北京当升材料科技股份有限公司

2020年年度报告

股票简称：当升科技

股票代码：300073

2021年3月

第一节 重要提示、目录和释义

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

本报告全文同时刊载于中国证监会指定网站。本公司没有董事、监事、高级管理人员声明对2020年年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议的情形。

公司法定代表人陈彦彬、主管会计工作负责人邹纯格及会计机构负责人刘菲声明：保证公司2020年年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司全体董事均出席了审议2020年年度报告及摘要的第四届董事会第二十五次会议。

公司2020年度财务报告已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准的无保留意见的审计报告。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

√ 是 □ 否

锂离子电池产业链相关业务

董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

经公司第四届董事会第二十五次会议审议通过，公司2020年度利润分配及资本公积金转增预案为：以截至本报告披露日总股本453,620,538股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币1.65元（含税），共计分配现金股利74,847,388.77元，公司2020年度不进行资本公积金转增股本。

鉴于当前的宏观环境以及公司所处行业现状，特提醒投资者注意以下风险：

1、原材料价格波动的风险

公司所生产的多元正极材料以钴盐、镍盐、锂盐为主要原材料，受多重市场因素影响，近几年镍、钴、锂等上游原材料价格波动较大，预计未来价格保持较高波动状态的可能性较大。同时由于原材料成本占多元正极材料总生产成本的比重较高，原材料价格的大幅波动将对公司盈利能力产生较大影响。

针对上述风险，公司将持续跟踪上游原材料价格，定期组织市场行情研究分析会议，根据公司实际需求选择合适时点完成原材料采购；结合下游客户需求进行背靠背的采销联动模式，规避价格波动风险可能带来的利润损失；根据客户的订单需求，与供应商签订具有成本竞争力的采购长单，以防控供应风险和价格波动的风险。此外，公司还将加强与上游资源供应商的战略合作，逐步实现向上游资源领域延伸，建立长期可持续、具备成本竞争力的原材料供应渠道，降低原材料价格波动的风险。

2、汇率波动的风险

2020 年下半年，我国经济率先从新冠疫情中复苏，基本面的相对优势叠加美元指数下跌等因素带来人民币的快速回升。2021 年在新冠疫苗量产和经济刺激政策的配合下，主要国家已相继重启经济，但经济前景不确定性犹存，复苏之路仍面临困难，未来汇率波动不确定性较大。近年，公司出口业务不断增长，美元结算占比大幅攀升，美元结余较多。若美元贬值，将使公司产生以美元计价的外销销售收入下降、外销盈利能力减弱和汇兑损失的风险。

针对上述风险，公司将密切关注全球经济政策及货币政策，提前研判分析，积极利用衍生工具开展套期保值，化解汇率波动带来的风险。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....1

第二节 公司简介和主要财务指标.....5

第三节 公司业务概要.....10

第四节 经营情况讨论与分析.....15

第五节 重要事项.....51

第六节 股份变动及股东情况.....83

第七节 优先股相关情况.....91

第八节 可转换公司债券相关情况.....92

第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....93

第十节 公司治理.....102

第十一节 公司债券相关情况.....108

第十二节 财务报告.....109

第十三节 备查文件目录.....229

释 义

释义项	指	释义内容
证监会	指	中国证券监督管理委员会
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
矿冶集团、控股股东	指	矿冶科技集团有限公司（原北京矿冶研究总院、北京矿冶科技集团有限公司）
当升科技、公司	指	北京当升材料科技股份有限公司
江苏当升	指	江苏当升材料科技有限公司
常州当升	指	当升科技（常州）新材料有限公司
中鼎高科	指	北京中鼎高科自动化技术有限公司
达科思	指	北京达科思智能装备有限公司（原北京中科飞创自动化技术有限公司）
当升（香港）	指	当升（香港）实业有限公司
北京德益	指	德益科技（北京）有限公司
科改示范行动	指	百户科技型企业深化市场化改革提升自主创新能力专项行动
中科电气	指	湖南中科电气股份有限公司
长江养老	指	长江养老保险股份有限公司
资产重组	指	公司向控股股东矿冶集团发行股份购买其持有的常州当升 31.25%股权
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
上年同期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《北京当升材料科技股份有限公司章程》
审计机构	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
多元材料	指	分子式中包含三种或三种以上过渡金属及铝等高价态金属元素的锂电正极材料，如镍钴锰酸锂（NCM）、镍钴铝酸锂（NCA）等。
固态锂电	指	电池单体中只含有固态电解质，不含有任何液体电解质、液态溶剂、液态添加剂的锂蓄电池。
运动控制器	指	控制电动机的运行方式的专用控制器，是机器人、数控机床、自动装配、精密制造等高端智能装备的关键平台和核心部件。
LMB 金属钴价	指	由伦敦金属导报（LONDON METAL BULLETIN）制定的，通过广泛采集全球主要钴金属供应商销售报价形成的钴金属销售价格，是目前国际上通用的钴金属贸易参考指标。
TS16949	指	国际标准化组织（ISO）制订的国际通用的汽车行业质量体系标准。
IATF16949	指	国际汽车工作组（IATF）制订的国际通用的汽车行业质量技术规范。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券日报》《中国证券报》

登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	深圳证券交易所、公司证券事务部

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 11 层大华事务所 3-17 部
签字会计师姓名	吕志、谭建敏

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

√ 适用 □ 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中信证券股份有限公司	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦 21 层	庞雪梅、王家骥	2018 年 4 月-2020 年 12 月

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

√ 适用 □ 不适用

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

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	3,183,317,245.67	2,284,175,396.20	39.36%	3,280,669,416.62
归属于上市公司股东的净利润（元）	384,899,033.51	-209,045,092.50	284.12%	316,161,488.03
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	243,557,015.25	-270,949,614.71	189.89%	304,335,776.90
经营活动产生的现金流量净额（元）	661,007,494.20	347,419,786.55	90.26%	286,067,799.07
基本每股收益（元/股）	0.8813	-0.4787	284.10%	0.7545

稀释每股收益（元/股）	0.8813	-0.4787	284.10%	0.7545
加权平均净资产收益率	11.97%	-6.62%	18.59%	11.17%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
资产总额（元）	5,941,350,703.71	4,588,350,433.06	29.49%	4,398,448,371.10
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,810,844,268.07	3,022,820,569.78	26.07%	3,301,438,067.03

注：公司归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润与归属于上市公司股东的净利润差异较大的原因为：远期结汇到期及公允价值变动的收益 7,498.30 万元，中科电气股票出售及公允价值变动的收益 6,700.28 万元，以及相关政府项目分摊至当期损益 2,555.78 万元等共计 16,928.87 万元计入非经常性损益，影响归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 14,134.20 万元。

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	453,620,538

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

□ 是 √ 否

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	415,844,155.89	674,536,916.53	937,647,628.99	1,155,288,544.26
归属于上市公司股东的净利润	32,902,031.81	113,177,953.14	118,517,174.72	120,301,873.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	45,577,880.94	67,897,021.84	113,449,983.34	16,632,129.13
经营活动产生的现金流量净额	-22,661,007.13	206,043,670.71	309,121,855.76	168,502,974.86

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

□ 是 √ 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

报告期内，公司不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

报告期内，公司不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

□ 适用 √ 不适用

八、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2020年金额	2019年金额	2018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）	158,457.61	-132,656.62	-74,332.70	主要为本期处置固定资产净收益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	25,557,764.42	13,297,332.69	13,722,618.22	主要为相关政府项目分摊至当期损益等
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	141,985,775.11	55,802,587.72		主要为远期结汇到期及公允价值变动的收益和中科电气股票出售及公允价值变动的收益
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回			474,346.00	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,421,458.67	2,730,976.49	-206,765.48	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	165,228.21			
减：所得税影响额	26,311,636.14	9,793,718.07	2,090,154.91	
少数股东权益影响额（税后）	1,635,029.62			
合计	141,342,018.26	61,904,522.21	11,825,711.13	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

□ 适用 √ 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

1、公司主要产品和业务

（1）锂电材料业务

公司锂离子电池材料业务主要产品包括多元材料、钴酸锂等正极材料以及多元前驱体等材料的技术研究和生产销售。公司应用市场包括车用动力电池领域、储能电池领域以及数码消费类电子和电动工具、电动两轮车等小动力锂电领域。公司多年来凭借突出的自主研发能力、先进的质量控制系统和快速的市场反应机制为公司积累了众多大客户的信任，在国内外市场树立了良好的品牌形象并赢得了重要的行业地位。公司销售范围涵盖中国、日本、韩国、欧美等全球多个国家和地区。公司车用动力高镍多元材料在国内率先量产，并大量出口至日韩及欧美市场，大批量应用于国内外高端电动汽车。公司在国内率先开发出储能用多元材料，该产品已大批量用于国际高端储能市场。公司高倍率产品在航模、无人机等国内高端小型锂电市场处于领先地位，占据了较高的市场份额。

（2）智能装备业务

公司全资子公司中鼎高科主营精密模切设备，产品包括圆刀模切机、品检机等。产品能够高效地实现对多种复合材料的模切、排废、贴合的自动化设备，广泛应用于消费类电子产品、物联网RFID及医疗卫生等领域，并不断向新的领域辐射。我国目前正处于制造业转型升级的关键时期，大力培育和发展高端装备制造业是国家战略，因此对先进装备有着巨大的市场需求。中鼎高科是国内首批研发及生产圆刀模切设备的企业，产品技术先进，业务范围覆盖中国、欧美、东南亚，具有良好的发展前景。

2、公司主要经营模式

公司以客户需求为核心和导向，建立了与之对应的研发模式、采购模式、生产模式和销售模式。

（1）研发模式

公司不断优化研发体系，打造了集技术研究、产品开发、工程设计、测试评价、技术服务为一体的“三院一部两中心”，细化研发职能及制定技术研发战略。公司设立“锂电材料研究院”，负责锂电材料基础研究及新产品开发；设立“锂电材料工程技术研究院”，负责量产技术和工艺装备技术开发以及成果转化；设立常州锂电新材料研究院，负责跟踪研究未来战略性的新材料、新技术，瞄准世界科技前沿，实现前瞻性基础研究、引领性原创成果重大突破。公司设立试制中心和测试中心，配合三个研究院和工厂完成产品

开发、量产过程中的试制和测试工作。公司设立技术管理部，对各重点项目进行跟踪管理和资源协调。三院一部两中心相互协同，效果显著。

中鼎高科研发模式主要分为项目管理和前沿技术研发两部分。中鼎高科根据客户的特殊要求进行设计、开发和生产定制化产品，接到订单后通过项目组来实施承接、研发、采购、生产、安装到后续的技术支持工作。项目经理对产品研发与生产、现场安装、售后技术支持等项目管理工作全程负责。定制化产品的研发需要众多不同专业背景的人员共同参与方能完成，中鼎高科打破传统意义上资源纵向配置的直线型职能结构，实现企业资源在纵向和横向上的弹性配置。同时，公司为保持行业技术领先优势，特设前沿技术研发部门，研发激光模切机等前沿技术。

（2）采购模式

公司对生产所需的原材料采用直接采购模式，为保证主要原材料的供应稳定和降低采购成本，公司持续加强多元化采购，兼顾短期采购价格竞争力和与供应商的长期战略合作。公司通过采购品种的多样性选择和平衡，增强对供应链的管理。在日常业务中，公司借助运行多年的原材料分析系统，对镍、钴、锂等主要原材料未来市场价格走势的分析结果，结合资金盈余情况，根据销售计划制定季度采购计划，将原材料采购价格控制在相对低位。同时，公司建立了与战略供应商的长期稳定合作关系，采取长单采购模式，在行情剧烈波动的情况，既稳定了物料的供应，也尽量降低了采购成本。此外，公司通过与上游矿山企业签订战略承购协议，保障公司未来发展所需原料安全足量供应。

中鼎高科产品以定制化设备为主，采购分为直接采购和外协加工两种方式。对于常规零配件由公司向供应商直接采购，无法直接采购的零配件，则采取委托加工或定制等外协方式获得。中鼎高科掌握了运动控制器等自动化设备的核心部件研发技术，该部分由其自产。

（3）生产模式

公司采用以销定产的组织方式，根据已经签订的订单数量和潜在客户的需求数量制定排产计划，各分、子公司根据排产任务制定生产计划并实施，采购部根据生产要求进行原、辅材料的采购，产品生产完成后由营销部门交付给客户。公司也根据市场预测、生产能力和库存情况设定一定的安全库存，提高交付速度，维持均衡生产。公司将根据产品和工艺的变化及时更新现场设备参数，核定生产物料的消耗，在生产过程中严格把控工艺流程，控制并降低生产成本。

中鼎高科在获得订单后，根据客户的需求图纸设计并构建物料清单，对物料进行检验和组件装配，整机装配完毕后进行设备调试、磨合及功能检验，在完成测试报告后进行包装出库。

（4）销售模式

公司营销中心涵盖国内销售部、国际销售部、市场部及营销管理部，采取“技术先行、研销联动、三位一体、多层推进”的营销模式。在动力锂电市场，公司通过加强与电池生产商、整车企业技术互动，协

同开发，多层次同步推进的主动销售策略。销售人员和研发人员组成联合开发小组，形成联动机制，以研发人员为主导进行新品推广，销售人员根据产品性能特点，紧密围绕客户需求开展营销，提高市场反应速度，最终实现了由满足市场到引导市场的转变。公司开创了新的业务模式，通过与终端主机企业的技术、业务联接，获得了终端主机企业的认可，实现了“材料-电芯-主机”产业链绑定式合作。公司继续保持在储能市场引领高端市场、打造国际核心客户供应链的策略，持续开拓国内外重点客户。在传统小型市场，公司实行差异化、高端化的市场策略，采取“采-研-销”协同合作的方式开发紧贴市场需求的产品。

中鼎高科采用直销模式，按客户集中所在地设置不同的销售部门或办事处，销售人员对分管区域内重点客户进行开发和维护。中鼎高科采取客户跟随的销售策略，通过与客户建立紧密的业务和技术联系，获得订单后按照客户的定制要求进行订单化生产。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	主要是报告期内江苏当升锂电正极材料生产基地三期工程竣工投产、当升科技锂电新材料产业基地一期工程部分竣工投产，由在建工程转入固定资产。
无形资产	无重大变化
在建工程	主要是报告期内江苏当升锂电正极材料生产基地三期工程竣工投产、当升科技锂电新材料产业基地一期工程部分竣工投产，由在建工程转入固定资产。
交易性金融资产	主要是根据财会（2021）2 号文件的指引，报告期末银行结构性存款本金及未到期应收利息转入交易性金融资产列报。
应收账款	主要是报告期内销售额增加，期末处于信用期内的应收账款随之增长。
应收款项融资	主要是报告期内销量增加，期末客户以票据方式结算增加。
预付款项	主要是报告期内预付款结算方式采购量降低，期末预付款减少。
其他应收款	主要是报告期末支付的保证金及应收出口退税款增加。
存货	主要是报告期内产能释放，周转物料增加及期末备货量增加。
其他流动资产	主要是报告期末待抵扣进项税增加。
长期待摊费用	主要是报告期内增加房屋装修和热力管道租赁服务，长期待摊项目增加。
其他非流动资产	主要是报告期内预付设备款、工程款增加。

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

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

1、技术研发优势

公司自成立以来一直专注于锂电正极材料的研究、开发、生产和销售，作为国家企业技术中心，公司拥有一支经验丰富的强大研发团队和一流的研发平台。截至报告期末，公司累计获得授权专利146项，主持或参与制定多项国家/行业标准，始终在行业内保持着技术领先地位。报告期内，公司紧抓国际客户，持续进行产品迭代开发，团聚型多元材料继续保持技术领先优势，单晶型多元材料取得核心技术突破。长寿命NCM811批量供货国际高端动力电池客户，第三代高镍低钴产品与客户形成密切开发关系；高容量、高密度、低产气型高镍NCMA产品国际客户反馈性能全面优于同行竞争产品水平；新一代超高功率产品国内高端客户测试低温性能优异；高镍单晶多元材料率先打通无水洗干法包覆工艺，批量供应欧美电池市场；碳酸锂工艺低钴高电压单晶多元产品，容量高于同行竞争产品，树立了同类型产品的新标杆，快速卡位国内市场；产品技术版本化，研讨升级、持续挖掘、高度共享，支撑多款产品系列化开发。同时，公司目前正在开展对固态锂电材料、富锂锰基正极材料等前瞻性技术的研发，产品性能不断提升，解决了新产品未来商业化进程中的难题，为进一步巩固和提升公司的技术优势和市场竞争力奠定基础。

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

2、客户渠道优势

公司深耕锂电正极材料数十年，凭借一流的研发平台、优良的产品品质、先进的装备水平及智能化的生产基地，在这一领域拥有众多优质的国内外客户资源，多年来突出的自主研发能力、先进的质量控制系统和快速的市场反应机制为公司积累了众多大客户的信任，建立了长期稳固的战略合作关系，也为公司在

国际市场树立了良好的市场形象。公司拥有持续优化的产品结构，不断开发导入新产品，始终保持市场竞争力，目前全球前十大锂电巨头均是公司客户，涵盖中国、日本、韩国、欧美等全球多个国家和地区，产品覆盖全球主要的终端市场。报告期内，公司布局全球市场，突破欧美市场，打造核心供应关系，国际销量再创历史新高，产品结构不断优化，大客户战略合作关系进一步深化，已形成多家长期保持战略合作关系的高端客户，在动力锂电、储能、小型锂电三大市场均跻身国内外高端品牌供应链。同时，公司与国际一线品牌车企的技术人员及管理层多次交流和互访，充分展现了公司技术研发与品牌优势。公司将继续保持与各大汽车企业的交流与合作，加快动力产品的推广。

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

3、工艺装备优势

2010年，公司上市登陆创业板，自上市后即逐步开展江苏当升锂电正极材料生产基地建设，该基地是我国第一条全自动锂电正极材料生产线，定位于生产高端车用动力锂电正极材料，工艺装备水平和自动化程度处于国际先进水平。目前，江苏当升锂电正极材料生产基地已形成2万吨动力正极材料的生产能力，全年基本保持满负荷生产。依托国际一流的生产基地，公司实现了高端产品销售规模的扩大，满足客户日益提高的产品品质和工艺要求，在国内率先批量生产出车用高镍多元材料并配套适用于多款国内外著名品牌新能源汽车，打通了国际高端客户供应链。公司于2019年3月启动常州锂电新材料产业基地工程建设，江苏常州锂电新材料产业基地定位为公司未来高端动力锂电材料的主要生产基地，该基地的建设秉持“绿色环保、节能高效、智能智慧”的理念，倾力将该基地打造成具有国际先进水平的新材料智能制造产业基地，随着智能工厂硬件系统和智能生产系统陆续上线，公司将通过大数据模型实现工序的智能制造。相较于2019年，2020年公司总产能规模实现大幅增长，增强了公司对国内外客户不断增长的订单需求的供应能力，并为公司后续强化与战略客户的合作，扩大公司在高端动力锂电供应链的市场份额，提升公司在全球市场的竞争力提供有力的保障。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年初，面临突如其来的新冠肺炎疫情和复杂多变的国内外环境所带来的巨大挑战，公司在董事会的领导下，坚持“稳字当头谋发展，强化内控防风险，优化研发调市场，提质增效争当先”的年度经营方针，坚决执行“抓紧、抓实、抓结果”的工作要求，公司全体员工敢打敢拼，科学开展疫情防控，加快推动复工复产，赶工期，抢订单，保生产，实现经营业绩的大幅增长。报告期内，公司实现营业收入318,331.72万元，同比增长39.36%；实现归属于上市公司股东的净利润38,489.90万元，同比增长284.12%。报告期内，公司开展的主要工作如下：

1、持续发挥技术优势，高镍产品解决行业痛点

报告期内，公司坚持创新驱动战略，针对锂电正极材料行业高镍低钴化发展趋势，围绕市场需求，聚焦高端应用领域，加大高镍产品研发投入，成功完成多个新型号产品的开发与量产，整体形成了技术领先、性能优异、安全可靠、规格齐全的NCM811产品体系。报告期内，公司长寿命NCM811产品实现对某国际大客户稳定批量供货，月出口规模达百吨以上。另外两款高压实、长寿命型NCM811产品已顺利通过客户测试。同时，公司单晶型高镍NCM811产品在行业内率先开发使用特殊包覆工艺，产气量较团聚型大幅减少，安全性更具优势，有效解决了行业痛点，并实现向国际市场大批量销售，为后续NCM811的放量奠定了坚实的基础。报告期内，公司加快了NCMA高镍四元材料的开发，该产品具有高容量、高密度、低产气的特征，目前已送样国际主流电池生产商，客户对测试结果给予高度评价。报告期内，公司加快了下一代锂电正极材料的开发与布局，其中第二代固态锂电及其关键材料已开发完成，富锂锰基产品完成小试工艺定型，两种新产品均已完成送样，客户评价结果良好，公司正针对该新产品进行优化升级。

2、全球布局成果显著，产品销量再创新高

2020年，公司坚定推动内外双循环，协调发展，立足国内，布局全球的销售策略，全年产品销量实现2.4万吨，同比增长58%。报告期内，公司强化与国际大客户的战略合作，加快开拓海外高端市场，国际客户出货量占比接近70%。其中，公司已成为某国际大客户的第一供应商，为其欧洲和亚洲一线品牌车型供应动力正极材料。同时，公司与部分国际高端车企强化合作，目前已取得积极进展。国内市场方面，公司抓住国内动力电池企业升级换代契机，成功批量导入国内主流动力电池企业，动力正极材料销量实现大幅增加，并成功应用于国内电动飞机领域。报告期内，公司加大电动工具锂电池供应链开发力度，成功进

入国际电动工具锂电池巨头供应链。公司利用在倍率市场优异的性能及较高的市场份额，小型锂电正极材料实现了快速放量。此外，公司发挥在储能领域的先发优势，持续加强与海外国际储能大客户的战略合作，实现储能产品的技术迭代升级，牢固占据国际高端储能供应链。

3、顺利推进常州新基地建设，公司产能规模将实现翻番

报告期内，公司积极推进江苏当升三期工程和江苏常州锂电新材料产业基地的产能建设工作。江苏当升三期工程 8000 吨产能建成后快速达产。常州当升克服新冠肺炎疫情、夏季洪涝、高温等多重不利因素，抢进度，赶工期，顺利推进一期工程第一阶段 2 万吨产能建设并部分投产，开始批量供应国际一流动力锂电池企业，其余部分产能将在完成客户认证后投入运营。上述新产能全部投产后，公司总产能将实现翻番，并为公司实现 2021 年经营目标提供坚实的保障。下一步公司将加快现有产线工艺升级，进一步挖掘产能潜力。同时，加快启动常州当升和江苏当升后续新产能建设，并积极推进海外产能布局的可行性论证，以满足下游客户尤其是海外客户对公司产品的巨大需求。

4、降本增效成果显著，产品盈利保持稳定

面对锂电正极材料行业日益激烈的市场竞争，公司一方面内拓外延，持续加大开发国内外客户资源；另一方面采取多种举措，强化成本管控，优化成本结构，保持稳定的盈利能力。报告期内，公司通过设立成本精益小组，从供应商管理、生产管理、仓储物流管理等环节，推行全流程成本控制；针对生产过程中易造成浪费、效率不高的环节，建立具有针对性的成本管控措施，将降低成本细化到车间、工序、工位；理顺工艺流程，突破生产瓶颈，提升生产效率，进一步降低产品制造成本。同时，公司通过进一步强化自身研发设计能力，优化生产工艺，提高单位产能等方式降本增效，取得显著成果，产品盈利保持稳定。

5、成功入选“科改示范行动”，持续推进长效激励机制

2020 年，公司成功入选 “科改示范行动”，借助这一重要的战略机遇，公司启动了新一轮深化改革。为了维护广大投资者的利益，充分激发公司内生增长动能，调动核心骨干的积极性和创造性，公司实施了第二期管理层和核心骨干股权增持计划，通过二级市场增持公司股票，展现了管理层与核心骨干与公司共发展，与广大投资者同进退的决心。同时，公司积极加强与国内外主流投资机构的沟通和交流，增进全球投资者对于公司的价值发现和价值认同，公司获得了众多海内外著名投资机构的认可与青睐，报告期内，机构持股比例大幅攀升，进一步增强了公司在全球资本市场的影响力。

6、创新市场开拓思路，装备业务实现逆势增长

报告期内，中鼎高科持续强化技术创新，加快高端新品开发，创新销售模式，聚焦核心战略客户，持续降低生产运营成本，成功开发出 32 座大工位、大幅宽圆刀模切机并实现销售。同时，中鼎高科积极响应国家疫情防控举措，快速开发完成口罩打片机，有力支援了全国疫情防控阻击战。此外，中鼎高科按照

“新业务、新领域”的战略，自主开发完成应用于智能制造的视觉检测系统，成功应用于新能源材料、军工等市场领域。报告期内，中鼎高科成功开发达科思品牌，采用授权代理销售模式，与中鼎高科形成高低搭配，全方位抢占模切机市场，业绩实现快速增长。报告期内，中鼎高科销量同比增加 29.66%，收入同比增长 57.99%，实现净利润 4,152.59 万元，同比增长 89.45%。

7、积极践行绿色发展理念，履行上市公司社会责任

作为央企控股上市公司，公司始终不忘初心，牢记对社会进步、行业发展所肩负的使命。报告期内，公司高度重视，全方位参与社会治理，在疫情防控、脱贫攻坚、绿色发展等方面积极作为，坚定履行社会责任。2020 年初，面对突然爆发的新冠肺炎疫情，公司积极组织干部员工为疫区捐款，向社会捐赠口罩、防护服、护目镜等防疫物资，协助地方疾控部门开展疫情防控工作。报告期内，公司向河南省驻马店市平舆县捐助扶贫款项，大力改善农村基础设施建设状况，贯彻落实党中央、国务院关于脱贫攻坚的决策部署，助力乡村脱贫振兴。同时，公司努力借鉴国际 ESG 评价理念，在生产经营过程中，采取严格防控举措，确保生产环保、排放达标；秉持“绿色环保、节能高效、智能智慧”的发展理念，致力于将公司常州锂电新材料产业基地打造成为具有国际先进水平的绿色、智能型工厂，努力践行“创建一流企业，持续贡献于生态文明时代”的企业目标。

二、主营业务分析

1、概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

√ 是 □ 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2020 年		2019 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	3,183,317,245.67	100%	2,284,175,396.20	100%	39.36%
分行业					
锂电材料及其他业务	3,013,686,330.48	94.67%	2,176,805,242.40	95.30%	38.45%

智能装备业务	169,630,915.19	5.33%	107,370,153.80	4.70%	57.99%
分产品					
多元材料	2,467,666,125.19	77.52%	1,690,608,207.71	74.01%	45.96%
钴酸锂	534,464,642.43	16.79%	456,599,643.72	19.99%	17.05%
智能装备	158,683,080.60	4.98%	101,117,014.97	4.43%	56.93%
其他业务	22,503,397.45	0.71%	35,850,529.80	1.57%	-37.23%
分地区					
境内	1,965,779,858.69	61.75%	1,741,133,728.44	76.23%	12.90%
境外	1,217,537,386.98	38.25%	543,041,667.76	23.77%	124.21%

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

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

√ 适用 □ 不适用

海外销售情况

产品名称	销售量（吨）	销售收入（万元）	回款情况	当地行业政策、汇率或贸易政策发生的重大不利变化及其对公司当期和未来经营业绩的影响情况
多元材料	10,035.44	118,813.26	按合同约定时间，按时回款	无重大影响
钴酸锂	113.24	2,493.09	按合同约定时间，按时回款	无重大影响
合计	10,148.68	121,306.35		

（2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

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

锂电材料业务

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分业务						
锂电材料业务	3,013,686,330.48	2,483,238,043.53	17.60%	38.45%	39.93%	-0.88%
分产品						

多元材料	2,467,666,125.19	2,020,722,547.37	18.11%	45.96%	44.62%	0.76%
钴酸锂	534,464,642.43	457,923,584.16	14.32%	17.05%	23.83%	-4.69%
其他业务	11,555,562.86	4,591,912.00	60.26%	-60.96%	-39.41%	-14.13%
分地区						
境内	1,800,622,820.05	1,476,997,404.74	17.97%	9.85%	11.83%	-1.46%
境外	1,213,063,510.43	1,006,240,638.79	17.05%	125.65%	121.67%	1.49%

智能装备业务

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分业务						
智能装备业务	169,630,915.19	88,469,193.83	47.85%	57.99%	47.82%	3.59%
分产品						
智能装备	158,683,080.60	85,209,614.70	46.30%	56.93%	46.19%	3.94%
其他业务	10,947,834.59	3,259,579.13	70.23%	75.08%	108.64%	-4.79%
分地区						
境内	165,157,038.64	86,527,148.94	47.61%	62.07%	48.44%	4.81%
境外	4,473,876.55	1,942,044.89	56.59%	-18.10%	24.46%	-14.85%

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

□ 适用 √ 不适用

锂离子电池产业链各环节主要产品或业务相关的关键技术或性能指标

√ 适用 □ 不适用

产品类型		比容量（扣式电池）	倍率性能	循环寿命
多元材料	NCM5 系	180～190mAh/g（0.2C，3.0-4.4V）	＞89%（2C/0.2C）	＞2500
	NCM6 系	177～187mAh/g（0.2C，3.0-4.3V）	＞89%（2C/0.2C）	＞2500
	NCM8 系	204～219mAh/g（0.2C，3.0-4.3V）	＞89%（2C/0.2C）	＞2000
钴酸锂	高电压钴酸锂	188～194mAh/g（0.2C，3.0-4.5V）	＞93%（2C/0.2C）	＞1000
	高倍率钴酸锂	178～186mAh/g（0.2C，3.0-4.45V）	＞90%（30C/1C）	＞300

