 03 月 10 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《鞍山重型矿山机器股份有限公司 2022 年度内部控制的自我评价报告》	
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		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：①财务报告内部控制重大缺陷：公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司在运行过程中未能发现该错报；企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。②财务报告内部控制重要缺陷：内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到和超过重要性水平、但仍应引起董事会和管理层重视的错报。③财务报告内部控制一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：①非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。②非财务报告内部控制重大缺陷：缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标。③非财务报告内部控制重要缺陷：缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标。④非财务报告内部控制一般缺陷：缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标。
定量标准	公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：1、以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他	公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：1、重大缺陷的认定标准：①直接经济损失金额在人民

	缺陷可能导致财务报告错报金额小于等于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于等于 1%，则认定为重要缺陷；如果超过资产总额的 1%，则认定为重大缺陷。2、以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致财务报告错报金额小于等于营业收入的 1.5%，则认定为一缺陷；如果超过营业收入的 1.5%但小于等于 2%，则认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 2%，则认定为重大缺陷。	币 1000 万元以上的；②对公司造成较大负面影响并以公告形式对外披露。 2、重要缺陷的认定标准：①直接经济损失金额在人民币 500 万元—1000 万元（含 1000 万元）的；②受到国家政府部门处罚但未对公司造成负面影响的。3、一般缺陷的认定标准：①直接经济损失金额在人民币 500 万元以下（含 500 万元）的；②受到省级（含省级）以下政府部门处罚但未对公司造成负面影响的。
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、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，鞍重股份按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于 2022 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2023 年 03 月 10 日
内部控制审计报告全文披露索引	鞍山重型矿山机器股份有限公司 2022 年度内部控制审计报告
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

2022 年度，公司开展上市公司治理专项行动自查活动，经自查公司不存在整改事项。

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

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及子公司在日常生产经营中严格执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

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

践行低碳发展战略，实现绿色可持续发展，并不只是一句口号，早已成为实实在在的行动，也是企业力争实现高质量发展的内生动力。公司及子公司内重型装在机器如装载机已逐步向电动化转换，同时在冶炼工艺涉及中，领能锂业冷冻系统的创新性应用，选用冷冻系统取代传统的高温蒸汽系统，可以增大能源的利用率，大幅节省能源消耗。同时，利用热料与冷料的逆流管式换热，实现了热料余热的利用。且公司在生产领域加速各部门电气化进程，减少非必要的能源消费量。

未披露其他环境信息的原因

无

二、社会责任情况

公司的经营宗旨：公司秉承“诚信、务实、创新、奋斗、团结”的价值观，立足“稳步基础业务”锐意进取，以“引领以望，求志达道，开拓创新”为领航，全方位积极参与市场竞争，夯实新能源领域战略布局，提高市场占有率，提升核心竞争力能力，着力打造一个经营规模化、产品专业化、品质卓越化、管理规范化的“为社会做贡献的”制造业知名企业。

公司在经营活动中，遵循自愿、公平、等价有偿、诚实信用的原则，遵守社会公德和商业道德，接受政府和社会公众的监督。不得依靠夸大宣传、虚假广告等不当方式牟利，不得通过贿赂、走私等非法活动牟取不正当利益，不得侵犯他人的商标权、专利权和著作权等知识产权，不得从事不正当竞争行为。

公司为严格监控和防范公司或职工与客户、供应商进行的各类非法商业贿赂活动，制定了《鞍山重型矿山机器股份有限公司廉洁从业管理制度》。

公司以建设节约型社会，增强可持续发展能力为指导，建立健全的环保管理与执行体系，积极推进以节能减排为主要目标的设备更新和技术改造，公司及子公司成立安全环保工作专班，指派专人检查环保政策的实施情况，对不符合公司环境保护政策的行为应当予以纠正，并采取相应补救措施。公司子公司金辉再生与领能锂业实现烟气在线监测、锅炉在线监测、水质在线监测等重要环保检测措施，并对选矿及碳酸锂生产工艺技术进行深层次挖掘，提效降本、节能减排，对污水、废气处置单元进行技术论证、运营指导及效果验证，对三废排放稳定达标起关键支撑作用。

2022 年，公司聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度内部控制审计机构，对总部各职能部门及各级子公司的内部控制有效性进行了评价，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 100%，营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额的 100%，全年未发现公司在内部控制设计及执行方面存在重大缺陷。

2022 年资本市场受到多方因素影响处于震荡之中，市场情绪低迷，投资者焦虑，因公司业务转型业务发展导致资本市场存在质疑声音，公司董事会高度重视投资者关系管理工作，督导公司及时解答市场关注问题，以稳定市场信心。

深化党建引领，凝聚发展合力。公司及子公司均设立党支部，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，明确了公司党委在公司治理中“把方向、管大局、保落实”的领导作用，切实发挥企业党组织领导作用和基层党组织的先锋模范带头作用，定期组织全体党员开展理论学习，召开民主生活会，不断增强基层党组织的创造力、凝聚力和战斗力，以高质量党建引领高质量发展。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

做好巩固脱贫攻坚成果与乡村振兴有效衔接工作，是脱贫攻坚与乡村振兴交汇和过渡时期的一项重大战略任务。为了巩固脱贫攻坚成果，我们必须继续加大力度，扎扎实实推进脱贫攻坚与乡村振兴有效衔接，2022 年度，为进一步强化企业社会责任，帮扶“贫困村”、帮扶“困难群众及员工”、探望“敬老院”、期间捐赠物资等事项，其中扶贫贫困村人民币 5 万元，向奋斗在一线的工作人员捐赠医用物品等。公司积极为落实党中央脱贫攻坚工作精神贡献力量，积极、切实履行上市公司社会责任、回馈社会。

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	上海领亿新材料有限公司	同业竞争、独立性、规范关联交易	详见公司 2020 年 10 月 29 日披露的《鞍重股份详式权益变动报告书》中的承诺内容	2020 年 10 月 29 日	长期有效	严格执行
股权激励承诺	公司	业务规范	违法违规、信息虚假、财务资助等	2022 年 08 月 03 日	长期有效	严格执行
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

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

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

公司报告期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

公司报告期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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

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

本公司于 2022 年新设子公司 8 家，具体明细如下：

子公司名称	成立日期	注册资本	实收资本	持股比例 (%)
ANZHONG INTERNATIONAL PTE. LTD	2022/6/17	1 万美元		100.00
物翌國際有限公司	2022/6/28	1 万美元		100.00
新疆领锂矿业科技有限公司	2022/10/15	100 万元人民币		80.00
广东友锂新能源有限公司	2022/11/1	20000 万元人民币	10 万元人民币	100.00
郴州领好科技有限公司	2022/11/15	100000 万元人民币		100.00
湖南省领锂科技有限公司	2022/11/25	5000 万元人民币		55.00
郴州领能科技有限公司	2022/12/13	50000 万元人民币		100.00
贵溪领能锂业有限公司	2022/12/26	100000 万元人民币	40000 万元人民币	55.00

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	55
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	段奇、高晓普
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

当期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

公司报告期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(万元)	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
共有 210 名投资者以公司虚假陈述为案由起诉公司, 要求赔偿投资损失并承担诉讼费用, 累计金额共 77,097,937.65 元	7,709.79	是	公司共收到 381 个证券诉讼案件的应诉材料, 累计诉讼金额 56,620,339.22 元(因有部分原告调整降低了诉讼请求金额, 所以累计诉讼金额较之前披露金额有减少)。	沈阳中院受理的 381 个案件中, 170 个案件已撤诉; 211 个案件已收到一审判决书。共有 21 案的原告或其他当事人在收到沈阳中院一审判决后提交了民事上诉状。目前已全部收到二审判决书, 判决结果均为驳回上诉, 维持原判。	依据已生效判决公司承担的赔偿金额(含公司承担的案件受理费) 6,795,307.96 元, 已全部支付。	2018 年 11 月 09 日	2018 年 11 月 9 日, 公司在指定信息披露媒体披露了《重大诉讼公告》(公告编号: 2018-067); 2018 年 12 月 11 日、2019 年 5 月 7 日、2019 年 8 月 28 日、2019 年 11 月 19 日、2019 年 11 月 27 日、2020 年 1 月 11 日、2020 年 5 月 8 日、2020 年 7 月 28 日、2020 年 9 月 18 日、2021 年 1 月 12 日、2021 年 7 月 13 日、2021 年 11 月 17 日披露的《重大诉讼进展公告》

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论(如有)	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

何凯	董事	公司于 2021 年 8 月 5 日发布《关于签署股权收购意向协议的进展暨关联交易公告》，交易对手方承诺在 2021 年 8 月 10 日以前协调标的公司取得江西鼎兴矿业有限公司（以下简称“鼎兴矿业”）更新后的《采矿许可证》。经查，鼎兴矿业未能按照上述约定时间取得更新后的《采矿许可证》。公司未及时就该情况履行信息披露义务，相关情况迟至 2021 年 12 月 7 日方在《关于深圳证券交易所关注函回复的公告》中披露。	中国证监会采取行政监管措施	依据《信披办法》第五十二条第三项的规定，对公司以及何凯、李佳黎、周继伟采取出具警示函的监管措施，并记入证券期货市场诚信档案。	2022 年 10 月 1 日	关于公司及相关人员收到中国证监会辽宁监管局警示函的公告（公告编号：2022-161）
李佳黎	高级管理人员	公司于 2021 年 8 月 5 日发布《关于签署股权收购意向协议的进展暨关联交易公告》，交易对手方承诺在 2021 年 8 月 10 日以前协调标的公司取得江西鼎兴矿业有限公司（以下简称“鼎兴矿业”）更新后的《采矿许可证》。经查，鼎兴矿业未能按照上述约定时间取得更新后的《采矿许可证》。公司未及时就该情况履行信息披露义务，相关情况迟至	中国证监会采取行政监管措施	依据《信披办法》第五十二条第三项的规定，对公司以及何凯、李佳黎、周继伟采取出具警示函的监管措施，并记入证券期货市场诚信档案。	2022 年 10 月 1 日	关于公司及相关人员收到中国证监会辽宁监管局警示函的公告（公告编号：2022-161）

		2021 年 12 月 7 日方在《关于深圳证券交易所关注函回复的公告》中披露。				
周继伟	高级管理人员	公司于 2021 年 8 月 5 日发布《关于签署股权收购意向协议的进展暨关联交易公告》，交易对手方承诺在 2021 年 8 月 10 日以前协调标的公司取得江西鼎兴矿业有限公司（以下简称“鼎兴矿业”）更新后的《采矿许可证》。经查，鼎兴矿业未能按照上述约定时间取得更新后的《采矿许可证》。公司未及时就该情况履行信息披露义务，相关情况迟至 2021 年 12 月 7 日方在《关于深圳证券交易所关注函回复的公告》中披露。	中国证监会采取行政监管措施	依据《信披办法》第五十二条第三项的规定，对公司以及何凯、李佳黎、周继伟采取出具警示函的监管措施，并记入证券期货市场诚信档案。	2022 年 10 月 1 日	关于公司及相关人员收到中国证监会辽宁监管局警示函的公告（公告编号：2022-161）

整改情况说明

适用 不适用

公司于 2022 年 9 月 30 日收到中国证监会辽宁监管局出具的《关于对鞍山重型矿山机器股份有限公司、何凯、李佳黎、周继伟采取出具警示函措施的决定》（〔2022〕22号）（以下简称“《警示函》”），针对警示函中提出的问题，公司认真制定了整改方案具体整改落实情况如下：

（一）、加强专业知识学习，进行专项培训

为督促相关人员加强对《上市公司信息披露管理办法》（证监会令第 182 号）等法律法规的学习，强化风险责任意识，提高规范运作水平及信息披露质量，杜绝类似情况再次发生。公司证券事务部组织公司相关人员进行培训学习，加强信息披露行为规范，主要内容涵盖信息披露、内幕交易、上市公司股东权益变动等。通过培训强化管理层及相关职能部门人员的法律意识、合规意识、责任意识、风险意识，严格按照相关法律法规强化公司的内部控制制度，进一步强调控股股东、实际控制人、全体董事、监事、

高级管理人员及相关职能部门负责人在各类重大事项决策、实施、信息披露工作中应承担的责任和义务。

（二）、加强信息披露工作严谨性，梳理信息披露工作流程

公司积极吸取《警示函》中提出事项教训，依据《信披办法》梳理信息披露工作流程。就事件发生时间、原因、当前状况以及可能发生的影响等内容形成书面文件，并填写《内部信息披露信息表》，由各分管领导、各职能部门负责人签字后通报董事会秘书，董事会秘书及时报告董事长，并根据具体情况及时向董事会报告，董事长督促董事会秘书组织临时报告的披露工作；及时向独立董事及监事会报告公司的生产经营情况，使独立董事及监事能及时了解公司运营状态，充分保障独立董事及监事的知情权、监督权；对相关重大事项，由独立董事发表独立意见，监事会发表监审意见，充分发挥独立董事、监事对公司决策经营的监督作用；对于特殊事项，保持与律师、信息披露辅导机构等专业机构的沟通，避免规则理解偏差，更加准确、及时、完整、审慎地履行信息披露义务。

（三）、组织公司治理专项活动、修订公司《信息披露管理制度》

公司董事会成立董事、监事和高管人员为成员的公司治理专项活动领导小组，对《信息披露管理制度》进行修订，主要修订内容包涵：1、完善定期报告制度，完善公司董监高异议声明制度及定期报告披露制度；2、细化公司披露具体标准，明确自愿披露的持续性和一致性原则，补充完善重大事件的情形和完善上市公司重大事件披露时点。3、完善信息披露事务管理制度，具体明确信息披露责任，以及子公司及控股公司信息披露责任。

综上所述，公司以严谨、负责的态度完成了本次整改工作，相关人员通过本次的整改、学习活动充分吸取《警示函》中信息披露事项的经验教训，将严格按照相关法律法规要求，规范运作，避免类似情形的再次发生，本次整改对公司未来高质量规范运营起到了重要作用，后续公司证券事务部将深入加强与各职能部门、各子公司、业务部门及内部审计部等部门的联动协作工作，确保真实、准确、完整、及时地进行信息披露，切实维护股东尤其是中小股东的利益。”

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

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

京山华夏工贸科技有限公司	5%以上股东杨永柱控制的企业	租赁厂房	厂房租赁	市场价格	280.8	280.8	100.00%	300	否	现金	300	2022年03月25日	2022年3月23日《关于2022年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2022-050)
合计				--	--	280.8	--	300	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				报告期内,公司对发生的日常关联交易进行总额预计,不存在超出期初预计范围的情况。公司2022年发生的日常关联交易符合公司实际生产经营情况和发展需要,交易实际履行情况(如有)价格根据市场交易价格确定,不会影响公司的独立性。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)

<p>上海领亿新材料有限公司</p>	<p>控股股东</p>	<p>湖南省领锂科技有限公司</p>	<p>一般项目：科技中介服务；矿物洗选加工；选矿；常用有色金属冶炼；贵金属冶炼；有色金属合金制造；有色金属合金销售；化工产品生产（不含许可类化工产品）；电池制造；电池销售；资源再生利用技术研发；物联网应用服务；物联网技术服务；物联网技术研发；数字技术服务；新材料技术推广服务；工程和技术研究和试验发展；以自有资金从事投资活动；非金属矿物制品制造；非金属矿及制品销售。 （除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：非煤矿山矿产资源开采；矿产资源勘查。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。</p>	<p>1500</p>	<p>0</p>	<p>0</p>	<p>0</p>
--------------------	-------------	--------------------	--	-------------	----------	----------	----------

被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）	无
-----------------------	---

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

2022 年 1 月 8 日江西省宜丰县同安矿产品开发有限公司（以下简称“江西同安”）签订了《长期供货协议》。详见 2022 年 1 月 8 日披露的《关于签署长期供货协议暨关联交易的公告》（公告编号：2022-003）。