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

□ 适用 √ 不适用

不同产品或业务的产销情况

	产能	在建产能	产能利用率	产量
分业务				
锂电材料业务（吨）	25,000.00	10,000.00	98.79%	24,698.52
智能装备业务（座）	3,000		136.43%	4,093
分产品				
多元材料（吨）	22,120.00	10,000.00	98.10%	21,699.99
钴酸锂（吨）	2,880.00		104.12%	2,998.53
智能装备（座）	3,000		136.43%	4,093

注：截止 2020 年底，公司总产能 4.4 万吨，其中在建产能 1 万吨，建成产能 3.4 万吨。因 2020 年新建成产能释放时间较短，2020 年实际有效产能 2.5 万吨。

（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	2020 年	2019 年	同比增减
锂电材料业务	销售量	吨	24,006.13	15,156.77	58.39%
	生产量	吨	24,698.52	15,072.57	63.86%
	库存量	吨	892.56	449.77	98.45%
智能装备业务	销售量	座	2,155	1,662	29.66%
	生产量	座	4,093	1,941	110.87%
	库存量	座	2,921	983	197.15%

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

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司锂电材料产品生产量、销售量、库存量均实现大幅增长，主要是由于公司部分新产能在报告期内充分释放，且国内外客户对公司产品未来需求量较大，另考虑春节设备检修及放假影响，备货量增加。公司智能装备生产量和库存量也实现大幅增长，主要是公司针对市场需求备货以及尚未完成调试验收的设备同比增加。

（4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

（5）营业成本构成

单位：元

行业分类	项目	2020年		2019年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
锂电材料及其他业务	原材料	2,194,222,005.91	85.32%	1,564,951,655.03	85.31%	40.21%
	直接人工	27,946,167.45	1.09%	20,845,489.68	1.14%	34.06%
	制造费用等	261,069,870.17	10.15%	188,839,968.08	10.29%	38.25%
	小计	2,483,238,043.53	96.56%	1,774,637,112.79	96.74%	39.93%
智能装备业务	原材料	82,023,120.65	3.19%	55,783,625.87	3.04%	47.04%
	直接人工	2,900,335.55	0.11%	3,261,671.20	0.18%	-11.08%
	制造费用等	3,545,737.63	0.14%	805,852.06	0.04%	340.00%
	小计	88,469,193.83	3.44%	59,851,149.13	3.26%	47.82%
合计		2,571,707,237.36	100.00%	1,834,488,261.92	100.00%	40.19%

（6）报告期内合并范围是否发生变动

□ 是 √ 否

（7）公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

（8）主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,479,989,854.32
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	46.49%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前五大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	505,997,084.02	15.90%
2	客户二	319,657,280.84	10.04%
3	客户三	307,546,444.89	9.66%
4	客户四	190,850,700.82	6.00%
5	客户五	155,938,343.75	4.89%
合计	--	1,479,989,854.32	46.49%

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）	1,258,737,580.24
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	45.67%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前五名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	444,502,454.87	16.13%
2	供应商二	272,931,150.46	9.90%
3	供应商三	200,335,497.61	7.27%
4	供应商四	171,066,371.68	6.21%
5	供应商五	169,902,105.62	6.16%
合计	--	1,258,737,580.24	45.67%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	28,837,614.96	33,057,523.75	-12.77%	主要是报告期内公司执行新收入准则，将运费和港杂费等计入营业成本。
管理费用	88,478,344.59	51,277,363.96	72.55%	主要是报告期内常州当升生产运营，公司管理人员薪酬增加。
财务费用	49,082,771.72	-2,722,251.46	1903.02%	主要是报告期内汇兑损失增加。为规避汇率波动风险，公司购买远期结汇产品，产生的收益 7,498.30 万元反映在投资收益及公允价值变动损益科目。
研发费用	148,289,166.52	99,137,417.43	49.58%	主要是报告期内公司加大研发投入及研发人员激励增加。
合计	314,687,897.79	180,750,053.68	74.10%	

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2020 年	2019 年	2018 年
研发人员数量（人）	223	124	117
研发人员数量占比	19.41%	13.87%	13.91%
研发投入金额（元）	148,289,166.52	99,137,417.43	142,575,906.08
研发投入占营业收入比例	4.66%	4.34%	4.35%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

在研项目

报告期内，公司在研重点项目共 13 项，项目进展如下：

序号	项目名称	研发项目目的及进展情况
1	多元-新品 16	针对电动汽车市场开发的一款高功率多元材料产品，在国内外动力电池市场供不应求，产能进一步扩张。
2	多元-新品 23	针对续航里程 400km 以上的电动汽车市场开发的第二代高容量多元材料产品。目前完成新产线调试，连续批量供应国际高端的动力电池客户。
3	多元-新品 24	针对电动汽车市场用大型方形软包电池开发的升级款中镍单晶多元材料产品。客户测试进展良好，目前处于批量试生产阶段。
4	多元-新品 25	针对高端电动汽车市场开发的单晶型高镍多元材料产品。率先批量出口，目前处于量产阶段。
5	多元-新品 26	针对电动汽车市场开发的一款单晶型多元材料产品。目前通过多家客户测试，并形成批量供货。
6	多元-新品 27	针对电动汽车市场开发的高镍多元材料产品。目前完成量产开发，率先批量供应欧美电池市场。

7	多元-新品28	针对续航里程400km以上的电动汽车市场开发的高压实、长寿命高镍多元产品。目前通过国际客户的产品认证。
8	多元-新品29	针对续航里程400km以上的电动汽车市场开发的第三代高压实、长寿命高镍多元材料产品。目前完成中试工艺定型，客户测试反馈良好。
9	多元-新品30	针对48V启停电源市场开发的超高功率多元材料产品。目前完成关键技术问题的突破，客户测试进展良好。
10	多元-新品31	针对电动汽车市场开发的低成本多元材料产品。目前完成量产开发，并形成批量供货。
11	LCO-新品10	针对能量密度700Wh/L以上的电池体系开发的一款高电压钴酸锂产品。客户测试进展良好，目前处于批量试生产阶段。
12	LCO-新品12	针对4.48V快充电池体系开发的一款高电压钴酸锂产品。目前完成中试工艺定型，客户测试进展良好。
13	LCO-新品13	针对4.43V电池体系开发的一款高电压钴酸锂产品。目前完成量产工艺定型，并实现百吨级批量供货。

专利情况

截至2020年12月31日，公司累计申请专利309项，获得授权专利146项，均为自主研发。报告期内，公司共申请专利40项；获得授权专利24项，具体情况如下：

序号	专利号	专利名称	专利类型	申请日	保护期限
1	ZL201611268665.6	一种新型锂离子电池梯度正极材料及其制备方法	授权发明	2020年1月3日	20年
2	ZL201711063887.9	一种高电压钴酸锂正极材料及其制备方法	授权发明	2020年1月10日	20年
3	ZL201711456555.7	一种改性的锂离子电池用前驱体、正极材料及该前驱体和正极材料的制备方法	授权发明	2020年1月10日	20年
4	ZL201611269469.0	一种新型高电压钴酸锂正极材料及其制备方法	授权发明	2020年1月17日	20年
5	ZL201710423556.5	一种掺钠的富锂锰基固溶体正极材料及其制备方法	授权发明	2020年1月17日	20年
6	ZL201711482707.0	一种固态锂离子电池用正极复合材料及其制备方法	授权发明	2020年4月7日	20年
7	ZL201711474463.1	一种新型锂离子电池正极材料及其制备方法	授权发明	2020年5月26日	20年
8	ZL201710989561.2	锂离子电池用前驱体、正极材料及其制备方法	授权发明	2020年6月2日	20年
9	ZL201511014569.4	一种锂离子电池正极材料的制备方法	授权发明	2020年7月10日	20年
10	ZL201611262403.9	一种高容量锂离子电池复合正极材料及其制备方法	授权发明	2020年9月11日	20年
11	ZL201811091824.9	一种高能量密度多元正极材料及其制备方法	授权发明	2020年11月13日	20年
12	ZL201710423018.6	一种锂离子电池用富锂锰基固溶体正极材料及其制备方法	授权发明	2020年12月29日	20年
13	ZL201911342088.4	一种用于模切机的智能语音交互系统	授权发明	2020年4月24日	20年

14	ZL202010068786.6	一种基于视觉系统智能高效匣钵检测装置	授权发明	2020年6月19日	20年
15	ZL201911179136.2	一种用于径向间隙补偿的模切光辊装置	授权发明	2020年7月3日	20年
16	ZL201911214951.8	一种提高旋转模切机同步套切精度的方法	授权发明	2020年9月1日	20年
17	ZL201920952076.2	一种控温条件下多通道电化学测试装置	实用新型	2020年5月26日	10年
18	ZL201822135275.2	一种去除细粉物料中导电杂质的装置	实用新型	2020年1月17日	10年
19	ZL201922290892.4	正极材料前驱体制备装置	实用新型	2020年12月8日	10年
20	ZL201920361246.X	气胀轴轴向移动机构	实用新型	2020年1月3日	10年
21	ZL201920373378.4	精准定位的转贴模切装置	实用新型	2020年1月24日	10年
22	ZL201920373379.9	高精度模切胀轴	实用新型	2020年3月27日	10年
23	ZL201930640104.2	多工位旋转模切机（S4134）	外观设计	2020年8月11日	10年
24	ZL201930639884.9	高精度卷材品质检验设备	外观设计	2020年9月1日	10年

截至2020年12月31日，公司累计获得计算机软件著作权26项。报告期内，公司新增软件著作权3项，具体情况如下：

序号	登记号	软件全称	登记日期	取得方式
1	2020SR0760836	当升推板式窑炉温度自动控制程序[简称：DSYJWK]V1.0	2020年7月13日	原始取得
2	2020SR0979478	当升包装称重复检自动报警控制程序[简称：包装复称检验]V1.0	2020年8月25日	原始取得
3	2020SR0981382	当升斜式混料罐自动控制程序[简称：斜式混料机自动控制]V1.0	2020年8月25日	原始取得

5、现金流

单位：元

项目	2020年	2019年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,413,032,573.14	1,750,915,475.33	37.82%
经营活动现金流出小计	1,752,025,078.94	1,403,495,688.78	24.83%
经营活动产生的现金流量净额	661,007,494.20	347,419,786.55	90.26%
投资活动现金流入小计	4,787,426,829.79	2,632,832,316.03	81.84%
投资活动现金流出小计	4,833,585,789.59	2,854,584,179.93	69.33%
投资活动产生的现金流量净额	-46,158,959.80	-221,751,863.90	79.18%
筹资活动现金流入小计	3,600,948.00	751,832,718.90	-99.52%
筹资活动现金流出小计	132,900,635.82	410,749,047.57	-67.64%
筹资活动产生的现金流量净额	-129,299,687.82	341,083,671.33	-137.91%
现金及现金等价物净增加额	432,895,392.38	470,394,354.37	-7.97%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

（1）经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 31,358.77 万元，增长 90.26%，主要是公司国际业务迅速增长，外销现金结算收入占比提升。

（2）投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 17,559.29 万元，增长 79.18%，主要是上年同期购买的结构性存款于本年到期赎回，导致本年投资活动现金流入量同比增加。

（3）筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 47,038.34 万元，降低 137.91%，主要是上年同期收到国有资本金 4 亿元。

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

2020 年公司净利润为 38,865.18 万元，经营活动产生的现金流量净额为 66,100.75 万元，经营活动产生的现金流量净额较净利润相比高 27,235.57 万元。主要原因是公司外销业务快速增长，外销产生的现金结算收入占比显著提升。

三、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	105,572,324.47	23.30%	主要是结构性存款利息收入、中科电气股票出售及远期结汇到期收益。	是
公允价值变动损益	69,802,254.67	15.41%	主要是中科电气股票及远期结汇公允价值变动金额。	是
资产减值损失	-1,901,949.17	-0.42%		否
营业外收入	1,755,856.21	0.39%		否
营业外支出	336,396.41	0.07%		否
其他收益	30,578,231.38	6.75%	主要是政府补助收入。	是
信用减值损失	-41,506,938.94	-9.16%	主要是计提应收款项减值损失。	是
资产处置收益	160,456.48	0.04%		否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2020年末		2020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	1,726,502,220.94	29.06%	2,171,913,395.39	47.34%	-18.28%	主要是根据财会（2021）2号文件的指引，报告期末银行结构性存款本金及未到期应收利息转入交易性金融资产列报。
应收账款	967,921,202.91	16.29%	571,817,864.28	12.46%	3.83%	
存货	522,851,274.88	8.80%	215,480,635.20	4.70%	4.10%	
投资性房地产	73,161,056.25	1.23%	74,951,441.53	1.63%	-0.40%	
固定资产	1,043,576,556.20	17.56%	410,797,854.20	8.95%	8.61%	主要是报告期内江苏当升锂电正极材料生产基地三期工程竣工投产、当升科技锂电新材料产业基地一期工程部分竣工投产，由在建工程转入固定资产。
在建工程	398,037,460.15	6.70%	624,465,795.00	13.61%	-6.91%	主要是报告期内江苏当升锂电正极材料生产基地三期工程竣工投产、当升科技锂电新材料产业基地一期工程部分竣工投产，由在建工程转入固定资产。
短期借款	0.00	0.00%	31,824,175.17	0.69%	-0.69%	
交易性金融资产	711,363,409.39	11.97%	156,074,861.56	3.40%	8.57%	主要是根据财会（2021）2号文件的指引，报告期末银行结构性存款本金及未到期应收利息转入交易性金融资产列报。
应收款项融资	149,247,954.87	2.51%	98,494,802.78	2.15%	0.36%	
预付款项	9,874,300.50	0.17%	17,686,096.38	0.39%	-0.22%	
其他应收款	13,778,948.28	0.23%	10,413,167.85	0.23%	0.00%	
其他流动资产	84,083,802.87	1.42%	23,577,303.15	0.51%	0.91%	
其他权益工具投资	12,000,000.00	0.20%	12,000,000.00	0.26%	-0.06%	
无形资产	138,223,267.04	2.33%	118,252,409.32	2.58%	-0.25%	

商誉	22,944,497.11	0.39%	22,944,497.11	0.50%	-0.11%	
长期待摊费用	1,417,507.73	0.02%	109,762.51	0.00%	0.02%	
递延所得税资产	60,799,078.24	1.02%	55,446,149.60	1.21%	-0.19%	
其他非流动资产	5,568,166.35	0.09%	3,924,397.20	0.09%	0.00%	
应付票据	949,967,867.86	15.99%	274,925,121.98	5.99%	10.00%	主要是报告期末供应商付款中票据结算同比增长。
应付账款	726,471,548.16	12.23%	539,064,835.08	11.75%	0.48%	
预收款项	974,373.41	0.02%	2,081,359.00	0.05%	-0.03%	
合同负债	54,566,951.36	0.92%	10,811,232.38	0.24%	0.68%	
应付职工薪酬	97,182,811.31	1.64%	41,270,699.56	0.90%	0.74%	
应交税费	22,805,409.09	0.38%	7,227,844.35	0.16%	0.22%	
其他应付款	5,041,715.58	0.08%	100,517,046.37	2.19%	-2.11%	
其他流动负债	6,567,990.88	0.11%	1,328,177.76	0.03%	0.08%	
长期应付款	60,162,000.00	1.01%	60,173,895.50	1.31%	-0.30%	
递延收益	193,040,007.59	3.25%	88,990,907.77	1.94%	1.31%	
递延所得税负债	13,725,760.40	0.23%	7,314,568.36	0.16%	0.07%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	155,029,209.72	34,261,481.28				129,627,537.55		95,822,636.00
2.衍生金融资产	1,045,651.84	35,540,773.39			4,290,000,000.00	5,137,027,983.00	582,860,094.38	615,540,773.39
3.其他债权投资								
4.其他权益工具投资	12,000,000.00							12,000,000.00
5.应收款项融资							149,247,954.87	149,247,954.87

金融资产小计	168,074,861.56	69,802,254.67			4,290,000,000.00	5,266,655,520.55	732,108,049.25	872,611,364.26
上述合计	168,074,861.56	69,802,254.67			4,290,000,000.00	5,266,655,520.55	732,108,049.25	872,611,364.26
金融负债								

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
未到期应收利息	5,067,817.10	未到期利息不可提前支取
合计	5,067,817.10	--

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
467,119,789.78	1,295,615,588.34	-63.95%

2020 年公司共完成投资 467,119,789.78 元，主要围绕公司的主营业务开展，不断推动江苏当升与常州锂电新材料产业基地新产能建设，提升公司现有的生产技术、工艺水平，项目完成进度正常。

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）

		资			金额				益			
当升科技锂电新材料产业基地一期工程第一阶段	自建	是	锂电正极材料	357,031,459.93	717,480,501.69	自筹资金、募集资金	65.01%	129,044,200.00	12,008,849.48	尚未完全投产	2018 年 08 月 28 日	www.cninfo.com.cn
合计	--	--	--	357,031,459.93	717,480,501.69	--	--	129,044,200.00	12,008,849.48	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	114,843,750.00	34,261,481.28	0.00	0.00	129,627,537.55	59,877,867.30	95,822,636.00	转让星城石墨股权取得中科电气股权对价
其他股权投资	12,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,000,000.00	自有资金
其他	0.00	35,540,773.39	0.00	4,290,000,000.00	5,137,027,983.00	71,892,391.25	615,540,773.39	募集资金、自有资金
合计	126,843,750.00	69,802,254.67	0.00	4,290,000,000.00	5,266,655,520.55	131,770,258.55	723,363,409.39	--

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

（1）募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017 年	非公开发行	148,704.07	24,584.87	72,126.62	0.00	70,000.00	47.07%	86,852.16	存放于募集资金专户和现金管理	--

合计	--	148,704.07	24,584.87	72,126.62	0.00	70,000.00	47.07%	86,852.16	--	--
募集资金总体使用情况说明										
公司 2017 年非公开发行股份用于“江苏当升锂电正极材料生产基地三期工程”、“江苏当升锂电材料技术研究中心”、“补充流动资金”与“当升科技锂电新材料产业基地一期工程第一阶段”项目。募集资金净额为 148,704.07 万元。截至 2020 年 12 月 31 日，公司已累计投入募集资金 72,126.62 万元（其中永久补充流动资金 25,005.68 万元），另已将募集资金发行相关的其他费用 115.93 万元置换，尚未使用的募集资金总额为 86,852.16 万元（包含本报告期产生的 4,660.85 万元的存款利息净收入）。										

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
江苏当升锂电正极材料生产基地三期工程	是	114,717.26	44,717.26	9,300.67	31,113.09	69.58%	2019 年 12 月 31 日	8,105.38	8,105.38	是	否
江苏当升锂电材料技术研究中心	否	8,981.13	8,981.13	832.70	880.22	9.80%	2021 年 12 月 31 日	--	--	--	否
补充流动资金	否	25,005.68	25,005.68	0.00	25,005.68	100.00%	--	--	--	--	否
当升科技锂电新材料产业基地一期工程第一阶段	是	0.00	70,000.00	14,451.50	15,127.63	21.61%	2021 年 7 月 31 日	建设中，不适用	建设中，不适用	--	否
承诺投资项目小计	--	148,704.07	148,704.07	24,584.87	72,126.62	--	--	8,105.38	8,105.38	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	2020 年 4 月 14 日，公司第四届董事会第十四次会议审议通过《关于募集资金投资项目延期的议案》，决定将江苏当升锂电材料技术中心项目建设计划进行调整，具体内容详见公司披露于巨潮资讯网的相关公告。截至本公告披露日，江苏当升锂电材料技术中心设计及施工手续办理工作已完成，施工工作已全面展开；预计项目土建及试验、检测系统的安装调试等相关工作将于 2021 年 12 月 31 日前完成。上述事项已经公司 2019 年年度股东大会审议通过。										

	2020 年度，公司积极推进当升科技锂电新材料产业基地一期工程第一阶段 20000 吨高镍多元材料产能的建设工作，其中 10000 吨产能已于 2020 年下半年投放使用，实现收入 9,211.84 万元。在该项目资金支付过程中，公司本着审慎原则，优先使用了 4 亿元国有资本金以及 EPC 总包方垫资款。因此，为降低募集资金的投资风险，本着对投资者负责及谨慎投资的原则，结合目前项目实际开展情况，经公司审慎研究，拟调整当升科技锂电新材料产业基地一期工程第一阶段项目的资金支付顺序，原计划 2021 年建成投产的另外 10000 吨产能由自筹资金支付调整为使用募集资金支付，调整后募集资金使用进度也将随之调整，对应 10000 吨产能达到预定可使用状态的时间自 2020 年 6 月 30 日调整至 2021 年 7 月 31 日。募集资金投资的 10000 吨产能项目，目前生产线已完成设备安装、机械调试，正在进行带料调试、样品试制和客户认证工作，截至 2020 年 12 月 31 日已使用募集资金 15,127.63 万元。本次调整不影响公司整体产能扩建计划，上述新产能建成投产后，公司产能规模将实现快速增长，有效提升公司的全球竞争力。2021 年 3 月 21 日，公司第四届董事会第二十五次会议审议通过《关于调整部分募集资金使用进度的议案》，对上述部分募集资金使用进度进行调整，具体内容详见公司披露于巨潮资讯网的相关公告。上述事项尚需提交公司股东大会审议。
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	2019 年 9 月 27 日，公司第四届董事会第九次会议审议通过《关于变更募集资金投资项目实施方式的议案》，决定将江苏当升三期工程产能建设方案中 10000 吨产能的建设地点由江苏海门生产基地变更至公司常州锂电新材料产业基地。上述变更已经公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过。
募集资金投资项目实施方式调整情况	2019 年 9 月 27 日，公司第四届董事会第九次会议审议通过《关于变更募集资金投资项目实施方式的议案》，决定将江苏当升三期工程产能建设方案由原计划的 18000 吨调整为 8000 吨，另外 10000 吨产能的建设地点变更至公司常州锂电新材料产业基地，与当升科技锂电新材料产业基地一期工程第一阶段 20000 吨产能合并实施。该部分产能的建设主体由江苏当升材料科技有限公司变更为当升科技（常州）新材料有限公司。此外，公司将原计划投入江苏当升三期工程的募集资金 70,000.00 万元调整用于公司募投项目当升科技锂电新材料产业基地一期工程第一阶段的产能建设。上述变更已经公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用

尚未使用的募集资金用途及去向	2020 年 5 月 12 日，公司 2019 年年度股东大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意使用不超过人民币 100,000 万元（含本数）闲置募集资金进行现金管理，购买安全性高、流动性好的现金管理产品，使用期限自股东大会审议通过之日起 12 个月内有效。在上述额度及决议有效期内，可循环滚动使用。公司独立董事、监事会、保荐机构均发表了同意意见。 尚未使用的募集资金中，86,852.16 万元存放于公司募集资金专户和现金管理（其中 56,228.01 万元存放于子公司募集资金专户和现金管理），其中包含本报告期产生的 4,660.85 万元的存款利息净收入（利息收入 4,661.31 万元，扣除 0.46 万元银行手续费）。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
江苏当升锂电正极材料生产基地三期工程	江苏当升锂电正极材料生产基地三期工程	44,717.26	9,300.67	31,113.09	69.58%	2019 年 12 月 31 日	8,105.38	是	否
当升科技锂电新材料产业基地一期工程第一阶段	江苏当升锂电正极材料生产基地三期工程	70,000.00	14,451.50	15,127.63	21.61%	2021 年 7 月 31 日	建设中,不适用	--	否
合计	--	114,717.26	23,752.17	46,240.72	--	--	8,105.38	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		2019 年 9 月 27 日，公司第四届董事会第九次会议审议通过《关于变更募集资金投资项目实施方式的议案》，决定将江苏当升三期工程产能建设方案由原计划的 18000 吨调整为 8000 吨，另外 10000 吨产能的建设地点变更至公司常州锂电新材料产业基地，与当升科技锂电新材料产业基地一期工程第一阶段 20000 吨产能合并实施。该部分产能的建设主体由江苏当升材料科技有限公司变更为当升科技（常州）新材料有限公司。此外，公司将原计划投入江苏当升三期工程的募集资金 70,000.00 万元调整用于公司募投项目当升科技锂电新材料产业基地一期工程第一阶段的产能建设。上述变更已经公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过。							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		2020 年度，公司积极推进当升科技锂电新材料产业基地一期工程第一阶段 20000 吨高镍多元材料产能的建设工作，其中 10000 吨产能已于 2020 年下半年投放使用，实现收入 9,211.84 万元。在该项目资金支付过程中，公司本着审慎							

	原则，优先使用了 4 亿元国有资本金以及 EPC 总包方垫资款。因此，为降低募集资金的投资风险，本着对投资者负责及谨慎投资的原则，结合目前项目实际开展情况，经公司审慎研究，拟调整当升科技锂电新材料产业基地一期工程第一阶段项目的资金支付顺序，原计划 2021 年建成投产的另外 10000 吨产能由自筹资金支付调整为使用募集资金支付，调整后募集资金使用进度也将随之调整，对应 10000 吨产能达到预定可使用状态的时间自 2020 年 6 月 30 日调整至 2021 年 7 月 31 日。募集资金投资的 10000 吨产能项目，目前生产线已完成设备安装、机械调试，正在进行带料调试、样品试制和客户认证工作，截至 2020 年 12 月 31 日已使用募集资金 15,127.63 万元。本次调整不影响公司整体产能扩建计划，上述新产能建成投产后，公司产能规模将实现快速增长，有效提升公司的全球竞争力。2021 年 3 月 21 日，公司第四届董事会第二十五次会议审议通过《关于调整部分募集资金使用进度的议案》，对上述部分募集资金使用进度进行调整，具体内容详见公司披露于巨潮资讯网的相关公告。上述事项尚需提交公司股东大会审议。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

报告期内，公司未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

报告期内，公司未出售重大股权。

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润

江苏当升	子公司	研究开发、生产及销售锂离子电池正极材料、非金属材料及其他新材料，并提供相关的技术咨询、技术服务。	340,000,000.00	2,052,064,764.18	723,675,779.45	2,167,211,984.67	263,914,996.21	224,789,617.67
中鼎高科	子公司	组装加工计算机软、硬件及自动化产品机。技术推广服务；销售计算机、软件及辅助设备；货物进出口；租赁模切机械设备。	50,000,000.00	352,312,945.31	260,813,846.26	169,630,915.19	48,329,469.51	41,525,901.09
当升（香港）	子公司	研究开发和销售锂离子电池正极材料、电子粉体材料和新型金属材料、非金属材料及其他新材料，并提供相关的技术咨询、技术服务。货物进出口、化工原料、非金属材料及产品（除危险品）贸易及深加工，工程机械设备及配件设备进出口，以及投资。	62,798.00	2,447,224.36	1,426,159.59	9,797.25	4,655.59	4,655.59
常州当升	子公司	纳米材料制造；光电子产品制造；锂离子电池正极材料研发、生产、销售；提供锂离子电池材料、电子粉体材料和新型金属材料、非金属材料及其他新材料的技术咨询、技术服务；自动化设备研发、生产；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。	1,280,000,000.00	1,677,081,404.87	1,288,775,190.93	92,118,383.88	13,320,546.45	12,008,849.48

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

2020年公司实施小额快速重组，通过发行股份购买资产的方式，收购控股股东矿冶集团持有的常州当升31.25%的股权，截至报告期末，已经完成资产交割，常州当升成为公司的全资子公司。

主要控股参股公司情况说明

1、江苏当升材料科技有限公司

报告期内，江苏当升将防疫保产作为重中之重，在产品订单激增的形势下，积极开拓采购渠道，打通业务瓶颈，对备品备件、包装物等辅材、防疫物资等建立安全库存制度，全力保障了生产物资、防疫物资

的供应。江苏当升紧密围绕“以客户为中心，以价值创造为着力点”的理念，引入专业咨询公司进行管理体系的培训和诊断，科学系统地梳理和重构江苏当升的管理体系和核心业务，对标行业一流，剖析全流程生产成本构成，持续推进重点降本增效项目，对成本指标实现趋势化管控，大幅度降低生产成本。报告期内，江苏当升产品销量与经营业绩均实现了大幅增长。

2021 年，江苏当升将进一步健全风险防控体系，打造安全可靠、绿色高效的标杆工厂，抓住市场机遇，优化客户结构，丰富产品系列，通过规范、高效的新产品开发流程，稳定可靠的工艺质量管理体系，为客户提供具有国际竞争力的一流产品，为公司经营业绩的快速增长夯实基础。

2、北京中鼎高科自动化技术有限公司

报告期内，中鼎高科在面临市场竞争加剧，产品销售价格持续下滑，受国内外疫情影响，原材料短缺，价格上涨，人员不能按时复工复产，出口设备及调试出现困难的不利形势下，调整营销模式，优化激励机制，强化回款管理，降低经营风险；实施聚焦大客户、优质客户策略，针对不同客户特点，制定差异化营销策略，统筹资源开发，与多家大客户达成战略合作关系。采取“双品牌、多举措”销售模式，全方位抢占市场；加快高工位大宽幅圆刀机产品技术开发，满足模切市场新需求，紧抓新技术开发，拓展新领域业务。

此外，由于疫情的影响，在全球防控物资市场需求大幅上升，口罩生产设备紧缺的形势下，中鼎高科积极响应疫情防护需要，迅速决策，完成开发口罩打片机，为防疫物资口罩市场提供了必要的设备支持，并在一定程度上提升了 2020 年经营业绩。

2021 年，中鼎高科将继续推进“三步走”战略，拓展新业务领域，创新业务模式，为公司长期健康发展夯实基础。业务上将强化研发管理，提升产品创新能力，保持技术领先优势，深耕圆刀模切市场，积极开发新领域，增加企业利润增长点，继续抓好大客户策略，高低端市场并举，推进优质客户的开发，提高产品市场占有率；持续开展降本增效，提高产品竞争力，保持经营业绩的稳定增长。中鼎高科将根据未来发展规划，适时开展员工激励计划等长效激励措施，实现企业长期健康稳定发展。

3、当升科技（常州）新材料有限公司

报告期内，常州当升锂电新材料产业基地一期一阶段 2 万吨高镍正极材料产线顺利建成并部分投产。随着产业基地的建成，常州当升完成组织架构的设立，运营团队配备齐全，管理体系建立完成，该产业基地的建成投产，将为公司抢占高端市场，开拓国际客户，提升公司综合竞争力打下坚实基础。

2020 年，公司启动小额快速重组，通过发行股份购买资产的方式收购了控股股东矿冶集团持有的常州当升少数股权，本次重组于 2020 年底顺利完成。本次重组完成后，当升科技持有常州当升的股权比例为 100%，能够进一步提高在常州当升享有的权益比例，同时，为后续常州当升的业务发展打下了良好基础。

2021 年，常州当升将不断完善全业务流程管理体系，重点夯实质量管控体系，全力保障新建产能的量

产、稳产，通过工艺革新降低生产成本，提升产品品质；加快推进智能化工厂的建设，充分发挥常州生产基地在公司高端锂电正极材料业务中的重要作用。

4、当升（香港）实业有限公司

报告期内，香港子公司在公司采购及销售贸易中发挥着重要作用，进一步拓展了进出口业务渠道和营销网络，降低融资及采购成本，提高了资金的利用率。同时，随着深港股票市场交易互联互通机制的成熟，以及香港子公司的业务开展，吸引了越来越多的境外合作伙伴及投资者对公司的关注，成为公司打造国际化品牌和推进公司国际化进程的重要平台。

2021 年，公司将继续利用香港子公司的相关优势，加大国际市场拓展，寻找新的投资机会，并通过资源合理配置及品牌建设，提高公司的国际知名度、整体盈利能力和核心竞争力，为公司在国内外业务开展及资本市场的运作中发挥积极的作用。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

随着全球性能源短缺、环境污染和气候变暖问题日益突出，积极推进能源革命，大力发展清洁能源，加快新能源推广应用，已成为各国培育新的经济增长点和建设环境友好型社会的重大战略选择。2020年，欧盟开始实施全球标准最为严格的碳排放政策，根据规定，从2020年1月1日起，欧盟境内销售的95%的新车平均碳排放须将至95克/公里，2021年扩大至所有新车。2025年，碳排放政策进一步趋严，排放标准降至81克/公里，2030年较2021年下降37.5%，降至59克/公里，超出标准的部分按每克95欧元予以处罚。中国对碳排放问题的重视程度日益提高，国家主席习近平在2020年9月举行的第七十五届联合国大会发表重要讲话时指出，中国将提高国家自主贡献力度，采取更加有力的政策和措施，二氧化碳排放力争于2030年前达到峰值，努力争取2060年前实现碳中和。作为世界第二大经济体和碳排放第一大国，中国关于“碳达峰”“碳中和”的表态与承诺对于全球气候治理产生了积极性作用，在习近平主席发表2060年碳中和宣言之后，韩、日等国相继承诺将于2050年迈入“零碳社会”。

锂电池产业作为新能源产业的重要组成部分，日益受到各国的高度重视和大力扶持，近年来呈现快速发展态势。锂电池及其材料广泛应用于电动汽车、储能、消费类电子等领域。

1、动力锂电领域

（1）动力锂电产业发展现状及趋势

2020 年新冠疫情对欧洲经济影响巨大，欧洲多数国家经济几乎停摆。为了提升经济，2020 年 7 月欧盟领导人一致同意推出了欧盟史上规模最大的 1.8 万亿欧元的复苏计划经济刺激方案，包括规模为 1.074 万亿欧元的 2021—2027 多年财政框架和名为“下一代欧盟”的 7,500 亿欧元的“恢复基金”。

欧盟这一具有里程碑意义的复苏计划，将推动欧盟绿色和数字化转型，加快建立一个更具韧性、更绿色、更数字化的欧盟。欧洲多国将新能源汽车作为经济刺激计划的重点方向，陆续增加补贴额度，2020 年 5 月法国公布 80 亿欧元汽车产业支持计划，增加单车补贴额度；6 月德国推出 1,300 亿欧元经济刺激计划，再次增加单车补贴额度；希腊、西班牙发布新能源车补贴计划；7 月荷兰发布电动车补贴计划，补贴政策持续到 2025 年。

新能源汽车产业已经成为国家战略性新兴产业，被寄予实现汽车产业转型升级的厚望。2020年11月2日，国务院发布关于印发新能源汽车产业发展规划(2021-2035年)的通知(下称《规划》)。《规划》提出，到2025年我国新能源汽车市场竞争力明显增强，动力电池、驱动电机、车用操作系统等关键技术取得重大突破，安全水平全面提升。纯电动乘用车新车平均电耗降至12.0千瓦时/百公里，新能源汽车新车销售量达到汽车新车销售总量的20%左右，高度自动驾驶汽车实现限定区域和特定场景商业化应用，充换电服务便利性显著提高。

2020年，中国新能源汽车生产136.6万辆，同比增长7.5%；销售136.7万辆，同比增长10.9%。分车型看，纯电动汽车生产110.5万辆，同比增长5.4%，销售111.5万辆，同比增长11.6%;插电式混合动力汽车产销生产26万辆，同比增长18.5%，销售25.1万辆，同比增长8.4%;燃料电池汽车生产和销售均为0.1万辆，同比分别下降57.5%和56.8%。

全球新能源汽车产业的快速发展，造就了锂电池巨大的市场需求。新能源汽车轻量化、智能化的技术发展趋势结合更长续航里程、更高能量密度的要求，推动国内外车用动力锂电逐渐转向采用多元材料体系。而近几年来，随着国内补贴政策的调整和用户市场的不断细化，后续不同的材料体系也将随着分化。多元材料尤其是高镍多元材料将成为未来高端乘用车用动力电池的主流正极材料体系。磷酸铁锂作为中低端车型的主要正极材料体系，随着材料性能不断提升及电池模组技术的发展革新，其市场需求将出现较快增长。

（2）公司在动力锂电领域的行业地位变动趋势

随着下游市场的不断向动力锂电方向发展，公司逐步将技术研发和市场开拓的重点瞄准新能源汽车动力锂电市场，先后开发完成了多款动力多元材料，成为新一代动力锂电产品的主力供应商。公司产品不但大批量应用于国内多款畅销品牌电动汽车，同时成为中国市场动力锂电正极材料出口的主要供应商之一，奠定了公司在动力多元材料方面的市场领先地位。2015年，公司就率先在国内开发完成高镍动力多元材料，

成为全球领先的高镍动力多元材料供应商。公司的高镍动力产品具有高安全、长寿命、高能量密度的特性，技术指标处于市场先进水平，获得国际动力电池大客户高度认可。2020年，公司的动力锂电正极材料出口遍布日韩欧美等国，批量出口海外并应用于国际知名品牌电动汽车，成为国际同类产品的标杆，进一步巩固了公司锂电正极材料行业技术引领者的地位。

2、储能锂电领域

（1）储能锂电领域行业现状与发展趋势

近年来，全球储能市场呈现快速增长态势。由于储能产业需求基数较低，目前储能领域应用的锂离子电池占锂电市场比重处在较低水平，但从发展前景看，随着电池技术的不断进步，电池成本持续下降，储能将在能源转换中发挥至关重要的作用。锂离子电池是储能市场目前最重要的技术路线，从材料体系的技术路径来看，日韩储能锂电正极材料体系主要采用多元材料，而国内储能市场更多考虑使用磷酸铁锂材料体系。

2020年3月24日，工业和信息化部发布《关于推动5G加快发展的通知》（以下简称“《通知》”），《通知》要求加快5G网络建设进度、加大基站站址资源支持、加强电力和频率保障、推进网络共享和异网漫游。基站位于5G运行的最基本环节，储能电池在此环节发挥着关键作用，对5G网络稳定运行有着重要意义。当前5G基站使用储能电池是作为通信后备电源，在基站断电的情况下提供应急电力，为基站的正常工作和通讯畅通提供保障。对比4G基站，5G基站建设密度会更高，也会出现更多的小型化的基站。然而，5G基站功率为4G基站的3.5倍，原有备用电池容量已不能满足备电要求，而相比通信基站以往普遍使用的铅酸电池，磷酸铁锂储能电池具有更高能量密度，可满足基站更新换代后更高的备电需求。另一方面，锂电池技术提升与成本下降，进一步加速锂电池在通信基站市场的渗透率。

（2）公司在储能锂电应用领域的发展机遇

公司率先在国内开发完成储能多元材料，并批量出口海外市场，从而进入国际核心储能供应链。公司的储能型多元材料具有长循环、高安全性的特质，获得国际两大锂电客户的高度认可，成功销往欧美高端储能市场，成为储能市场中多元材料的标杆产品。公司将配合海外客户开发新一代储能材料，进一步加大海外储能市场的开发，为公司业绩提升培育新的增长点。同时，公司亦非常关注中国储能市场的发展机遇，适时开发中国储能锂电大客户。

3、小型锂电领域

（1）小型锂电领域发展现状及趋势

小型锂电市场近些年维持稳定低速增长。大互联网时代背景下，移动互联和智能物联已在悄然改变用户的消费习惯，可移动化、智能化趋势已成。无人机、智能穿戴、智能家居、机器人等新兴市场不断拓宽小型锂电的应用范围和市场容量。即将到来的5G市场有望掀起智能手机新一波更换热潮。由于智能手机和

笔记本电脑的功能和性能要求不断发展，对于锂电材料钴酸锂的能量密度的追求不断上升，这也将带来材料使用量的稳定持续攀升。

2020年新冠肺炎疫情影响之下，平板电脑、笔记本电脑、可穿戴等居家、学习、运动、健康等应用领域的市场需求实现了增长。此外，国内电动两轮车市场随着新国标要求逐渐落实，锂电替换铅酸浪潮席卷，2020年锂电电动自行车销量约为970万辆，同比增长42%，渗透率约24%，预计2023年销量有望达到1950万辆，渗透率接近50%；欧美各国政府也积极推广绿色环保交通工具，2020年全球电动两轮车锂电池出货量约为9.8Gwh，预计未来三年全球锂电两轮车保持30%左右的平均增长速率。

小型锂电正极材料逐渐形成了高容量、高电压、高压实和低成本的技术应用趋势。钴酸锂随着5G智能手机的增长而获得响应的增长，而多元材料依赖于低成本平板电脑、移动电源、电动工具和电动自行车领域的快速增长。通过提升钴酸锂电池的工作电压和实现快速充电是解决目前智能手机续航能力不足的有效补充方案。中低端平板电脑和电动工具基于成本的考虑主要通过调整多元材料镍含量来提升电池容量。

（2）公司在小型锂电产业领域的行业地位变动趋势

公司紧紧把握5G智能手机在国内市场的发展机遇，将公司高端钴酸锂产品快速导入国内主要的锂电巨头。公司的倍率型钴酸锂产品和多元材料在智能手机、电动工具、电子烟、无人机等市场领域拥有了较大竞争优势和市场份额。公司继续保持航模、无人机、启动电源、电子烟、TWS蓝牙耳机等市场竞争优势，并通过构建4.45V产品平台，衍生出快充型/倍率型多款钴酸锂产品，成为业内高倍率市场的行业标杆。公司率先将高倍率多元材料产品导入小型倍率市场，给客户提供了一个兼具技术和成本的解决方案，拓宽了公司多元材料产品的应用领域，进一步巩固在倍率产品市场的领先优势。公司与日、韩锂电客户共同设计、开发、生产了一系列在国内外占据竞争优势的电动工具多元正极材料。

2020 年，公司通过资源共享、降本增效，提升公司产品的成本竞争优势，继续巩固公司在小型锂电传统市场的地位，加大公司标杆产品的供应量，提升了公司产品在小型锂电的市场份额。2021 年，公司将在个人消费电子、智能家电、新型工业和服务业机器人等领域开展全产业链研究和探索，在技术和市场方面力争取得新的突破。

（二）公司未来发展战略

公司总体发展战略：创新驱动、双业并举、内生外延、跨跃发展。

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

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

（三）2021年度经营计划

2021年，公司将秉持“持续打造全球领先的创新型企业，令人尊敬的行业领袖，奋斗者成就事业梦想的舞台”的企业愿景，按照“保产保质保供，组织变革赋能，国内市场卡位，突破资源瓶颈”的年度经营方针，深化业务布局，把握市场主线，重点开展以下工作：

1、全面提升创新能力，加快构建技术创新平台

2021年，公司将对标世界一流高科技企业，进一步改革研发管理模式，系统构建“三院一部两中心”，锂电材料研究院和锂电材料工程技术研究院分别负责锂电材料基础研究及新产品开发、量产技术和工艺装备技术开发以及成果转化；常州锂电新材料研究院，负责跟踪研究未来战略性的新材料、新技术，瞄准世界科技前沿，实现前瞻性基础研究、引领性原创成果重大突破。构筑覆盖全业务领域、全流程、垂直化的企业技术创新体系，支撑公司集团化、国际化发展战略。同时，建立研发项目立项竞争机制，优化研发资源配置，提高产品开发效率，充分激发技术创新动能，加快重点项目、重点产品的攻关，促进科技成果的高效转化应用，在进一步强化自主创新能力的同时，扩大合作创新，不断提升公司的创新能力。

2、发力国际、国内两大市场，持续提升公司盈利能力

2021年，公司将坚持“客户开发与产品开发一体化”模式，持续加强与国际和国内重要大客户的合作。国际市场方面，公司将充分发挥先发优势，强化与国际一流电池客户和车企客户的合作，在保障现有国际客户稳定批量供货的同时，积极配合新客户加快新产品的认证和导入，并快速形成稳定销量，进一步扩大市场份额，打造公司全球高端正极材料品牌形象。国内市场方面，公司将积极加大与国内头部锂电池企业的合作，在互利共赢的基础上，共同开发国内高端动力市场。同时，公司将积极抓住市场机遇，发挥公司技术优势，加快磷酸铁锂工艺定型和产业化进程。此外，公司在大力开拓全球市场的同时，将多措并举强化上游资源保障，增强对供应链的管理能力，通过长单采购、技术协作、资本合作等多种方式强化与供应商的合作，建立长期、稳定、有保障且具备市场竞争力的原材料供应体系。

3、加快新产能规划落地实施，持续提升市场占有率

2020年年初，面对国内锂电正极材料行业竞争加剧的多重不利因素，公司凭借优异的产品性能和优质的客户资源，始终保持着旺盛的市场需求，公司全年产能利用率高达95%以上。2021年，预计新能源电动车行业仍将保持快速增长态势，为更好地满足下游电池生产企业对锂电正极材料的强劲需求，开拓更加广阔的市场，公司亟需扩大现有产能规模。2021年，公司将继续以常州当升及江苏当升新产能建设作为重点，多方配合，协调联动，快速推进，使后续产能规划尽快落地实施，早日破解制约公司发展的产能瓶颈问题，为公司未来参与更广阔的市场竞争，提升市场占有率打下坚实的基础。

4、强化内控体系建设，提升风险防控能力

2021 年，公司将强化内控部门职能与人员配备，梳理和完善公司内控制度和流程。建立大风控体系，加强业务部门、职能部门、各层级之间的沟通与联动，同策同力，协作共治，切实做好事前、事中风险防控与管理。同时，加强对公司干部员工的培训力度，提高全体员工的风险防控意识，多措并举提升公司风险防控能力，保障公司持续健康发展。

5、加大改革发展步伐，充分激发组织效能

2021 年，公司将按照国有企业改革三年行动方案的决策部署，贯彻实施对标世界一流的行动方案，全面落实公司各项改革举措，进一步完善公司法人治理结构，建立更市场化、更科学、更高效的决策机制，推进公司治理体系和治理能力现代化。同时，构建集团化管控模式，优化组织架构，划小核算单元，强化项目激励力度，完善考核与奖惩机制。研究多种形式的长效激励方案，调动核心骨干员工的积极性与创造性，有效激发公司的创新活力与组织效能，为实现公司高质量发展奠定坚实的基础。

6、拓展智能装备市场领域，注入持续发展动能

2021 年，中鼎高科将继续深耕圆刀模切机市场，加深与高端客户的战略合作关系，同时积极开拓新客户、新领域，扩大市场份额；立足高端装备研发与生产的企业定位，加大对新技术的科技攻关，推进与相关高等院校合作研发力度，搭建高层次技术创新平台，结合市场需求推出具有市场竞争力的新产品。同时，中鼎高科将发挥平台优势，积极探索拓展上下游业务领域，拓展新领域，开发新市场，并积极探索新的员工长效激励机制。

（四）可能面对的风险

除本报告第一节提及的相关风险外，公司还可能面对以下风险因素：

1、行业技术路线变化的风险

新能源汽车行业动力电池存在多种不同的技术路线，多元锂电池、磷酸铁锂电池、氢燃料电池等技术均在有序发展完善中。目前，国内动力电池以多元锂电池和磷酸铁锂电池居多，但随着材料科学的不断发展、新材料的开发应用以及电池模组技术的不断改进，动力电池的技术路线也存在发生较大变化的可能性。如果在下游用户大批量转换技术路线时，公司不能迅速掌握相关新技术或未能有效、及时地开发出新产品，将对公司的盈利能力产生较大影响。

针对上述风险，公司将密切关注锂电池及锂电材料行业的最新技术动向和市场需求，持续跟踪并研究新出现的锂电池正极材料技术和产品，加强对新能源电池行业技术路线的研究，及时储备前沿技术，增强自主创新能力，加强战略性新产品和关键技术开发，牢牢把握技术发展主动权。

2、市场竞争加剧的风险

近年来，由于国家对新能源汽车产业的大力扶持，不断吸引投资者进入新能源产业链的各个环节，随

着新进入者不断投资建厂，以及原有企业加速扩充产能，造成了锂电材料行业产能过剩，行业竞争日趋激烈。同时，随着补贴政策的退坡，下游车企面临的成本压力也进一步向上传导，压制了市场销售价格，公司将面临市场竞争进一步加剧的风险。

针对上述风险，公司将坚持创新驱动战略，一方面持续加大研发投入，进一步提升产品的性能，通过技术创新和产品升级，强化与国内外大客户的战略合作；另一方面，通过不断打造自动化智能制造的生产工艺，保持产品质量的稳定性，降低生产成本，从而不断巩固并提升公司在锂电正极材料行业的市场竞争力。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2020 年 8 月 27 日	公司 9 层会议室	电话沟通	机构	Macquarie：David Ching MARCO POLO PURE ASSET MANAGEMENT LIMITED ：Hannes Kwong 歌斐资产：Huqing 浩成资产：Yuki You 加拿大养老基金：Lillian Poon 长江证券：马军 长江证券：叶之楠 长江证券：陈斯竹 中金公司：张月 信达证券：武浩 国泰君安证券：蔡骏临 悟空投资：蔡晓生 广发基金：曹越 海通证券：曾彪 亘曦资产：陈炳辉 宏石投资：陈成 德同资本：陈佳彬 敦和资产：陈俊源 华宝基金：陈龙 中大君悦投资：陈申 标朴投资：陈玮毅 鸿道投资：陈炜 国泰基金：陈亚琼 财通资本：陈洋 麦格理资本：陈颖欣 韩国投资：程文钰 财通证券：褚壹钦 中融鼎投资：代华东 淳厚基金：邓祖铭 华融资产：杜汉颐 兴银基金：方军平 方正富邦：方伟宁 中信建投证券：丰亮 易川投资：冯强 方正富邦：符健 中泰证券：傅鑫 领川投资：高莉	谈论的主要内容详见公司披露的《北京当升材料科技股份有限公司投资者关系活动记录表》（编号：2020-001）	http://data.p5w.net/stock/gxhd.php?code=sz300073

				中植启星投资：高永涛 国理投资：葛立法 彤源投资：谷玺 彤源投资：倪纵 东方证券：顾高臣 中睿合银：郭飞祥 综艺控股：郭颂 展博投资：郭天戈 金鹰基金：韩广哲 红石榴投资：何英 招商证券：何雨明 星石投资：赫嘉欢 群益证券：洪玉婷 兆天投资：胡孟汉 工银瑞信：胡致远 工银瑞信：贾晓新 工银瑞信：王烁杰 工银瑞信：闫思倩 天毅资本：黄聪 工行私行：吉博 永安期货资管：贾志彪 明良资产：蒋光梅 华泰证券：蒋宏民 东方证券：居嘉骁 中海基金：开文明 中海基金：左剑 加拿大养老基金：康璟雯 万联证券：雷文 银华基金：黎欢 大家资管：李超 中金基金：李辰 阳光保险：李恩国 金鹰基金：李恒 安信资管：李犁 盈峰资本：李明刚 泰康资管：李睿 陆家嘴国泰人寿：李晟 淳厚基金：李天诚 中科沃土基金：李晓宇 光大保德信：李心宇 富荣基金：李延峥 银河基金：李一帆 创金合信：李游 安信资管：李哲 沣京资本：李正强 方正富邦：李卓健 西部证券：李子豪 西部证券：郑峰 同犇管理：林烈雄 中融鼎投资：林勋 华夏财富创新投资：刘春胜 招商证券：刘珺涵 泓湖投资：刘坤 鸿道投资：刘坤朋 中信证券：刘锐 中信建投证券：刘石 源乘投资：刘小瑛 光大资管：刘勇 天安人寿：刘瑜 云禧基金：龙华明 招商银行：龙云露 金骏投资：卢玮 春洋资本：鲁誉 华夏基金：陆佳敏 国都证券：陆星挺 华泰资管：逯海燕 赣州发展投资基金：罗申 广发基金：罗洋 金友创智资产：罗裕章 国泰元鑫资产：吕达明 碧云资本：吕品贤 泰康资产：马越 长盛基金：孟棋 涌津投资：宁顺利 工银安盛：牛品		

				必升投资：欧阳俊明 仙湖：潘江 前海锦泓资本：彭江锋 承珞资本：彭志松 天安保险：任洁 申万菱信：任琳娜 农银汇理：任世卿 花旗环球：尚游 花旗环球：谭曾盈 国华人寿：石亮 大筝资产：宋博雅 方正富邦：孙祺 金友创智资产：孙霞 果岭投资：谭斌 国开泰富：唐文成 渤海证券：滕飞 乾璟投资：田君 博道基金：童松 平安资产：万淑姗 信通基金：万庭选 慈阳投资：汪洋 进门财经：王海涛 兴证全球：王坚 鞍钢资本：王健 磐厚资本：王琎 混沌投资：王菁 大成基金：王晶晶 鸿道投资：王凯总 中泰证券：王磊 德邦基金：王立晟 浙商证券：王鹏 石锋资产：王淑茜 同泰基金：王伟 中银基金：王伟 韩国投资：王文文 八柳资产：王欣 安盛天平保险：王莹霞 银领资本：王兆成 信达证券：王志民 观富资产：王志琦 观富资产：张陈乾 观富资产：赵栋 工银亚洲：王子洋 兴聚：王子尧 泰信基金：吴秉韬 金元顺安：吴星煜 国投瑞银：伍智勇 阳光资产：向祎 保银投资：徐垒 招商基金：徐秋韵 仁布投资：许佳志 建信基金：许杰 人保养老：颜世琳 裕晋投资：杨烽 国理投资：杨娟 涌乐基金：杨润泽 北京衍航投资：杨晓鹏 泰康资产：杨阳 九泰基金：杨子江 渤海证券：伊晓奕 必升投资：於震騋 方正证券：于化鹏 华安合鑫：袁巍 太保资产：恽敏 泰康资产：张烁 泰康资产：张欣星 财通基金：张澄澄 中银基金：张发余 鹏华基金：张宏钧 长江资管：张剑鑫 申万宏源：张雷 鞍钢集团资本控股：张雷 中泰证券：张强 昶元投资：张唯杰 万银华富资产：张文乾 德汇集团：张英杰 山西证券：张宇滨 博普资产：章腾飞		

				國泰证券投资信托：張匡勛 汇添富基金：郑磊 中债信用：郑倩 鸿道投资：郑伟 恒健远志：周洁 辰翔投资：周胤杰 平安证券：朱栋 名禹：朱细汇 东证融汇证券：祝迪川 盛宇投资：祝凯伦 国金基金：祝子瀚		
2020 年 10 月 29 日	公司 9 层会议室	电话沟通	机构	国泰君安证券：胥本涛 国泰君安证券：郝亚琳 国泰君安证券：汪昕 国泰君安证券：石岩 国泰君安证券：苏徽 国泰君安证券：尚浩成 PICTET ASSET MANAGEMENT LIMITED：Kevin Duan ALLIANZ GLOBAL INVESTORS ASIA PACIFIC LIMITED：Sunny Chung OSCAR AND PARTNERS CAPITAL LIMITED：Hans Wang Kaison Asset Management (Hong Kong) Limited：Eva Liu Grand Alliance Asset Management Limited：Nicole Grand Alliance Asset Management Limited：Yuki You KITMC：程文钰 Inventive Captain Ltd：王超俊 国泰证券投资信托：Judy Chen 元大证券投资信托：阮铭 佐佑资本：李博 中邮基金：姚欢 中银证券：张咪 中银证券：屠一鸣 中银证券：阳桦 中银证券：张丽新 中信证券：拜俊飞 中信证券：李辰 中信证券：陈珺诚 中信银行：梁馨丹 中泰证券：邹玲玲 中泰证券：毛琳 中融鼎投资：邱迪 中欧瑞博投资：刘飞 中金公司：张月 中金公司：易俊丰 中金公司：尹杨 中材国信投：吴岳家 中材国信投：李健康 臻宜投资：张思源 浙商证券：王鹏 浙商证券：马斌博 招商证券：刘珺涵 招商证券：刘威 长江证券：马军 长江证券：叶之楠 长江证券：张剑鑫 云禧基金：黄横超 永桐资本：Bibian 银河证券：赵腾辉	谈论的主要内容详见公司披露的《北京当升材料科技股份有限公司投资者关系活动记录表》（编号：2020-002）	http://data.p5w.net/stock/gxhd.php?code=sz300073

				翼虎投资：胡杰 毅恒资本：王凯 亚太财险：刘强 兴业证券：陈磊 兴业证券：施伟 兴业证券：邓先河 信达资产：向志毅 信达证券：陈磊 新时代证券：王靖 西南证券：殷晟路 西部证券：李子豪 西部证券：付洁文 美阳投资：王涛 伍牛基金：袁纪汤 万联证券：雷文 万家基金：高源 天堂硅谷资产：许佳 天堂硅谷资产：刘君杰 民晟资产：郭一航 天风证券：乔芳芳 天风证券：李云鹏 天风证券：王杰 腾跃基金：刘高 太平洋证券：张文臣 太平洋证券：方杰 四川发展基金：梁彪 深圳市资本运营集团：赵宇 水印投资：季家泰 申万宏源证券：黄华栋 申万宏源证券：许松青 申万宏源证券：余洋 上海证券：孙克瑶 舜沂投资：施晨瑞 伏明资产：贺正华 大筝资产：宋博雅 晨燕资产：滕兆杰 常岭资产：裴高翔 山河投资：王兆晨 森景投资：刘明轩 三菱资产：刘冠平 润晖投资：马湛 瑞银证券：潘梦琪 瑞银证券：卫正逸 瑞士信贷：李尔鹏 瑞士信贷：李天润 青骊投资：罗小梅 强英投资：高丽 平安证券：朱栋 南京证券：李承书 摩根资产：张文慧 摩根大通：魏柏修 摩根大通：付寒 民生证券：于潇 民生证券：谢尚师 麦格理证券：陈子乐 麦格理证券：陈颖欣 马可波罗资产：况乐 立益投资：薛奕强 蓝城资本：徐文辉 开源证券：庞海凌 开源证券：王鲜俐 君盛资产：刘鑫 九润投资：洪楷 景林投资：李卓 江信基金：马光耀 加拿大养老基金：康璟雯 加拿大养老基金：潘敏奕 吉祥人寿保险：傅安利 混沌投资：王菁 混沌投资：王璐 汇升投资：陈杰 华夏基金：李岩 华西证券：李维佳 华泰证券：边文娇 华泰证券：聂书涵		