2022 年 1 月 28 日公司与杨永柱先生签署借款合同，向杨永柱先生借款人民币 9000 万元。详见 2022 年 1 月 29 日披露的《关于公司向持股 5%以上股东借款暨关联交易的公告》（公告编号：2022-018）。2022 年 3 月 17 日公司与杨永柱先生签署借款合同，向杨永柱先生借款不超过人民币 2.1 亿元。详见 2022 年 3 月 18 日披露的《关于公司向持股 5%以上股东借款暨关联交易的公告》（公告编号：2022-045）。

2022 年 7 月 29 日，公司召开的公司第六届董事会第二十七次会议、第六届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于公司与持股 5%以上股东签署借款补充协议暨关联交易的议案》，公司与杨永柱先生就前述以上两份合同借款期限延长事宜均签署了借款补充合同及担保补充协议，将上述两份合同的借款期限延期至 2023 年 3 月 31 日。详见 2022 年 7 月 30 日披露的《关于公司与持股 5%以上股东签署借款补充协议暨关联交易的公告》（公告编号：2022-101）。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于公司向持股 5%以上股东借款暨关联交易的公告》	2022 年 01 月 29 日	巨潮资讯网
《关于公司向持股 5%以上股东借款暨关联交易的公告》	2022 年 03 月 18 日	巨潮资讯网

《关于公司与持股 5%以上股东签署借款补充协议暨关联交易的公告》	2022 年 07 月 30 日	巨潮资讯网
《关于签署长期供货协议暨关联交易的公告》	2022 年 01 月 28 日	巨潮资讯网

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

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

公司全资子公司湖北鞍重向关联方京山华夏工贸科技有限公司租用厂房 22000 平米。

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

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

2、重大担保

适用 不适用

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
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
江西金辉再生资源股份有限公司	2022 年 03 月 18 日	5,000	2022 年 03 月 21 日	5,000	连带责任保证			3 年	否	是
江西领	2022 年	14,400	2022 年	14,400	连带责			4.5 年	否	是

能锂业有限公司	04月15日		03月30日		任保证					
江西领能锂业有限公司	2022年05月13日	3,000	2022年05月09日	3,000	连带责任保证			4年	否	是
江西领能锂业有限公司	2022年08月02日	5,000	2022年07月28日	5,000	连带责任保证			3年	否	是
江西领能锂业有限公司	2022年09月06日	4,000	2022年08月31日	4,000	连带责任保证			3年	否	是
江西金辉再生资源股份有限公司	2022年09月15日	5,000	2022年09月07日	5,000	连带责任保证			3年	否	是
江西领能锂业有限公司	2022年11月03日	2,000	2022年10月28日	2,000	连带责任保证			3年	否	是
宜春领好科技有限公司	2022年12月28日	9,800	2022年12月28日	9,800	连带责任保证			9年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			69,600		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					48,200
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			69,600		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					48,200
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
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)			69,600		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)					48,200
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			69,600		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)					48,200
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				61.50%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				38,200						
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)				10,000						

上述三项担保金额合计 (D+E+F)	48,200
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无

采用复合方式担保的具体情况说明

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

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司于 2022 年 3 月 17 日召开的公司第六届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于投资年产 2 万吨磷酸铁锂生产线（一期）建设项目的议案》，公司子公司领能锂业拟投资年产 2 万吨磷酸锂生产线（一期）建设项目，并于 2022 年 9 月年产 1 万吨电池级碳酸锂生产线经两个月的设备调试，正式投产运行。

公司于 2022 年 8 月 9 日，鞍重股份召开第六届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于〈鞍山重型矿山机器股份有限公司 2022 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》。为了进一步建立、健全公司长效激励与约束机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司董事、中高层管理人员、核心技术（业务）骨干人员的积极性，有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远可持续发展，在充分保障股东利益的前提下，公司按照收益与贡献对等原则，根据《公司法》《证券法》《管理办法》《自律监管指南第 1 号》等有关法律、法规和规范性文件以及《公司章程》的规定，制定本次激励计划。

公司于 2022 年 11 月 7 日召开公司第六届董事会第三十六次会议审议通过《关于投资建设年产能 5 万吨碳酸锂冶炼生产线建设项目的公告》。为进一步完善锂电新能源产业链，加强锂电基础原材料产能布局，提升产品核心竞争力和市场占有率，发挥产业规模化效应，基于江西省贵溪市的区位优势 and 工业优势，公司与江西省贵溪市人民政府签署了《碳酸锂冶炼建设项目投资协议》，拟在贵溪市投资建设年产能 5 万吨碳酸锂冶炼生产线。

公司于 2022 年 12 月 8 日召开公司第六届董事会第三十七次会议、第六届监事会第三十三次会议审议通过《关于公司与临武县人民政府签署〈投资合作协议书〉的议案》。本次《投资合作协议书》签署符合公司锂电新能源战略转型规划，是落实公司“采矿+选矿+基础锂电原料生产”纵向一体化产业链布局的重要举措。协议中涉及投资项目主要为“含锂多金属矿资源采选及尾渣处理、碳酸锂加工、混合储能及电芯项目”。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、公司于 2022 年 9 月 26 日召开了第六届董事会第三十三次会议、第六届监事会第二十九次会议，审议通过了《关于控股子（孙）公司江西领能锂业有限公司引入战略投资人增资并放弃部分优先认缴出资权的公告议案》。

2、为进一步完善公司锂电新能源产业链布局，持续提升产品的核心竞争，强化对锂电基础原料的战略布局，实现整体发展战略，以增资扩股的方式引进战略投资者江西赣锋锂业集团有限公司，并签订《关于江西领能锂业有限公司增资协议》。赣锋锂业以现金方式增资出资人民币 30,000 万元，其中 24,000 万元作为注册资本，剩余 6,000 万元进入领能锂业的资本公积，增资后合计持有领能锂业股份的比例为 35.2941%。同时，公司同意友锂科技以现金方式向领能锂业增资人民币 30,000 万元，其中 24,000 万元作为注册资本，剩余 6,000 万元进入目标公司的资本公积。本次增资完成后，领能锂业注册资本将由人民币 20,000 万元变更为人民币 68,000 万元。鉴于公司放弃本次增资部分优先认缴出资权，友锂科技持有领能锂业股权由 51%下降至 50.2941%，公司仍为领能锂业的控股股东，领能锂业仍纳入公司的合并报表范围，本次交易不会导致公司失去对领能锂业的控制权。同时，领能锂业其他股东也放弃本次增资的优先出资认缴权。

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	133,875	0.06%	12,090,000			74,175	12,164,175	12,298,050	5.06%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	133,875	0.06%	12,090,000			74,175	12,164,175	12,298,050	5.06%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	133,875	0.06%	12,090,000			74,175	12,164,175	12,298,050	5.06%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	230,998,125	99.94%				-74,175	-74,175	230,923,950	94.94%
1、人民币普通股	230,998,125	99.94%				-74,175	-74,175	230,923,950	94.94%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	231,132,000	100.00%	12,090,000			0	12,090,000	243,222,000	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

报告期内部分董事/高管离任及离任期限届满后，所持高管锁定股发生变化，其次公司 2022 年股权激励后增加发行股份 1209 万股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

根据公司 2022 年第七次临时股东大会决议、第六届董事会第三十一次会议决议及《公司 2022 年股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》的规定，公司向公司董事、中层管理人员及核心技术（业务）骨干（共计 49 人）股权激励对象授予限制性股票 12,090,000 股，每股面值 1 元，授予限制性股票价格为 13.75 元/股。经大华会计师事务所出具大华验字【2022】000733 号《验资报告》，经审验：截止 2022 年 10 月 18 日，鞍重股份收到 49 名限制性股票认购款，计入股本人民币 12,090,000.00 元。公司拟将公司注册资本由人民币 231,132,000.00 元增加至人民币 243,222,000.00 元。

经公司 2023 年 1 月 30 日召开的第六届董事会第四十次会议及 2023 年 2 月 22 日召开的 2023 年第一次临时股东大会审议通过，决议将公司注册资本由人民币 231,132,000.00 万元增加至人民币 243,222,000.00 元，同时对公司章程中的部分条款进行了修订。

股份变动的过户情况

适用 不适用

1、2022 年 9 月 5 日，公司召开第六届董事会第三十一次会议、第六届监事会第二十七次会议审议通过了《关于向激励对象授予股票期权及限制性股票的议案》。公司独立董事发表了同意的独立意见，监事会发表了核查意见，独立财务顾问出具了独立财务顾问报告，专项法律顾问出具了法律意见书。

2、2022 年 10 月 31 日，公司完成本次授予股票期权授予登记。具体情况如下：期权简称：鞍重 JLC1、期权代码：037298、授予的股票期权登记完成时间：2022 年 10 月 31 日。

3、2022 年 11 月 4 日，公司完成本次股权激励计划首次授予部分限制性股票，授予日为 2022 年 9 月 5 日，授予股份的上市日期为 2022 年 11 月 4 日。

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

适用 不适用

公司及公司子公司根据授予限制性股票及股票期权公允价值及会计期末可行权数据的最佳估计测算 2022 年度应确认的股份支付费用 21,264,100.41 元，其中公司应确认费用 9,155,671.39 元，子公司应确认 12,108,429.02 元，按照本公司对各子公司的持股比例，本公司合并报表应确认资本公积 8,477,818.43 元。

公司于 2022 年 10 月向 49 名限制性股票股权激励对象发行限制性股票 1209 万股，根据授予限制性股票及股票期权公允价值及会计期末可行权数据的最佳估计测算，于 2022 年第四季度确认了股份支付费用 21,264,100.41 元。

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	解除限售日期
封海霞	102,000		25,500	76,500	高管离任	2024/7/17
温宗国	0	101,025	0	101,025	董事离任	2024/7/17
何凯	0	800,000	0	800,000	限制性股票	2024/11/4
尹贤	0	600,000	0	600,000	限制性股票	2024/11/4
李佳黎	0	500,000	0	500,000	限制性股票	2024/11/4
史述华	0	400,000	0	400,000	限制性股票	2024/11/4
孙明阳	0	150,000	0	150,000	限制性股票	2024/11/4
曹旭	0	100,000	0	100,000	限制性股票	2024/11/4
沈伊	0	100,000	0	100,000	限制性股票	2024/11/4
余炜东	0	450,000	0	450,000	限制性股票	2024/11/4
聂凡杰	0	450,000	0	450,000	限制性股票	2024/11/4
尹晓霞	0	350,000	0	350,000	限制性股票	2024/11/4
岳云龙	0	350,000	0	350,000	限制性股票	2024/11/4
章丽莎	0	180,000	0	180,000	限制性股票	2024/11/4
温家暖	0	200,000	0	200,000	限制性股票	2024/11/4
俞赢喆	0	180,000	0	180,000	限制性股票	2024/11/4
张锡刚	0	80,000	0	80,000	限制性股票	2024/11/4
陆嘉翔	0	80,000	0	80,000	限制性股票	2024/11/4
肖斌云	0	80,000	0	80,000	限制性股票	2024/11/4
冯春	0	20,000	0	20,000	限制性股票	2024/11/4
和佚佺	0	10,000	0	10,000	限制性股票	2024/11/4
唐潮	0	10,000	0	10,000	限制性股票	2024/11/4
王晓晔	0	10,000	0	10,000	限制性股票	2024/11/4
陈燕	0	2,000,000	0	2,000,000	限制性股票	2024/11/4
高嘉琪	0	450,000	0	450,000	限制性股票	2024/11/4
唐集思	0	300,000	0	300,000	限制性股票	2024/11/4
芦富兵	0	50,000	0	50,000	限制性股票	2024/11/4
孔佳	0	20,000	0	20,000	限制性股票	2024/11/4
杨宏伟	0	20,000	0	20,000	限制性股票	2024/11/4
陈明亮	0	20,000	0	20,000	限制性股票	2024/11/4
舒山	0	10,000	0	10,000	限制性股票	2024/11/4
董进涛	0	10,000	0	10,000	限制性股票	2024/11/4
刘长财	0	10,000	0	10,000	限制性股票	2024/11/4
欧阳胜峰	0	10,000	0	10,000	限制性股票	2024/11/4
张超	0	10,000	0	10,000	限制性股票	2024/11/4
郝晓晨	0	10,000	0	10,000	限制性股票	2024/11/4
周海燕	0	10,000	0	10,000	限制性股票	2024/11/4
王冲	0	10,000	0	10,000	限制性股票	2024/11/4
晏伟琴	0	10,000	0	10,000	限制性股票	2024/11/4

刘伟霞	0	10,000	0	10,000	限制性股票	2024/11/4
王晶晶	0	10,000	0	10,000	限制性股票	2024/11/4
晏俊	0	10,000	0	10,000	限制性股票	2024/11/4
罗艳	0	10,000	0	10,000	限制性股票	2024/11/4
熊晟	0	800,000	0	800,000	限制性股票	2024/11/4
曹珺	0	600,000	0	600,000	限制性股票	2024/11/4
刘子健	0	550,000	0	550,000	限制性股票	2024/11/4
汤方利	0	500,000	0	500,000	限制性股票	2024/11/4
代爽	0	480,000	0	480,000	限制性股票	2024/11/4
吴丽	0	470,000	0	470,000	限制性股票	2024/11/4
张海军	0	420,000	0	420,000	限制性股票	2024/11/4
艾伟明	0	180,000	0	180,000	限制性股票	2024/11/4
合计	102,000	12,191,025	25,500	12,267,525	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

根据公司 2022 年第七次临时股东大会决议、第六届董事会第三十一次会议决议及《公司 2022 年股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》的规定，公司向公司董事、中层管理人员及核心技术（业务）骨干（共计 49 人）股权激励对象授予限制性股票 12,090,000 股，每股面值 1 元，授予限制性股票价格为 13.75 元/股。经大华会计师事务所出具大华验字【2022】000733 号《验资报告》，经审验：截止 2022 年 10 月 18 日，鞍重股份收到 49 名限制性股票认购款，计入股本人民币 12,090,000.00 元。公司拟将公司注册资本由人民币 231,132,000.00 元增加至人民币 243,222,000.00 元。

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	18,438	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	23,350	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	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（如有）（参见注 8）	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
上海领亿新材料有限公司	境内非国有法人	22.74%	55,309,888	0	0	0	质押	6,253,396
共青城强强投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	6.71%	16,320,000	0	0	0	质押	16,320,000
杨永柱	境内自然人	6.52%	15,852,268	-6706800	0	0		
温萍	境内自然人	2.15%	5,240,444	-6327600	0	0		
广东粤财信托有限公司-粤财信托·安泰 1 号证券投资集合资金信托计划	其他	1.38%	3,360,000	1030000	0	0		
中国建设银行股份有限公司-信澳新能源产业股票型证券投资基金	其他	1.25%	3,036,517	3036517	0	0		
陈燕	境内自然人	0.82%	2,000,000	2000000	2,000,000	0		
胡珊华	境内自然人	0.60%	1,449,850	1449850	0	0		
刘炎伟	境内自然人	0.54%	1,317,000	1317000	0	0		
高盛国际-自有资金	境外法人	0.52%	1,265,561	1265561	0	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（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	杨永柱先生、温萍女士为夫妻关系。公司未知上述股东有关联关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	杨永柱先生、温萍女士在与上海领亿新材料有限公司签署的股权转让协议中约定：自 2021 年 1 月 27 日以后 12 个月内自愿放弃表决权；在后续签署的补充约定：杨永柱先生、温萍女士在 2023 年 12 月 31 日（含）之前自愿放弃表决权。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无							
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
上海领亿新材料有限公司	55,309,888	人民币普通股	55,309,888
共青城强强投资合伙企业（有限合伙）	16,320,000	人民币普通股	16,320,000
杨永柱	15,852,268	人民币普通股	15,852,268
温萍	5,240,444	人民币普通股	5,240,444
广东粤财信托有限公司—粤财信托·安泰1号证券投资集合资金信托计划	3,360,000	人民币普通股	3,360,000
中国建设银行股份有限公司—信澳新能源产业股票型证券投资基金	3,036,517	人民币普通股	3,036,517
胡珊华	1,449,850	人民币普通股	1,449,850
刘炎伟	1,317,000	人民币普通股	1,317,000
高盛国际—自有资金	1,265,561	人民币普通股	1,265,561
中国工商银行股份有限公司—信澳智远三年持有期混合型证券投资基金	1,165,050	人民币普通股	1,165,050
前10名无限售流通股股东之间，以及前10名无限售流通股股东和前10名股东之间关联关系或一致行动的说明	杨永柱先生、温萍女士为夫妻关系。公司未知上述股东有关联关系。		
前10名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注4）	胡珊华信用账户股份持有明细为1349550股。刘炎伟信用账户股份持有明细为785000股。		