				华能信托：孙宇 华富基金：陈奇 华创证券：林昊 华安证券：滕飞 花旗银行：平佳燕 花旗银行：尚游 宏盛资产：于海海 宏利基金：李文林 红塔红土基金：徐超 恒睿信投资管：付曙光 海通证券：王哲 海通证券：张毅君 海通证券：曾彪 国信证券：刘齐昊 国信证券：居家萧 国信证券：李小煦 国信证券：胡啸 国泰元鑫资产：李达明 国盛证券：孟兴亚 国理投资：杨娟 国海证券：尹斌 国都证券：陆星景 硅谷天堂投资：张晗 硅谷天堂投资：张宇航 广发证券：蒋淑霞 广发基金：郝越 广发基金：曹烨 惠正投资：何卫辉 高正投资：张铭心 富荃投资：陈永顺 复胜资产：张继周 沣京资本：李正强 风和投资：张涛 方正富邦基金：孙祁 东证融汇证券：陈辉 东吴证券：阮巧燕 东吴证券：祁迎春 东吴证券：吴辉凡 东吴证券：曾朵红 东方证券：李梦强 东方证券：刘雅琪 东方基金：陈皓 东方基金：李瑞 定邦资本：温金艳 鼎业投资：陈志雄 大家资产：李超 大华资本：黄洁琼 大华基金：陈文涛 淳厚基金：顾伟 承珞资本：洪志超 承珞投资：彭志松 标普投资：陈玮毅 碧云资本：陈超俊 晴天普瑞明投资：张文钱 鸿道投资：刘坤朋 鸿道投资：孙建冬 鸿道投资：郑琦 鸿道投资：顾顶远 宝盈基金：郑明 建信保险资产：李业彬 泰信基金：吴秉涛 汇添富基金：郑磊 汇添富基金：刘闯 湘财基金：朱光灵 诺德基金：潘永昌 诺德基金：黄伟 中庚基金：王啊涛 万家基金：高源 交银康联人寿：陆晓菁 银河基金：李一帆 兴证全球基金：王坚 华泰保兴基金：刘诚霖 德邦基金：陈国栋 德邦基金：王立晟 平安养老保险：张牲 农银汇理基金：魏刚 农银汇理基金：任世卿 富安达基金：陈至人		

				中海基金：傅雨爽 光大保德信基金：魏晓雪 国联安基金：刘统 财通证券：邵沙稞 华宝基金：陈龙 东吴基金：胡启聪 东吴基金：付琦 恒越基金：刘宇 名禹资产：朱细汇 恒复投资：高俊 沃珑港投资：赵宏鹏 东恺投资：李舒禾 彤源投资：倪纵 青沣资产：沈梦园 杭州工商信托：田露玥 尚雅投资：石波 睿郡资产：王子尧 仁布投资：许佳志 陆家嘴国泰人寿：李晟 兆天投资：胡孟汉 中融基金：金拓 中融基金：甘传琦 红土创新基金：朱然 平安基金：张晓泉 平安基金：薛冀颖 大成基金：侯春燕 大成基金：黎新平 长城基金：陈良栋 创金合信基金：李游 中科沃土基金：黄艺明 盈峰资本：李明刚 展博投资：李永亮 展博投资：陈锋 民森投资：刘元海 鑫然投资：孙霞 由榕股权投资：赵玮 金友创智资产：罗玉章 汐泰投资：陈扬亚 中信资本：李航 京石投资：刘平 博普科技：章腾飞 工银瑞信基金：闫思倩 工银瑞信基金：陈涵 泰康资产：王琦 泰康资产：金宏伟 泰康资产：张欣星 泰康资产：陈虎 泰康资产：张烁 华夏久盈资产：王雷 华夏久盈资产：桑永亮 长盛基金：孟棋 长盛基金：王柄方 华商基金：孙祺 新华资产：李浪 光大永明资产：郭华 九泰基金：金溪寒 中信保诚人寿：王滔 中国人寿资产：于理 中国人寿资产：杨琳 中加基金：黄晓磊 民生加银基金：王晓岩 益民基金：白思雨 衍航投资：庞兴华 衍航投资：杨晓鹏 沣沛投资：宋广豪 中信建投证券：刘石 淡水泉投资：谢兵 拾贝投资：秦雪峰 源乐晟资产：曾晓洁 源乐晟资产：张垚 易知投资：何惠聪 盘京投资：汪林森 桥睿资产：陈晓禾 相生资产：欧阳俊明 相生资产：张涛 翊安投资：肖晖 筌笠资产：颜敏浩 筌笠资产：郑锋		

				辰翔投资：周胤杰 汇利资产：唐玉堂 磐厚动量资本：何建苑 宁泉资产：陈逸洲 源乘投资：刘建忠 万泰华瑞投资：钟楠 易鑫安资产：曹轶俊 幻方量化投资：柴伟 泽源资产：蔡检明 泰旸资产：彭飞		

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

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

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

√ 是 □ 否 □ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.65
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	453,620,538
现金分红金额（元）（含税）	74,847,388.77
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0
现金分红总额（含其他方式）（元）	74,847,388.77
可分配利润（元）	685,853,092.75
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
拟以截至本报告披露日总股本 453,620,538 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.65 元（含税），共计分配现金股利 74,847,388.77 元。	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	

经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2020年度归属于上市公司股东的净利润384,899,033.51元，本年度提取法定盈余公积金11,029,844.31元，当年可供分配利润为373,869,189.20元。截至2020年12月31日，公司累计可供分配利润为685,853,092.75元。

根据《公司章程》和《公司现金分红管理制度》的相关规定，经事先征求公司独立董事及监事会意见，并结合公司实际情况，公司拟以截至本报告披露日总股本453,620,538股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币1.65元（含税），共计分配现金股利74,847,388.77元，公司2020年度不进行资本公积金转增股本。

公司2020年度利润分配预案符合法律法规和《公司章程》、《公司现金分红管理制度》的规定，公司董事会在制定上述利润分配预案的过程中，充分考虑了公司2021年度的经营计划，并听取了公司中小股东的意见和建议。本次利润分配预案已经公司独立董事和监事会事前认可，公司董事会审议上述利润分配预案的程序合法、合规、透明。此预案尚需提交公司2020年年度股东大会审议。

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

年度	利润分配及资本公积金转增股本方案（预案）
2020年	公司拟以截至本报告披露日总股本453,620,538股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币1.65元（含税），共计分配现金股利74,847,388.77元，公司2020年度不进行资本公积金转增股本。
2019年	2019年度不进行利润分配及资本公积金转增股本。
2018年	公司以截至2018年12月31日总股本436,722,773股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币1.40元（含税），共计分配现金股利61,141,188.22元，公司2018年度不进行资本公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2020年	74,847,388.77	384,899,033.51	19.45%	0.00	0.00%	74,847,388.77	19.45%
2019年	0.00	-209,045,092.50	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018年	61,141,188.22	316,161,488.03	19.34%	0.00	0.00%	61,141,188.22	19.34%

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

□ 适用 √ 不适用

二、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

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

			公司的住所独立于矿冶总院、矿冶总院关联方以及矿冶总院关联企业。3、保证上市公司财务独立（1）保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度；（2）保证上市公司独立在银行开户，不与矿冶总院、矿冶总院关联方以及矿冶总院关联企业共用银行账户；（3）保证上市公司的财务人员不在矿冶总院关联企业兼职；（5）保证上市公司依法独立纳税；（5）保证上市公司能够独立作出财务决策，矿冶总院、矿冶总院关联方以及矿冶总院关联企业不干预上市公司的资金使用。4、保证上市公司机构独立（1）保证上市公司建立健全法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构；（2）保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和当升科技公司章程独立行使职权。5、保证上市公司业务独立（1）保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力；（2）保证矿冶总院除通过行使股东权利之外，不对上市公司的业务活动进行干预；（3）保证矿冶总院、矿冶总院关联方以及矿冶总院关联企业避免从事与上市公司具有实质性竞争的业务；(4)保证尽量减少、避免矿冶总院、矿冶总院关联方以及矿冶总院关联企业与上市公司的关联交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件和当升科技公司章程的规定履行交易程序及信息披露义务。本承诺函对矿冶总院具有法律约束力，矿冶总院愿意承担由此产生的法律责任。			
	姚福来	股份限售承诺	1、本人于本次交易中认购的当升科技股份，自股份发行结束（股份在证券登记公司登记完成，以下相同）之日起12个月内不以任何形式转让；自股份发行结束之日起24个月内，转让不超过本次认购股份数量的22%；自股份发行结束之日起36个月内，转让不超过本次认购股份数量的42%；自股份发行结束之日起48个月内，转让不超过本次认购股份数量的65%；自股份发行结束之日起60个月内，转让不超过本次认购股份数量的83%；剩余股份将可以在自股份发行结束之日起第60个月之后进行转让；上述可转让股份数应为扣除当年已执行补偿的股份数量的余额。2、若本次收购于2015年4月11日之前完成，本人于本次交易中认购的当升科技股份，自股份发行结束之日起36个月内不以任何形式转让。3、上述限售期内，本人不转让、质押或进行其他形式的处分本人届时持有的未解锁之当升科技股份。4、若本人未履行上述	2015年9月15日	2020年9月14日	已履行完毕。

			承诺，则本人违规转让当升科技股份所得收益归当升科技所有。			
	刘恒才	股份限售承诺	1、本人于本次交易中认购的当升科技股份，自股份发行结束（股份在证券登记公司登记完成，以下相同）之日起12个月内不以任何形式转让；自股份发行结束之日起24个月内，转让不超过本次认购股份数量的22%；自股份发行结束之日起36个月内，转让不超过本次认购股份数量的42%；自股份发行结束之日起48个月内，转让不超过本次认购股份数量的65%；自股份发行结束之日起60个月内，转让不超过本次认购股份数量的83%；剩余股份将可以在自股份发行结束之日起第60个月之后进行转让；上述可转让股份数应为扣除当年已执行补偿的股份数量的余额。2、若本次收购于2015年4月11日之前完成，本人于本次交易中认购的当升科技股份，自股份发行结束之日起36个月内不以任何形式转让。3、上述限售期内，本人不转让、质押或进行其他形式的处分本人届时持有的未解锁之当升科技股份。4、若本人未履行上述承诺，则本人违规转让当升科技股份所得收益归当升科技所有。	2015年9月15日	2020年9月14日	已履行完毕。
	姚福来、刘恒才、田立勤、付强	其他承诺	（一）服务期及竞业禁止义务。根据《购买资产暨利润补偿协议》及其补充协议，全体交易对方保证，“作为中鼎高科的核心成员，刘恒才、姚福来、付强向中鼎高科承诺：自业绩承诺期开始（2015年1月1日起），其将在标的公司持续服务不少于五年。在中鼎高科任职期间以及其离职之后两年内负有竞业限制义务。在离职后，作为对履行竞业限制义务的经济补偿，中鼎高科将在竞业限制期限内按月向上述人员支付竞业限制补偿金，每月支付的补偿金标准参照国家规定执行”。（二）违约责任条款。同时，《购买资产暨利润补偿协议》及其补充协议约定了严格的违约责任条款：“本协议签署后，除不可抗力以外，任何一方不履行或不及时、不适当履行本协议项下其应履行的任何义务，或违反其在本协议项下作出的任何陈述、保证或承诺，均构成违约，应就其违约行为使另一方遭受的全部损失承担赔偿责任，赔偿范围包括但不限于因解决任何索赔或执行该等索赔的判决、裁定或仲裁裁决而发生的或与此相关的一切付款、费用或开支”。	2015年5月4日	自2015年1月1日起，持续服务不少于五年。在中鼎高科任职期间以及其离职之后两年内负有竞业限制义务。	已履行完毕。
	矿冶科技集团有限公司	减少和规范关联交易的承诺	1、本公司及本公司控制的企业将继续依照相关法律法规及当升科技关联交易内控制度的规定，减少和规范与当升科技及其下属企业的关联交易。若发生必要且不可避免的关联交易，本公司及本公司控制的企业	2020年9月23日	长期	严格按照承诺内容履行，未发现违反

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

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

			决策，不存在本公司以违法、违规的方式干预当升科技的资金使用调度的情况。本公司不将当升科技资金以任何方式存入本公司及关联人控制的账户，保证当升科技不违法违规为本公司提供担保；5、保持当升科技机构的独立性；本公司将确保当升科技与本公司及本公司控制的其他企业的机构保持独立运作。本公司保证当升科技保持健全的股份公司法人治理结构。当升科技的股东大会、董事会、监事会以及公司各职能部门等均依照法律、法规和公司章程独立行使职权，与本公司控制的其他企业的职能部门之间不存在机构混同的情形，本公司不会通过行使提案权、表决权以外的其他方式对其行使职权施加不正当的影响或限制。			
	矿冶科技集团有限公司	关于保障业绩补偿义务实现的承诺	1、对于本公司通过本次交易新取得的当升科技股份，在履行完毕《业绩补偿协议》约定的本次交易的业绩补偿及减值补偿义务前，本公司将不会质押本次交易获得的当升科技股份；2、本次发行结束后，本公司基于本次交易获得的股份因当升科技送红股、转增股本等原因而新增获得的当升科技股份，亦遵守上述约定。	2021年1月6日	履行完毕《业绩补偿协议》约定的本次交易的业绩补偿及减值补偿义务前	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。
	矿冶科技集团有限公司	关于本次重组摊薄即期回报填补措施的承诺	1、不越权干预当升科技经营管理活动，不侵占当升科技利益，切实履行对当升科技填补回报的相关措施；2、就本次重组，本公司与当升科技签署有《业绩补偿协议》、《业绩补偿协议之补充协议》，如未能完成业绩承诺，本公司将根据《业绩补偿协议》和《业绩补偿协议之补充协议》的约定承担补偿责任；3、如违反上述承诺给当升科技或者股东造成损失的，本公司将依法承担补偿责任。	2020年9月23日	履行完毕《业绩补偿协议》约定的本次交易的业绩补偿及减值补偿义务前	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。
	公司董事、监事、高级管理人员	关于本次重组摊薄即期回报填补措施的承诺	1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、对本人的职务消费行为进行约束；3、不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；4、由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、如果公司未来实施股权激励，则行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、如违反上述承诺给公司或者股东造成损失的，本人将依法承担补偿责任。	2020年9月23日	履行完毕《业绩补偿协议》约定的本次交易的业绩补偿及减值补偿义务前	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东矿冶科技集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承	矿冶科技集团有限公司承诺：截至本承诺书出具日，本院及本院所属的除当升科技以外的其它控股子企业（以下称“其他子企业”）均未控制任何与当升科技存在有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体，未经营也没有为他人经营与当升科技相同或类似	2010年4月27日	在矿冶科技集团有限公司作为公司控股股东期	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情

		诺	的业务；本院及本院其他子企业与当升科技不存在同业竞争；本院自身不会并保证将促使本院所属其他子企业不开展对与当升科技生产、经营有相同或类似业务的投入，今后不会新设或收购从事与当升科技有相同或类似业务的子企业、子公司、分公司等经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与当升科技业务直接竞争或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免对当升科技的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。上述各项承诺在本院作为当升科技控股股东期间及转让全部股份之日起一年内均持续有效且不可变更或撤销。		间及转让全部股份之日起一年内持续有效	形。
	担任公司高级管理人员的股东	股份限售承诺	担任公司高级管理人员的股东王晓明、陈彦彬承诺：所持有公司股票解禁后，在各自任职期内每年转让的股份不超过各自直接或间接所持有公司股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让各自所持有的公司股份。	2010 年 4 月 27 日	在任职期间内和离职后半年内	严格按照承诺内容履行，未发现违反承诺的情形。
股权激励承诺	无	无	无	无	无	无
其他对公司中小股东所作承诺	无	无	无	无	无	无
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

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

□ 适用 √ 不适用

公司股东、交易对手方对公司或相关资产年度经营业绩作出的承诺情况

□ 适用 √ 不适用

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

报告期内，公司不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

√ 适用 □ 不适用

本公司自2020年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第14号-收入》，根据新收入准则的衔接规定，本公司首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初（2020年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。本公司仅对在2020年1月1日尚未完成的合同的累积影响数调整本公司2020年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

经公司第四届董事会第十四次会议审议通过，公司按照上述通知要求，对相关报表项目进行追溯调整，执行新收入准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

单位：元

项目	2019年12月31日	累积影响金额			2020年1月1日
		重分类	重新计量	小计	
预收款项	14,220,769.14	-12,139,410.14		-12,139,410.14	2,081,359.00
合同负债		10,811,232.38		10,811,232.38	10,811,232.38
其他流动负债		1,328,177.76		1,328,177.76	1,328,177.76
负债合计	14,220,769.14				14,220,769.14

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

执行新收入准则对 2020 年 12 月 31 日合并资产负债表的影响如下：

单位：元

项目	报表数	假设按原准则	影响
预收款项	974,373.41	62,109,315.65	-61,134,942.24
合同负债	54,566,951.36		54,566,951.36
其他流动负债	6,567,990.88		6,567,990.88
负债合计	62,109,315.65	62,109,315.65	

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

□ 适用 √ 不适用

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	吕志、谭建敏
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2 年、2 年

是否改聘会计师事务所

□ 是 √ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

□ 适用 √ 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

□ 适用 √ 不适用

十、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

报告期内，公司未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼进展	诉讼审理结果及影响	诉讼判决执行情况	披露日期	披露索引
深圳市比克动力电池有限公司、郑州比克电池有限公司拖欠公司及子公司江苏当升材料科技有限公司货款，公司及子公司于 2019 年分别向北京市第二中级人民法院、江苏省南通市中级人民法院提起诉讼	本金 39,846.18 万元，违约金 826.13 万元	否	1、南通中院的案件：本案已经江苏省高院二审审结，目前案件处于执行阶段。2021 年 2 月 26 日，江苏当升收到江苏省南通市中级人民法院根据（2021）苏 06 执 70 号《执行裁定书》发放的深圳市比克动力电池有限公司、郑州比克电池有限公司的第一笔执行款，共计 4,776 万元。 2、北京二中院的案件：本案已一审审结，正处于二审程序中。2020 年 7 月 9 日，北京市二中院就本案实体程序一审开庭，2020 年 10 月 10 日，北京二中院判决比克公司向公司支付货款及逾期付款利息，后比克公司提起上诉。目前本案已于 2021 年 3 月 10 日二审开庭审理，尚未出具裁判结果。	南通中院案件：案件处于执行阶段，公司已收到部分执行款项；北京二中院案件：二审已开庭，尚未审结	案件处于执行阶段，公司已收到部分执行款项 4,776 万元	2021 年 3 月 1 日	《关于应收账款诉讼进展暨收到第一笔诉讼执行款的公告》（公告编号：2021-006）

报告期内，公司不存在其他重大诉讼、仲裁事项。

未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼的涉案总金额及预计总负债情况：

非重大诉讼(仲裁)基本情况	累计涉案金额	是否形成预计负债
与应收账款相关的诉讼案件	本金 17,416,514.09 元	否

十二、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

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

整改情况说明

□ 适用 √ 不适用

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

□ 适用 √ 不适用

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

报告期内，公司及控股股东矿冶科技集团有限公司不存在失信情况。

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

为持续推进公司长效激励机制，充分激励广大干部员工的积极性与创造性，实现员工与公司共发展、与广大投资者同进步，公司在完成首期股权投资计划后，迅速实施了第二期管理层与核心骨干股权增持计划（以下称“股权增持计划”）。截至本报告披露日，公司股权增持计划已通过“长江养老保险股份有限公司－长江盛世华章集合型团体养老保障管理产品进取增利 6 号”以二级市场竞价方式完成公司股票的买入，累计买入公司股票 2,025,800 股，占公司总股本的 0.46%，占本次股权增持计划认购总金额的 72.98%，其余未买入股票的资金将用于申购新股及配置长江养老理财产品。本次股权增持计划的锁定期为 2020 年 6 月 18 日至 2021 年 6 月 17 日。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联	关联	关联	关联	关联	关联	关联	占同类	获批的	是否超	关联交	可获得	披露	披露

交易方	关系	交易类型	交易内容	交易定价原则	交易价格	交易金额（万元）	交易金额的比例	交易额度（万元）	过获批额度	易结算方式	的同类交易市价	日期	索引
矿冶科技集团有限公司	控股股东	经营	承租房租	市场行情	市场价格	137.26	12.97%	170.00	否	定期结算	未偏离市场价	2020 年 4 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn
矿冶科技集团有限公司	控股股东	经营	代收水电费	市场行情	市场价格	39.26	0.35%	70.00	否	定期结算	未偏离市场价	2020 年 4 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn
矿冶科技集团有限公司	控股股东	经营	物料费	市场行情	市场价格	1.85	0.00%	6.00	否	定期结算	未偏离市场价	2020 年 4 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn
矿冶科技集团有限公司	控股股东	经营	担保费及其他	市场行情	市场价格	28.88	100.00%	33.00	否	定期结算	未偏离市场价	2020 年 4 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn
矿冶科技集团有限公司	控股股东	经营	咨询及技术服务费	市场行情	市场价格	134.79	17.49%	220.00	否	定期结算	未偏离市场价	2020 年 4 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn
矿冶科技集团有限公司	控股股东	经营	技术开发服务	市场行情	市场价格	0.00	0.00%	120.00	否	定期结算	未偏离市场价	2020 年 4 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn
北京矿冶物业管理有限责任公司	同受控股股东控制的企业	经营	物业服务费及其他	市场行情	市场行情	76.03	50.17%	80.00	否	定期结算	未偏离市场价	2020 年 4 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn
北矿磁材（阜阳）有限公司	同受控股股东控制的企业	经营	销售商品	市场行情	市场行情	2.08	0.00%	--	是	定期结算	未偏离市场价	2020 年 4 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn
北京国信安科技术有限公司	同受控股股东控制的企业	经营	咨询及技术服务费	市场行情	市场价格	2.26	0.17%	--	是	定期结算	未偏离市场价	2020 年 4 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn
合计				--	--	422.41	--	699.00	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									

按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	报告期内，公司与关联方实际发生的各项日常关联交易均是基于公司正常经营活动需要，交易总金额未超过预计总金额，所有日常关联交易均依据市场价格定价，定价合理、公允，没有损害公司及全体股东的利益。原预计向矿冶科技集团有限公司提供技术服务120万元没有发生，预计向深圳市比亚迪供应链管理有限公司销售商品23,000万元，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》（2020年修订）规定不再属于关联交易。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	无

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

4、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

5、其他重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

□ 适用 √ 不适用

（2）承包情况

□ 适用 √ 不适用

（3）租赁情况

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

单位：万元

出租方	租赁物	本报告期金额

三河市华隆房屋租赁处、三河市华隆建筑有限公司	1#、2#厂房、宿舍及食堂	89.64
三河市华隆房屋租赁处、三河市华隆建筑有限公司	3#、4#厂房	80.60
三河市华隆工业园有限公司	5#厂房	119.27
三河市华隆工业园有限公司	6#、7#、8#厂房	119.20
三河市华隆工业园有限公司	员工宿舍	27.83
矿冶科技集团有限公司	矿冶科技集团有限公司技术产业研发中心北楼地上7间、南楼地上8间、南楼和连廊地下6间	137.26
朱娟	海门员工宿舍	74.92
Garam Building	韩国办事处办公地	9.46
北京联东金桥置业有限责任公司	北京市通州区中关村科技园通州园金桥科技产业基地景胜南四街15号2号楼	189.18
孙金坤 等	员工宿舍	20.44
卢玉光	厦门翔安区	1.43
Golf Algonquin LLC	美国伊利诺伊州阿灵顿高地冈昆路706W	16.77
Nguyen Van Quy	越南北宁市	7.20
飞玛斯控股工贸（深圳）有限公司（深圳办事处）	深圳市龙岗区平湖街道平安大道33号	20.79
澳佳产业园	龙岗区平湖镇平安大道33号澳佳产业园	0.91
黄江宇	龙岗区华南国际印刷纸品包装物流区二期2号楼C座815	0.88
华南国际工业原料城（深圳）有限公司	深圳市龙岗区平湖街道华南大道1号	1.37
深圳市三科物业管理有限公司	深圳市龙岗区平湖街道新木老村二区31号306	0.96
苏州嘉艺泓文商业管理有限公司（苏州办事处）	苏州工业园区和顺路29号	24.16
北京新宇创新科技有限公司（达科思办事处）	北京市经济技术开发区经海二路27号院402室	7.1
苏州红汇投资发展有限公司（苏州达科思办事处）	苏州市吴中区临湖镇木东公路5577号	9.54
龚网孝等	员工宿舍	37.32
普雷特公寓	员工宿舍	32.94
鑫华公寓	员工宿舍	26.52
梓羽公寓	员工宿舍	2.34
合计		1,058.03

单位：万元

承租方	租赁物	本报告期金额

北斗航天卫星应用科技集团有限公司	北京市丰台区南四环西路188号总部基地18区22号楼	289.55
北京金渥源净化技术有限公司	北京市丰台区南四环西路188号总部基地18区21号楼二层	68.37
涅磐资本控股有限公司	北京市丰台区南四环西路188号总部基地18区21号楼五层	70.26
广东德律信用管理股份有限公司北京分公司	北京市丰台区南四环西路188号总部基地18区21号楼四层	36.75
北京诚裕助新科技发展有限公司	北京市丰台区南四环西路188号总部基地18区21号楼六层	72.90
银河互联网电视有限公司	北京市丰台区南四环西路188号总部基地18区21号楼四层	15.92
北京美善颀中医药科技有限公司	北京市丰台区南四环西路188号总部基地18区22号楼三层	27.50
国琳（天津）科技有限公司	北京市丰台区南四环西路188号总部基地18区21号楼七层	73.17
北京绘尔森教育科技有限公司	北京市丰台区南四环西路188号总部基地18区21号楼三层	29.70
新乡市新龙化工有限公司	新乡市凤泉区厂房设备	21.95
新乡市东旭新能源有限公司	新乡市凤泉区厂房设备	14.16
合计		720.23

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

（1）担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
矿冶科技集团有限公司	2016 年 3 月 15 日	6,000.00	2016 年 3 月 11 日	6,000.00	连带责任保证（反担保）	8 年	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0.00		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0.00		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		6,000.00		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		6,000.00		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

江苏当升材料科技有限公司	2018 年 4 月 3 日	40,000.00	2019 年 1 月 28 日	25,000.00	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		0.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		0.00		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		0.00		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		0.00		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
--	--	--	--	--	--	--	--	--
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）		0.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）		0.00		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）		0.00		报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）		0.00		
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		0.00		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		0.00		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		6,000.00		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		6,000.00		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				1.57%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				6,000.00				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）				0.00				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				0.00				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				6,000.00				
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				不适用				

（2）违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

报告期内，公司无违规对外担保情况。

3、日常经营重大合同

无

4、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

□ 适用 √ 不适用

报告期内，公司不存在委托理财概况。

（2）现金管理情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
结构性存款	闲置募集资金	409,000.00	55,000.00	--
结构性存款	闲置自有资金	106,000.00	3,000.00	--
合计		515,000.00	58,000.00	--

单项金额重大的现金管理情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
招商银行股份有限公司常州金坛支行	银行	结构性存款	20,000.00	闲置自有资金	2020年1月2日	2020年4月2日	保本浮动收益型	协议方式	3.65%	182.00	182.00	已收回	--	是	是	www.cninfo.com.cn
招商银行股份有限公司常州金坛支行	银行	结构性存款	9,500.00	闲置自有资金	2020年1月2日	2020年2月3日	保本浮动收益型	协议方式	3.40%	28.32	28.32	已收回	--	是	是	www.cninfo.com.cn
招商银行股份有限公司常州金坛支	银行	结构性存款	9,600.00	闲置自有资金	2020年2月4日	2020年3月5日	保本浮动收益	协议方式	3.10%	24.46	24.46	已收回	--	是	是	www.cninfo.com.

行							型								cn
招商银行股份有限公司常州金坛支行	银行	结构性存款	3,600.00	闲置自有资金	2020年3月19日	2020年6月19日	保本浮动收益型	协议方式	3.77%	34.21	34.21	已收回	--	是	是	www.cninfo.com.cn
招商银行股份有限公司常州金坛支行	银行	结构性存款	6,000.00	闲置自有资金	2020年4月3日	2020年5月15日	保本浮动收益型	协议方式	3.45%	23.82	23.82	已收回	--	是	是	www.cninfo.com.cn
招商银行股份有限公司常州金坛支行	银行	结构性存款	6,000.00	闲置自有资金	2020年4月3日	2020年6月3日	保本浮动收益型	协议方式	3.57%	35.80	35.80	已收回	--	是	是	www.cninfo.com.cn
招商银行股份有限公司常州金坛支行	银行	结构性存款	6,000.00	闲置自有资金	2020年5月15日	2020年7月15日	保本浮动收益型	协议方式	3.27%	32.79	32.79	已收回	--	是	是	www.cninfo.com.cn
中国民生银行股份有限公司北京分行	银行	结构性存款	30,000.00	闲置募集资金	2020年5月13日	2020年8月13日	保本保证收益型	协议方式	3.45%	260.88	260.88	已收回	--	是	是	www.cninfo.com.cn
中国民生银行股份有限公司北京分行	银行	结构性存款	5,000.00	闲置募集资金	2020年5月13日	2020年8月13日	保本保证收益型	协议方式	3.45%	43.48	43.48	已收回	--	是	是	www.cninfo.com.cn
中国民生银行股份有限公司北京分行	银行	结构性存款	8,000.00	闲置募集资金	2020年5月20日	2020年8月20日	保本保证收益型	协议方式	3.35%	67.55	67.55	已收回	--	是	是	www.cninfo.com.cn
中国民生银行股份有限公司北京分行	银行	结构性存款	6,500.00	闲置募集资金	2020年5月21日	2020年6月30日	保本保证收益型	协议方式	3.20%	22.79	22.79	已收回	--	是	是	www.cninfo.com.cn
中国民生银行股份有限公司北京分行	银行	结构性存款	1,500.00	闲置募集资金	2020年5月21日	2020年8月21日	保本保证收益型	协议方式	3.35%	12.67	12.67	已收回	--	是	是	www.cninfo.com.cn
中国民生银行股份有限公司北京分行	银行	结构性存款	1,500.00	闲置募集资金	2020年5月28日	2020年7月7日	保本保证收益型	协议方式	3.20%	5.26	5.26	已收回	--	是	是	www.cninfo.com.cn

北京银行股份有限公司马家堡支行	银行	结构性存款	16,400.00	闲置募集资金	2020年5月13日	2020年11月3日	保本浮动收益型	协议方式	3.25%	254.09	254.09	已收回	--	是	是	www.cninfo.com.cn
北京银行股份有限公司马家堡支行	银行	结构性存款	16,400.00	闲置募集资金	2020年11月4日	2020年11月12日	保本浮动收益型	协议方式	3.25%	11.68	11.68	已收回	--	是	是	www.cninfo.com.cn
北京银行股份有限公司马家堡支行	银行	结构性存款	5,000.00	闲置募集资金	2020年7月16日	2020年11月3日	保本浮动收益型	协议方式	2.90%	43.70	43.70	已收回	--	是	是	www.cninfo.com.cn
北京银行股份有限公司马家堡支行	银行	结构性存款	5,000.00	闲置募集资金	2020年11月4日	2021年1月18日	保本浮动收益型	协议方式	2.90%	29.79	--	尚未到期	--	是	是	www.cninfo.com.cn
北京银行股份有限公司马家堡支行	银行	结构性存款	31,000.00	闲置募集资金	2020年11月4日	2021年2月3日	保本浮动收益型	协议方式	2.70%	208.68	--	尚未到期	--	是	是	www.cninfo.com.cn
北京银行股份有限公司马家堡支行	银行	结构性存款	3,300.00	闲置募集资金	2020年8月4日	2020年11月3日	保本浮动收益型	协议方式	2.80%	23.04	23.04	已收回	--	是	是	www.cninfo.com.cn
北京银行股份有限公司马家堡支行	银行	结构性存款	3,300.00	闲置募集资金	2020年11月4日	2020年12月29日	保本浮动收益型	协议方式	2.80%	13.92	13.92	已收回	--	是	是	www.cninfo.com.cn
招商银行股份有限公司常州金坛支行	银行	结构性存款	4,000.00	闲置自有资金	2020年7月1日	2020年8月3日	保本浮动收益型	协议方式	3.20%	11.57	11.57	已收回	--	是	是	www.cninfo.com.cn
招商银行股份有限公司常州金坛支行	银行	结构性存款	4,000.00	闲置自有资金	2020年8月6日	2020年9月7日	保本浮动收益型	协议方式	2.95%	10.35	10.35	已收回	--	是	是	www.cninfo.com.cn
北京银行股份有限公司马家堡支行	银行	结构性存款	5,000.00	闲置募集资金	2020年11月17日	2021年2月22日	保本浮动收益型	协议方式	2.70%	35.88	--	尚未到期	--	是	是	www.cninfo.com.cn
北京银行股	银行	结构		闲置募	2019	2020	保本	协议	3.75%			已收	--	是	是	www.c

份有限公司玉泉营支行		性存款	30,000.00	集资金	年1月23日	年1月23日	浮动收益型	方式		1,125.00	1,125.00	回			ninfo.com.cn
北京银行股份有限公司玉泉营支行	银行	结构性存款	30,000.00	闲置募集资金	2020年1月23日	2020年4月28日	保本浮动收益型	协议方式	3.45%	272.22	272.22	已收回	--	是	是	www.cninfo.com.cn
北京银行股份有限公司玉泉营支行	银行	结构性存款	10,000.00	闲置募集资金	2020年1月6日	2020年4月7日	保本浮动收益型	协议方式	3.45%	86.96	86.96	已收回	--	是	是	www.cninfo.com.cn
北京银行股份有限公司玉泉营支行	银行	结构性存款	10,000.00	闲置募集资金	2020年4月8日	2020年7月10日	保本浮动收益型	协议方式	3.45%	87.90	87.90	已收回	--	是	是	www.cninfo.com.cn
北京银行股份有限公司玉泉营支行	银行	结构性存款	10,000.00	闲置募集资金	2020年11月4日	2021年1月13日	保本浮动收益型	协议方式	3.15%	60.41	--	尚未到期	--	是	是	www.cninfo.com.cn
北京银行股份有限公司玉泉营支行	银行	结构性存款	10,000.00	闲置募集资金	2020年7月13日	2020年11月3日	保本浮动收益型	协议方式	3.15%	97.52	97.52	已收回	--	是	是	www.cninfo.com.cn
北京银行股份有限公司玉泉营支行	银行	结构性存款	13,500.00	闲置募集资金	2020年4月29日	2020年7月29日	保本浮动收益型	协议方式	3.25%	109.39	109.39	已收回	--	是	是	www.cninfo.com.cn
北京银行股份有限公司玉泉营支行	银行	结构性存款	13,800.00	闲置募集资金	2020年11月4日	2020年12月29日	保本浮动收益型	协议方式	2.80%	58.22	58.22	已收回	--	是	是	www.cninfo.com.cn
北京银行股份有限公司玉泉营支行	银行	结构性存款	13,800.00	闲置募集资金	2020年8月4日	2020年11月3日	保本浮动收益型	协议方式	2.80%	96.34	96.34	已收回	--	是	是	www.cninfo.com.cn
韩亚银行(中国)有限公司	银行	结构性存款	10,000.00	闲置募集资金	2020年4月2日	2020年7月14日	本金保证型	协议方式	3.10%	87.39	87.39	已收回	--	是	是	www.cninfo.com.cn
韩亚银行(中国)有限公司	银行	结构性存	2,00	闲置募集资金	2020年7月	2020年10	本金保证	协议方式	2.50%	13.5	13.5	已收回	--	是	是	www.cninfo

		款	0.00		14日	月 21日	型			6	6				.com.cn
韩亚银行(中国)有限公司	银行	结构性存款	4,000.00	闲置募集资金	2020年7月14日	2021年1月20日	本金保证型	协议方式	1.95%	40.60	--	尚未到期	--	是	是	www.cninfo.com.cn
中国民生银行股份有限公司北京分行	银行	结构性存款	27,000.00	闲置募集资金	2019年 10月 24日	2020年1月23日	保本保证收益型	协议方式	3.75%	252.43	252.43	已收回	--	是	是	www.cninfo.com.cn
中国民生银行股份有限公司北京分行	银行	结构性存款	27,000.00	闲置募集资金	2020年2月5日	2020年5月6日	保本保证收益型	协议方式	3.70%	249.07	249.07	已收回	--	是	是	www.cninfo.com.cn
中国民生银行股份有限公司北京分行	银行	结构性存款	20,000.00	闲置募集资金	2019年 12月 10日	2020年1月21日	保本保证收益型	协议方式	3.65%	84.00	84.00	已收回	--	是	是	www.cninfo.com.cn
中国民生银行股份有限公司北京分行	银行	结构性存款	20,000.00	闲置募集资金	2020年1月22日	2020年4月22日	保本保证收益型	协议方式	3.70%	184.49	184.49	已收回	--	是	是	www.cninfo.com.cn
中国民生银行股份有限公司北京分行	银行	结构性存款	20,000.00	闲置募集资金	2020年4月22日	2020年5月6日	保本保证收益型	协议方式	2.65%	20.33	20.33	已收回	--	是	是	www.cninfo.com.cn
江苏银行股份有限公司北京安定门支行	银行	结构性存款	6,000.00	闲置自有资金	2019年9月6日	2020年3月6日	保本浮动收益型	协议方式	3.85%	115.50	115.50	已收回	--	是	是	www.cninfo.com.cn
中国民生银行股份有限公司北京分行	银行	结构性存款	1,000.00	闲置自有资金	2019年 12月 11日	2020年1月21日	保本保证收益型	协议方式	3.65%	4.10	4.10	已收回	--	是	是	www.cninfo.com.cn
中国民生银行股份有限公司北京分行	银行	结构性存款	2,000.00	闲置自有资金	2019年 12月 11日	2020年3月11日	保本保证收益型	协议方式	3.80%	18.95	18.95	已收回	--	是	是	www.cninfo.com.cn
招商银行股份有限公司北京方庄支	银行	结构性存款	600.00	闲置自有资金	2020年2月25日	2020年5月26日	保本浮动收益	协议方式	3.75%	5.61	5.61	已收回	--	是	是	www.cninfo.com.

行							型								cn
江苏银行股份有限公司北京安定门支行	银行	结构性存款	6,000.00	闲置自有资金	2020年3月6日	2020年9月6日	保本浮动收益型	协议方式	3.65%	109.50	109.50	已收回	--	是	是	www.cninfo.com.cn
中国民生银行股份有限公司北京分行	银行	结构性存款	1,500.00	闲置自有资金	2020年3月12日	2020年4月21日	保本保证收益型	协议方式	3.65%	6.00	6.00	已收回	--	是	是	www.cninfo.com.cn
中国民生银行股份有限公司北京分行	银行	结构性存款	600.00	闲置自有资金	2020年3月26日	2020年6月24日	保本保证收益型	协议方式	3.70%	5.47	5.47	已收回	--	是	是	www.cninfo.com.cn
中国民生银行股份有限公司北京分行	银行	结构性存款	1,000.00	闲置自有资金	2020年4月9日	2020年7月9日	保本保证收益型	协议方式	3.60%	8.98	8.98	已收回	--	是	是	www.cninfo.com.cn
中国民生银行股份有限公司北京分行	银行	结构性存款	3,000.00	闲置自有资金	2020年5月13日	2020年8月13日	保本保证收益型	协议方式	3.45%	26.09	26.09	已收回	--	是	是	www.cninfo.com.cn
厦门国际银行股份有限公司北京分行	银行	结构性存款	600.00	闲置自有资金	2020年5月14日	2020年6月14日	保本浮动收益型	协议方式	3.35%	1.73	1.73	已收回	--	是	是	www.cninfo.com.cn
厦门国际银行股份有限公司北京分行	银行	结构性存款	1,000.00	闲置自有资金	2020年6月17日	2020年7月18日	保本浮动收益型	协议方式	3.25%	2.80	2.80	已收回	--	是	是	www.cninfo.com.cn
厦门国际银行股份有限公司北京分行	银行	结构性存款	2,000.00	闲置自有资金	2020年7月15日	2020年8月14日	保本浮动收益型	协议方式	3.10%	5.17	5.17	已收回	--	是	是	www.cninfo.com.cn
厦门国际银行股份有限公司北京分行	银行	结构性存款	1,000.00	闲置自有资金	2020年7月23日	2020年10月14日	保本浮动收益型	协议方式	3.10%	7.15	7.15	已收回	--	是	是	www.cninfo.com.cn
厦门国际银行股份有限公司北京分行	银行	结构性存款	2,000.00	闲置自有资金	2020年8月18日	2020年9月18日	保本浮动收益型	协议方式	3.25%	5.60	5.60	已收回	--	是	是	www.cninfo.com.cn

招商银行股份有限公司北京方庄支行	银行	结构性存款	2,000.00	闲置自有资金	2020年9月10日	2020年12月10日	保本浮动收益型	协议方式	2.85%	14.21	14.21	已收回	--	是	是	www.cninfo.com.cn
招商银行股份有限公司北京方庄支行	银行	结构性存款	2,000.00	闲置自有资金	2020年9月24日	2020年12月24日	保本浮动收益型	协议方式	2.85%	14.21	14.21	已收回	--	是	是	www.cninfo.com.cn
厦门国际银行股份有限公司北京分行	银行	结构性存款	2,000.00	闲置自有资金	2020年9月27日	2020年10月27日	保本浮动收益型	协议方式	3.05%	5.08	5.08	已收回	--	是	是	www.cninfo.com.cn
厦门国际银行股份有限公司北京分行	银行	结构性存款	1,000.00	闲置自有资金	2020年10月20日	2021年1月20日	保本浮动收益型	协议方式	3.20%	8.18	--	尚未到期	--	是	是	www.cninfo.com.cn
厦门国际银行股份有限公司北京分行	银行	结构性存款	2,000.00	闲置自有资金	2020年11月2日	2021年2月2日	保本浮动收益型	协议方式	3.20%	16.36	--	尚未到期	--	是	是	www.cninfo.com.cn
合计			515,000.00	--	--	--	--	--	--	4,723.25	4,323.35	--	--	--	--	--

（3）委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

报告期内，公司不存在委托贷款。

5、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
北京当升材料科技股	矿冶科技集团有限公	常州当升31.25%	2020年9月23日	127,901.30	131,397.02	北京中企华资产评估	2020年6月30日	协商定价	131,397.02	是	控股股东	完成资产交割	2020年9月23日	http://www.cninfo.co

份有限公司	司	少数股权				有限责任公司								m.cn/

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

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

作为央企控股上市公司，应对突如其来的新冠肺炎疫情，公司积极组织党员干部员工为疫区捐款，为滞留湖北的员工快递口罩，向国内外客户累计捐赠口罩、防护服、护目镜等防疫物资。各分子公司积极向当地医疗机构、社区居委会捐赠防护物资、食品用品等，协助当地疾控部门积极开展疫情防控工作，主动为疫情防控贡献“央企力量”。

坚决贯彻落实党中央、国务院和中国证监会关于脱贫攻坚的决策部署，积极投身扶贫工作。报告期内，公司向河南省驻马店市平舆县捐助扶贫款 5 万元，用于平舆县双庙乡爱心超市建设。为巩固脱贫攻坚成果，积极助力乡村振兴战略，公司响应监管部门号召，先后从多个贫困县扶贫消费 187,440 元。

积极参与社会公益事业，持续关注和帮扶弱势群体，报告期内，公司工会组织员工走进北京天音康复中心，开展“牵手天线宝宝 初冬送温暖”爱心活动，捐赠价值 2 万余元的爱心感统器械、多媒体教室器材、感统锻炼器械、帽子、围巾、儿童食品等物资，通过为听障儿童包饺子、陪伴听障儿童做游戏，帮助他们增强自信，更好地融入健全人的世界。

2020 年，公司积极响应党和国家号召，采取多种方式落实稳就业、促就业、保就业相关政策和要求。在招聘数量上，无论是校园招聘还是社会招聘，均未受到疫情影响，且较往年有大幅度增长；在招聘渠道上，公司积极拓展线上招聘渠道，吸引了大批高质量的优秀人才前来应聘，同时增加灵活用工方式，与相关人力资源公司合作，采取劳务派遣等方式确保公司一线人力需求；在招聘方式上，为避免线下人群聚集和流动，公司改变以往线下招聘模式，积极开展线上招聘，采用视频面试、电话面试等形式，并进一步细化和完善人才筛选标准，确保了人才选拔的高效率、高质量和精确匹配。

报告期内，公司进一步加强人才培养工作，组织岗前和在岗人员各类培训。公司所有新员工入职后，均详细制定培训计划，安排公司发展历程、组织架构、公司文化、规章制度、工作流程、保密规定、信息软件使用等方面的统一适应性培训。针对一线新员工，在进入车间后，通过“师带徒”的方式安排实操和

理论培训，依托岗位实践提升新员工的技能水平和理论素养。对于其他在岗人员，公司制定年度培训计划，针对不同岗位、不同层级、不同业务的各自特点开展培训，在岗人员参加培训后均需安排相应考核，并进行岗位认证。通过持续开展适应性培训、在岗培训、岗位认证培训，公司人才队伍培养效益日益凸显，员工的理论素养和能力水平均得到不同程度提升，比、学、赶、超的学习氛围日趋浓厚，有效保证了公司产品质量、提高了公司生产效率，为更好地完成公司业绩目标奠定了扎实的人才基础。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

公司始终积极响应党中央号召，坚决贯彻落实国家脱贫攻坚工作要求，持续把扶贫工作作为公司履行社会责任的重要组成部分，高度关注，自觉行动，积极与贫困县密切沟通。结合上市公司自身特点，持续在河南省平舆县开展以资金援助为重点的扶贫工作。同时，公司在涉及工会员工福利物资采购方面优先向贫困地区倾斜。未来，公司仍将积极履行上市公司社会责任，紧密围绕党和国家的有关政策以及决策部署，主动作为，以实际行动作出更大贡献。

（2）年度精准扶贫概要

报告期内，公司积极开展以定向资金扶贫、消费扶贫为重点的扶贫工作，积极助力贫困地区脱贫和乡村振兴事业。公司向河南省驻马店市平舆县捐助扶贫款5万元，用于平舆县双庙乡爱心超市建设，通过供应免费米、面、油、食盐等食品，牙膏、香皂、洗发水、卫生纸等生活用品，书包、铅笔盒、橡皮、作业本等学生用品，以及鞋袜、服装等衣物，精准服务全乡范围内2019年底经精准识别后的建档立卡贫困户。2020年2月28日，河南省政府宣布，在各方的共同努力下平舆县已正式退出贫困县序列，实现“脱贫摘帽”。为巩固脱贫攻坚成果，积极助力乡村振兴战略，公司响应监管部门号召，先后从河南省平舆县扶贫消费168,450元。

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	21.85
2.物资折款	万元	0
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	0
二、分项投入	——	——

1.产业发展脱贫	——	——
其中： 1.1产业发展脱贫项目类型	——	
1.2产业发展脱贫项目个数	个	0
1.3产业发展脱贫项目投入金额	万元	0
1.4帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	0
2.转移就业脱贫	——	——
其中： 2.1职业技能培训投入金额	万元	4.49
2.2职业技能培训人数	人次	2520
2.3帮助建档立卡贫困户实现就业人数	人	0
3.易地搬迁脱贫	——	——
其中： 3.1帮助搬迁户就业人数	人	0
4.教育扶贫	——	——
其中： 4.1资助贫困学生投入金额	万元	0
4.2资助贫困学生人数	人	0
4.3改善贫困地区教育资源投入金额	万元	0
5.健康扶贫	——	——
其中： 5.1贫困地区医疗卫生资源投入金额	万元	0
6.生态保护扶贫	——	——
其中： 6.1项目类型	——	
6.2投入金额	万元	0
7.兜底保障	——	——
其中： 7.1“三留守”人员投入金额	万元	0
7.2帮助“三留守”人员数	人	0
7.3贫困残疾人投入金额	万元	17.44
7.4帮助贫困残疾人数	人	14
8.社会扶贫	——	——
其中： 8.1东西部扶贫协作投入金额	万元	0
8.2定点扶贫工作投入金额	万元	5
8.3扶贫公益基金投入金额	万元	0
9.其他项目	——	——
其中： 9.1.项目个数	个	5
9.2.投入金额	万元	16.85

9.3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	0
三、所获奖项（内容、级别）	个	0

（4）后续精准扶贫计划

公司后续将继续把助力乡村振兴、防止返贫致贫作为重要政治任务，以习近平总书记在决战决胜脱贫攻坚座谈会上重要讲话为行动指南，积极贯彻落实党和国家有关全面实施乡村振兴的重大决策部署，继续支持河南省平舆县的乡村振兴工作，持续推动平舆县全面发展，进一步巩固扶贫成果；继续开展就业扶贫，加大对贫困地区劳动力的招聘力度；积极开展消费扶贫，助力稳定脱贫和乡村振兴发展；根据公司具体情况，积极探索，持续创新扶贫模式，坚决克服新冠肺炎疫情影响，为全面推进乡村振兴战略、全面建设社会主义现代化国家作出新的贡献。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
江苏当升材料科技有限公司	COD	通过市政管网排往园区污水厂	1	厂区总排放口	40mg/L	500mg/L	8.08t	26.25t	无
	氨氮	通过市政管网排往园区污水厂	1	厂区总排放口	10mg/L	45mg/L	2.02t	13.87t	无
	总磷	通过市政管网排往园区污水厂	1	厂区总排放口	0.2mg/L	5mg/L	0.04t	0.12t	无
	镍	通过市政管网排往园区污水厂	1	厂区总排放口	0.5mg/L	1mg/L	0.1t	0.21t	无
	PH	通过市政管网排往园区污水厂	1	厂区总排放口	7	6-9			无

防治污染设施的建设和运行情况

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

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

2、废气治理设施的建设和运行情况：

公司建立了全厂性废气收集处理系统：在单个生产车间内，将生产设备的废气排放管接入废气排放总管（负压）；对易产生废气无组织排放的部位在其上部设立集气罩，接入废气排放总管。公司还根据不同产品生产工艺排放废气的特点采取不同的处理对策。前驱体含氨废气通过管道进入氨吸收槽进行水喷淋吸收，正极材料粉尘废气通过引风机引入滤筒除尘器进行除尘处理，接入废气总管后达标排放。

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

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

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

序号	项目名称	产能	环评及批复	“三同时”竣工验收
1	锂电正极材料生产基地一期项目	1,728吨/年多元材料	海环表复[2009]35号、海审批表复[2016]1号	海环验函【2017】1号
2	新型动力锂电正极材料产业化开发项目	6,000吨/年多元材料	海审批表复[2016]1号	海环验函【2017】1号、海环验函【2018】2号
3	锂电正极材料生产基地三期工程项目	8,000吨/年多元材料	海审批表复[2017]37号	正在进行验收，预计2021年第二季度完成验收工作

突发环境事件应急预案

√ 适用 □ 不适用

江苏当升关于突发环境事件的应急预案已于2019年12月25日在海门市环保局备案（备案号：320684-2019-050-H）。

十八、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

截至2019年年末，公司及控股子公司江苏当升在与深圳比克、郑州比克销售合作过程中发生应收账款

合计37,830.86万元。为保护公司及股东合法权益，及时追讨所欠款项，公司及子公司江苏当升已向北京、江苏两地法院提起民事诉讼，请求法院判令被告连带偿还拖欠的货款以及逾期利息。诉讼案件具体情况详见公司披露于巨潮资讯网的相关公告。截至2020年12月31日，公司共收到比克公司有效还款727.54万元。2021年1月1日至2020年年报披露日，公司共收到5,388.92万元，其中，收到江苏省南通市中级人民法院执行款4,776.00万元，以签订购销合同多回货款方式归还612.92万元。

十九、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

序号	重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
1	《第四届董事会第十八次会议决议公告》：2020 年 9 月 9 日公司第四届董事会第十八次会议，审议通过了《关于本次发行股份购买资产暨关联交易符合相关法律法规的议案》、《关于本次发行股份购买资产暨关联交易方案的议案》、《关于本次交易构成关联交易的议案》、《北京当升材料科技股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易预案》、《关于公司与矿冶集团签署附条件生效的<发行股份购买资产协议>的议案》、《关于本次交易不构成<上市公司重大资产重组管理办法>第十三条规定的重组上市的议案》、《关于本次交易符合<关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定>第四条规定的议案》、《关于本次交易符合<创业板上市公司持续监管办法（试行）>第十八条和第二十一条规定的议案》、《关于本次交易履行法定程序完备性、合规性及提交法律文件有效性的议案》、《关于公司聘请中介机构为本次交易提供服务的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次交易相关事宜的议案》，同意本次发行股份购买资产暨关联交易的整体方案，即当升科技拟发行股份购买矿冶科技集团有限公司所持有的当升科技（常州）新材料有限公司 31.25%数股权，本次发行的发行价格为 24.30 元/股，该发行价格不低于本次交易定价基准日前 120 个交易日当升科技股票交易均价（交易均价的计算公式为：定价基准日前 120 个交易日当升科技股票交易均价＝定价基准日前 120 个交易日股票交易总额÷定价基准日前 120 个交易日股票交易总量）的 80%。	2020 年 9 月 11 日	www.cninfo.com.cn
2	《第四届董事会第十九次会议决议公告》：2020 年 9 月 23 日公司第四届董事会第十九次会议，审议通过了《关于本次发行股份购买资产暨关联交易符合相关法律法规的议案》、《关于本次发行股份购买资产暨关联交易方案（更新后）的议案》、《关于本次交易构成关联交易的议案》、《关于<北京当升材料科技股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司与矿冶集团签署附条件生效的<发行股份购买资产补充协议>和<业绩补偿协议>的议案》、《关于本次交易不构成<上市公司重大资产重组管	2020 年 9 月 25 日	www.cninfo.com.cn

	理办法>第十三条规定的重组上市的议案》、《关于本次交易符合<关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定>第四条规定的议案》、《关于本次交易履行法定程序完备性、合规性及提交法律文件有效性的议案》、《关于评估机构独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的相关性及评估定价公允性的议案》、《关于本次交易相关审计报告、备考审阅报告及评估报告的议案》、《关于本次交易摊薄即期回报情况及填补措施的议案》等，根据相关法律、法规、规章及其他规范性文件的规定，对公司实际情况及相关事项进行认真自查及分析论证后，认为公司本次发行股份购买资产暨关联交易符合现行法律、法规、规章及其他规范性文件关于发行股份购买资产的各项要求与实质条件，董事逐项审议通过了公司更新后的重组方案。		
3	《关于发行股份购买资产申请获得中国证监会注册批复的公告》：2020年12月25日公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于同意北京当升材料科技股份有限公司向矿冶科技集团有限公司发行股份购买资产注册的批复》（证监许可〔2020〕3611号），同意公司向矿冶科技集团有限公司发行16,897,765股股份购买相关资产的注册申请。	2020年12月25日	www.cninfo.com.cn
4	《关于发行股份购买资产暨关联交易之资产过户完成的公告》：公司收到中国证监会的注册批复文件后积极开展标的资产交割工作，已于2020年12月28日完成了本次交易标的公司当升科技（常州）新材料有限公司（以下简称“常州当升”）的股权过户手续及相关工商变更登记，公司现合计持有常州当升100%股权。	2020年12月28日	www.cninfo.com.cn

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，－）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	6,591,242	1.51%	0	0	0	-5,454,253	-5,454,253	1,136,989	0.26%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	6,591,242	1.51%	0	0	0	-5,454,253	-5,454,253	1,136,989	0.26%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	6,591,242	1.51%	0	0	0	-5,454,253	-5,454,253	1,136,989	0.26%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	430,131,531	98.49%	0	0	0	5,454,253	5,454,253	435,585,784	99.74%
1、人民币普通股	430,131,531	98.49%	0	0	0	5,454,253	5,454,253	435,585,784	99.74%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	436,722,773	100.00%	0	0	0	0	0	436,722,773	100.00%

注：公司2020年向控股股东矿冶集团非公开发行股份购买其持有的常州当升31.25%股权，本次非公开发行的16,897,765股新股已于2021年1月6日上市。截至本报告披露日，公司总股本由发行前的436,722,773股增加至453,620,538股。

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司有限售条件股份变动的主要原因是2015年非公开发行的部分股份于报告期内解除限售。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

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

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
姚福来	2,819,587	2,819,587	0	0	重组承诺	剩余限售股份已于 2020 年 9 月 15 日全部解禁
刘恒才	2,255,670	2,255,670	0	0	重组承诺	剩余限售股份已于 2020 年 9 月 15 日全部解禁
王晓明	810,036	202,509	0	607,527	高管锁定股	每年年初按持股总数 75%锁定
陈彦彬	705,949	176,487	0	529,462	高管锁定股	每年年初按持股总数 75%锁定
合计	6,591,242	5,454,253	0	1,136,989	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股	2020 年 12 月 30 日	24.30 元/股	16,897,765	2021 年 1 月 6 日	0	—

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司于 2020 年实施了发行股份购买资产项目，本次非公开发行的 16,897,765 股新股已于 2021 年 1 月 6 日上市，公司总股本由发行前的 436,722,773 股增加至 453,620,538 股。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数（户）	34,482	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数（户）	46,829	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数	0

持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
矿冶科技集团有限公司	国有法人	22.50%	98,262,628	0	0	98,262,628	—	0
香港中央结算有限公司	境外法人	5.87%	25,622,060	10,947,382	0	25,622,060	—	0

中国工商银行股份有限公司－农银汇理新能源主题灵活配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	3.29%	14,371,601	14,297,801	0	14,371,601	—	0
中国建设银行股份有限公司－华夏能源革新股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.44%	6,309,382	5,107,777	0	6,309,382	—	0
深圳展博投资管理有限公司－展博多策略 2 号基金	境内非国有法人	1.29%	5,647,300	5,647,300	0	5,647,300	—	0
中国银行股份有限公司－华夏中证新能源汽车交易型开放式指数证券投资基金	境内非国有法人	0.89%	3,908,104	3,908,104	0	3,908,104	—	0
中国建设银行股份有限公司－富国中证新能源汽车指数分级证券投资基金	境内非国有法人	0.85%	3,710,272	-595,775	0	3,710,272	—	0
刘恒才	境内自然人	0.79%	3,449,846	-2,095,786	0	3,449,846	—	0
中国人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品-005L-CT001 深	境内非国有法人	0.72%	3,162,600	2,252,600	0	3,162,600	—	0
中国工商银行股份有限公司－农银汇理工业 4.0 灵活配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.71%	3,100,660	3,100,660	0	3,100,660	—	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	矿冶科技集团有限公司与其他股东之间不存在关联关系。公司未知其他股东之间是否存在关联关系及《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人关系。							