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：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
上海领亿新材料有限公司	黄达	2020年08月12日	91310120MA1HXXEG4 K	一般项目：新材料科技推广服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；机械设备销售；电气机械设备销售；电子产品销售；计算机软硬件及辅

				助设备批发;计算机软硬件及辅助设备零售;通信设备销售;以下限分支机构经营:通用设备制造(不含特种设备制造),专用设备制造(不含许可类专业设备制造),机械电气设备制造。(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)
--	--	--	--	--

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期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: 境内自然人

实际控制人类型: 自然人

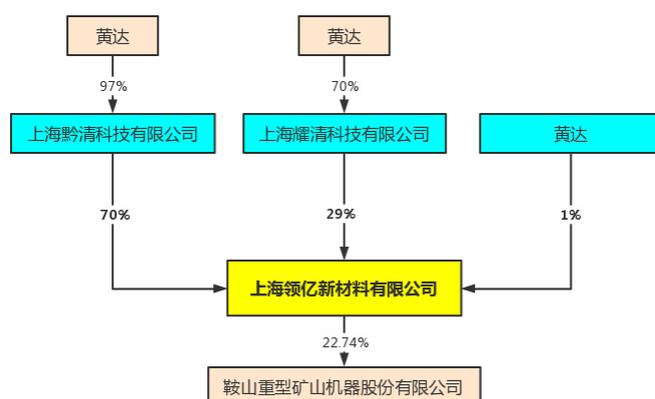
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
黄达	本人	中国	否
主要职业及职务	上海领亿新材料有限公司执行董事; 现任上海耀清科技有限公司执行董事; 上海黔清科技有限公司执行董事。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、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

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

采用集中竞价交易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

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2023 年 03 月 09 日
审计机构名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	大华审字[2023]002664 号
注册会计师姓名	段奇、高晓普

审计报告正文

审计报告

大华审字[2023]002664 号

鞍山重型矿山机器股份有限公司全体股东：

• 审计意见

我们审计了鞍山重型矿山机器股份有限公司(以下简称鞍重股份)财务报表,包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了鞍重股份 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

• 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,我们独立于鞍重股份,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。

• 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. 收入确认
2. 应收账款减值

- 收入确认

1. 事项描述

2022 年度，鞍重股份合并财务报表营业收入 118,594.68 万元，主要来源于锂资源板块和工程机械制造板块的产品的生产、销售业务。由于收入是影响业绩的关键指标之一，故收入被确定为关键审计事项。

有关收入确认和计量的具体内容详见财务报表附注四、（三十）收入确认原则和计量方法及附注六、注释 39、营业收入和营业成本。

由于收入为公司利润关键指标，管理层在收入方面可能存在重大错报风险，因此我们将收入确定为关键审计事项。

1. 审计应对

我们对于收入确认事项所实施的重要审计程序包括：

- 了解、评价并测试了有关收入循环的关键内部控制的设计和执行情况，以确认相关内部控制的有效性；
- 通过审阅销售合同的主要合同条款或条件并询问管理层，了解和评估了公司收入确认的政策；
- 选取样本核对和检查销售合同、发运单、验收单、磅单、签收单、银行回单和发票，评价收入确认是否符合会计政策；
- 对收入和成本执行分析程序，包括本期各月度收入、成本、毛利波动分析，主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较等分析程序；
- 结合应收账款、预收款项的审计，选择主要客户对本期收入执行函证程序；
- 检查资产负债表日后销售记录，检查是否存在提前或延迟确认收入的情况，执行截止性测试，以评估收入是否计入恰当的会计期间。
- 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

基于已执行的审计程序，我们认为，鞍重股份管理层关于收入确认的相关判断是适当的。

- 应收账款减值

如财务报表附注六、注释 3 应收账款所述，鞍重股份 2022 年 12 月 31 日应收账款余额 22,957.00 万元，坏账准备余额 9,952.60 万元。坏账准备余额较期初增加 2,178.04 万元，期末余额及增加金额重大，且管理层在评估应收账款可收回性时涉及了重大会计估计和判断，应收账款减值的增加对财务报表影响重大，因此我们将应收账款减值事项确定为关键审计事项

我们对于应收账款减值事项所实施的重要审计程序包括：

- 了解、评价并测试了有关应收账款减值的关键内部控制的设计和执行情况，以确认相关内部控制的有效性；
- 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

- 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；
- 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层的计量及确认依据，并与获取的外部证据进行核对。
- 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对照表的合理性；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；
- 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；
- 查阅重要客户的销售合同并对其应收账款实施独立函证程序，以评估应收账款余额的准确性及坏账风险；
- 检查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。

基于以上审计程序，我们认为相关证据能够支持管理层关于应收账款减值的判断及估计。

• 其他信息

鞍重股份管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

• 管理层和治理层对财务报表的责任

鞍重股份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，鞍重股份管理层负责评估鞍重股份的持续经营能力，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鞍重股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督鞍重股份的财务报告过程。

• 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

1. 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。
3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对导致对鞍重股份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鞍重股份不能持续经营。
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. 就鞍重股份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)		中国注册会计师：	
		(项目合伙人)	段奇
中国·北京		中国注册会计师：	
			高晓普
		二〇二三年三月九日	

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：鞍山重型矿山机器股份有限公司

2022 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	674,001,135.58	255,991,029.77
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	54,149,223.40	42,319,938.30
应收账款	130,043,993.97	100,998,215.62
应收款项融资	103,822,458.11	10,886,000.62
预付款项	68,234,604.72	51,282,972.42
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	42,693,366.06	61,206,130.18
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	452,303,427.64	179,333,024.14
合同资产	3,804,884.34	6,611,108.70
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	33,423,298.48	8,203,020.87
流动资产合计	1,562,476,392.30	716,831,440.62
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	70,911,216.08	70,811,504.90
其他权益工具投资	83,559,899.17	0.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	578,162,356.22	93,574,517.45
在建工程	14,680,510.94	497,435.90
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	5,578,102.10	5,901,958.75

无形资产	69,699,774.63	32,584,597.56
开发支出		
商誉	173,939,629.07	
长期待摊费用	717,038.32	1,166,775.06
递延所得税资产	26,911,466.30	27,006,651.85
其他非流动资产	21,411,346.30	1,386,910.00
非流动资产合计	1,045,571,339.13	232,930,351.47
资产总计	2,608,047,731.43	949,761,792.09
流动负债：		
短期借款	297,852,260.48	30,039,416.66
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	3,512,635.00	0.00
应付账款	146,770,863.36	12,783,117.77
预收款项		
合同负债	161,474,095.07	108,770,443.12
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	11,016,432.52	7,537,722.37
应交税费	59,120,476.93	5,966,209.20
其他应付款	366,004,212.54	28,876,501.66
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	53,578,282.09	4,840,987.29
其他流动负债	53,593,564.04	22,519,946.61
流动负债合计	1,152,922,822.03	221,334,344.68
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	166,214,333.33	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,939,987.03	1,094,501.28
长期应付款		
长期应付职工薪酬		

预计负债	3,213,207.53	5,126,415.08
递延收益	11,623,130.96	11,789,148.01
递延所得税负债	5,063,873.44	19,663.45
其他非流动负债		
非流动负债合计	188,054,532.29	18,029,727.82
负债合计	1,340,977,354.32	239,364,072.50
所有者权益：		
股本	243,222,000.00	231,132,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	407,458,666.17	235,677,676.35
减：库存股	166,237,500.00	0.00
其他综合收益		
专项储备	2,271,617.18	1,037,134.96
盈余公积	37,868,168.95	37,868,168.95
一般风险准备		
未分配利润	259,160,152.95	175,738,272.05
归属于母公司所有者权益合计	783,743,105.25	681,453,252.31
少数股东权益	483,327,271.86	28,944,467.28
所有者权益合计	1,267,070,377.11	710,397,719.59
负债和所有者权益总计	2,608,047,731.43	949,761,792.09

法定代表人：何凯 主管会计工作负责人：何凯 会计机构负责人：章丽莎

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年12月31日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	432,554,446.44	166,598,221.36
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	330,000.00	3,428,351.05
应收账款	22,942,863.56	23,913,839.88
应收款项融资	2,355,000.00	3,823,529.36
预付款项	38,597,036.55	59,202,712.96
其他应收款	339,737,279.49	15,330,289.06
其中：应收利息		
应收股利		
存货	5,901,617.13	8,627,494.26
合同资产		591,589.00
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	465,559.55	5,351,814.52
流动资产合计	842,883,802.72	286,867,841.45
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	1,154,761,509.99	605,283,980.38
其他权益工具投资	83,250,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,008,909.66	1,182,582.33
在建工程	180,000.00	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,619,413.83	
无形资产	96,279.42	130,747.37
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	6,651,126.58	6,839,788.40
其他非流动资产	20,000,000.00	
非流动资产合计	1,267,567,239.48	613,437,098.48
资产总计	2,110,451,042.20	900,304,939.93
流动负债：		
短期借款		30,039,416.66
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	2,600,761.57	10,403,772.30
预收款项		
合同负债	48,041,499.94	65,690,932.05
应付职工薪酬	344,006.06	1,404,691.21
应交税费	143,869.44	-6,431.52
其他应付款	1,306,445,819.76	21,237,277.96
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	1,414,211.48	
其他流动负债	6,245,394.99	9,249,821.17
流动负债合计	1,365,235,563.24	138,019,479.83
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	383,478.74	

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	3,213,207.53	5,126,415.08
递延收益	5,075,980.92	5,202,485.16
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,672,667.19	10,328,900.24
负债合计	1,373,908,230.43	148,348,380.07
所有者权益：		
股本	243,222,000.00	231,132,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	407,458,666.17	235,677,676.35
减：库存股	166,237,500.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	37,868,168.95	37,868,168.95
未分配利润	214,231,476.65	247,278,714.56
所有者权益合计	736,542,811.77	751,956,559.86
负债和所有者权益总计	2,110,451,042.20	900,304,939.93

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	1,185,946,801.48	228,967,183.78
其中：营业收入	1,185,946,801.48	228,967,183.78
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	894,481,177.61	288,506,785.85
其中：营业成本	686,466,960.79	173,995,322.40
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	8,830,369.83	4,509,446.23
销售费用	19,985,485.64	20,693,239.63
管理费用	118,735,221.82	77,470,209.42
研发费用	48,172,541.01	15,126,873.68
财务费用	12,290,598.52	-3,288,305.51

其中：利息费用	14,411,785.94	583,999.80
利息收入	2,285,413.17	3,972,805.02
加：其他收益	2,633,998.49	3,027,933.97
投资收益（损失以“-”号填列）	-345,783.35	6,580,195.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	99,711.18	-773,004.50
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）		-5,447,832.80
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-22,632,007.79	-37,990,661.78
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-13,755,188.94	-9,102,590.74
资产处置收益（损失以“-”号填列）	11,644.78	-17,042.54
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	257,378,287.06	-102,489,600.47
加：营业外收入	344,137.20	1,578,914.28
减：营业外支出	-735,620.91	1,895,459.47
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	258,458,045.17	-102,806,145.66
减：所得税费用	65,028,415.12	-6,828,116.75
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	193,429,630.05	-95,978,028.91
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	193,429,630.05	-95,978,028.91
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	82,394,146.56	-95,922,496.19
2. 少数股东损益	111,035,483.49	-55,532.72
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
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	193,429,630.05	-95,978,028.91
归属于母公司所有者的综合收益总额	82,394,146.56	-95,922,496.19
归属于少数股东的综合收益总额	111,035,483.49	-55,532.72
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.36	-0.42
(二) 稀释每股收益	0.35	-0.42

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：何凯 主管会计工作负责人：何凯 会计机构负责人：章丽莎

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	88,937,961.61	146,243,815.15
减：营业成本	84,648,060.73	134,701,576.81
税金及附加	140,445.25	2,124,280.33
销售费用	570,920.98	5,577,222.40
管理费用	26,907,892.85	21,038,386.29
研发费用		2,838,007.72
财务费用	9,949,446.23	-3,162,610.12
其中：利息费用	11,034,677.66	329,782.66
利息收入	1,024,015.71	3,553,433.45
加：其他收益	206,331.95	845,681.10
投资收益（损失以“-”号填列）	99,711.18	6,447,481.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	99,711.18	-773,004.50
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）		-5,447,832.80
信用减值损失（损失以“-”号		-37,761.00

填列)		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,158,560.29	-20,029,818.78
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-160,999.69
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-34,131,321.59	-35,256,297.87
加：营业外收入	465.01	1,541,243.08
减：营业外支出	-1,299,953.18	501,230.96
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-32,830,903.40	-34,216,285.75
减：所得税费用	216,334.51	-384,666.54
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-33,047,237.91	-33,831,619.21
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-33,047,237.91	-33,831,619.21
（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	-33,047,237.91	-33,831,619.21
七、每股收益		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,121,278,942.85	272,198,560.57
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	13,401,020.32	2,344,493.94
收到其他与经营活动有关的现金	52,574,512.61	7,887,569.68
经营活动现金流入小计	1,187,254,475.78	282,430,624.19
购买商品、接受劳务支付的现金	842,130,533.29	288,057,336.85
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	95,869,604.19	52,017,570.59
支付的各项税费	113,053,540.63	12,025,403.27
支付其他与经营活动有关的现金	98,821,342.53	76,419,417.83
经营活动现金流出小计	1,149,875,020.64	428,519,728.54
经营活动产生的现金流量净额	37,379,455.14	-146,089,104.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		316,000,446.54
取得投资收益收到的现金		8,234,165.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	517,994.34	2,160,993.00
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	58,106,235.62	
投资活动现金流入小计	58,624,229.96	326,395,605.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	426,650,958.21	4,675,022.18
投资支付的现金	103,250,000.00	29,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	230,476,213.85	
支付其他与投资活动有关的现金		58,000,000.00
投资活动现金流出小计	760,377,172.06	91,675,022.18
投资活动产生的现金流量净额	-701,752,942.10	234,720,583.12
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	535,237,500.00	29,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	369,000,000.00	29,000,000.00
取得借款收到的现金	527,500,000.00	30,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	222,364,689.84	27,990,000.00
筹资活动现金流入小计	1,285,102,189.84	86,990,000.00
偿还债务支付的现金	109,110,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	60,970,925.93	983,760.80

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	36,840,154.87	5,587,902.84
筹资活动现金流出小计	206,921,080.80	6,571,663.64
筹资活动产生的现金流量净额	1,078,181,109.04	80,418,336.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	34,848.73	-14,452.36
五、现金及现金等价物净增加额	413,842,470.81	169,035,362.77
加：期初现金及现金等价物余额	255,991,029.77	86,955,667.00
六、期末现金及现金等价物余额	669,833,500.58	255,991,029.77