前 10 名无限售条件股东持股情况

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
矿冶科技集团有限公司	98,262,628	人民币普通股	98,262,628
香港中央结算有限公司	25,622,060	人民币普通股	25,622,060
中国工商银行股份有限公司－农银汇理新能源主题灵活配置混合型证券投资基金	14,371,601	人民币普通股	14,371,601
中国建设银行股份有限公司－华夏能源革新股票型证券投资基金	6,309,382	人民币普通股	6,309,382
深圳展博投资管理有限公司－展博多策略 2 号基金	5,647,300	人民币普通股	5,647,300
中国银行股份有限公司－华夏中证新能源汽车交易型开放式指数证券投资基金	3,908,104	人民币普通股	3,908,104

中国建设银行股份有限公司－富国中证新能源汽车指数分级证券投资基金	3,710,272	人民币普通股	3,710,272
刘恒才	3,449,846	人民币普通股	3,449,846
中国人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品-005L-CT001深	3,162,600	人民币普通股	3,162,600
中国工商银行股份有限公司－农银汇理工业4.0灵活配置混合型证券投资基金	3,100,660	人民币普通股	3,100,660
前10名无限售流通股股东之间，以及前10名无限售流通股股东和前10名股东之间关联关系或一致行动的说明	矿冶科技集团有限公司与其他股东之间不存在关联关系。公司未知其他股东之间是否存在关联关系及《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人关系。		
参与融资融券业务股东情况说明	公司股东深圳展博投资管理有限公司－展博多策略2号基金通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份5,647,300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：中央国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
矿冶科技集团有限公司	韩龙	2000年5月19日	91110000400000720M	矿产资源、有色金属、黑色金属、稀有、稀土、贵金属及合金的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；化工原料（危险化学品除外）、植物胶、机械、电子、环保工程、自动化技术、节能工程、资源评价及测试技术的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让及相关产品的销售；工业及民用设计；化工石油工程施工总承包；化工石油管道、机电设备安装工程专业承包；机械设备、仪器仪表及配件、金属材料、化工产品（危险化学品除外）的技术开发、生产与销售；货物进出口、技术进出口、代理进出口；汽车（含小轿车）销售；实业投资；物业管理；自有房屋出租；设施租赁；装修装饰；设计和制作印刷品广告，利用自办杂志发布广告；工程晒图、摄像服务；承包境外冶金(矿山、黄金冶炼)、市政公用及建筑工程的勘测、咨询、设计和监理项目；生产经营瓜尔胶食品添加剂、复配食品添加剂、复配瓜尔胶增稠剂；对外派遣实施境外工程所需的劳务人员；《矿冶》、《热喷涂技术》、《中国无机分析化学》、《有色金属（矿山部分）》、《有色金属（冶炼部分）》、《有色金属（选矿部分）》、《有色金属工程》的出版（限本公司内设机构期刊编辑部出版，有效期至2023年12月31日）。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内

				容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至 2020 年 12 月 31 日，公司控股股东矿冶科技集团有限公司持有北矿科技股份有限公司（证券简称：北矿科技，证券代码：600980）60,883,952 股，占北矿科技总股本的 39.23%。			

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

报告期内，公司控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

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

公司最终控制层面是否存在持股比例在 10%以上的股东情况

□ 是 √ 否

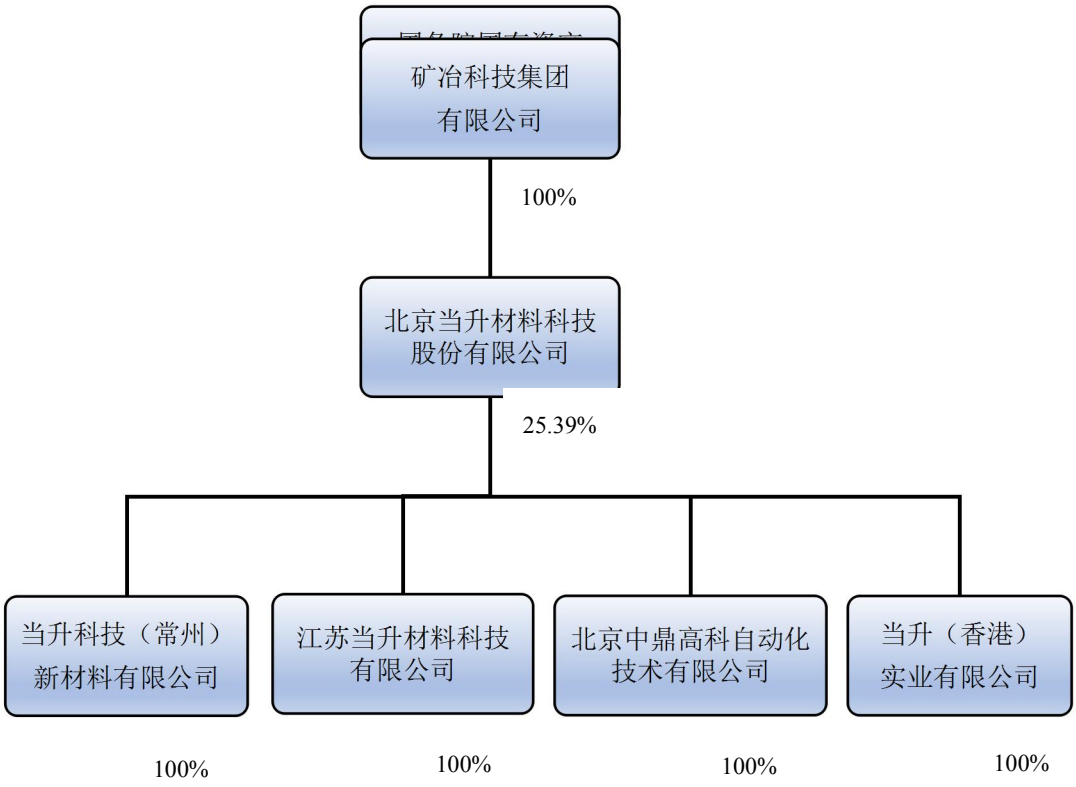
除控股股东矿冶科技集团有限公司外，公司最终控制层面不存在其他持股超过 10%以上的股东。

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

报告期内，公司实际控制人未发生变更。

截至本报告披露日，公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图如下：



注：上述持股比例为截至本报告披露日的数据。公司于报告期内实施了发行股份购买资产项目，本次非公开发行的 16,897,765 股新股已于 2021 年 1 月 6 日上市，公司总股本由发行前的 436,722,773 股增加至 453,620,538 股，控股股东矿冶科技集团有限公司的持股比例由 22.50%上升至 25.39%。

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□ 适用 √ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

□ 适用 √ 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

√ 适用 □ 不适用

具体详见本报告“第五节 重要事项”的“承诺事项履行情况”。

第七节 优先股相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期内，公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期内，公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

□ 适用 √ 不适用

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员持股情况没有发生变动。

二、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
解学成	董事	离任	2020年6月9日	工作变动
李建忠	总经理	离任	2020年8月10日	工作变动
陈彦彬	总经理	任免	2020年9月23日	职务发生变更，由副总经理改任总经理

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员的专业背景、主要工作经历如下：

（一）董事会成员

夏晓鸥先生，1957年出生，北京科技大学工程力学专业毕业，博士学位，正高级工程师，博士生导师，享受国务院政府特殊津贴，中国国籍，无永久境外居留权。曾任航空工业部125厂机动科技术员，北京矿冶研究总院设备研究所副所长、丹东冶金机械厂副厂长、北京矿冶研究总院副院长。2007年1月至2018年1月任北京矿冶研究总院党委书记，2016年7月至2018年1月任北京矿冶研究总院院长、党委书记，2018年1月至2020年4月任北京矿冶科技集团有限公司董事长、党委书记，2020年5月至2020年11月任矿冶科技集团有限公司董事长、党委书记，兼任北矿科技股份有限公司董事长、北京凯特破碎机有限公司董事长。2011年3月至2016年6月任公司监事会主席，2016年6月至今任本公司董事长。

于月光先生，1965年出生，北京科技大学钢铁冶金专业毕业，博士学位，研究员，博士生导师，享受国务院政府特殊津贴，新世纪人才百千万工程国家级人选，中国国籍，无永久境外居留权。多次获国家、省部级及行业科技奖励。曾任北京矿冶研究总院金属材料研究所副所长、所长，江西省赣州市人民政府党

组成员、市长助理（挂职），院副总工程师。2009 年 1 月起至 2018 年 1 月任北京矿冶研究总院副院长，2018 年 1 月至 2019 年 12 月任北京矿冶科技集团有限公司副总经理、党委委员，兼任北矿科技股份有限公司董事。2020 年 1 月至今任中国钢研科技集团有限公司副总经理、党委常委。2011 年 3 月至今任本公司董事。

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

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

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

马彦卿先生，1966 年出生，中南大学采矿工程专业毕业，学士学位，正高级工程师，中国国籍，无永久境外居留权。1989 年 7 月进入北京矿冶研究总院工作，曾任北京矿冶研究总院采矿研究室高级工程师、科研管理处副处长、科技发展部副主任、科技发展部主任和北京矿冶科技集团有限公司科技发展部主任，2020 年 8 月起任矿冶科技集团有限公司副总经理，兼任北矿亿博科技有限责任公司、西部矿业集团科技发展有限公司董事。2015 年 4 月至今任本公司董事。

李建忠先生，1967 年出生，澳门科技大学工商管理专业毕业，硕士学位，正高级工程师，中国国籍，无永久境外居留权。1989 年 8 月至 1998 年 12 月，2005 年 9 月至 2007 年 7 月，历任常州东风农机集团公司企管办主任、经营处长、集团销售公司总经理、集团国际贸易部总经理、集团公司副总经理等职务；1999 年 1 月至 2002 年 12 月，任常州微特电机总厂（原常州宝马集团）副厂长，2003 年 1 月至 2005 年 9 月，先后任北京明天控股集团下属企业包头华资实业股份有限公司副总经理、上海新延中企业发展有限公司副总经理；2007 年 8 月至 2008 年 5 月，任北京联东投资（集团）公司模板钢构事业部 COO、北京联东模板

有限公司总经理。2008年5月至2011年7月，任本公司副总经理，2011年8月至2012年2月在北京矿冶研究总院工作。2012年3月至2020年8月任本公司总经理，2013年8月至今任本公司董事，2020年8月至今任矿冶科技集团有限公司副总经理，兼任中国有色金属协会钴业分会轮值会长、中国有色金属学会新能源材料发展工作委员会副主任委员、中国化学与物理电源行业协会常务理事、中国化学与物理电源行业协会动力电池分会副理事长、北京市动力电池创新中心技术专家委员会专家委员、安鹏•中国新能源汽车产业发展基金专家顾问委员会专家委员等职务。

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

（二）监事会成员

李志会先生，1979年出生，北京交通大学会计学专业毕业，学士学位，高级会计师，中国国籍，无永久境外居留权。2003年7月进入北京矿冶研究总院财务部工作，2008年4月起任北京矿冶研究总院财务部副主任，2012年5月起主持财务部工作，2015年1月起至2018年1月任北京矿冶研究总院财务部主任，2018年2月至2020年4月任北京矿冶科技集团有限公司企业管理部主任，2020年5月至今任矿冶科技集团有限公司企业管理部主任，兼任北矿科技股份有限公司监事、北矿新材科技有限公司董事、北京北矿冶金工程技术有限公司董事、铁岭选矿药剂有限公司董事、中国上市公司协会监事会专业委员会委员。2012年7月至今任本公司监事，2016年6月至今任本公司监事会主席。

吉兆宁先生，1968年出生，昆明理工大学采矿工程专业毕业，学士学位，正高级工程师，中国国籍，无永久境外居留权。1989年8月至2006年3月，在北京矿冶研究总院从事科研和党务工作，先后任助理工程师、工程师、高级工程师、正高级工程师。2006年11月至2008年3月任北京矿冶研究总院党委办公室副主任、党委宣传部副部长；2008年4月至2017年12月任北京矿冶研究总院党委办公室主任、党委宣传部部长；2017年12月至2020年4月任北京矿冶科技集团有限公司党委办公室主任、党委宣传部部长，2018年12月至2020年4月兼任北京矿冶科技集团有限公司机关党委副书记；2020年4月至今任矿冶科技集团有限公司党委办公室主任、党委宣传部部长、机关党委副书记。现兼任北京国信安科技术有限公司

董事、北京安期生技术有限公司监事。2014年6月至今任本公司监事。

刘翊女士，1972年出生，南昌大学法学专业毕业，硕士学位，高级会计师，中国国籍，无永久境外居留权。1992年7月至2001年9月在江西省农资集团财务部先后担任会计、副经理职务；2005年1月至2007年10月在北京矿冶研究总院财务处任职；2007年10月至2018年1月在北京矿冶研究总院法律审计部先后担任主管、副主任、主任职务；2018年2月至2020年4月任北京矿冶科技集团有限公司财务部主任。2020年4月至今任矿冶科技集团有限公司财务部主任。2016年6月至今任本公司监事。

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

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

（三）高级管理人员

陈彦彬先生，1969年出生，2001年北京科技大学材料学专业毕业，博士学位，正高级工程师，享受国务院特殊津贴专家，入选国家百千万人才工程、首都科技领军人才培养工程，获“十二五”轻工业科技创新先进个人，中国国籍，无永久境外居留权。2001年7月至2003年2月任职于中国国际信托投资公司。2003年2月起历任公司研发部经理、技术总监，2009年5月至2020年8月任本公司副总经理，分管本公司研发与工程技术相关工作，兼任北京中鼎高科自动化技术有限公司董事。2020年8月至今，任本公司总经理，主持公司经营管理工作，兼任北京中鼎高科自动化技术有限公司董事。

曲晓力女士（见董事简历）。

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

王晓明先生，1968年出生，中国人民大学工商管理专业毕业硕士学位，北京市丰台区第十届政协委员，中国国籍，无永久境外居留权。1991年7月至1993年5月任北京矿冶科技集团有限公司分析室助理工程师；1993年5月至2000年4月先后在美国PE公司任销售工程师、澳大利亚GBC科学仪器公司任销售经理、美国MTI公司任项目经理。2000年4月起历任公司国际业务部经理、营销总监、市场总监，2009年5月

至今任本公司副总经理，分管本公司销售、采购等工作，兼任当升（香港）实业有限公司董事。

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

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

陈新先生，1987年出生，清华大学化学工程系化学工程与工业生物工程专业，工学学士学位，中国国籍，无永久境外居留权。2009年7月加入公司，2009年7月至2013年1月历任公司工艺工程师、化学工程师、运营与战略管理部经理助理、分公司经理等职，2013年1月至2016年3月担任江苏当升材料科技有限公司常务副总经理，2016年3月至今担任江苏当升材料科技有限公司总经理。2020年6月至今担任江苏当升材料科技有限公司党支部书记。2021年1月至今任本公司副总经理。

官云龙先生，1982年出生，北京科技大学材料学专业，硕士学位，工程师职称，中国国籍，无永久境外居留权。2007年4月加入公司，2007年4月至2008年6月，任公司研发工程师、市场工程师；2008年6月至2011年3月，任公司市场部经理，2011年3月至2012年9月，任公司采购副总监；2012年9月至今，任公司采购总监；2012年11月至今，任当升（香港）实业有限公司董事、总经理；2016年5月至今，任公司国际销售总监。2021年1月至今任本公司副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
夏晓鸥	矿冶科技集团有限公司	董事长、党委书记	2018年1月19日	2020年11月9日	是

马彦卿	矿冶科技集团有限公司	副总经理	2020 年 8 月 10 日	—	是
李建忠	矿冶科技集团有限公司	副总经理	2020 年 8 月 10 日	—	是
李志会	矿冶科技集团有限公司	企业管理部主任	2018 年 2 月 11 日	—	是
吉兆宁	矿冶科技集团有限公司	党委办公室主任、党委宣传部部长、机关党委副书记	2018 年 1 月 19 日	—	是
刘翊	矿冶科技集团有限公司	财务部主任	2018 年 2 月 11 日	—	是
在股东单位任职情况的说明	详见本节第三部分任职情况				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
于月光	中国钢研科技集团有限公司	副总经理、党委委员	2020 年 1 月 3 日	—	是
姜军	北京国家会计学院教研中心	副教授	2006 年 8 月 1 日	—	是
解学成	中材国信投（天津）投资管理有限公司	总经理	2016 年 6 月 10 日	2020 年 7 月 30 日	是
在其他单位任职情况的说明	详见本节第三部分任职情况				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

√ 适用 □ 不适用

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

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
夏晓鸥	董事长	男	63	现任	0.00	是
于月光	董事	男	55	现任	0.00	否

王子冬	独立董事	男	62	现任	8.00	否
李国强	独立董事	男	66	现任	8.00	否
姜军	独立董事	男	48	现任	8.00	否
马彦卿	董事	男	54	现任	0.00	是
李建忠	董事	男	53	现任	54.91	是
李志会	监事会主席	男	41	现任	0.00	是
吉兆宁	监事	男	53	现任	0.00	是
刘翃	监事	女	48	现任	0.00	是
于明星	职工监事	女	40	现任	28.58	否
景燕	职工监事	女	39	现任	35.48	否
陈彦彬	总经理	男	52	现任	94.46	否
曲晓力	董事、党委书记、副总经理、董事会秘书	女	55	现任	66.89	否
关志波	副总经理	男	45	现任	36.40	否
王晓明	副总经理	男	52	现任	92.53	否
朱超平	副总经理	男	57	现任	54.32	否
邹纯格	财务总监	男	40	现任	67.88	否
陈新	副总经理	男	34	现任	55.49	否
官云龙	副总经理	男	39	现任	112.65	否
解学成	董事	男	48	离任	1.20	否
合计	--	--	--	--	724.79	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	451
主要子公司在职员工的数量（人）	698
在职员工的数量合计（人）	1149
当期领取薪酬员工总人数（人）	1149
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0

专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	665
销售人员	63
技术人员	307
财务人员	32
行政人员	82
合计	1149
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	122
本科	256
专科	178
中专及以下	593
合计	1149

2、薪酬政策

公司紧密围绕企业战略目标，优化现有薪酬与评价体系，改进原有业绩考核和行为考核评价方法，建立公平、公正、有效的激励体系，完善了各类人员的任职资格标准，打通员工个人职业发展规划的通道。公司全面推行收入与业绩挂钩考核的激励政策：研发人员与产品开发成果挂钩考核，并按开发新品的销量计提奖金；销售人员按实际资金回笼的产品销量计提奖金，与销售费用和两项资金占用等挂钩考核；生产人员按照实际报交产量计提奖金，与质量、安全、成本和交货期等挂钩考核；职能管理人员奖金与公司利润等经营指标完成情况挂钩考核等等，充分激发员工的积极性和创造力。同时公司依照《高级管理人员薪酬及考核管理制度》，采用市场化薪酬与考核机制，将高级管理人员的薪酬水平与公司经营业绩紧密挂钩，对公司高级管理人员真正起到了有效的激励效果，同时为保障和提高职工退休后的待遇水平，调动职工的劳动积极性，建立人才长效激励机制，公司制定了企业年金制度，进一步激励职工长期稳定地工作，促进企业与员工的共同发展。

3、培训计划

为提升员工技能水平与工作绩效，增强公司行业竞争力与战斗力，2020 年公司大力推进“全员、全程、全方位”培训工作，开展涵盖“管理、安全、研发、设备、质量、人资、入职培训”六大类培训课程，累计开展培训课程 50 余次。新员工入职培训方面，公司以理论教学与现场实习相结合的方式，开展涵盖“发

展历程、组织架构、公司文化、规章制度、工作流程、部门概况”等 4 天的理论教学课程，组织前往锂电材料研究院、燕郊工厂、江苏当升三地开展为期 80 余天的现场实习，帮助新员工快速融入公司，深入了解产线运行情况与生产现场现状。外部培训方面，重点加大中高层干部培训，开展干部自驱领导力培训，培训采取精典理论导读、个人报告剖析、现场交流互动、制定自驱愿景等方式进行，着力提升干部管理能力，激发组织效；内部培训方面，立足于专业基础培训内容，深入挖掘内部讲师资源，2020 年共计 50 余名骨干员工积极担任内部讲师，燕郊工厂还组织开展全能型工程师培训，完成公司内部经验的传承与沉淀。

4、劳务外包情况

□ 适用 √ 不适用

第十节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，国务院印发《关于进一步提高上市公司质量的意见》，指出提高上市公司质量是推动资本市场健康发展的内在要求。同时，证监会动员广大上市公司积极开展公司治理专项行动。公司紧紧抓住入选国务院“科改示范行动”企业名录的有利契机，进一步完善公司法人治理结构，建设专业、高效的董事会，推进公司治理体系和治理能力现代化；全面深化企业改革，推进公司长效激励制度建设，激活内生发展动力，公司治理水平获得进一步提升。

（一）关于公司治理制度

报告期内，公司完成了《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》等公司治理制度文件的修订与更新，进一步明确并规范股东大会、董事会、经理层、党委等不同主体在法人治理中的权责；完成《重大经营与投资决策管理制度》《总经理工作细则》的修订，制定新的《对外投资管理制度》，对经理层给予充分授权，提高了公司对外投资以及经营相关重大事项的决策效率。同时，公司稳步推行经理层市场化选聘制度，建立有效的激励与约束机制，激发经理层活力；制定《高级管理人员任期制和契约化管理管理办法》征求意见稿，加强经理层履职管理，提升经理层的执行能力和经营管理能力。

（二）关于公司三会运作

报告期内，公司严格按照《上市公司股东大会规则》《公司章程》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。公司对已制定的《董事会议事规则》《监事会议事规则》等制度进行及时更新，确保了董事会勤勉尽责，规范、高效运作和审慎、科学决策，加强了监事会对公司财务状况、募集资金使用、关联交易以及董事、高级管理人员履职情况等事项的有效监督，保障了公司各项重大经营行为符合公司的利益，有效维护了公司股东特别是中小股东的合法权益。

（三）关于公司控股股东

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

（四）关于绩效评价与激励约束机制

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会根据董事会对管理层下达的年度经营指标制定了高级管理人员的薪酬方案，并根据公司实际经营指标的完成情况以及高级管理人员的工作业绩来执行对高级管理人员的年度绩效考核，并严格监督薪酬制度的执行情况。同时，公司加快《高级管理人员薪酬及考核管理制度》的修订工作，建立有效的激励与约束机制，逐步释放经理层活力。为持续强化公司激励机制，激发管理层与骨干员工的责任感与创造力，公司迅速设计并组织实施了第二期管理层与核心骨干员工股权增持计划，并深入研究未来更多方式的长效激励机制，以进一步增强公司的凝聚力与员工战斗力，为公司持续保持市场竞争力提供可靠的人才保障。

（五）关于投资者关系管理

公司严格按照法律法规和公司《投资者关系管理制度》等规章制度的要求，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者的咨询，指定巨潮资讯网为公司信息披露的指定媒体，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。同时，通过电话、网站、互动易、邮件等多种方式向投资者提供公司已披露的信息，报告期内，公司共披露 219 份公告和文件，接听回答投资者来电 700 余人次，通过深交所互动易以及业绩说明会回复投资者问题共计 321 条，及时解答了广大投资者关心的问题，充分有效地与投资者进行了沟通和交流。公司高质量、高水平地完成了 2019 年度报告的编制和披露工作，2019 年度报告的质量得到了深交所和北京证监局的充分肯定，入选《深交所创业板上市公司 2019 年年报优秀案例汇编》。

（七）关于相关利益者

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

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

□ 是 √ 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

三、同业竞争情况

□ 适用 √ 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020年第一次临时股东大会	临时股东大会	27.6450%	2020年4月17日	2020年4月17日	公告编号：2020-027
2019年年度股东大会	年度股东大会	27.9874%	2020年5月12日	2020年5月12日	公告编号：2020-033
2020年第二次临时股东大会	临时股东大会	32.2172%	2020年8月28日	2020年8月28日	公告编号：2020-056
2020年第三次临时股东大会	临时股东大会	39.7470%	2020年11月5日	2020年11月5日	公告编号：2020-081

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
王子冬	11	2	9	0	0	否	2
李国强	11	2	9	0	0	否	2
姜军	11	2	9	0	0	否	1

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

□ 是 √ 否

报告期内，独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、战略委员会：报告期内，公司董事会战略委员会就公司未来业务开拓方向、行业技术发展路径、新建产能规划等公司战略性问题进行了会议讨论。

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

3、薪酬与考核委员会：报告期内，参照同行业市场化薪酬水平，提出《公司高级管理人员 2019 年薪酬议案》，审议了《2019 年度公司非独立董事、监事薪酬及津贴的议案》。

4、提名委员会：报告期内，提名委员会对公司新一届董事、高级管理人员候选人的任职资格、工作经历、履职能力等进行了认真审议，并对下一届董事会和管理层的组成提出了相关建议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□ 是 √ 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了较为完善的高级管理人员绩效考评体系，用市场化薪酬与考核机制，将高级管理人员的薪酬水平与公司经营业绩紧密挂钩，由董事会薪酬委员会依照《高级管理人员薪酬及考核管理制度》对其考评、审核有关薪酬方案并报董事会审议。报告期内，公司高级管理人员能够严格按照相关法律法规勤勉尽责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，较好地完成了公司 2020 年度各项任务目标。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况
报告期内未发现内部控制重大缺陷

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021 年 3 月 23 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司于 2021 年 3 月 23 日在巨潮资讯网刊登的《2020 年度内部控制评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷认定标准：董事、监事和高级管理人员舞弊；对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错误。 重要缺陷认定标准：未按照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。 一般缺陷认定标准：是指除重大缺陷和重要缺陷之外的其他控制缺陷。	重大缺陷认定标准：违反国家法律、法规或规范性文件；重大决策程序不科学导致重大决策失误；制度缺失可能导致系统性失效、重大或重要缺陷不能得到改善；公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；公司遭受证监会处罚或证券交易所警告。 重要缺陷认定标准：公司决策程序导致出现一般失误；公司违反企业内部规章，形成损失；公司关键岗位业务人员流失严重；公司重要业务制度或系统存在缺陷；公司内部控制重要或一般缺陷未得到改善。 一般缺陷认定标准：公司违反内部规章，但未形成损失；公司一般业务制度或系统存在缺陷；公司一般缺陷未得到整改；公司存在其他缺陷。
定量标准	根据内控缺陷对公司年度财务报表金额的错报影响，结合补偿性控制效果进行判断，将内部控制缺陷分为三类进行评价：	重大缺陷：直接财产损失金额在人民币 2,000 万元（含 2,000 万元）以上，对公司造成重大负面影响。

	重大缺陷：指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标；对可能造成财务报表错报的绝对金额大于等于合并报表营业收入 1.5%的内控缺陷。 重要缺陷：指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致企业偏离控制目标。对可能造成财务报表错报的绝对金额大于等于合并报表营业收入 1%但小于 1.5%的内控缺陷。 一般缺陷：指除重大缺陷和重要缺陷之外的其他控制缺陷，对可能造成财务报表错报的绝对金额小于合并报表营业收入 1%的内控缺陷。	重要缺陷：直接财产损失金额在人民币 1,000 万元（含 1,000 万元）至 2,000 万元或受到国家政府部门处罚。 一般缺陷：直接财产损失金额在人民币 1,000 万元以下或受到省级（含省级）以下政府部门处罚。
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，当升科技于 2020 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	已披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2021 年 3 月 23 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	详见公司于 2021 年 3 月 23 日在巨潮资讯网披露的《内部控制鉴证报告》
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

□ 是 √ 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√ 是 □ 否

第十一节 公司债券相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期内，公司未发行债券。

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 3 月 21 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[2021]001989 号
注册会计师姓名	吕志、谭建敏

审计报告正文

北京当升材料科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了北京当升材料科技股份有限公司(以下简称“当升科技”)财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了当升科技 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

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

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1.应收账款坏账准备；

2.收入确认。

(一) 应收账款坏账准备

1.事项描述

如财务报表附注四（十一）“应收账款”、附注六之注释 3“应收账款”所述，截至 2020 年 12 月 31 日当升科技应收账款余额共计 1,357,957,157.66 元，坏账准备共计 390,035,954.75 元,应收账款账面价值 967,921,202.91 元，占资产总额的比例为 16.29%，。

管理层基于单项和组合评估应收账款的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测合理且有依据的信息。评估预期信用损失需要管理层运用重大会计估计和主观判断，具有固有不确定性，且坏账准备的计提对于财务报表具有重要性，因此我们将应收账款坏账准备确定为关键审计事项。

2.审计应对

我们针对应收账款坏账准备所实施的重要审计程序包括：

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

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

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

（4）检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

（5）评估与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

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

（二）收入确认

1.事项描述

如财务报表附注四（三十）“收入”、附注六之注释 34“营业收入和营业成本”所述，当升科技主要生产并销售锂电材料，本期确认主营业务收入 3,160,813,848.22 元，较上年度增加 40.59%。

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

2.审计应对

针对收入确认，我们实施的主要审计程序包括：

（1）评价、测试管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行的有效性；

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

（3）获取本年销售清单，抽取本年记录的收入交易样本，核对发票、销售合同及出库单、出口报关

单、出口货运提单等支持性文件，评价相关收入确认依据的可靠性；

（4）执行分析性程序，检查收入、成本及毛利率波动情况，评价收入变动的合理性；

（5）结合应收账款函证程序，对重要客户的销售额实施函证，评价收入确认的真实性和完整性；

（6）针对资产负债表日前后的营业收入执行截止性测试，评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

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

四、 其他信息

当升科技管理层对其他信息负责。其他信息包括 2020 年年度财务报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督当升科技的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

2．了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3．评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

大华会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：

（项目合伙人） 吕志

中国·北京 中国注册会计师：

谭建敏

二〇二一年三月二十一日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：北京当升材料科技股份有限公司

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,726,502,220.94	2,171,913,395.39
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	711,363,409.39	156,074,861.56
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	967,921,202.91	571,817,864.28
应收款项融资	149,247,954.87	98,494,802.78
预付款项	9,874,300.50	17,686,096.38
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	13,778,948.28	10,413,167.85
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	522,851,274.88	215,480,635.20
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	84,083,802.87	23,577,303.15
流动资产合计	4,185,623,114.64	3,265,458,126.59
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		

长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	12,000,000.00	12,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	73,161,056.25	74,951,441.53
固定资产	1,043,576,556.20	410,797,854.20
在建工程	398,037,460.15	624,465,795.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	138,223,267.04	118,252,409.32
开发支出		
商誉	22,944,497.11	22,944,497.11
长期待摊费用	1,417,507.73	109,762.51
递延所得税资产	60,799,078.24	55,446,149.60
其他非流动资产	5,568,166.35	3,924,397.20
非流动资产合计	1,755,727,589.07	1,322,892,306.47
资产总计	5,941,350,703.71	4,588,350,433.06
流动负债：		
短期借款		31,824,175.17
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	949,967,867.86	274,925,121.98
应付账款	726,471,548.16	539,064,835.08
预收款项	974,373.41	14,220,769.14
合同负债	54,566,951.36	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	97,182,811.31	41,270,699.56
应交税费	22,805,409.09	7,227,844.35

其他应付款	5,041,715.58	100,517,046.37
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		
其他流动负债	6,567,990.88	
流动负债合计	1,863,578,667.65	1,009,050,491.65
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	60,162,000.00	60,173,895.50
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	193,040,007.59	88,990,907.77
递延所得税负债	13,725,760.40	7,314,568.36
其他非流动负债		
非流动负债合计	266,927,767.99	156,479,371.63
负债合计	2,130,506,435.64	1,165,529,863.28
所有者权益：		
股本	453,620,538.00	436,722,773.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,594,347,371.86	2,208,022,274.95
减：库存股		
其他综合收益	-48,954.42	49,242.71
专项储备		

盈余公积	77,072,219.88	66,042,375.57
一般风险准备		
未分配利润	685,853,092.75	311,983,903.55
归属于母公司所有者权益合计	3,810,844,268.07	3,022,820,569.78
少数股东权益		400,000,000.00
所有者权益合计	3,810,844,268.07	3,422,820,569.78
负债和所有者权益总计	5,941,350,703.71	4,588,350,433.06

法定代表人：陈彦彬 主管会计工作负责人：邹纯格 会计机构负责人：刘菲

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	952,218,530.08	1,601,054,829.57
交易性金融资产	239,548,652.59	155,075,109.65
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	272,534,652.56	159,613,454.19
应收款项融资	65,046,091.61	46,825,851.34
预付款项	1,001,614.44	8,520,788.49
其他应收款	635,611,935.51	431,154,533.48
其中：应收利息		
应收股利		
存货	155,806,731.58	62,395,720.28
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,679,339.08	6,601,543.25
流动资产合计	2,328,447,547.45	2,471,241,830.25
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,038,651,719.64	805,229,229.43

其他权益工具投资	12,000,000.00	12,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	73,161,056.25	74,951,441.53
固定资产	67,856,442.69	74,929,615.94
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	363,031.61	401,555.32
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	27,994,299.22	25,051,986.89
其他非流动资产	1,705,000.00	
非流动资产合计	2,221,731,549.41	992,563,829.11
资产总计	4,550,179,096.86	3,463,805,659.36
流动负债：		
短期借款		28,431,887.28
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	625,072,488.39	157,494,301.28
应付账款	196,835,994.11	123,550,417.99
预收款项	974,373.41	5,638,345.25
合同负债	4,352,668.22	
应付职工薪酬	52,634,076.35	21,729,233.64
应交税费	5,874,466.79	369,245.56
其他应付款	18,683,995.71	2,643,480.12
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		
其他流动负债	212,541.03	
流动负债合计	904,640,604.01	339,856,911.12
非流动负债：		

长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	58,109,643.52	57,420,596.36
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,041,176.47	3,432,500.00
递延所得税负债	12,393,865.15	10,486,073.96
其他非流动负债		
非流动负债合计	72,544,685.14	71,339,170.32
负债合计	977,185,289.15	411,196,081.44
所有者权益：		
股本	453,620,538.00	436,722,773.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,601,210,296.61	2,208,022,274.95
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	77,072,219.88	66,042,375.57
未分配利润	441,090,753.22	341,822,154.40
所有者权益合计	3,572,993,807.71	3,052,609,577.92
负债和所有者权益总计	4,550,179,096.86	3,463,805,659.36

法定代表人：陈彦彬　　主管会计工作负责人：邹纯格　　会计机构负责人：刘菲

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	3,183,317,245.67	2,284,175,396.20
其中：营业收入	3,183,317,245.67	2,284,175,396.20
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,894,402,471.93	2,021,372,695.79
其中：营业成本	2,571,707,237.36	1,834,488,261.92
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	8,007,336.78	6,134,380.19
销售费用	28,837,614.96	33,057,523.75
管理费用	88,478,344.59	51,277,363.96
研发费用	148,289,166.52	99,137,417.43
财务费用	49,082,771.72	-2,722,251.46
其中：利息费用	1,045,464.53	5,508,275.12
利息收入	22,791,078.29	15,535,866.53
加：其他收益	30,578,231.38	16,529,065.53
投资收益（损失以“—”号填列）	105,572,324.47	26,559,804.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	69,802,254.67	67,430,459.56
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-41,506,938.94	-280,554,244.18
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,901,949.17	-294,169,234.93
资产处置收益（损失以“-”号填	160,456.48	-11,768.92

列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	451,619,152.63	-201,413,218.09
加：营业外收入	1,755,856.21	2,872,944.19
减：营业外支出	336,396.41	262,855.40
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	453,038,612.43	-198,803,129.30
减：所得税费用	64,386,813.46	10,241,963.20
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	388,651,798.97	-209,045,092.50
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	388,651,798.97	-209,045,092.50
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	384,899,033.51	-209,045,092.50
2.少数股东损益	3,752,765.46	
六、其他综合收益的税后净额	-98,197.13	24,619.85
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-98,197.13	24,619.85
（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	-98,197.13	24,619.85
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	-98,197.13	24,619.85
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	388,553,601.84	-209,020,472.65
归属于母公司所有者的综合收益总额	384,800,836.38	-209,020,472.65
归属于少数股东的综合收益总额	3,752,765.46	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.8813	-0.4787
（二）稀释每股收益	0.8813	-0.4787

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：陈彦彬 主管会计工作负责人：邹纯格 会计机构负责人：刘菲

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	1,309,134,650.03	1,195,846,362.28
减：营业成本	1,142,612,444.91	998,980,326.62
税金及附加	1,743,494.98	2,476,216.38
销售费用	11,273,126.13	14,776,769.99
管理费用	47,555,025.71	31,263,775.88
研发费用	56,475,126.10	49,005,549.03
财务费用	78,280.06	-5,948,868.25
其中：利息费用	59,856.66	1,895,440.36
利息收入	9,641,340.23	11,892,619.71
加：其他收益	4,317,768.63	4,162,791.80
投资收益（损失以“-”号填列）	53,747,847.23	27,691,822.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融		

资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	37,987,497.87	66,430,707.65
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-19,615,415.58	-102,188,299.67
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-315,728.09
资产处置收益（损失以“-”号填列）	186,008.66	-11,768.92
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	126,020,858.95	101,062,117.50
加：营业外收入	305,262.53	32,257,998.79
减：营业外支出	335,078.68	248,947.76
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	125,991,042.80	133,071,168.53
减：所得税费用	15,692,599.67	17,241,051.20
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	110,298,443.13	115,830,117.33
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	110,298,443.13	115,830,117.33
（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	110,298,443.13	115,830,117.33
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2526	0.2652
（二）稀释每股收益	0.2526	0.2652

法定代表人：陈彦彬 主管会计工作负责人：邹纯格 会计机构负责人：刘菲

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 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	2,107,506,845.41	1,655,971,932.68
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	135,820,577.64	64,917,575.54
收到其他与经营活动有关的现金	169,705,150.09	30,025,967.11

经营活动现金流入小计	2,413,032,573.14	1,750,915,475.33
购买商品、接受劳务支付的现金	1,509,474,067.64	1,136,419,730.68
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	141,771,902.99	136,127,591.29
支付的各项税费	67,477,419.32	74,281,971.39
支付其他与经营活动有关的现金	33,301,688.99	56,666,395.42
经营活动现金流出小计	1,752,025,078.94	1,403,495,688.78
经营活动产生的现金流量净额	661,007,494.20	347,419,786.55
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	129,627,537.55	
取得投资收益收到的现金	938,613.36	590,962.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	279,457.71	12,405.00
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	4,656,581,221.17	2,632,228,948.35
投资活动现金流入小计	4,787,426,829.79	2,632,832,316.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	542,889,939.59	443,917,959.93
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	4,290,695,850.00	2,410,666,220.00
投资活动现金流出小计	4,833,585,789.59	2,854,584,179.93
投资活动产生的现金流量净额	-46,158,959.80	-221,751,863.90
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		400,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资		400,000,000.00

收到的现金		
取得借款收到的现金	3,600,948.00	351,832,718.90
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	3,600,948.00	751,832,718.90
偿还债务支付的现金	131,701,590.19	344,631,122.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	642,147.86	66,117,925.41
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	556,897.77	
筹资活动现金流出小计	132,900,635.82	410,749,047.57
筹资活动产生的现金流量净额	-129,299,687.82	341,083,671.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-52,653,454.20	3,642,760.39
五、现金及现金等价物净增加额	432,895,392.38	470,394,354.37
加：期初现金及现金等价物余额	1,288,539,011.46	818,144,657.09
六、期末现金及现金等价物余额	1,721,434,403.84	1,288,539,011.46

法定代表人：陈彦彬　　主管会计工作负责人：邹纯格　　会计机构负责人：刘菲

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 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	583,378,439.08	966,262,202.34
收到的税费返还	22,337,234.44	25,084,877.01
收到其他与经营活动有关的现金	512,419,430.00	14,042,922.76
经营活动现金流入小计	1,118,135,103.52	1,005,390,002.11
购买商品、接受劳务支付的现金	640,373,165.27	694,996,429.01
支付给职工以及为职工支付的现金	68,477,119.62	83,158,673.49
支付的各项税费	17,921,048.30	29,182,839.65
支付其他与经营活动有关的现金	79,174,479.27	25,082,303.21
经营活动现金流出小计	805,945,812.46	832,420,245.36
经营活动产生的现金流量净额	312,189,291.06	172,969,756.75

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	129,627,537.55	
取得投资收益收到的现金	938,613.36	590,962.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	278,000.00	705.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	2,603,961,211.18	2,358,663,189.04
投资活动现金流入小计	2,734,805,362.09	2,359,254,856.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,710,091.68	618,677.83
投资支付的现金	822,806,800.00	26,517,400.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,941,000,000.00	2,196,388,220.00
投资活动现金流出小计	2,771,516,891.68	2,223,524,297.83
投资活动产生的现金流量净额	-36,711,529.59	135,730,558.89
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	3,600,948.00	118,053,571.89
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	3,600,948.00	118,053,571.89
偿还债务支付的现金	32,121,040.76	114,628,664.57
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	598,970.90	62,367,125.07
支付其他与筹资活动有关的现金	100,416,197.38	80,081,719.92
筹资活动现金流出小计	133,136,209.04	257,077,509.56
筹资活动产生的现金流量净额	-129,535,261.04	-139,023,937.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-6,166,332.40	358,275.04
五、现金及现金等价物净增加额	139,776,168.03	170,034,653.01
加：期初现金及现金等价物余额	808,639,913.97	638,605,260.96
六、期末现金及现金等价物余额	948,416,082.00	808,639,913.97

法定代表人：陈彦彬 主管会计工作负责人：邹纯格 会计机构负责人：刘菲

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	436,722,773.00				2,208,022,274.95		49,242.71		66,042,375.57		311,983,903.55		3,022,820,569.78	400,000,000.00	3,422,820,569.78
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	436,722,773.00				2,208,022,274.95		49,242.71		66,042,375.57		311,983,903.55		3,022,820,569.78	400,000,000.00	3,422,820,569.78
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	16,897,765.00				386,325,096.91		-98,197.13		11,029,844.31		373,869,189.20		788,023,698.29	-400,000,000.00	388,023,698.29
（一）综合收益总额							-98,197.13				384,899,033.51		384,800,836.38	3,752,765.46	388,553,601.84
（二）所有者投入和减少资本	16,897,765.00				386,325,096.91								403,222,861.91	-403,752,765.46	-529,903.55
1．所有者投入的普通股	16,897,765.00				386,855,000.46								403,752,765.46	-403,752,765.46	
2．其他权益工具持有者投入资本															

3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他					-529,903.55								-529,903.55		-529,903.55
（三）利润分配									11,029,844.31		-11,029,844.31				
1．提取盈余公积									11,029,844.31		-11,029,844.31				
2．提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配															
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他															
（五）专项储备															
1．本期提取															
2．本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	453,620,53				2,594,347,37		-48,954.42		77,072,219.8		685,853,092.		3,810,844,26		3,810,844,26

	8.00				1.86				8		75		8.07		8.07

法定代表人：陈彦彬　　主管会计工作负责人：邹纯格　　会计机构负责人：刘菲

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	
		优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	436,722,773.00				2,208,022,274.95		-22,244,822.95		55,280,793.45		623,657,048.58		3,301,438,067.03		3,301,438,067.03
加：会计政策变更							22,269,445.81		-821,429.61		-29,903,852.58		-8,455,836.38		-8,455,836.38
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	436,722,773.00				2,208,022,274.95		24,622.86		54,459,363.84		593,753,196.00		3,292,982,230.65		3,292,982,230.65
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							24,619.85		11,583,011.73		-281,769,292.45		-270,161,660.87	400,000,000.00	129,838,339.13
（一）综合收益总额							24,619.85				-209,045,092.50		-209,020,472.65		-209,020,472.65
（二）所有者投入和减少资本														400,000,000.00	400,000,000.00
1．所有者投入的普通股														400,000,000.00	400,000,000.00

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															
4．其他															
（三）利润分配									11,583,011.73		-72,724,199.95		-61,141,188.22		-61,141,188.22
1．提取盈余公积									11,583,011.73		-11,583,011.73				
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配											-61,141,188.22		-61,141,188.22		-61,141,188.22
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他															
（五）专项储备															
1．本期提取															

2．本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	436,722,773.00				2,208,022,274.95		49,242.71		66,042,375.57		311,983,903.55		3,022,820,569.78	400,000,000.00	3,422,820,569.78

法定代表人：陈彦彬 主管会计工作负责人：邹纯格 会计机构负责人：刘菲

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	436,722,773.00				2,208,022,274.95				66,042,375.57	341,822,154.40		3,052,609,577.92
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	436,722,773.00				2,208,022,274.95				66,042,375.57	341,822,154.40		3,052,609,577.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	16,897,765.00				393,188,021.66				11,029,844.31	99,268,598.82		520,384,229.79
（一）综合收益总额										110,298,443.13		110,298,443.13
（二）所有者投入和减少资本	16,897,765.00				393,188,021.66							410,085,786.66
1．所有者投入的普通股	16,897,765.00				393,717,925.21							410,615,690.21
2．其他权益工具持有者投入资本												

3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他					-529,903.55							-529,903.55
（三）利润分配									11,029,844.31	-11,029,844.31		
1．提取盈余公积									11,029,844.31	-11,029,844.31		
2．对所有者（或股东）的分配												
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												
6．其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	453,620,538.00				2,601,210,296.61				77,072,219.88	441,090,753.22		3,572,993,807.71

法定代表人：陈彦彬 主管会计工作负责人：邹纯格 会计机构负责人：刘菲

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	436,722,773.00				2,208,022,274.95		-22,269,445.81		55,280,793.45	328,378,549.28		3,006,134,944.87
加：会计政策变更							22,269,445.81		-821,429.61	-29,662,312.26		-8,214,296.06
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	436,722,773.00				2,208,022,274.95				54,459,363.84	298,716,237.02		2,997,920,648.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									11,583,011.73	43,105,917.38		54,688,929.11
（一）综合收益总额										115,830,117.33		115,830,117.33
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配									11,583,011.73	-72,724,199.95		-61,141,188.22
1．提取盈余公积									11,583,011.73	-11,583,011.73		
2.对所有者（或股东）的分配										-61,141,188.22		-61,141,188.22

3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												
6．其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	436,722,773.00				2,208,022,274.95				66,042,375.57	341,822,154.40		3,052,609,577.92

法定代表人：陈彦彬　　主管会计工作负责人：邹纯格　　会计机构负责人：刘菲

三、公司基本情况

（一）公司注册地、组织形式和总部地址

北京当升材料科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为北京北矿电子材料发展中心。2001年12月25日，由矿冶科技集团有限公司（原为“北京矿冶研究总院”，以下简称“矿冶集团”）和白厚善等29位自然人共同出资改制、设立北京当升材料科技有限公司。经国务院国资委和北京市商务局批准，公司以2008年6月30日基准日净资产8,831.60万元折合股本6,000万股，由北京当升材料科技有限公司依法整体变更为股份公司，并于2009年3月25日领取注册号为110106002954200的企业法人营业执照，注册资本6,000万元。

经中国证券监督管理委员会证监许可【2010】401号文批准，采用网下向询价对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，本公司向社会公众公开发行普通股（A股）股票2,000万股，发行价为每股人民币36.00元。本公司于2010年4月27日在深圳证券交易所创业板挂牌交易。募集资金到位后注册资本增加至8,000万元。

2011年4月，根据公司股东大会通过的《公司2010年度利润分配及公积金转增股本的预案》，将资本公积8,000万元转增股本，转增后总股本为16,000万股，注册资本16,000万元。

2015年7月，本公司完成定向增发并购买北京中鼎高科自动化技术有限公司（以下简称“中鼎高科”）100%股权。2015年8月，本公司变更注册资本，变更后注册资本为18,303.402万元。

2017年4月，根据公司股东大会通过的《公司2016年度利润分配及资本公积金转增预案》，将资本公积金18,303.402万元转增股本，转增后总股本为36,606.804万股，注册资本36,606.804万元。

2018年3月，经中国证监会《关于核准北京当升材料科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2017]2097号）核准，本公司共向5名特定投资者非公开发行普通股（A股）70,654,733股，发行价格21.23元/股，募集资金净额148,704.0675万元，变更后注册资本为人民币43,672.2773万元，实收资本为人民币43,672.2773万元，经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具瑞华验字【2018】01490003号验资报告。

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

经过历年的配售新股、转增股本及增发新股，截至2020年12月31日，本公司累计发行股本总数45,362.0538万股，注册资本为45,362.0538万元，企业法人统一社会信用代码：91110000633774479A，法定代表人：陈彦彬，注册地址：北京市丰台区南四环西路188号总部基地18区21号。母公司为矿冶科技集团有限公司。

（二）公司业务性质和主要经营活动

所属行业：锂电材料制造业

经营范围：生产锂离子电池正极材料、电子粉体材料和新型金属材料、非金属材料及其他新材料；研究开发、销售锂离子电池正极材料、电子粉体材料和新型金属材料、非金属材料及其他新材料、计算机、软件及辅助设备；技术咨询、技术服务，技术推广服务；租赁模切机械设备；组装计算机软、硬件及自动化产品机；货物进出口（涉及配额许可证、国营贸易、专项规定管理的商品按照国家有关规定办理）。

（三）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于2021年3月21日决议批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的子公司共6户，具体包括：

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

本期纳入合并财务报表范围的主体与上年度相比未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量。在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

无

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。本公司之境外子公司当升（香港）实业有限公司和ZOD Automation LLC以其经营所处的主要经济环境中的货币确定以美元为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（2）同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资

产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

（3）非同一控制下的企业合并

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

①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。

②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。

③已办理了必要的财产权转移手续。

④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。

⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

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

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

（4）为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

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

（2）合并程序

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

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

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

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

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

1）增加子公司或业务

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

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

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

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

2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

A.这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

B.这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

C.一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

D.一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

3）购买子公司少数股权

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

4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公

司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排的分类

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

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

1)合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

2)合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

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

（2）共同经营会计处理方法

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

1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

2)确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

3)确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

4)按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

5)确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

(1)外币业务

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

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(2)外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

（1）金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

①以摊余成本计量的金融资产。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

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

1）分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收账款、其他应收款等。

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

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

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

2）分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

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

3）指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

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

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

4）分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

5）指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

①嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

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

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

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

（2）金融负债分类和计量

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管

理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

①能够消除或显著减少会计错配。

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

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

2）其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

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

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

（3）金融资产和金融负债的终止确认

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

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

②该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

2）金融负债终止确认条件

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

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

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

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

2）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

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

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

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

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

1）金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

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

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

①终止确认部分在终止确认日的账面价值。

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

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

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

（6）金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

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

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

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

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

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

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

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

1）信用风险显著增加

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

①债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

②债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

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

④债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

⑤本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

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

2）已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

①发行方或债务人发生重大财务困难；

②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

④债务人很可能破产或进行其他财务重组；

⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

3）预期信用损失的确定

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

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

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

②对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

③对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

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

4）减计金融资产

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

成相关金融资产的终止确认。

（7）金融资产及金融负债的抵销

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

1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、应收票据

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

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

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

12、应收账款

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

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

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合。	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
关联方组合	款项性质（集团内关联方）。	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备。

13、应收款项融资

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

14、其他应收款

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

本公司单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值；在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据

的其他应收款单独确定其信用损失。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合。	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与未来12个月或整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
关联方组合	款项性质（集团内关联方）	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
备用金组合	款项性质	
代垫款组合	款项性质	
退税款组合	款项性质	

15、存货

（1）存货的分类

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

（2）存货的计价方法

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

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

（4）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用领用时一次转销法；

②包装物采用领用时一次转销法；

③其他周转材料采用领用时一次转销法摊销。

16、合同资产

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

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 10（6）金融工具减值。

17、合同成本

（1）合同履约成本

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

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

2）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

3）该成本预期能够收回。

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

（2）合同取得成本

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

（3）合同成本摊销

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

（4）合同成本减值

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

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

18、持有待售资产

（1）划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

（2）持有待售核算方法

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

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

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

19、债权投资

20、其他债权投资

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

21、长期应收款

22、长期股权投资

（1）初始投资成本的确定

1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注五 / 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）后续计量及损益确认

1）成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

2）权益法

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

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负

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

（3）长期股权投资核算方法的转换

1）公允价值计量转权益法核算

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

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

2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

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

3）权益法核算转公允价值计量

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

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

4）成本法转权益法

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

5）成本法转公允价值计量

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

（4）长期股权投资的处置

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

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

1）在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和

计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

2）在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1）在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2）在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（5）共同控制、重大影响的判断标准

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

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。

23、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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

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

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

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

24、固定资产

（1）确认条件

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

1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	50	3	1.94
机器设备	年限平均法	5-10	3	9.70-19.40
办公设备	年限平均法	5-10	0	10.00-20.00
运输工具	年限平均法	5-6	1	16.50-19.80

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

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

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

25、在建工程

（1）在建工程初始计量

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

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

26、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2）借款费用已经发生；

3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

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

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

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

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

（3）暂停资本化期间

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

（4）借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件、专利权、专有技术。

1）无形资产的初始计量

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

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

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

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

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2）无形资产的后续计量

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

①使用寿命有限的无形资产

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

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

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

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

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

（2）内部研究开发支出会计政策

1）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2）开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

31、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

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

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

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

32、长期待摊费用

（1）摊销方法

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

（2）摊销年限

类别	摊销年限	备注
热力管道租赁服务费	15年	依据合同约定服务年限
服务费	6年	依据合同约定服务年限
租入房屋装修费	3年	预计使用年限
溶解车间仓库改造	5年	依据对应固定资产剩余使用年限
ICP维保	2年	依据合同规定维保期限

33、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；除了社会基本养老保险、失业保险之外，2018年1月1日之后退休的员工可以自愿参加本公司设立的2020年年金计划。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

（3）辞退福利的会计处理方法

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

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件

时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

35、租赁负债

36、预计负债

（1）预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

37、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：1）期权的行权价格；2）期权的有效期；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

本公司的收入主要来源于销售锂电材料和智能装备

（1）收入确认的一般原则

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

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

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

（2）收入确认的具体方法

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

40、政府补助

（1）类型

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

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

（2）政府补助的确认

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

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

（3）会计处理方法

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

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

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

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

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

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

（1）确认递延所得税资产的依据

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

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

（2）确认递延所得税负债的依据

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

1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

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

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

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

1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

1）经营租入资产

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

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

2）经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的

与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

（2）融资租赁的会计处理方法

1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注五 / 24、固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

43、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营

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

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

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

44、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号-收入》。	该会计政策变更于 2020 年 4 月 14 日经公司第四届董事会第十四次会议审议通过。	

执行新收入准则对本公司的影响

本公司自2020年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第14号-收入》，变更后的会计政策详见附注第十二节、财务报告-五、重要会计政策及会计估计—39、收入。

根据新收入准则的衔接规定，本公司首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初（2020年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。本公司仅对在2020年1月1日尚未完成的合同的累积影响数调整本公司2020年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新收入准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

单位：元

项目	2019年12月31日	累积影响金额			2020年1月1日
		重分类	重新计量	小计	
预收款项	14,220,769.14	-12,139,410.14		-12,139,410.14	2,081,359.00
合同负债		10,811,232.38		10,811,232.38	10,811,232.38

其他流动负债		1,328,177.76		1,328,177.76	1,328,177.76
负债合计	14,220,769.14				14,220,769.14

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

执行新收入准则对2020年12月31日合并资产负债表的影响如下：

单位：元

项目	报表数	假设按原准则	影响
预收款项	974,373.41	62,109,315.65	-61,134,942.24
合同负债	54,566,951.36		54,566,951.36
其他流动负债	6,567,990.88		6,567,990.88
负债合计	62,109,315.65	62,109,315.65	

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

（3）2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,171,913,395.39	2,171,913,395.39	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	156,074,861.56	156,074,861.56	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	571,817,864.28	571,817,864.28	
应收款项融资	98,494,802.78	98,494,802.78	
预付款项	17,686,096.38	17,686,096.38	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	10,413,167.85	10,413,167.85	
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货	215,480,635.20	215,480,635.20	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	23,577,303.15	23,577,303.15	
流动资产合计	3,265,458,126.59	3,265,458,126.59	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	12,000,000.00	12,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	74,951,441.53	74,951,441.53	
固定资产	410,797,854.20	410,797,854.20	
在建工程	624,465,795.00	624,465,795.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	118,252,409.32	118,252,409.32	
开发支出			
商誉	22,944,497.11	22,944,497.11	
长期待摊费用	109,762.51	109,762.51	
递延所得税资产	55,446,149.60	55,446,149.60	
其他非流动资产	3,924,397.20	3,924,397.20	
非流动资产合计	1,322,892,306.47	1,322,892,306.47	
资产总计	4,588,350,433.06	4,588,350,433.06	
流动负债：			
短期借款	31,824,175.17	31,824,175.17	
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	274,925,121.98	274,925,121.98	
应付账款	539,064,835.08	539,064,835.08	
预收款项	14,220,769.14	2,081,359.00	-12,139,410.14
合同负债		10,811,232.38	10,811,232.38
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	41,270,699.56	41,270,699.56	
应交税费	7,227,844.35	7,227,844.35	
其他应付款	100,517,046.37	100,517,046.37	
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			
其他流动负债		1,328,177.76	1,328,177.76
流动负债合计	1,009,050,491.65	1,009,050,491.65	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	60,173,895.50	60,173,895.50	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	88,990,907.77	88,990,907.77	
递延所得税负债	7,314,568.36	7,314,568.36	

其他非流动负债			
非流动负债合计	156,479,371.63	156,479,371.63	
负债合计	1,165,529,863.28	1,165,529,863.28	
所有者权益：			
股本	436,722,773.00	436,722,773.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,208,022,274.95	2,208,022,274.95	
减：库存股			
其他综合收益	49,242.71	49,242.71	
专项储备			
盈余公积	66,042,375.57	66,042,375.57	
一般风险准备			
未分配利润	311,983,903.55	311,983,903.55	
归属于母公司所有者权益合计	3,022,820,569.78	3,022,820,569.78	
少数股东权益	400,000,000.00	400,000,000.00	
所有者权益合计	3,422,820,569.78	3,422,820,569.78	
负债和所有者权益总计	4,588,350,433.06	4,588,350,433.06	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,601,054,829.57	1,601,054,829.57	
交易性金融资产	155,075,109.65	155,075,109.65	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	159,613,454.19	159,613,454.19	
应收款项融资	46,825,851.34	46,825,851.34	
预付款项	8,520,788.49	8,520,788.49	
其他应收款	431,154,533.48	431,154,533.48	
其中：应收利息			
应收股利			