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	63,235,555.35	165,252,223.22
收到的税费返还	6,027,276.27	2,344,493.94
收到其他与经营活动有关的现金	405,454,030.52	36,035,233.85
经营活动现金流入小计	474,716,862.14	203,631,951.01
购买商品、接受劳务支付的现金	-2,671,963.21	208,893,685.98
支付给职工以及为职工支付的现金	6,398,563.20	17,149,911.59
支付的各项税费	556,652.09	6,841,985.22
支付其他与经营活动有关的现金	850,632,195.01	64,302,310.39
经营活动现金流出小计	854,915,447.09	297,187,893.18
经营活动产生的现金流量净额	-380,198,584.95	-93,555,942.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	102,000,000.00	283,000,446.54
取得投资收益收到的现金		7,653,727.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,159,993.00
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	139,403,750.02	
投资活动现金流入小计	241,403,750.02	292,814,166.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		57,571.00
投资支付的现金	720,159,189.24	141,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	132,000,000.00	5,000,000.00
投资活动现金流出小计	852,159,189.24	146,057,571.00
投资活动产生的现金流量净额	-610,755,439.22	146,756,595.94
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	166,237,500.00	
取得借款收到的现金	12,000,000.00	30,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,255,002,068.45	
筹资活动现金流入小计	1,433,239,568.45	30,000,000.00
偿还债务支付的现金	42,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,120,150.02	983,760.80
支付其他与筹资活动有关的现金	133,326,860.82	
筹资活动现金流出小计	176,447,010.84	983,760.80
筹资活动产生的现金流量净额	1,256,792,557.61	29,016,239.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	117,691.64	-14,452.36

五、现金及现金等价物净增加额	265,956,225.08	82,202,440.61
加：期初现金及现金等价物余额	166,598,221.36	84,395,780.75
六、期末现金及现金等价物余额	432,554,446.44	166,598,221.36

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 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	231, 132, 000. 00				235, 677, 676. 35			1,03 7,13 4.96	37,8 68,1 68.9 5		175, 738, 272. 05		681, 453, 252. 31	28,9 44,4 67.2 8	710, 397, 719. 59
加：															
：会计 政策 变更															
期差 错更 正															
一控 制下 企业 合并															
他															
二、本 年期 初余 额	231, 132, 000. 00				235, 677, 676. 35			1,03 7,13 4.96	37,8 68,1 68.9 5		175, 738, 272. 05		681, 453, 252. 31	28,9 44,4 67.2 8	710, 397, 719. 59
三、本 期增 减变 动金 额（ 减少 以“ -”号 填列）	12,0 90,0 00.0 0				171, 780, 989. 82	- 166, 237, 500. 00		1,23 4,48 2.22			83,4 21,8 80.9 0		102, 289, 852. 94	454, 382, 804. 58	556, 672, 657. 52
（一） 综合 收益 总											82,3 94,1 46.5 6		82,3 94,1 46.5 6	111, 035, 483. 49	193, 429, 630. 05

额																
(二) 所有者投入和减少资本	12,090,000.00				171,780,989.82	-166,237,500.00						1,027,734.34		18,661,224.16	391,347,321.09	410,008,545.25
1. 所有者投入的普通股	12,090,000.00				154,147,500.00	-166,237,500.00									369,000,000.00	369,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额					17,633,489.82									17,633,489.82	16,855,210.59	34,488,700.41
4. 其他												1,027,734.34		1,027,734.34	5,492,110.50	6,519,844.84
(三) 利润分配															-48,000,000.00	-48,000,000.00
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配															-48,000,000.00	-48,000,000.00

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								1,234,482.22					1,234,482.22		1,234,482.22
1. 本期提取								1,268,511.44					1,268,511.44		1,268,511.44

2. 本期使用								34,029.22					34,029.22	34,029.22	
(六) 其他													0.00		
四、本期期末余额	243,222,000.00				407,458,666.17	-166,237,500.00		2,271,617.18	37,868,168.95		259,160,152.95		783,743,105.25	483,327,271.86	1,267,070,377.11

上期金额

单位：元

项目	2021 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	231,132,000.00				235,677,676.35			1,520,518.56	37,868,168.95		273,381,897.38		779,580,261.24		779,580,261.24
加：会计政策变更											-1,027,734.34		-1,027,734.34		-1,027,734.34
期差错更正															
一控制下企业合并															
他															
二、本年期初余额	231,132,000.00				235,677,676.35			1,520,518.56	37,868,168.95		272,354,163.04		778,552,526.90		778,552,526.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填								-483,383.60			-96,615,890.99		-97,099,274.59	28,944,467.28	-68,154,807.31

列)														
(一) 综合收益总额											-		-	-
											95,922,496.19		95,922,496.19	55,532.72
(二) 所有者投入和减少资本														29,000.00
1. 所有者投入的普通股														29,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额														0.00
4. 其他														0.00
(三) 利润分配											-		-	-
1. 提取盈余公积											693,394.80		693,394.80	693,394.80
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或											-		-	-
											693,394.80		693,394.80	693,394.80

备														
1. 本期提取							1,326,125.25					1,326,125.25		1,326,125.25
2. 本期使用							1,809,508.85					1,809,508.85		1,809,508.85
(六) 其他														
四、本期期末余额	231,132,000.00				235,677,676.35		1,037,134.96	37,868,168.95		175,738,272.05		681,453,252.31	28,944,467.28	710,397,719.59

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 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	231,132,000.00				235,677,676.35				37,868,168.95	247,278,714.56		751,956,559.86
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	231,132,000.00				235,677,676.35				37,868,168.95	247,278,714.56		751,956,559.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号	12,090,000.00				171,780,989.82	166,237,500.00				—33,047,237.91		—15,413,748.09

填列)												
(一) 综合收益总额											- 33,047,237.91	- 33,047,237.91
(二) 所有者投入和减少资本	12,090,000.00				171,780.98	166,237.50						17,633,489.82
1. 所有者投入的普通股	12,090,000.00				154,147.50	166,237.50						0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					17,633,489.82							17,633,489.82
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
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	243,222,000.00				407,458,666.17	166,237,500.00			37,868,168.95	214,231,476.65		736,542,811.77

上期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	231,132,000.00				235,677,676.35			1,520,518.56	37,868,168.95	281,803,728.57		788,002,092.43
加：												
：会计政策变更												
期差错更正												
他												
二、本年期初余额	231,132,000.00				235,677,676.35			1,520,518.56	37,868,168.95	281,803,728.57		788,002,092.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-1,520,518.56		-34,525,014.01		-36,045,532.57
（一）综合收益总额										-33,831,619.21		-33,831,619.21
（二）所有者												

投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-		-
1. 提取盈余公积										693,394.80		693,394.80
2. 对所有者(或股东)的分配										-		-
3. 其他										693,394.80		693,394.80
(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								- 1,520 ,518. 56				- 1,520 ,518. 56
1. 本 期提 取								14,67 4.00				14,67 4.00
2. 本 期使 用								1,535 ,192. 56				1,535 ,192. 56
(六) 其他												
四、 本期 期末 余额	231,1 32,00 0.00				235,6 77,67 6.35				37,86 8,168 .95	247,2 78,71 4.56		751,9 56,55 9.86

三、公司基本情况

(一)公司注册地、组织形式和总部地址

鞍山重型矿山机器股份有限公司（以下简称公司或本公司）系鞍山重型矿山机器有限公司整体变更设立的股份有限公司，于 2007 年 7 月 5 日取得鞍山市工商行政管理局核发的 210300005004876 号《企业法人营业执照》。根据中国证券监督管理委员会证监许可【2012】313 号《关于核准鞍山重型矿山机器股份有限公司首次公开发行股票的批复》，公司 2012 年 3 月 21 日向社会公开发行人民币普通股股票 1,700 万股，并于 2012 年 3 月 29 日在深圳证券交易所挂牌交易，2012 年 5 月 16 日在鞍山市工商行政管理局办理了注册资本、实收资本变更登记。

经公开发行、资本公积转增后截至 2022 年 12 月 31 日，公司注册资本为人民币 23,113.20 万元。

公司法定代表人：何凯。

统一社会信用代码：912103001190699375。

公司注册地址：鞍山市立山区胜利北路 900 号。

(二)公司业务性质和主要经营活动

本经营范围如下：

许可项目：货物进出口，道路货物运输（不含危险货物）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）；

一般项目：专用设备制造（不含许可类专业设备制造），通用设备制造（不含特种设备制造），金属材料制造，金属材料销售，建筑材料生产专用机械制造，矿山机械制造，除尘技术装备制造，普通机械设备安装服务，技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广，非居住房地产租赁，机械设备租赁，销售代理，煤炭及制品销售，金属结构制造，机械零件、零部件加工（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

本公司所属行业为工程机械制造行业。目前，公司的业务主要包括重型机器制造和锂资源业务两大板块，主要产品和服务包括振动筛、PC 产品、锂云母精矿和碳酸锂等。

(三)财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 3 月 9 日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的子公司共 22 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（%）
湖北鞍重重工有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
鞍山鞍重矿山机械有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
辽宁鞍重建筑科技有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
物翌实业（上海）有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
物翌國際有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00

辽宁载翌材料科技有限责任公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
上海厚翌文化传播有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
共青城德翌汇能投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
宜春领好科技有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
江西领能锂业有限公司	控股子公司	三级	50.2941	50.2941
江西金辉再生资源股份有限公司	控股子公司	三级	70.00	70.00
宜春优锂科技有限责任公司	控股子公司	四级	69.30	69.30
宜春晟泓矿业有限公司	控股子公司	四级	70.00	70.00
宜春领佳锂业有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
宜春领驰锂业有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
贵溪领能锂业有限公司	控股子公司	三级	55.00	55.00
ANZHONG INTERNATIONAL PTE. LTD	全资子公司	二级	100.00	100.00
新疆领锂矿业科技有限公司	控股子公司	二级	80.00	80.00
广东友锂新能源有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
郴州领好科技有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
郴州领能科技有限公司	全资子公司	三级	100.00	100.00
湖南省领锂科技有限公司	控股子公司	三级	55.00	55.00

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 11 户。

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

具体会计政策和会计估计提示：

本报告期主要会计估计未发生变更。

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

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

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

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。

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、应收票据、应收账款和其他应收款等。

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。

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和合同资产，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、逾期账龄组合、债务人所处行业等。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（十）6. 金融工具减值。

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：

银行承兑汇票	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测，通过风险敞口和整个存续期预测信用损失率，该组合预测信用损失率为 0%。
商业承兑汇票	本组合以应收票据的账龄作为信用风险特征	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（十）6. 金融工具减值。

本公司对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
合并范围内各公司之间的应收款项	风险特征	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
工程机械业务应收款项	业务性质	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
锂资源业务应收款项	业务性质	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
其他	业务性质	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

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（十）6. 金融工具减值。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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（十）6. 金融工具减值。

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
保证金	风险特征	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
备用金	风险特征	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
其他	风险特征	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

15、存货

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、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

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。存货发出时按加权平均法计价。

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。

存货的盘存制度

采用永续盘存制。

低值易耗品和包装物的摊销方法

- 低值易耗品采用一次转销法；
- 包装物采用一次转销法。

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（十）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

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注（四）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

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5-45	3-5	2.29-21.00
机器设备	年限平均法	3-10	3-5	10.30-21.00
电子设备	年限平均法	3	3-5	34.33-35.00
运输设备	年限平均法	3-10	3-5	10.30-35.00
其他设备	年限平均法	2-10	3-5	10.30-52.50
机器设备	双倍余额递减法	3-10	3-5	20.00-66.67

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

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

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

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

25、在建工程

1. 在建工程初始计量

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

1. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

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

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数按每月月末平均乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

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、办公软件、专利权和商标权等。

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	依据
土地使用权	50	受益期限
软件	2-10	受益期限
专利权	10	受益期限

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。

(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

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。

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分类为设定提存计划和设定受益计划。

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

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

35、租赁负债

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

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

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

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

36、预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

37、股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

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

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

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

4. 会计处理方法

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

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

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司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。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（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。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

1. 类型

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

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

2. 政府补助的确认

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

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

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

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。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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。

(2) 融资租赁的会计处理方法

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。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部 2021 年发布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”和“关于亏损合同的判断”。	不适用	(1)
本公司自 2022 年 12 月 13 日起执行财政部 2022 年发布的《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释 16 号”）“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”及“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”。解释 16 号中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行。	不适用	(1)

会计政策变更说明：

(1) 执行企业会计准则解释第 15 号、第 16 号对本公司的影响

本次会计政策变更系公司根据财政部颁布的准则解释 15 号、16 号的规定和要求进行的合理变更，变更后的会计政策能够更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，符合相关法律法规的规定和公司的实际情况，不会对公司的财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，亦不存在损害公司及股东利益的情况。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	当期营业收入/销售增值额	13%、6%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%
房产税	以房产租金收入或自有房产原值的	12%、1.2%

	70%为应纳税额	
--	----------	--

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
湖北鞍重重工有限公司	25
鞍山鞍重矿山机械有限公司	25
辽宁鞍重建筑科技有限公司	25
物翌实业（上海）有限公司	25
物翌國際有限公司	16.5
辽宁载翌材料科技有限责任公司	20
上海厚翌文化传播有限公司	20
共青城德翌汇能投资有限公司	20
宜春领好科技有限公司	25
江西领能锂业有限公司	25
江西金辉再生资源股份有限公司	15
宜春优锂科技有限责任公司	20
宜春晟泓矿业有限公司	20
宜春领佳锂业有限公司	20
宜春领驰锂业有限公司	20
贵溪领能锂业有限公司	25
ANZHONG INTERNATIONAL PTE. LTD	17
新疆领锂矿业科技有限公司	20
广东友锂新能源有限公司	20
郴州领好科技有限公司	20
郴州领能科技有限公司	20
湖南省领锂科技有限公司	20

2、税收优惠

1、高新技术企业所得税优惠

《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，国家对需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。

经复审，公司子公司江西金辉再生资源股份有限公司于 2022 年 11 月 4 日，取得江西省科学技术厅、江西省财政厅、国家税务总局江西省税局颁发的高新技术企业证书，证书编号 GR202236000979，有效期 3 年。江西金辉再生资源股份有限公司为符合上述税收优惠政策的企业，2022 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。

2、小型微利企业所得税优惠

《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例以及《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）、《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号），自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日、2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业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；对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。

《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（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,减半征收的执行期间为2021年1月1日至2022年12月31日。

公司境内子公司宜春晟泓矿业有限公司、宜春优锂科技有限责任公司等均为小型微利企业,根据上述相关文件规定,对年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按12.5%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。

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	35,647.00	1,770.81
银行存款	669,797,853.58	255,989,258.96
其他货币资金	4,167,635.00	
合计	674,001,135.58	255,991,029.77

其他说明:

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位:元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	53,823,115.80	38,140,501.59
商业承兑票据	326,107.60	4,179,436.71
合计	54,149,223.40	42,319,938.30

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	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收票据	54,183,195.80	100.00%	33,972.40	0.06%	54,149,223.40	42,576,267.37	100.00%	256,329.07	0.60%	42,319,938.30
其中:										

其中： 银行承兑 汇票	53,823, 115.80	99.34%			53,823, 115.80	38,140, 501.59	89.58%			38,140, 501.59
与应收 账款相 关的商 业承兑 汇票	360,080 .00	0.66%	33,972. 40	9.43%	326,107 .60	1,371,8 70.00	3.22%	164,412 .20	11.98%	1,207,4 57.80
其他商 业承兑 汇票						3,063,8 95.78	7.20%	91,916. 87	3.00%	2,971,9 78.91
合计	54,183, 195.80	100.00%	33,972. 40	0.06%	54,149, 223.40	42,576, 267.37	100.00%	256,329 .07	0.60%	42,319, 938.30

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
1、银行承兑汇票	53,823,115.80		
2、与应收账款相关的商业承兑汇票	360,080.00	33,972.40	9.43%
合计	54,183,195.80	33,972.40	

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**

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票据						
按组合计提预期信用损失的应收票据	256,329.07	-222,356.67				33,972.40
合计	256,329.07	-222,356.67				33,972.40

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	178,084,935.30	32,601,931.69
合计	178,084,935.30	32,601,931.69

3、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	61,032,452.56	26.59%	60,895,556.68	99.78%	136,895.88	56,514,982.05	31.62%	48,552,572.47	85.91%	7,962,409.58
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	168,537,579.43	73.41%	38,630,481.34	22.92%	129,907,098.09	122,228,844.93	68.38%	29,193,038.89	23.88%	93,035,806.04
其中：										
其中：重型机器制造	134,519,719.85	58.60%	37,991,289.95	28.24%	96,528,429.90	122,228,844.93	68.38%	29,193,038.89	30.24%	93,035,806.05
锂资源	34,017,859.58	14.82%	639,191.39	1.88%	33,378,668.19					
合计	229,570,031.99	100.00%	99,526,038.02	43.35%	130,043,993.97	178,743,826.98	100.00%	77,745,611.36	43.50%	100,998,215.62

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
天乾供应链管理（深圳）有限公司	20,746,531.24	20,746,531.24	100.00%	收回可能性较小
河南美好智造装配式房屋有限公司	6,241,720.00	6,241,720.00	100.00%	涉及诉讼
岳阳市美建装配式预制构件有限公司	6,241,720.00	6,241,720.00	100.00%	涉及诉讼
美好智造（金堂）科技有限公司	6,241,720.00	6,241,720.00	100.00%	涉及诉讼
荆州市美好装配式房屋智造有限公司	3,739,180.81	3,739,180.81	100.00%	涉及诉讼
合肥美好智造装配房屋有限公司	1,824,634.00	1,824,634.00	100.00%	涉及诉讼

重庆美好智造装配式房屋有限公司	785,430.00	785,430.00	100.00%	涉及诉讼
成都亲华科技有限公司	3,133,424.92	3,133,424.92	100.00%	收回可能性较小
苏州瑞至通建筑科技有限公司	2,590,000.00	2,590,000.00	100.00%	涉及诉讼
辽宁中乾铁道建设工程有限公司	2,200,440.62	2,200,440.62	100.00%	涉及诉讼
山东能源呼伦贝尔能源化工装备制造有限公司	1,206,500.00	1,206,500.00	100.00%	涉及诉讼
隆化玺德利矿业集团有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00	100.00%	涉及诉讼
滦平县岭兴矿业有限公司	1,022,000.00	1,022,000.00	100.00%	涉及诉讼
桂平市昌成新材料有限公司	520,000.00	520,000.00	100.00%	涉及诉讼
赤峰宏文机电有限公司	514,000.00	514,000.00	100.00%	收回可能性较小
乌海市乾振煤焦有限责任公司	400,000.00	400,000.00	100.00%	涉及诉讼
其他	2,425,150.97	2,288,255.09	94.36%	收回可能性较小
合计	61,032,452.56	60,895,556.68		

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
重型机器制造	134,519,719.85	37,991,289.95	28.24%
锂资源	34,017,859.58	639,191.39	1.88%
合计	168,537,579.43	38,630,481.34	

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)	77,289,435.39
1至2年	66,847,841.50
2至3年	24,551,765.48
3年以上	60,880,989.62
3至4年	22,938,404.13
4至5年	11,274,315.14
5年以上	26,668,270.35
合计	229,570,031.99

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	48,552,572.47	14,027,165.20	937,525.37	746,655.62		60,895,556.68
按组合计提预期信用损失的应收账款	29,193,038.89	9,865,342.70		651,544.21	223,643.96	38,630,481.34
合计	77,745,611.36	23,892,507.90	937,525.37	1,398,199.83	223,643.96	99,526,038.02

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

(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	1,398,199.83

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
江西赣西电煤储运有限公司	商品销售款	746,655.62	公司已被吊销	管理层审批	否
攀枝花中启矿业有限公司	商品销售款	422,915.00	重整管理人回函确认不可支付	管理层审批	否
承德宝通矿业有限公司	商品销售款	138,274.00	5年以上，无法收回。	管理层审批	否
合计		1,307,844.62			

应收账款核销说明：

(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
第一名	20,746,531.24	15.95%	20,746,531.24
第二名	18,458,000.00	14.19%	1,702.50
第三名	12,547,543.00	9.65%	678.00
第四名	12,315,591.67	9.47%	9,146.50
第五名	10,700,160.61	8.23%	107,001.61
合计	74,767,826.52	57.49%	

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	103,822,458.11	10,886,000.62
合计	103,822,458.11	10,886,000.62

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

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

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

适用 不适用

其他说明：

5、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	66,627,163.90	97.64%	51,012,297.42	99.47%
1 至 2 年	1,501,440.82	2.20%		
2 至 3 年	15,000.00	0.02%	270,675.00	0.53%
3 年以上	91,000.00	0.13%		
合计	68,234,604.72		51,282,972.42	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
第一名	12,000,000.00	17.59	2022 年 1 月	原材料采购预付，业务进行中
第二名	8,862,404.34	12.99	2022 年 11 月	原材料采购预付，业务进行中
第三名	5,000,000.00	7.33	2022 年 11 月	原材料采购预付，业务进行中
第四名	4,448,309.26	6.52	2022 年 12 月	原材料采购预付，业务进行中
第五名	4,051,496.62	5.94	2022 年 12 月	原材料采购预付，业务进行中
合计	34,362,210.22	50.36		

其他说明：

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	42,693,366.06	61,206,130.18
合计	42,693,366.06	61,206,130.18

(1) 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、押金	40,285,040.20	3,654,210.60
备用金	1,208,586.18	41,178.58
股权收购意向金		58,000,000.00
其他	2,147,482.52	298,827.88
合计	43,641,108.90	61,994,217.06

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	168,891.38		619,195.50	788,086.88
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	142,941.23	19,696.23		162,637.46
本期转回	60,265.26	105,676.27	97,314.00	263,255.53
其他变动	3,500.00	256,774.03		260,274.03
2022 年 12 月 31 日余额	255,067.35	170,793.99	521,881.50	947,742.84

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）	40,596,854.04
1 至 2 年	2,028,773.36
2 至 3 年	376,519.00
3 年以上	638,962.50
3 至 4 年	205,515.00
4 至 5 年	56,276.00
5 年以上	377,171.50
合计	43,641,108.90

3) 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
第一名	保证金、押金	20,000,000.00	1年以内	45.83%	
第二名	保证金、押金	16,000,000.00	1年以内	36.66%	
第三名	其他	1,047,222.21	1年以内	2.40%	52,361.11
第四名	投标保证金	520,000.00	1年以内	1.19%	26,000.00
第五名	保证金、押金	517,773.30	1至2年	1.19%	25,888.66
合计		38,084,995.51		87.27%	104,249.77

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	164,798,356.00		164,798,356.00	30,393,438.49		30,393,438.49
在产品	255,059,078.61	26,515,840.41	228,543,238.20	146,403,568.65	13,834,794.18	132,568,774.47
库存商品	54,073,677.07	597,199.18	53,476,477.89	12,540,610.52	557,079.75	11,983,530.77
合同履约成本	4,872,156.62		4,872,156.62	3,976,465.17		3,976,465.17
发出商品	551,022.15		551,022.15			
委托加工物资	62,176.78		62,176.78	410,815.24		410,815.24
合计	479,416,467.23	27,113,039.59	452,303,427.64	193,724,898.07	14,391,873.93	179,333,024.14

(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	
在产品	13,834,794.18	13,631,136.63		950,090.40		26,515,840.41
库存商品	557,079.75	40,119.43				597,199.18
合计	14,391,873.93	13,671,256.06		950,090.40		27,113,039.59

8、合同资产

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
未到期的质保金	4,119,162.52	314,278.18	3,804,884.34	7,066,678.90	455,570.20	6,611,108.70
合计	4,119,162.52	314,278.18	3,804,884.34	7,066,678.90	455,570.20	6,611,108.70

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，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

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
未到期的质保金	-103,531.02			
合计	-103,531.02			---

其他说明：

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未抵扣增值税	32,296,151.06	6,912,398.53
预缴企业所得税	1,112,247.42	1,290,622.34
其他	14,900.00	
合计	33,423,298.48	8,203,020.87

其他说明：

10、长期股权投资

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	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
江苏众为智能科技有限公司	4,282,839.27			98,571.72						4,381,410.99	

湖北东明石化有限公司	66,528,665.63			1,139.46						66,529,805.09	
小计	70,811,504.90			99,711.18						70,911,216.08	
合计	70,811,504.90			99,711.18						70,911,216.08	

其他说明：

11、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
平江县鸿源矿业有限公司	83,250,000.00	
成都天翔环境股份有限公司	309,899.17	
合计	83,559,899.17	0.00

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

其他说明：

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	578,162,356.22	93,574,517.45
合计	578,162,356.22	93,574,517.45

(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	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	96,710,345.67	116,789,963.74	9,181,593.81	7,825,462.99	6,919,217.01	237,426,583.22
2. 本期增加金额	346,960,484.61	207,002,896.25	3,496,127.75	116,332.01	5,495,968.05	563,071,808.67
(1) 购置		146,492,433.26	1,562,885.21	116,332.01	2,475,967.17	150,647,617.65
(2)	218,237,354.	23,296,094.4	318,584.07		53,097.34	241,905,130.

在建工程转入	49	1				31
(3) 企业合并增加						
非同一控制下企业合并	128,723,130.12	37,214,368.58	1,614,658.47		2,966,903.54	170,519,060.71
3. 本期减少金额	53,514.80	15,314,044.54	467,902.66	632,328.81	561,553.13	17,029,343.94
(1) 处置或报废	53,514.80	15,314,044.54	467,902.66	632,328.81	561,553.13	17,029,343.94
4. 期末余额	443,617,315.48	308,478,815.45	12,209,818.90	7,309,466.19	11,853,631.93	783,469,047.95
二、累计折旧						
1. 期初余额	40,827,401.52	79,970,542.09	6,558,362.99	6,126,603.99	4,923,525.17	138,406,435.76
2. 本期增加金额	31,722,758.25	37,531,517.17	2,019,658.78	613,168.94	3,563,535.49	75,450,638.63
(1) 计提	9,162,856.32	18,847,861.75	1,356,542.49	613,168.94	1,084,104.54	31,064,534.04
非同一控制下企业合并	22,559,901.93	18,683,655.42	663,116.29		2,479,430.95	44,386,104.59
3. 本期减少金额	12,878.87	10,166,684.98	429,759.50	512,619.75	517,842.09	11,639,785.19
(1) 处置或报废	12,878.87	10,166,684.98	429,759.50	512,619.75	517,842.09	11,639,785.19
4. 期末余额	72,537,280.90	107,335,374.28	8,148,262.27	6,227,153.18	7,969,218.57	202,217,289.20
三、减值准备						
1. 期初余额	2,261,497.00	3,146,323.79	7,251.26	11,811.32	18,746.64	5,445,630.01
2. 本期增加金额		71,000.00				71,000.00
(1) 计提		71,000.00				71,000.00
3. 本期减少金额		2,417,312.82		9,914.66		2,427,227.48
(1) 处置或报废		2,417,312.82		9,914.66		2,427,227.48
4. 期末余额	2,261,497.00	800,010.97	7,251.26	1,896.66	18,746.64	3,089,402.53
四、账面价值						
1. 期末账面价值	368,818,537.58	200,343,430.20	4,054,305.37	1,080,416.35	3,865,666.72	578,162,356.22
2. 期初账面价值	53,621,447.15	33,673,097.86	2,615,979.56	1,687,047.68	1,976,945.20	93,574,517.45

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	14,680,510.94	497,435.90
合计	14,680,510.94	497,435.90

(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
灵山二期	897,435.90	516,463.90	380,972.00	897,435.90	400,000.00	497,435.90
VI 项目设计	180,000.00		180,000.00			
办公楼和宿舍楼	11,853,938.92		11,853,938.92			
湖南浩然网络大数据分析集成系统	1,509,433.92		1,509,433.92			
江西用友 NCC 软件	232,386.90		232,386.90			
办公楼空调系统	457,767.36		457,767.36			
办公楼电梯	66,011.84		66,011.84			
合计	15,196,974.84	516,463.90	14,680,510.94	897,435.90	400,000.00	497,435.90

(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
灵山二期		897,435.90				897,435.90						
VI 项目设计	477,000.00		180,000.00			180,000.00	37.74%	37.74%				
厂房	172,591,900.00		172,591,871.47	172,591,871.47			100.00%	100%	3,919,819.52	3,919,819.52	1.25%	金融机构贷款
办公楼和宿舍楼	16,934,200.00		11,853,938.92			11,853,938.92	70.00%	70%	241,301.43	241,301.43	1.25%	金融机构贷款
湖南浩然网络	1,600,000.00		1,509,433.92			1,509,433.92	94.34%	80%				

大数据分析集成系统												
江西用友 NCC 软件	4,137,300.00		232,386.90			232,386.90	5.62%	6%				
办公楼空调系统	1,000,000.00		457,767.36			457,767.36	45.78%	50%				
办公楼电梯	398,000.00		66,011.84			66,011.84	16.59%	20%				
配电工程	30,152,000.00		30,152,044.23	30,152,044.23			100.00%	100%				
弱电智能化系统	546,400.00		546,417.93	546,417.93			100.00%	100%				
给排水工程	1,171,800.00		1,171,848.72	1,171,848.72			100.00%	100%				
消防工程	759,300.00		759,305.83	759,305.83			100.00%	100%				
天然气管道工程	1,074,700.00		1,074,731.05	1,074,731.05			100.00%	100%				
环保脱硫除尘工程	5,184,700.00		5,184,665.62	5,184,665.62			100.00%	100%				
设备	13,975,200.00		13,975,221.20	13,975,221.20			100.00%	100%	2,033,457.58	2,033,457.58		金融机构贷款
三线建设工程			14,710,318.24	14,710,318.24								
一线改造工程			1,428,747.12	1,428,747.12								
二线技改工程			113,256.69	113,256.69								
研发实验室工程			65,652.88	65,652.88								
河堤工程			131,049.33	131,049.33								
合计	250,002,500.00	897,435.90	256,204,669.25	241,905,130.31	0.00	15,196,974.84			6,194,578.53	6,194,578.53	2.50%	

14、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	10,831,176.09		1,662,323.93	12,493,500.02
2. 本期增加金额	4,512,547.18	1,492,921.94		6,005,469.12
租赁	4,512,547.18	1,492,921.94		6,005,469.12
3. 本期减少金额	9,884,338.29			9,884,338.29
租赁到期	7,000,092.84			7,000,092.84
退租	2,884,245.45			2,884,245.45
4. 期末余额	5,459,384.98	1,492,921.94	1,662,323.93	8,614,630.85
二、累计折旧				
1. 期初余额	6,278,008.54		313,532.73	6,591,541.27
2. 本期增加金额	4,533,381.39	53,318.64	291,317.23	4,878,017.26
(1) 计提	4,533,381.39	53,318.64	291,317.23	4,878,017.26
3. 本期减少金额	8,433,029.78			8,433,029.78
(1) 处置				
租赁到期	7,000,092.84			7,000,092.84
退租	1,432,936.94			1,432,936.94
4. 期末余额	2,378,360.15	53,318.64	604,849.96	3,036,528.75
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	3,081,024.83	1,439,603.30	1,057,473.97	5,578,102.10
2. 期初账面价值	4,553,167.55		1,348,791.20	5,901,958.75

其他说明：

15、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	商标权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	42,657,291.48	5,030,700.00		2,465,858.85		50,153,850.33
2. 本期增	28,221,782.9	10,886,829.7		4,070,603.97	3,080.00	43,182,296.6

加金额	3	8				8
(1) 购置	13,663,888.00	106,796.12		4,070,603.97	3,080.00	17,844,368.09
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
非同一控制下 企业合并	14,557,894.93	10,780,033.66				25,337,928.59
3. 本期减少 金额						
(1) 处置						
4. 期末余 额	70,879,074.41	15,917,529.78		6,536,462.82	3,080.00	93,336,147.01
二、累计摊销						
1. 期初余 额	10,254,648.69	5,030,700.00		2,283,904.08		17,569,252.77
2. 本期增 加金额	3,891,478.52	1,817,579.57		358,061.52		6,067,119.61
(1) 计提	1,370,065.13	1,794,075.03		358,061.52		3,522,201.68
非同一控制下 企业合并	2,521,413.39	23,504.54				2,544,917.93
3. 本期减 少金额						
(1) 处置						
4. 期末余 额	14,146,127.21	6,848,279.57		2,641,965.60		23,636,372.38
三、减值准备						
1. 期初余 额						
2. 本期增 加金额						
(1) 计提						
3. 本期减 少金额						
(1) 处置						
4. 期末余 额						
四、账面价值						
1. 期末账	56,732,947.2	9,069,250.21		3,894,497.22	3,080.00	69,699,774.6

面价值	0					3
2. 期初账面价值	32,402,642.79			181,954.77		32,584,597.56

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

16、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		
江西金辉再生资源股份有限公司		173,939,629.07				173,939,629.07
合计		173,939,629.07				173,939,629.07

(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		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本公司于期末对商誉进行减值测试。

由于金辉再生的主要现金流独立于本公司及本公司的其他子公司，因而将金辉再生与商誉相关的长期资产作为一个资产组。

金辉再生管理层根据金辉再生过往表现及其对市场发展的预期编制相关财务预算，公司委托具备胜任能力的独立第三方机构中瑞世联资产评估集团有限公司对金辉再生截止 2022 年 12 月 31 日与商誉有关的资产组进行了专项评估。评估结果表明，金辉再生商誉所在资产组的可收回金额高于其账面价值，相关商誉未发生减值。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明：

17、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
装修费	1,166,775.06		457,011.08		709,763.98
其他		7,274.34			7,274.34

合计	1,166,775.06	7,274.34	457,011.08		717,038.32
----	--------------	----------	------------	--	------------

其他说明：

18、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	20,655,313.14	5,163,828.29	20,693,074.14	5,173,268.54
内部交易未实现利润	1,613,362.16	403,340.54	1,425,193.66	356,298.42
可抵扣亏损	1,494,465.34	373,616.34	1,494,465.33	373,616.34
信用减值准备	80,267,907.28	20,043,021.32	78,790,027.31	19,697,506.84
递延收益（政府补助）	497,431.72	124,357.93	497,431.72	124,357.93
预计负债	3,213,207.52	803,301.88	5,126,415.12	1,281,603.78
合计	107,741,687.16	26,911,466.30	108,026,607.28	27,006,651.85

(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	33,759,156.30	5,063,873.44		
内部交易未实现利润-出售固定资产			78,653.79	19,663.45
合计	33,759,156.30	5,063,873.44	78,653.79	19,663.45

(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		26,911,466.30		27,006,651.85
递延所得税负债		5,063,873.44		19,663.45

19、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	1,411,346.30		1,411,346.30	1,386,910.00		1,386,910.00
预付土地保证金	20,000,000.00		20,000,000.00			

合计	21,411,346.30		21,411,346.30	1,386,910.00		1,386,910.00
----	---------------	--	---------------	--------------	--	--------------

其他说明：

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	247,500,000.00	30,000,000.00
保证借款+抵押借款	50,000,000.00	
未到期应付利息	352,260.48	39,416.66
合计	297,852,260.48	30,039,416.66

短期借款分类的说明：

21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,512,635.00	
合计	3,512,635.00	0.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 3,512,635.00 元。

22、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货物及劳务款	98,438,462.51	11,962,688.52
应付工程款	8,388,157.71	142,549.15
应付设备款	39,944,243.14	677,880.10
合计	146,770,863.36	12,783,117.77

23、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收销售款	161,474,095.07	108,770,443.12
合计	161,474,095.07	108,770,443.12

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

24、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	7,241,957.49	93,282,872.64	89,875,225.48	10,649,604.65
二、离职后福利-设定提存计划	295,764.88	5,883,271.87	5,812,208.88	366,827.87
三、辞退福利		182,169.83	182,169.83	
合计	7,537,722.37	99,348,314.34	95,869,604.19	11,016,432.52

(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	6,823,407.14	78,717,989.42	75,850,731.87	9,690,664.69
2、职工福利费		7,404,513.77	7,128,261.77	276,252.00
3、社会保险费	174,634.99	3,063,155.17	2,770,732.42	467,057.74
其中：医疗保险费	156,137.18	2,753,691.75	2,463,086.96	446,741.97
工伤保险费	18,497.81	298,268.41	296,450.45	20,315.77
生育保险费		11,195.01	11,195.01	
4、住房公积金	178,640.00	3,364,209.12	3,371,352.08	171,497.04
5、工会经费和职工教育经费	65,275.36	733,005.16	754,147.34	44,133.18
合计	7,241,957.49	93,282,872.64	89,875,225.48	10,649,604.65

(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	287,119.32	5,700,874.08	5,631,921.86	356,071.54
2、失业保险费	8,645.56	182,397.79	180,287.02	10,756.33
合计	295,764.88	5,883,271.87	5,812,208.88	366,827.87

其他说明：

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,427,211.38	4,931,303.72
企业所得税	44,422,308.71	19,966.58

个人所得税	312,424.50	174,387.97
城市维护建设税	679,778.79	345,540.66
教育费附加	622,107.70	246,814.77
房产税	103,811.16	91,816.20
土地使用税	242,688.07	132,801.73
其他	310,146.62	23,577.57
合计	59,120,476.93	5,966,209.20

其他说明：

26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	366,004,212.54	28,876,501.66
合计	366,004,212.54	28,876,501.66

(1) 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
非金融机构借款本金及计提利息	197,623,118.31	28,063,862.50
限制性股票回购义务	166,237,500.00	
预提费用	767,900.40	341,338.78
其他	1,375,693.83	471,300.38
合计	366,004,212.54	28,876,501.66

27、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	50,046,822.22	
一年内到期的租赁负债	3,531,459.87	4,840,987.29
合计	53,578,282.09	4,840,987.29

其他说明：

28、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收销售款税金	20,991,632.35	14,140,157.61
已背书期末未到期、未终止确认的应收票据重分类金额	32,601,931.69	8,379,789.00
合计	53,593,564.04	22,519,946.61

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计											

其他说明：

29、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	216,000,000.00	
未到期应付利息	261,155.55	
减：一年内到期的长期借款	-50,046,822.22	
合计	166,214,333.33	

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

30、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	3,835,880.28	2,576,146.80
1-2 年	1,628,796.01	2,167,200.00
2-3 年	230,088.50	1,410,113.60
减：未确认融资费用	-223,317.89	-217,971.83
减：一年内到期的租赁负债	-3,531,459.87	-4,840,987.29
合计	1,939,987.03	1,094,501.28

其他说明：

31、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	3,213,207.53	5,126,415.08	
合计	3,213,207.53	5,126,415.08	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

32、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	11,789,148.01	1,158,684.32	1,324,701.37	11,623,130.96	
合计	11,789,148.01	1,158,684.32	1,324,701.37	11,623,130.96	--

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
大型高效 干法深度 筛分关键 技术装备 多单元组 合振动筛 建设	5,202,485 .16			126,504.2 4			5,075,980 .92	与资产相 关
企业扶持 资金	137,431.7 2			137,431.7 2				与资产相 关
灵山厂区 技术改造	360,000.0 0			40,000.00			320,000.0 0	与资产相 关
重置厂房 拆迁补偿 款	2,490,072 .87			249,007.2 9			2,241,065 .58	与资产相 关
高效、节 能、环保 型大型振 动筛系列 产品产业 化	3,599,158 .26			739,504.5 0			2,859,653 .76	与资产相 关
新坊乡政 府补助征 地拆迁安 置费				10,563.99		448,349.1 0	437,785.1 1	与资产相 关
袁州区返 还基础设 施建设款				21,689.63		710,335.2 2	688,645.5 9	与资产相 关
合计	11,789,14 8.01			1,324,701 .37		1,158,684 .32	11,623,13 0.96	

其他说明：

33、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	231,132,00 0.00	12,090,000 .00				12,090,000 .00	243,222,00 0.00

其他说明：

注：根据公司 2022 年第七次临时股东大会和第六届董事会第三十一次会议、第六届监事会第二十七次会议审议通过的《关于公司 2022 年股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要的议案》、《关于制定〈2022 年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法（修订稿）〉的议案》、《关于提请股东大会授权公司董事会办理股权激励计划有关事项的议案》和《关于向激励对象授予股票期权及限制性股票的议案》，公司向中高层管理人员及核心技术（业务）骨干人员 50 人授予限制性股票 1229 万股，每股面值 1 元，每股授予价格 13.75 元。

由于激励对象陈国良离职取消授予其的全部限制性股票共计 200,000 股，限制性股票授予的激励对象人数由 50 人调整为 49 人，限制性股票授予总量由 12,290,000 股调整为 12,090,000 股。

截至 2022 年 10 月 18 日止，公司已收到 49 名股权激励对象以货币资金缴纳的限制性股票认购款合计 166,237,500.00 元，计入股本 12,090,000.00 元，计入资本公积(资本溢价)人民币 154,147,500.00 元。

本次增资由大华会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并于 2022 年 10 月 18 日出具大华验字[2022]000733 号验资报告。

经公司 2023 年 1 月 30 日召开的第六届董事会第四十次会议及 2023 年 2 月 22 日召开的 2023 年第一次临时股东大会审议通过，决议将公司注册资本由人民币 231,132,000.00 万元增加至人民币 243,222,000.00 元，同时对公司章程中的部分条款进行了修订。

34、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）	233,789,337.57	154,147,500.00		387,936,837.57
其他资本公积	1,888,338.78			1,888,338.78
其他资本公积-权益结算的		17,633,489.82		17,633,489.82
股份支付				
合计	235,677,676.35	171,780,989.82		407,458,666.17

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、资本溢价见 33. 股本说明

2、股份支付

根据公司 2022 年第七次临时股东大会和第六届董事会第三十一次会议、第六届监事会第二十七次会议审议通过的《关于公司 2022 年股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要的议案》、《关于制定〈2022 年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法（修订稿）〉的议案》、《关于提请股东大会授权公司董事会办理股权激励计划有关事项的议案》和《关于向激励对象授予股票期权及限制性股票的议案》，公司向中高层管理人员及核心技术（业务）骨干人员 50 人授予限制性股票 1229 万股，每股面值 1 元，每股授予价格 13.75 元；向 16 名中高层管理人员及核心技术（业务）人员授予股票期权 281 万份，股票期权的行权价格为每份 27.5 元。

在本次激励计划授予日确定后的资金缴纳、股份登记过程中，由于激励对象陈国良离职而取消授予其的全部限制性股票共计 200,000 股，限制性股票授予的激励对象人数由 50 人调整为 49 人，限制性股票授予总量由 12,290,000 股调整为 12,090,000 股，同时取消其拟获授的 10 万份股票期权，本激励计划的股票期权激励对象授予的人数由 16 人调整为 15 人，授予股份数量由 281 万份调整为 271 万份。

公司及公司子公司根据授予限制性股票及股票期权公允价值及会计期末可行权数据的最佳估计测算 2022 年度应确认的股份支付费用 21,264,100.41 元，其中公司应确认费用 9,155,671.39 元，子公司应确

认 12,108,429.02 元，按照本公司对各子公司的持股比例，本公司合并报表应确认资本公积 8,477,818.43 元。

35、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股份支付		166,237,500.00		166,237,500.00
合计	0.00	166,237,500.00		166,237,500.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

如 34. 资本公积所述，本公司于 2022 年 10 月向 49 名限制性股票股权激励对象发行限制性股票 1209 万股，截至 2022 年 10 月 18 日，本公司已收到 49 名股权激励对象以货币资金缴纳的限制性股票认购款合计 166,237,500.00 元，本公司将收到的认股款增加股本及资本公积的同时，就限制性股票回购义务确认了负债，即增加库存股 166,237,500.00 元及其他应付款-限制性股票回购义务 166,237,500.00 元。

36、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,037,134.96	1,268,511.44	34,029.22	2,271,617.18
合计	1,037,134.96	1,268,511.44	34,029.22	2,271,617.18

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

37、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	37,868,168.95			37,868,168.95
合计	37,868,168.95			37,868,168.95

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

38、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	175,738,272.05	273,381,897.38
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-1,027,734.34
调整后期初未分配利润	175,738,272.05	272,354,163.04
加：本期归属于母公司所有者的净利润	82,394,146.56	-95,922,496.19
应付普通股股利		693,394.80
其他	1,027,734.34	

期末未分配利润	259,160,152.95	175,738,272.05
---------	----------------	----------------

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。

39、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	1,180,412,287.89	682,251,629.19	149,226,099.35	97,086,738.43
其他业务	5,534,513.59	4,215,331.60	79,741,084.43	76,908,583.97
合计	1,185,946,801.48	686,466,960.79	228,967,183.78	173,995,322.40

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

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				
其中：				
振动筛及 PC 生产线	152,020,363.00			152,020,363.00
锂化合物及衍生品	708,821,452.41			708,821,452.41
锂精矿及伴生品	319,570,472.48			319,570,472.48
按经营地区分类				
其中：				
国内	1,176,906,859.59			1,176,906,859.59
国外	3,505,428.30			3,505,428.30
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				

按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

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。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（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。

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，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

40、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	2,566,612.48	768,602.81
教育费附加	1,389,029.08	329,401.19
房产税	1,149,774.24	1,062,386.14
土地使用税	1,882,818.94	1,593,620.76
地方教育费附加	926,019.37	219,600.82
其他	916,115.72	535,834.51
合计	8,830,369.83	4,509,446.23

其他说明：

41、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售人员薪酬	13,566,789.25	11,846,365.03
差旅费	1,090,283.80	1,737,986.96
招待费	878,880.03	1,341,363.89
安装修理费	760,775.99	756,453.38
运费		446,180.91
广告宣传费	460,548.53	1,164,082.04
投标费用	71,328.55	162,055.14
办公费	186,194.84	318,893.55
代理费	1,375,144.34	1,379,623.18
咨询服务费	246,899.71	584,158.41
其他	1,348,640.60	956,077.14
合计	19,985,485.64	20,693,239.63

其他说明：

42、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理人员薪酬	36,714,773.86	18,103,400.23
股份支付	21,264,100.41	
差旅、交通费	6,746,619.42	6,397,229.43
办公费	7,549,276.85	3,835,968.73
招待费	16,752,850.58	12,648,483.63
车辆使用费	2,313,511.05	1,604,324.31
中介机构费	10,709,227.68	14,889,646.06
折旧、摊销费	8,613,713.11	4,545,175.21
修理修缮费	2,103,775.05	1,572,623.37
装修费	359,937.60	8,747,278.40
租赁、物业费	1,860,362.09	1,243,001.88
会议、培训费	46,922.63	1,032,192.59
其他	3,700,151.49	2,850,885.58
合计	118,735,221.82	77,470,209.42

其他说明：

43、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发设计费	2,738,074.63	330,515.10
研发人员薪酬	13,048,631.93	8,266,072.93
研发材料费	22,239,203.09	5,236,259.95
差旅费	305,642.70	479,119.67
折旧费用	4,605,120.56	511,997.19
委外研发	3,850,000.00	
其他	1,385,868.10	302,908.84
合计	48,172,541.01	15,126,873.68

其他说明：

44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	14,411,785.94	583,999.80
减：利息收入	2,285,539.38	3,972,805.02
汇兑损益	-282,602.12	10,148.14
银行手续费	421,774.41	75,574.61
其他	25,179.67	14,776.96
合计	12,290,598.52	-3,288,305.51

其他说明：

45、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
政府补助		
一、计入其他收益的政府补助	2,617,437.67	3,011,510.09
其中：与递延收益相关的政府补助	1,324,701.37	2,698,328.09
直接计入当期损益的政府补助	1,292,736.30	313,182.00
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	16,560.82	16,423.88
合计	2,633,998.49	3,027,933.97

46、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	99,711.18	-773,004.50
处置交易性金融资产取得的投资收益		7,353,199.99
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-445,494.53	
合计	-345,783.35	6,580,195.49

其他说明：

47、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		-5,447,832.80
合计		-5,447,832.80

其他说明：

48、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	100,618.07	-237,566.75
应收票据坏账损失	222,356.67	248,814.98
应收账款坏账损失	-22,954,982.53	-38,001,910.01
合计	-22,632,007.79	-37,990,661.78

其他说明：

49、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-13,671,256.06	-8,390,968.63
五、固定资产减值损失	-71,000.00	-400,000.00
七、在建工程减值损失	-116,463.90	-400,000.00
十二、合同资产减值损失	103,531.02	88,377.89
合计	-13,755,188.94	-9,102,590.74

其他说明：

50、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	11,644.78	-17,042.54
合计	11,644.78	-17,042.54

51、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
在建工程毁损报废利得		828,443.80	
解除合同利得		599,035.84	
违约赔偿收入	38,707.00		
久悬未决收入	291,624.13		
其他	13,806.07	151,434.64	
合计	344,137.20	1,578,914.28	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

52、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
罚款、违约金支出	210,978.83	782,322.00	
诉讼费用	-1,300,000.00	500,000.00	
固定资产资产毁损报废损失	241,072.51	316,653.14	
环保罚款		100,000.00	
捐赠支出	68,282.50		
其他	44,045.25	196,484.33	
合计	-735,620.91	1,895,459.47	

其他说明：

53、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	65,552,991.27	332,219.63
递延所得税费用	-524,576.15	-7,160,336.38
合计	65,028,415.12	-6,828,116.75

(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	258,458,045.17
按法定/适用税率计算的所得税费用	64,614,511.29
子公司适用不同税率的影响	-21,085,468.45
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,654,722.84
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	5,280,008.13
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	15,978,546.62
研发费加计扣除影响	-6,413,905.31
所得税费用	65,028,415.12

其他说明：

54、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
退回投标保证金	28,267,993.96	2,898,296.91
政府补助	714,894.84	313,182.00
利息收入	2,285,413.17	3,972,805.02
往来款及其他	21,306,210.64	503,285.75
租赁收入		200,000.00
合计	52,574,512.61	7,887,569.68

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(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
管理及研发费用	78,299,381.48	57,930,300.61
销售费用	5,013,820.09	7,693,871.69
投标保证金	14,354,355.00	3,548,300.00
支付诉讼费用	613,207.55	5,526,571.96
手续费	540,578.41	75,574.61
其他		1,644,798.96
合计	98,821,342.53	76,419,417.83

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(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
退回的股权收购意向金及资金占用费	58,106,235.62	
合计	58,106,235.62	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(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
支付的股权收购意向金		58,000,000.00
合计		58,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到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
杨永柱借款	195,000,000.00	
其他非金融机构自然人借款	7,003,533.00	
共青城亿德借款		27,990,000.00
非 6+9 应收票据贴现	20,361,156.84	
合计	222,364,689.84	27,990,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁本金及利息	2,741,158.23	5,587,902.84
杨永柱借款利息	6,076,996.64	

偿还共青城亿德借款本金及利息	28,022,000.00	
合计	36,840,154.87	5,587,902.84

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

55、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	193,429,630.05	-95,978,028.91
加：资产减值准备	36,387,196.73	47,093,252.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,064,534.04	14,643,858.88
使用权资产折旧	4,878,017.26	3,707,028.01
无形资产摊销	3,522,201.68	894,156.38
长期待摊费用摊销	457,011.08	401,736.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-11,644.78	17,042.54
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	241,072.51	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		5,447,832.80
财务费用（收益以“-”号填列）	14,411,785.94	583,999.80
投资损失（收益以“-”号填列）	345,783.35	-6,580,195.49
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	95,185.55	-7,133,928.63
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	5,044,209.99	-26,407.75
存货的减少（增加以“-”号填列）	-269,794,004.44	-56,371,681.84
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-206,295,438.98	-75,754,792.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	202,339,814.75	22,967,023.52
其他	21,264,100.41	
经营活动产生的现金流量净额	37,379,455.14	-146,089,104.35
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	669,833,500.58	255,991,029.77
减：现金的期初余额	255,991,029.77	86,955,667.00
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	413,842,470.81	169,035,362.77

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	231,000,000.00
其中：	
江西金辉再生资源股份有限公司	231,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	523,786.15
其中：	
江西金辉再生资源股份有限公司	523,786.15
其中：	
取得子公司支付的现金净额	230,476,213.85

其他说明：

(3) 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	669,833,500.58	255,991,029.77
其中：库存现金	35,647.00	1,770.81
可随时用于支付的银行存款	669,797,853.58	255,989,258.96
三、期末现金及现金等价物余额	669,833,500.58	255,991,029.77

其他说明：

56、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	4,167,635.00	票据保证金、履约保证金及 ETC 保证金
固定资产	35,434,278.98	借款抵押
无形资产	12,811,906.61	借款抵押
合计	52,413,820.59	

其他说明：

57、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	446,900.13	6.9646	2,849,301.16
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元	67,397.56	6.9646	429,706.62
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(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

58、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			1,527,878.54
计入其他收益的政府补助	1,292,736.30		1,292,736.30
合计	1,292,736.30		2,820,614.84

(2) 政府补助退回情况

□适用 不适用

其他说明：

59、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
江西金辉再生资源股份有限公司	2021年12月31日	231,000,000.00	70.00%	支付现金	2021年12月31日	股权转让协议	395,043,670.00	180,339,598.08

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	江西金辉再生资源股份有限公司
--现金	231,000,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	231,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	57,060,370.93
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	173,939,629.07

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	江西金辉再生资源股份有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	523,786.15	523,786.15
应收款项	67,920,609.92	67,920,609.92

存货	15,897,564.72	15,897,564.72
固定资产	126,132,956.11	104,134,677.38
无形资产	22,793,010.66	13,143,719.11
在建工程	14,190,701.30	14,130,483.98
递延所得税资产	77,078.13	77,078.13
负债：		
借款	72,753,296.65	72,753,296.65
应付款项	89,289,694.23	89,289,694.23
递延所得税负债		
应付职工薪酬	2,815,900.55	2,815,900.55
递延收益	1,158,684.32	7,724,562.16
净资产	81,518,131.24	43,244,465.80
减：少数股东权益	3,315.63	3,315.63
取得的净资产	81,514,815.61	43,241,150.17

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本公司于 2022 年新设子公司 8 家，具体明细如下：

子公司名称	成立日期	注册资本	实收资本	持股比例 (%)
ANZHONG INTERNATIONAL PTE. LTD	2022/6/17	1 万美元		100.00
物翌國際有限公司	2022/6/28	1 万美元		100.00
新疆领锂矿业科技有限公司	2022/10/15	100 万元人民币		80.00
广东友锂新能源有限公司	2022/11/1	20000 万元人民币	10 万元人民币	100.00
郴州领好科技有限公司	2022/11/15	100000 万元人民币		100.00
湖南省领锂科技有限公司	2022/11/25	5000 万元人民币		55.00
郴州领能科技有限公司	2022/12/13	50000 万元人民币		100.00

贵溪领能锂业有限公司	2022/12/26	100000 万元人民币	40000 万元 人民币	55.00
------------	------------	--------------	-----------------	-------

3、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	
湖北鞍重重工有限公司	湖北京山	湖北京山	生产制造	100.00%		设立
鞍山鞍重矿山机械有限公司	辽宁鞍山	辽宁鞍山	生产制造	100.00%		设立
辽宁鞍重建筑科技有限公司	辽宁鞍山	辽宁鞍山	生产制造	100.00%		设立
物翌实业（上海）有限公司	上海	上海	贸易	100.00%		设立
物翌國際有限公司	香港	香港	贸易		100.00%	设立
辽宁载翌材料科技有限责任公司	辽宁鞍山	辽宁鞍山	特殊实体	100.00%		设立
上海厚翌文化传播有限公司	上海	上海	贸易	100.00%		设立
共青城德翌汇能投资有限公司	江西九江	江西九江	特殊实体	100.00%		设立
宜春领好科技有限公司	江西宜春	江西宜春	特殊实体	100.00%		设立
江西领能锂业有限公司	江西宜春	江西宜春	生产制造		50.29%	设立
江西金辉再生资源股份有限公司	江西宜春	江西宜春	生产制造		70.00%	非同控合并
宜春优锂科技有限责任公司	江西宜春	江西宜春	研发		69.30%	非同控合并
宜春晟泓矿业有限公司	江西宜春	江西宜春	贸易		70.00%	非同控合并
宜春领佳锂业有限公司	江西宜春	江西宜春	生产制造		50.29%	设立
宜春领驰锂业有限公司	江西宜春	江西宜春	生产制造		50.29%	设立
贵溪领能锂业有限公司	贵溪领能	贵溪领能	生产制造		55.00%	设立
ANZHONG INTERNATIONAL PTE. LTD	新加坡	新加坡	贸易	100.00%		设立
新疆领锂矿业科技有限公司	新疆乌市	新疆乌市	生产制造	80.00%		设立
广东友锂新能	广东深圳	广东深圳	特殊实体	100.00%		设立

源有限公司						
郴州领好科技有限公司	湖南郴州	湖南郴州	特殊实体	100.00%		设立
郴州领能科技有限公司	湖南郴州	湖南郴州	生产制造		100.00%	设立
湖南省领锂科技有限公司	湖南郴州	湖南郴州	生产制造		55.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(2) 重要的非全资子公司

单位:元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江西领能锂业有限公司	49.71%	56,535,585.76		456,335,263.63
江西金辉再生资源股份有限公司	30.00%	54,093,769.74	48,000,000.00	26,582,564.60

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江西领能锂业有限公司	992,029.02 9.65	398,182,931.73	1,390,211,961.38	390,423,232.02	80,733,232.74	471,156,464.76	55,606,651.87	1,405,391.41	57,012,043.28	28,067,487.50		28,067,487.50
江西金辉再生资源股份有限公司(合并)	246,339.11 7.37	154,363,903.61	400,703,020.98	292,478,037.34	6,190,304.14	298,668,341.48	84,341,960.79	163,193,746.20	247,535,706.99	117,129,904.55	54,628,721.02	171,758,625.57

单位:元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江西领能	711,242,7	115,378,5	115,378,5	-		-	-	-6,438.13

锂业有限公司	11.06	65.84	65.84	125,150,319.50		55,444.22	55,444.22	
江西金辉再生资源股份有限公司(合并)	395,043,670.00	179,453,639.28	179,453,639.28	132,614,463.37				

其他说明:

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
湖北东明石化有限公司	武汉市	武汉市	批发、零售	49.00%		权益法
江苏众为智能科技有限公司	南京市	南京市	研发、生产	45.65%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位:元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	湖北东明石化有限公司	江苏众为智能科技有限公司	湖北东明石化有限公司	江苏众为智能科技有限公司
流动资产	79,210,663.16	10,675,693.47	70,536,289.18	11,577,561.06
非流动资产	90,472,665.33		95,357,392.64	
资产合计	169,683,328.49	10,675,693.47	165,893,681.83	11,577,561.06
流动负债	14,885,846.20	1,077,483.75	14,888,171.63	2,194,781.20
非流动负债	1,791,974.54		1,791,974.54	
负债合计	16,677,820.74	1,077,483.75	16,680,146.17	2,194,781.20
少数股东权益	13,440,748.67			
归属于母公司股东权益	135,775,112.42	9,598,209.72	135,772,786.99	9,382,778.86
按持股比例计算的净资产份额	66,529,805.09	4,381,410.99	66,528,665.63	4,282,839.27
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	66,529,805.09	4,381,410.99	66,528,665.63	4,282,839.27

存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	448,297,434.37	6,308,068.71	309,587,350.84	2,215,580.05
净利润	2,266,676.37	215,949.45	-1,577,501.83	-66.00
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	2,266,676.37	215,949.45	-1,577,501.83	-66.00
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明：

3、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、债权投资以及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、债权投资及长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。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、信用记录及其他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。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

（1）信用风险显著增加判断标准

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。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

（2）已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；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；债务人很可能破产或进行其他财务重组；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；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）预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的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。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。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 42.53%（比较期：22.10%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 96.83%（比较期：62.32%）。

（二）流动性风险

流动性风险，是指企业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。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

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

项目	期末余额（万元）						合计
	1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 至 4 年	4 至 5 年	5 年以上	
短期借款	29,785.23						29,785.23
应付账款	14,271.51	98.76	74.12	229.15			14,673.54
其他应付款	36,381.05	205.56	0.05	13.76			36,600.42
其他流动负债	5,359.36						5,359.36
租赁负债	353.15	161.15	22.74				537.04
合计	86,150.30	465.47	96.91	242.91			86,955.59

（三）市场风险

汇率风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险主要与以美元计价的货币资金、应收账款有关。本公司的其他主要业务以人民币计价结算。

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目名称	期末余额	
	美元	
	外币	人民币
货币资金	446,900.13	2,849,301.16
应收账款	67,397.56	429,706.62
合计	514,297.69	3,279,007.78

（3）敏感性分析：

截至 2022 年 12 月 31 日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值或贬值 10%，那么本公司当年的利润总额将增加或减少 32.79 万元。

利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期应付款等长期带息债务。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，关注利率的波动趋势并考虑其对本公司所面临的利率风险的影响。本公司目前尚未运用任何衍生工具合同对冲利率风险，但管理层未来将会考虑是否需要对冲面临的重大利率风险。

价格风险

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资	309,899.17		83,250,000.00	83,559,899.17
持续以公允价值计量的资产总额	309,899.17		83,250,000.00	83,559,899.17
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

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资。

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	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
上海领亿新材料有限公司	上海市奉贤区西闸公路 1036 号 1 幢	科技推广和应用服务	100000	22.74%	22.74%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注在合营安排或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明：

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
京山华夏工贸科技有限公司	本公司 5%以上股东杨永柱控制的企业
京山鞍顺建材有限公司	本公司 5%以上股东杨永柱控制的企业
共青城强强投资合伙企业（有限合伙）	本公司 5%以上股东
十堰亿德企业管理（有限合伙）（原共青城亿德）	子公司的少数股东
江西赣锋循环科技有限公司	子公司的少数股东控制企业
杨永柱	本公司 5%以上股东

其他说明：

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
京山华夏工贸科技有限公司	采购商品（水电费）	167,521.66			367,286.72
合计		167,521.66			367,286.72

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
江西赣锋循环科技有限公司	销售商品	42,868,339.97	
京山鞍顺建材有限公司	销售商品	2,831.86	1,543,362.83
合计		42,871,171.83	1,543,362.83

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
		0.00	

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
京山华夏工贸科技有限公司	厂房					1,400,018.57	1,400,018.57				
合计						1,400,018.57	1,400,018.57				

关联租赁情况说明

(3) 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
鞍山重型矿山机器股份有限公司、黄达	50,000,000.00	2023年03月21日	2026年03月20日	否
鞍山重型矿山机器股份有限公司	50,000,000.00	2023年09月07日	2026年09月06日	否
鞍山重型矿山机器股份有限公司、黄达	98,000,000.00	2023年12月21日	2032年12月15日	否
鞍山重型矿山机器股份有限公司、黄达	144,000,000.00	2022年09月28日	2027年03月29日	否
鞍山重型矿山机器股份有限公司、黄达	40,000,000.00	2023年08月30日	2026年08月29日	否
鞍山重型矿山机器股份有限公司、黄达	20,000,000.00	2023年10月27日	2026年10月26日	否
鞍山重型矿山机器股	50,000,000.00	2023年07月28日	2026年07月27日	否

份有限公司				
鞍山重型矿山机器股份有限公司	30,000,000.00	2022年05月09日	2026年04月24日	否
合计	482,000,000.00			

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
黄达	20,400,000.00	2021年09月22日	2022年09月22日	是
黄达	9,600,000.00	2021年10月22日	2022年10月22日	是
黄达	12,000,000.00	2022年06月02日	2022年12月02日	是
鞍山鞍重矿山机械有限公司	30,000,000.00	2022年02月17日	2023年03月31日	否
鞍山鞍重矿山机械有限公司	25,000,000.00	2022年02月21日	2023年03月31日	否
鞍山鞍重矿山机械有限公司	6,000,000.00	2022年02月24日	2023年03月31日	否
鞍山鞍重矿山机械有限公司	29,000,000.00	2022年03月08日	2023年03月31日	否
辽宁鞍重建筑科技有限公司、 湖北鞍重重工有限公司	30,000,000.00	2022年04月07日	2023年03月31日	否
辽宁鞍重建筑科技有限公司、 湖北鞍重重工有限公司	40,000,000.00	2022年04月18日	2023年03月31日	否
辽宁鞍重建筑科技有限公司、 湖北鞍重重工有限公司	35,000,000.00	2022年05月23日	2023年03月31日	否
合计	237,000,000.00			

关联担保情况说明

(4) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
杨永柱	30,000,000.00	2022年02月17日	2023年03月31日	
杨永柱	25,000,000.00	2023年02月21日	2023年03月31日	
杨永柱	6,000,000.00	2022年02月24日	2023年03月31日	
杨永柱	29,000,000.00	2022年03月08日	2023年03月31日	
杨永柱	30,000,000.00	2022年04月07日	2023年03月31日	
杨永柱	40,000,000.00	2022年04月18日	2023年03月31日	
杨永柱	35,000,000.00	2022年05月23日	2023年03月31日	
合计	195,000,000.00			
拆出				

(5) 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	4,887,000.00	3,360,400.00

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	京山鞍顺建材有限公司	938,300.00	321,462.23	1,575,147.50	190,182.68
预付款项	京山华夏工贸科技有限公司			702,000.00	
其他应收款	共青城强强投资合伙企业（有限合伙）			58,000,000.00	

(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
预收款项	江西赣锋循环科技有限公司	158,249.22	
其他应付款	京山华夏工贸科技有限公司	740,364.86	
其他应付款	十堰亿德企业管理中心（有限合伙）	578,337.50	28,063,862.50
其他应付款	杨永柱	195,612,780.81	

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	170,638,697.51
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	<p>于 2022 年 12 月 31 日，尚未解锁的限制性股票的授予价格为 13.75 元/股，尚未行权的股票期权的行权价格为 27.5 元/份。</p> <p>于 2022 年 12 月 31 日，限制性股票和股票期权的剩余合同期均为 10 个月和 22 个月。</p>

其他说明：

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克—舒尔茨期权定价法
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的股权激励对象的离职情况《每一名激励对象的限制性股票及股票期权授予数量不同，因此需根据最新取得的全部 49 名激励对象的离职情况计算可行权的限制性股票及股票期权数量）、公司层面的业绩考核预期及个人层面业绩考核预期确定。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	21,264,100.41
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	21,264,100.41

其他说明：

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

本公司参股的联营企业之湖北东明石化有限公司，注册资本金 20,000.00 万元人民币，公司出资占比 49.00%，即需要出资 9,800.00 万元，截至 2022 年 12 月 31 日止公司已经累计出资 6,958.00 万元。

本公司参股的联营企业之江苏众为智能科技有限公司，注册资本金 2,000.00 万元人民币，公司出资占比 49.00%，即需要出资 980.00 万元，截至 2022 年 12 月 31 日止公司已经累计出资 428.289 万元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

2017 年 4 月 27 日，公司及相关责任人员收到中国证券监督管理委员会《行政处罚决定书》（〔2017〕35 号），因公司于 2016 年 4 月 23 日公告的《重大资产重组报告书》中披露的重组对象浙江九好办公服务集团有限公司（现更名为“九好网络科技集团有限公司”，下称“九好集团”）的资产负债表、利润表主要数据与调查查实的数据不符，存在虚假记载，中国证券监督管理委员会对贵司给予警告并处以 60 万元罚款。部分投资者以公司虚假陈述导致其投资损失为由提起诉讼。

截至目前，根据沈阳市中级人民法院（下称“沈阳中院”）和杭州市中级人民法院（下称“杭州中院”）送达的诉讼文件，以公司为被告的虚假陈述案件共计 381 件，沈阳中院已经全部审结，170 个案件已经撤诉，211 个案件已经收到一审判决书，判决贵司承担赔偿责任（含受理费）6,795,307.96 元，其中 21 个案件，原告或其他被告不服一审判决结果提起上诉，辽宁省高级人民法院（下称“辽宁高院”）均已作出二审判决，判决驳回上诉，维持原判。

截至目前，在沈阳中院已受理的 381 个案件中，针对原告未撤诉的 211 个案件，人民法院已作出生效判决，判决公司承担赔偿责任（含受理费）6,795,307.96 元。

同时，沈阳中院受理的 381 个案件中，170 个案件原告撤回起诉虽然根据《最高人民法院关于适用〈中华人民共和国民事诉讼法〉的解释》第 214 条规定，原告撤回起诉后，可以以同一诉讼请求再次起诉。但考虑到撤回起诉的原告在 2021 年度、2022 年度未再提起诉讼，且截至 2022 年 12 月 31 日部分撤回起诉的原告诉讼时效已经届满，公司后续再承担赔偿责任的可能性较低。

据本案律师意见，若剩余撤回起诉且截至 2022 年 12 月 31 日未过诉讼时效的 98 名原告再次起诉，结合本案基本事实、原告此前起诉索赔情况、法院裁判情况等，本着审慎原则，律师初步预估，对于该部分案件，如果投资者再次起诉，公司赔付金额不超过 260 万元。最终是否需要再赔付及赔付金额，取决于投资者是否再次起诉并以人民法院最终作出的生效法律文书为准。

同时，公司尚需支付本案律师费用 61.32 万元。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

(一) 终止收购宜春千禾

2022 年 4 月 29 日，公司召开第六届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于收购宜春千禾新材料有限公司 70%股权的议案》，拟通过全资子公司宜春领好科技有限公司（以下简称“宜春领好”）收购收购高安金领贸易中心（有限合伙）持有的宜春千禾新材料有限公司（以下简称“宜春千禾”）45%股权、郑琳持有的宜春千禾 13%股权、吕莎持有的宜春千禾 12%股权合计宜春千禾 70%股权。

2022 年 4 月 29 日，宜春领好与高安金领贸易中心（有限合伙）、郑琳、吕莎签订了股份转让协议，协议约定股权转让价款的支付除需满足基本的先决条件外，仍需通过政府相关部门关于《宜春千禾新材料有限公司年选 60 万吨锂瓷石矿综合利用建设项目》能评批复和环评批复及安全条件审查。

协议约定，过渡期内，高安金领贸易中心（有限合伙）、郑琳、吕莎仍继续管理宜春千禾，宜春领好不对宜春千禾过渡期内的运营承担责任或承诺。

截至 2022 年 12 月 31 日，宜春领好尚未支付收购宜春千禾的股权转让价款。

鉴于外部市场环境和公司业务发生了较大变化，且公司目前终止了前次非公开发行，为更高效使用资金，更好的推进公司新能源产业链各项业务的匹配发展，公司调整了当前业务拓展重心。2023 年 2 月 24 日，公司第六届董事会第四十二次会议和第六届监事会第三十六次会议审议通过了《关于签署宜春千禾新材料有限公司股权转让〈终止协议〉的议案》，决定终止收购宜春千禾 70%股权，经与交易各方友好协商签署了《终止协议》。

（三）公司注册资本变更

2022 年 10 月，公司发行限制性股票 1209 万股，收到认购款 16,623.75 万元，计入股本 1209 万元，计入资本公积(股本溢价)人民币 15,414.75 万元，并由大华会计师事务所(特殊普通合伙)审验，出具了大华验字[2022]000733 号验资报告。

经公司 2023 年 1 月 30 日召开的第六届董事会第四十次会议及 2023 年 2 月 22 日召开的 2023 年第一次临时股东大会审议通过，决议将公司注册资本由人民币 231,132,000.00 元增加至人民币 243,222,000.00 元，同时对公司章程中的部分条款进行了修订。

（三）拟转让原有工程机械制造业务等相关股权

2023 年 3 月 6 日，公司董事会发布公告称，为了盘活公司存量资产，回笼资金，以加快向新能源领域的转型发展，并优化资产结构，提升公司资产流动性和运营效率，公司拟转让原有工程机械制造业务等相关股权，具体包括持有的控股子公司鞍山鞍重矿山机械有限公司 100%股权、辽宁鞍重建筑科技有限公司 100%股权、参股子公司湖北东明石化有限公司 49%股权、江苏众为智能科技有限公司 49%股权。

公司将多渠道、多方式积极寻找购买意向方，本次交易的交易金额将在对标的资产审计和评估的基础上确定，相关股权拟在上海联合产权交易所等公开市场挂牌转让。根据公司估算本次交易预计不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组事项，但是否构成关联交易、具体交易价格、支付方式等具体内容目前尚无法确定。公司将按照相关规定根据事项进展及时履行信息披露或审议程序，若未来构成关联交易则将重新履行关联交易审核程序。

具体交易事项及相关协议的签订需履行相关审批程序。

十六、其他重要事项

1、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

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

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

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

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

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到 75%时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到 75%：

- 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；
- 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

（2）报告分部的财务信息

单位：元

项目	工程机械制造	锂资源	分部间抵销	合计
一. 营业收入	19,293.26	102,839.19	-3,537.77	118,594.68
其中：对外交易收入	15,755.49	102,839.19		118,594.68
分部间交易收入	3,537.77		-3,537.77	
二. 营业费用	18,384.14	56,986.15	-3,842.00	71,528.28
其中：折旧费和摊销费	1,657.68	2,334.49		3,992.18
三. 对联营和合营企业的投资收益	9.97			9.97
四. 信用减值损失	-2,227.81	-35.39		-2,263.20
五. 资产减值损失	-1,375.52			-1,375.52
六. 利润总额	-7,077.51	32,923.31		25,845.80
七. 所得税费用	21.63	6,481.21		6,502.84
八. 净利润	-7,099.14	26,442.10		19,342.96
九. 资产总额	213,581.65	167,188.25	-119,965.13	260,804.77
十. 负债总额	146,537.27	115,729.56	-128,169.09	134,097.74
十一. 其他重要的非现金项目				
1. 资本性支出	689.01	40,951.98		41,640.99

（3）其他说明

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

3、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	20,746,531.24	44.92%	20,746,531.24	100.00%		20,746,531.24	45.07%	20,746,531.24	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	25,436,700.60	55.08%	2,493,837.04	9.80%	22,942,863.56	25,288,852.31	54.93%	1,375,012.43	5.44%	23,913,839.88
其中:										
重型机器制造	24,737,281.63	53.56%	2,493,837.04	10.08%	22,243,444.59	22,875,230.41	49.69%	1,375,012.43	6.01%	21,500,217.98
合并范围内关联方	699,418.97	1.51%			699,418.97	2,413,621.90	5.24%			2,413,621.90
合计	46,183,231.84	100.00%	23,240,368.28	50.32%	22,942,863.56	46,035,383.55	100.00%	22,121,543.67	48.05%	23,913,839.88

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
天乾供应链管理(深圳)有限公司	20,746,531.24	20,746,531.24	100.00%	收回可能性较小
合计	20,746,531.24	20,746,531.24		

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)	15,973,302.90
1至2年	30,199,820.10
3年以上	10,108.84
4至5年	10,108.84
合计	46,183,231.84

(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	20,746,531.24					20,746,531.24
按组合计提预期信用损失的应收账款	1,375,012.43	1,081,063.61			37,761.00	2,493,837.04
合计	22,121,543.67	1,081,063.61			37,761.00	23,240,368.28

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

(3) 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
第一名	20,746,531.24	44.92%	20,746,531.24
第二名	5,756,050.00	12.46%	402,923.50
第三名	2,148,000.00	4.65%	322,200.00
第四名	1,713,250.00	3.71%	235,848.67
第五名	1,331,490.97	2.88%	143,441.17
合计	31,695,322.21	68.62%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	339,737,279.49	15,330,289.06
合计	339,737,279.49	15,330,289.06

(1) 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、押金	1,497,944.81	1,325,565.81
备用金	170,000.00	
其他	338,220,265.18	14,078,157.07
合计	339,888,209.99	15,403,722.88

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	68,647.82		4,786.00	73,433.82
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	80,682.68			80,682.68
本期转回			3,186.00	3,186.00
2022 年 12 月 31 日余额	149,330.50		1,600.00	150,930.50

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）	338,599,076.18
1 至 2 年	1,136,933.81
2 至 3 年	150,600.00
3 年以上	1,600.00
5 年以上	1,600.00
合计	339,888,209.99

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	
单项计提预期信用损失的应收账款						
按组合计提预期信用损失的应收账款	339,888,209.99	150,930.50				339,737,279.49
合计	339,888,209.99	150,930.50				339,737,279.49

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 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
第一名	其他	336,790,000.00	一年以内	99.09%	

第二名	其他	1,047,222.21	一年以内	0.31%	52,361.11
第三名	保证金、押金	500,000.00	一年以内	0.15%	25,000.00
第四名	保证金、押金	484,297.81	两年以内	0.14%	24,214.89
第五名	保证金、押金	132,600.00	一年以内	0.04%	6,630.00
合计		338,954,120.02		99.73%	108,206.00

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	1,083,850,29 3.91		1,083,850,29 3.91	534,472,475. 48		534,472,475. 48
对联营、合营企业投资	70,911,216.0 8		70,911,216.0 8	70,811,504.9 0		70,811,504.9 0
合计	1,154,761,50 9.99		1,154,761,50 9.99	605,283,980. 38		605,283,980. 38

(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		
湖北鞍重重工有限公司	42,659,000 .00					42,659,000 .00	
鞍山鞍重矿山机械有限公司	192,309,22 4.96		70,000,000 .00			122,309,22 4.96	
辽宁鞍重建筑科技有限公司	168,504,25 0.52	336,250.00				168,840,50 0.52	
物翌实业(上海)有限公司	50,000,000 .00	40,700,000 .00				90,700,000 .00	
载翌新材料有限责任公司	80,000,000 .00		79,900,000 .00			100,000.00	
上海厚翌文化传播有限公司	1,000,000. 00					1,000,000. 00	
共青城德翌汇能投资有限公司							
宜春领好科技有限公司		658,141,56 8.43				658,141,56 8.43	
ANZHONG INTERNATIONAL TE. LTD							
新疆领锂矿业科技有限公司							
广东友锂新		100,000.00				100,000.00	

能源有限公司							
郴州领好科技有限公司							
合计	534,472,475.48	699,277,818.43	149,900,000.00			1,083,850,293.91	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
江苏众为智能科技有限公司	4,282,839.27			98,571.72						4,381,410.99	
湖北东明石化有限公司	66,528,665.63			1,139.46						66,529,805.09	
小计	70,811,504.90			99,711.18						70,911,216.08	
合计	70,811,504.90			99,711.18						70,911,216.08	

(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	80,863,730.82	78,587,507.38	77,145,175.86	66,231,319.85
其他业务	8,074,230.79	6,060,553.35	69,098,639.29	68,470,256.96
合计	88,937,961.61	84,648,060.73	146,243,815.15	134,701,576.81

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			
其中：			
振动筛及 PC 生产线	45,459,325.83		45,459,325.83
锂精矿及伴生品	28,959,087.54		28,959,087.54
锂化合物及衍生品	6,418,603.54		6,418,603.54
其他	26,713.91		26,713.91

按经营地区分类				
其中：				
国内	78,091,636.66			78,091,636.66
国外	2,772,094.16			2,772,094.16
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

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，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	99,711.18	-773,004.50
处置交易性金融资产取得的投资收益		7,220,486.08
合计	99,711.18	6,447,481.58

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	-229,427.73	注释 50、52
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）	2,617,437.67	注释 45
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	106,235.62	注释 54
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	-445,494.53	注释 46
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	937,525.37	见注释 3
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,320,830.62	见注释 51 和 52
减：所得税影响额	906,144.46	
少数股东权益影响额	379,689.74	
合计	3,021,272.82	--

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

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	11.40%	0.36	0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.98%	0.34	0.34

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