存货	62,395,720.28	62,395,720.28	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6,601,543.25	6,601,543.25	
流动资产合计	2,471,241,830.25	2,471,241,830.25	
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	805,229,229.43	805,229,229.43	
其他权益工具投资	12,000,000.00	12,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	74,951,441.53	74,951,441.53	
固定资产	74,929,615.94	74,929,615.94	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	401,555.32	401,555.32	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	25,051,986.89	25,051,986.89	
其他非流动资产			
非流动资产合计	992,563,829.11	992,563,829.11	
资产总计	3,463,805,659.36	3,463,805,659.36	
流动负债：			
短期借款	28,431,887.28	28,431,887.28	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	157,494,301.28	157,494,301.28	
应付账款	123,550,417.99	123,550,417.99	

预收款项	5,638,345.25	2,081,359.00	-3,556,986.25
合同负债		3,154,528.46	3,154,528.46
应付职工薪酬	21,729,233.64	21,729,233.64	
应交税费	369,245.56	369,245.56	
其他应付款	2,643,480.12	2,643,480.12	
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			
其他流动负债		402,457.79	402,457.79
流动负债合计	339,856,911.12	339,856,911.12	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	57,420,596.36	57,420,596.36	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	3,432,500.00	3,432,500.00	
递延所得税负债	10,486,073.96	10,486,073.96	
其他非流动负债			
非流动负债合计	71,339,170.32	71,339,170.32	
负债合计	411,196,081.44	411,196,081.44	
所有者权益：			
股本	436,722,773.00	436,722,773.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,208,022,274.95	2,208,022,274.95	
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积	66,042,375.57	66,042,375.57	
未分配利润	341,822,154.40	341,822,154.40	
所有者权益合计	3,052,609,577.92	3,052,609,577.92	
负债和所有者权益总计	3,463,805,659.36	3,463,805,659.36	

调整情况说明

（4）2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北京当升材料科技股份有限公司	按应纳税所得额的 15%计缴
江苏当升材料科技有限公司	按应纳税所得额的 15%计缴
北京中鼎高科自动化技术有限公司	按应纳税所得额的 15%计缴
北京达科思智能装备有限公司	按应纳税所得额的 20%计缴
当升科技（常州）新材料有限公司	按应纳税所得额的 25%计缴

2、税收优惠

本公司于2020年12月2日获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局颁发的高新技术企业证书，证书编号GR202011005873，有效期为三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》等相关法规规定，本公司及分公

司适用的企业所得税率为15%。

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

本公司所属子公司江苏当升材料科技有限公司于2019年12月5日获得江苏省科学技术厅、江苏财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局颁发的高新技术企业认证证书，证书编号GR201932006554，有效期为三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》等相关法规规定，企业所得税率为15%。

本公司所属子公司北京中鼎高科自动化技术有限公司于2018年9月10日获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市税务局联合颁发的编号为GR201811002989的高新技术企业证书，有效期为三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》等相关法规规定，企业所得税税率为15%。

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

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

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	61,405.89	72,519.75
银行存款	1,719,695,705.67	1,288,466,491.71
其他货币资金	1,677,292.28	860,000,000.00
未到期应收利息	5,067,817.10	23,374,383.93
合计	1,726,502,220.94	2,171,913,395.39
其中：存放在境外的款项总额	53,865.91	85,411.28
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	5,067,817.10	883,374,383.93

截至2020年12月31日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	711,363,409.39	156,074,861.56

其中：		
权益工具投资	95,822,636.00	155,029,209.72
其他	615,540,773.39	1,045,651.84
合计	711,363,409.39	156,074,861.56

3、衍生金融资产

无

4、应收票据

无

5、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	447,063,947.88	32.92%	371,115,648.38	83.01%	75,948,299.50	455,816,927.88	49.52%	332,688,289.69	72.99%	123,128,638.19
按组合计提坏账准备的应收账款	910,893,209.78	67.08%	18,920,306.37	2.08%	891,972,903.41	464,639,574.18	50.48%	15,950,348.09	3.43%	448,689,226.09
其中：										
账龄法	910,893,209.78	67.08%	18,920,306.37	2.08%	891,972,903.41	464,639,574.18	50.48%	15,950,348.09	3.43%	448,689,226.09
合计	1,357,957,157.66	100.00%	390,035,954.75		967,921,202.91	920,456,502.06	100.00%	348,638,637.78		571,817,864.28

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
郑州比克电池有限公司	194,388,599.00	155,510,879.20	80.00%	存在回收风险
深圳市比克动力电池有限公司	176,644,641.49	141,315,713.20	80.00%	存在回收风险

福建猛狮新能源科技有限公司	48,331,209.40	48,331,209.40	100.00%	预计无法收回
深圳市海盈科技有限公司东莞分公司	17,416,514.09	15,674,862.68	90.00%	存在回收风险
江西世纪长河新电池有限公司	4,025,000.56	4,025,000.56	100.00%	预计无法收回
哈尔滨中强能源科技有限公司	3,415,349.55	3,415,349.55	100.00%	预计无法收回
深圳华粤宝电池有限公司	1,604,406.84	1,604,406.84	100.00%	预计无法收回
百顺松涛（天津）动力电池科技发展有限公司	749,927.95	749,927.95	100.00%	预计无法收回
深圳普瑞达电子有限公司	378,000.00	378,000.00	100.00%	预计无法收回
深圳市松上光电科技有限公司	110,299.00	110,299.00	100.00%	预计无法收回
合计	447,063,947.88	371,115,648.38	--	--

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用期内	755,746,316.05	7,557,463.16	1.00%
信用期外至 1 年以内	144,011,845.51	7,200,592.27	5.00%
1－2 年	7,350,393.36	735,039.34	10.00%
2－3 年	381,865.02	114,559.51	30.00%
3－4 年	39,275.50	19,637.75	50.00%
4－5 年	235,000.00	164,500.00	70.00%
5 年以上	3,128,514.34	3,128,514.34	100.00%
合计	910,893,209.78	18,920,306.37	--

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）	899,758,161.56

其中：信用期内	755,746,316.05
信用期外至 1 年以内	144,011,845.51
1 至 2 年	140,376,176.45
2 至 3 年	256,206,836.51
3 年以上	61,615,983.14
3 至 4 年	48,347,484.90
4 至 5 年	2,699,633.79
5 年以上	10,568,864.45
合计	1,357,957,157.66

（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	332,688,289.69	38,427,358.69				371,115,648.38
按组合计提预期信用损失的应收账款	15,950,348.09	2,969,958.28				18,920,306.37
合计	348,638,637.78	41,397,316.97				390,035,954.75

（3）本期实际核销的应收账款情况

无

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
期末余额前五名应收账款汇总	728,606,740.82	53.65%	300,404,595.27
合计	728,606,740.82	53.65%	

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	112,650,008.58	73,249,802.78
商业承兑汇票	36,597,946.29	25,245,000.00
合计	149,247,954.87	98,494,802.78

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□ 适用 √ 不适用

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

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

□ 适用 √ 不适用

（1）坏账准备情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按组合计提预期信用损失的应收票据	255,000.00	114,676.23				369,676.23
其中：银行承兑汇票组合						
商业承兑汇票组合	255,000.00	114,676.23				369,676.23
合计	255,000.00	114,676.23				369,676.23

（2）期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	635,561,260.65	
商业承兑汇票		
合计	635,561,260.65	

7、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	9,363,527.41	94.83%	16,859,377.34	95.33%
1 至 2 年	156,257.11	1.58%	532,654.84	3.01%
2 至 3 年	62,601.78	0.63%	290,639.20	1.64%
3 年以上	291,914.20	2.96%	3,425.00	0.02%
合计	9,874,300.50	--	17,686,096.38	--

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为7,410,203.74元，占预付账款年末余额合计数的比例为75.05%。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	13,778,948.28	10,413,167.85
合计	13,778,948.28	10,413,167.85

（1）应收利息

无

（2）应收股利

无

（3）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	7,831,874.52	6,432,484.93
出口退税款	5,512,488.55	2,645,598.66
代垫款	434,585.21	210,997.60
软件退税款		974,945.31
备用金		53,110.47
其他	286,256.62	387,341.76
合计	14,065,204.90	10,704,478.73

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	5,054.26		286,256.62	291,310.88
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	5,054.26			5,054.26
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额			286,256.62	286,256.62

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）	7,937,957.24
1 至 2 年	4,892,679.00

2 至 3 年	124,400.00
3 年以上	1,110,168.66
3 至 4 年	6,040.00
4 至 5 年	15,872.04
5 年以上	1,088,256.62
合计	14,065,204.90

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	238,947.76					238,947.76
按组合计提坏账准备	52,363.12		5,054.26			47,308.86
合计	291,310.88		5,054.26			286,256.62

4）本期实际核销的其他应收款情况

无

5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
常州市金坛土地收储中心	保证金	4,807,250.00	1-2 年	34.18%	
国家税务总局南通市海门区税务局	出口退税款	3,114,247.58	1 年以内	22.14%	
国家税务总局北京市丰台区税务局	出口退税款	2,398,240.97	1 年以内	17.05%	
三河供电局燕郊支局	押金	800,000.00	5 年以上	5.69%	
常州市金坛区自然资源和规划局	保证金	695,850.00	1 年以内	4.95%	
合计	--	11,815,588.55	--	84.01%	

6）涉及政府补助的应收款项

无

7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

（1）存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	136,064,328.96		136,064,328.96	65,463,662.71	2,116,968.14	63,346,694.57
在产品	97,111,359.25		97,111,359.25	43,168,888.40	226,949.12	42,941,939.28
库存商品	98,711,332.41	1,909,365.98	96,801,966.43	82,934,847.96	1,427,510.28	81,507,337.68
周转材料	10,072,039.21		10,072,039.21	6,611,326.89		6,611,326.89
发出商品	106,202,021.92	157,221.35	106,044,800.57	15,371,635.41		15,371,635.41
委托加工物资	76,756,780.46		76,756,780.46	5,701,701.37		5,701,701.37
合计	524,917,862.21	2,066,587.33	522,851,274.88	219,252,062.74	3,771,427.54	215,480,635.20

（2）存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,116,968.14			2,085,023.44	31,944.70	
在产品	226,949.12			226,949.12		
库存商品	1,427,510.28	1,857,469.45	31,944.70	1,407,558.45		1,909,365.98

发出商品		157,221.35				157,221.35
合计	3,771,427.54	2,014,690.80	31,944.70	3,719,531.01	31,944.70	2,066,587.33

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

（4）合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

无

10、合同资产

无

12、一年内到期的非流动资产

无

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	84,083,802.87	22,188,000.85
预缴企业所得税		1,389,302.30
合计	84,083,802.87	23,577,303.15

14、债权投资

无

15、其他债权投资

无

16、长期应收款

无

17、长期股权投资

无

18、其他权益工具投资

单位：元

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

19、其他非流动金融资产

无

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	88,576,956.08			88,576,956.08
2.本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				

（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	88,576,956.08			88,576,956.08
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	13,625,514.55			13,625,514.55
2.本期增加金额	1,790,385.28			1,790,385.28
（1）计提或摊销	1,790,385.28			1,790,385.28
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	15,415,899.83			15,415,899.83
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				
3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	73,161,056.25			73,161,056.25
2.期初账面价值	74,951,441.53			74,951,441.53

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,043,576,556.20	410,797,854.20

固定资产清理		
合计	1,043,576,556.20	410,797,854.20

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	171,539,093.48	490,581,778.95	4,828,331.85	8,269,093.30	675,218,297.58
2.本期增加金额	173,839,982.29	529,015,798.14	1,689,033.63	2,376,909.46	706,921,723.52
（1）购置		9,288,125.81	547,440.70	880,653.79	10,716,220.30
（2）在建工程转入	173,839,982.29	517,070,293.74	1,141,592.93	1,496,255.67	693,548,124.63
（3）企业合并增加					
（4）其他增加		2,657,378.59			2,657,378.59
3.本期减少金额		1,995,489.11	426,877.75	366,168.44	2,788,535.30
（1）处置或报废		639,453.17	426,877.75	366,168.44	1,432,499.36
（2）其他减少		1,356,035.94			1,356,035.94
4.期末余额	345,379,075.77	1,017,602,087.98	6,090,487.73	10,279,834.32	1,379,351,485.80
二、累计折旧					
1.期初余额	19,102,387.52	227,070,109.07	3,595,969.26	6,171,912.76	255,940,378.61
2.本期增加金额	5,359,092.08	66,255,914.27	406,967.57	972,575.76	72,994,549.68
（1）计提	5,359,092.08	66,255,914.27	406,967.57	972,575.76	72,994,549.68
3.本期减少金额		884,844.28	402,808.97	345,880.86	1,633,534.11
（1）处置或报废		578,047.37	402,808.97	345,880.86	1,326,737.20
（2）其他减少		306,796.91			306,796.91
4.期末余额	24,461,479.60	292,441,179.06	3,600,127.86	6,798,607.66	327,301,394.18
三、减值准备					
1.期初余额		8,473,389.38		6,675.39	8,480,064.77
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额				6,529.35	6,529.35
（1）处置或报				6,529.35	6,529.35

废					
4.期末余额		8,473,389.38		146.04	8,473,535.42
四、账面价值					
1.期末账面价值	320,917,596.17	716,687,519.54	2,490,359.87	3,481,080.62	1,043,576,556.20
2.期初账面价值	152,436,705.96	255,038,280.50	1,232,362.59	2,090,505.15	410,797,854.20

（2）暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	5,666,644.74	2,864,401.41	2,632,243.99	169,999.34	
合计	5,666,644.74	2,864,401.41	2,632,243.99	169,999.34	

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况

无

（4）通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
机器设备	1,362,162.43
合计	1,362,162.43

（5）未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	91,871,624.75	尚未办理竣工决算
合计	91,871,624.75	

其他说明

（6）固定资产清理

无

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额

在建工程	398,037,460.15	624,465,795.00
工程物资		
合计	398,037,460.15	624,465,795.00

注：上表中的在建工程是指扣除工程物资后的在建工程。

（1）在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
当升科技锂电新材料产业基地一期工程第一阶段	392,442,349.69		392,442,349.69	360,449,041.76		360,449,041.76
江苏当升锂电正极材料生产基地三期工程				258,580,910.97		258,580,910.97
江苏当升锂电材料技术研究中心	5,595,110.46		5,595,110.46	1,070,094.40		1,070,094.40
江苏当升 2019 年技改项目				4,365,747.87		4,365,747.87
合计	398,037,460.15		398,037,460.15	624,465,795.00		624,465,795.00

（2）重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
当升科技锂电新材料产业基地一期工程第一阶段	1,103,564,800.00	360,449,041.76	357,031,459.93	325,038,152.00		392,442,349.69	65.01%	在建				自筹资金、募集资金
江苏当升锂电正极材料生产	447,172,600.00	258,580,910.97	98,525,212.73	357,106,123.70			79.86%	完工				募集资金、自筹资金

基地三期工程												
江苏当升锂电材料技术研究中心	89,811,300.00	1,070,094.40	4,525,016.06			5,595,110.46	6.23%	在建				募集资金
江苏当升 2019 年技改项目	9,557,500.00	4,365,747.87	3,297,291.56	7,663,039.43			80.18%	完工				自筹资金
环保提标改造	1,677,500.00		1,493,694.73	1,493,694.73			89.04%	完工				自筹资金
江苏当升降本增效项目	2,556,400.00		2,247,114.77	2,247,114.77			87.90%	完工				自筹资金
合计	1,654,340,100.00	624,465,795.00	467,119,789.78	693,548,124.63		398,037,460.15	--	--				--

（3）本期计提在建工程减值准备情况

无

（4）工程物资

无

23、生产性生物资产

无

24、油气资产

无

25、使用权资产

无

26、无形资产

（1）无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	115,260,246.08	630,970.00	10,980,800.00	1,044,129.97	127,916,146.05
2.本期增加金额	23,418,037.96				23,418,037.96
（1）购置	23,418,037.96				23,418,037.96
（2）内部研发					
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	138,678,284.04	630,970.00	10,980,800.00	1,044,129.97	151,334,184.01
二、累计摊销					
1.期初余额	2,459,392.08	285,025.71	5,930,800.00	988,518.94	9,663,736.73
2.本期增加金额	2,398,656.53	26,274.37	1,010,000.00	12,249.34	3,447,180.24
（1）计提	2,398,656.53	26,274.37	1,010,000.00	12,249.34	3,447,180.24
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	4,858,048.61	311,300.08	6,940,800.00	1,000,768.28	13,110,916.97
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	133,820,235.43	319,669.92	4,040,000.00	43,361.69	138,223,267.04
2.期初账面价值	112,800,854.00	345,944.29	5,050,000.00	55,611.03	118,252,409.32

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

无

27、开发支出

无

28、商誉

（1）商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
非同一控制下企业合并北京中鼎高科自动化技术有限公司	313,026,576.41					313,026,576.41
合计	313,026,576.41					313,026,576.41

（2）商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
非同一控制下企业合并北京中鼎高科自动化技术有限公司	290,082,079.30					290,082,079.30
合计	290,082,079.30					290,082,079.30

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

资产组或资产组组合	北京中鼎高科自动化技术有限公司资产组
资产组或资产组组合账面价值	9,179,911.33
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值	22,944,497.11
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	32,124,408.44
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合是否一致	是

本公司在期末对商誉进行减值测试时，采用了预计未来现金流量折现的方法计算资产组的可回收金额。其预计现金流根据公司批准的 5 年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的税前折现率为 15.64%，预测期以后的现金流量增长率为 0。

减值测试中采用其他关键数据包括，产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

公司委托北京中企华资产评估有限公司对商誉进行了减值测试，并出具中企华评报字(2021)第 6050 号评估报告，经评估商誉未发生减值。

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
溶解车间仓库改造	75,555.60		24,504.48		51,051.12
ICP 维保	23,635.06		23,635.06		
服务费	10,571.85		10,571.85		
租入房屋装修费		561,105.55	93,731.52		467,374.03
热力管道租赁服务费		899,082.58			899,082.58
合计	109,762.51	1,460,188.13	152,442.91		1,417,507.73

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	401,232,010.35	60,220,471.61	361,436,440.97	54,078,505.76
内部交易未实现利润	3,857,377.53	578,606.63	2,752,032.78	412,804.92
可抵扣亏损			3,819,355.68	954,838.92
合计	405,089,387.88	60,799,078.24	368,007,829.43	55,446,149.60

（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	4,040,000.00	606,000.00	5,249,923.53	787,488.53
交易性金融资产公允价值变动	82,899,561.54	12,434,934.24	41,231,111.56	6,184,666.75
无形资产评估增值	4,565,507.74	684,826.16	2,282,753.88	342,413.08
合计	91,505,069.28	13,725,760.40	48,763,788.97	7,314,568.36

（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		60,799,078.24		55,446,149.60
递延所得税负债		13,725,760.40		7,314,568.36

（4）未确认递延所得税资产明细

无

（5）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备、工程款	5,568,166.35		5,568,166.35	3,924,397.20		3,924,397.20
合计	5,568,166.35		5,568,166.35	3,924,397.20		3,924,397.20

32、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款		31,467,410.70
未到期应付利息		356,764.47
合计		31,824,175.17

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

无

33、交易性金融负债

无

34、衍生金融负债

无

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	949,967,867.86	274,925,121.98
合计	949,967,867.86	274,925,121.98

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
原料及辅材款	436,813,799.20	257,478,623.60
工程设备款	244,402,109.27	245,574,730.63
备品备件、周转材料款	32,648,418.86	23,007,451.52
加工费	3,544,301.76	994,193.65
其他	9,062,919.07	12,009,835.68
合计	726,471,548.16	539,064,835.08

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

无

37、预收款项

（1）预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房租	974,373.41	2,081,359.00
合计	974,373.41	2,081,359.00

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项

无

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收设备款	40,367,982.68	2,989,809.60
预收正极材料款	13,798,968.68	7,821,422.78
预收技术服务费	400,000.00	
合计	54,566,951.36	10,811,232.38

39、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	40,693,347.60	174,887,091.88	147,243,098.63	68,337,340.85
二、离职后福利-设定提存计划	577,351.96	29,780,943.88	1,512,825.38	28,845,470.46
三、辞退福利		345,677.36	345,677.36	
四、一年内到期的其他福利				
合计	41,270,699.56	205,013,713.12	149,101,601.37	97,182,811.31

（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	40,231,374.06	150,503,809.36	122,870,344.21	67,864,839.21
2、职工福利费		9,639,481.74	9,639,481.74	
3、社会保险费	409,914.56	6,720,828.08	6,736,668.56	394,074.08
其中：医疗保险费	367,205.91	6,044,712.79	6,055,201.19	356,717.51
工伤保险费	17,029.26	24,260.27	41,289.53	
生育保险费	25,679.39	406,717.66	395,040.48	37,356.57
其他保险		245,137.36	245,137.36	

4、住房公积金		6,507,431.80	6,507,431.80	
5、工会经费和职工教育经费	52,058.98	1,515,540.90	1,489,172.32	78,427.56
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	40,693,347.60	174,887,091.88	147,243,098.63	68,337,340.85

（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	549,745.33	975,784.43	1,447,621.15	77,908.61
2、失业保险费	27,606.63	42,202.41	65,204.23	4,604.81
3、企业年金缴费		28,762,957.04		28,762,957.04
合计	577,351.96	29,780,943.88	1,512,825.38	28,845,470.46

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,304,079.23	438,675.26
企业所得税	18,470,090.76	5,646,586.72
个人所得税	258,146.39	221,347.82
城市维护建设税	580,166.93	71,953.02
印花税	615,155.37	140,007.40
房产税	602,352.08	260,594.45
教育费附加	569,577.83	53,683.18
土地使用税	405,840.50	394,996.50
合计	22,805,409.09	7,227,844.35

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	5,041,715.58	100,517,046.37

合计	5,041,715.58	100,517,046.37

（1） 应付利息

无

（2） 应付股利

无

（3）其他应付款

1）按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	3,936,911.60	2,125,033.80
外部往来款项	81,582.40	96,932,527.03
社保	66,723.11	65,799.76
物业费	684.74	377,358.48
其他	955,813.73	1,016,327.30
合计	5,041,715.58	100,517,046.37

2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

42、持有待售负债

无

43、一年内到期的非流动负债

无

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	6,567,990.88	1,328,177.76
合计	6,567,990.88	1,328,177.76

45、长期借款

无

46、应付债券

无

47、租赁负债

无

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	60,162,000.00	60,173,895.50
专项应付款		
合计	60,162,000.00	60,173,895.50

（1）按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期非金融机构借款	60,162,000.00	60,173,895.50
合计	60,162,000.00	60,173,895.50

（3） 专项应付款

无

49、长期应付职工薪酬

无

50、预计负债

无

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	88,990,907.77	118,716,000.00	14,666,900.18	193,040,007.59	
合计	88,990,907.77	118,716,000.00	14,666,900.18	193,040,007.59	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
当升科技锂电新材料产业基地项目一期工程		104,062,000.00		867,183.33			103,194,816.67	与资产相关
2019 年工业企业新增设备投入财政扶持资金		7,167,000.00		190,274.34			6,976,725.66	与资产相关
2018 年工业企业设备投入项目财政扶持资金		6,107,000.00		623,163.30			5,483,836.70	与资产相关
高安全高比能锂离子电池技术开发与产业化	712,500.00	500,000.00		912,500.00			300,000.00	与收益相关
基于理论计算的高容量	720,000.00	480,000.00		600,000.00			600,000.00	与收益相关

富锂锰基材料产业化技术研发								
210mAh/g 高容量长寿命动力锂电正极材料镍钴锰酸锂的研发与应用		400,000.00		258,823.53			141,176.47	与收益相关
新型动力锂电正极材料产业化开发项目（三期）	42,360,000.00			3,530,000.00			38,830,000.00	与资产相关
新型动力锂电正极材料产业化开发项目	22,555,083.18			3,478,836.84			19,076,246.34	与资产相关
锂电正极材料生产基地项目补助款	6,517,333.53			1,503,999.96			5,013,333.57	与资产相关
2017 年度省级战略性新兴产业发展专项资金	5,775,000.07			699,999.96			5,075,000.11	与资产相关
2017 年工业企业设备投入项目财政扶持资金	8,350,990.99			1,002,118.92			7,348,872.07	与资产相关
基于原位固态化的全固态锂电池工程化技术研究	2,000,000.00			1,000,000.00			1,000,000.00	与收益相关
合计	88,990,907.77	118,716,000.00		14,666,900.18			193,040,007.59	

52、其他非流动负债

无

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	436,722,773.00	16,897,765.00				16,897,765.00	453,620,538.00

其他说明：本公司向矿冶集团发行 16,897,765 股份购买其持有的当升科技（常州）新材料有限公司 31.25%的股权，此次股份变更经大华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具大华验字【2020】000868 号验资报告，新股已于 2021 年 1 月 6 日上市。

54、其他权益工具

无

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,203,171,163.00	386,325,096.91		2,589,496,259.91
其他资本公积	4,851,111.95			4,851,111.95
合计	2,208,022,274.95	386,325,096.91		2,594,347,371.86

其他说明：如附注年度报告第十二节—财务报告九、在其他主体中的权益—2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易所述，本公司于 2020 年 12 月 28 日向矿冶集团发行 16,897,765 股股份，购买子公司常州当升 31.25%的股权。本次交易完成后，本公司持有常州当升 100.00%的股权。购买成本与交易日取得的按新取得的股权比例计算确定应享有子公司自交易日开始持续计算的可辨认净资产份额的差额调增资本公积-股本溢价 6,862,924.75 元。购买成本与新增注册资本 16,897,765.00 元的差额，扣除发行股份相关的费用后，增加资本公积-股本溢价 393,188,021.66 元。

56、库存股

无

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

				留存收益				
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
二、将重分类进损益的其他综合收益	49,242.71	-98,197.13				-98,197.13		-48,954.42
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	49,242.71	-98,197.13				-98,197.13		-48,954.42
其他综合收益合计	49,242.71	-98,197.13				-98,197.13		-48,954.42

58、专项储备

无

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	59,614,278.12	11,029,844.31		70,644,122.43
任意盈余公积	6,428,097.45			6,428,097.45
合计	66,042,375.57	11,029,844.31		77,072,219.88

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	311,983,903.55	623,657,048.58
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-29,903,852.58
调整后期初未分配利润	311,983,903.55	593,753,196.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	384,899,033.51	-209,045,092.50

减：提取法定盈余公积	11,029,844.31	11,583,011.73
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		61,141,188.22
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	685,853,092.75	311,983,903.55

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,160,813,848.22	2,563,855,746.23	2,248,324,866.40	1,825,347,312.60
其他业务	22,503,397.45	7,851,491.13	35,850,529.80	9,140,949.32
合计	3,183,317,245.67	2,571,707,237.36	2,284,175,396.20	1,834,488,261.92

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	3,013,686,330.48	169,630,915.19	3,183,317,245.67
其中：			
锂电材料及其他业务	3,013,686,330.48		3,013,686,330.48
智能装备业务		169,630,915.19	169,630,915.19
按经营地区分类	3,013,686,330.48	169,630,915.19	3,183,317,245.67
其中：			
境内	1,800,622,820.05	165,157,038.64	1,965,779,858.69
境外	1,213,063,510.43	4,473,876.55	1,217,537,386.98
合计	3,013,686,330.48	169,630,915.19	3,183,317,245.67

与履约义务相关的信息：无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,424,253.36	1,564,770.43
教育费附加	1,303,042.76	1,276,103.86
房产税	2,116,542.19	1,370,148.46
土地使用税	1,599,978.12	627,686.62
车船使用税	4,260.00	15,147.50
印花税	1,547,606.17	1,269,955.95
环保税	11,654.18	10,567.37
合计	8,007,336.78	6,134,380.19

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利保险	22,352,560.75	12,240,442.68
房租水电物业	1,125,756.64	898,101.58
差旅费	807,893.45	1,990,946.60
邮寄费	742,741.61	431,466.70
样品费	585,704.27	407,297.70
业务招待费	384,761.83	577,003.00
办公费	147,864.75	353,154.23
法律诉讼费		2,287,581.49
运费		9,255,777.89
港杂费		2,168,948.89
其他	2,690,331.66	2,446,802.99
合计	28,837,614.96	33,057,523.75

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利保险	72,036,709.95	37,339,835.53
咨询服务费	3,003,267.27	1,098,320.60

折旧与摊销	5,336,175.80	3,152,060.71
房租水电物业费	1,364,987.99	1,392,123.76
差旅费	950,638.45	1,868,908.53
汽车费	568,518.53	345,827.74
交通费	351,919.23	209,654.35
业务招待费	298,302.35	467,565.90
其他	4,567,825.02	5,403,066.84
合计	88,478,344.59	51,277,363.96

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	82,248,448.07	51,768,381.21
人员费用	49,185,356.56	33,738,943.54
水电动力及折旧、摊销	8,505,063.00	8,883,695.55
咨询服务费	2,443,719.88	1,477,429.82
其他费用	5,906,579.01	3,268,967.31
合计	148,289,166.52	99,137,417.43

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,045,464.53	5,508,275.12
其中：承兑汇票贴息	765,192.20	1,109,771.91
减：利息收入	22,791,078.29	15,535,866.53
汇兑损益	68,405,409.27	3,397,261.41
手续费支出	1,373,559.50	2,799,015.15
担保费	329,312.25	283,018.87
现金折扣		100,000.00
未确认融资费用	720,104.46	726,044.52
合计	49,082,771.72	-2,722,251.46

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
新型动力锂电正极材料产业化开发项目	7,008,836.84	3,478,836.84
招商引资专项奖励款	6,000,000.00	
软件增值税退税	3,797,813.75	2,741,732.84
收 2018 年度龙头企业扩大规模奖励	2,500,000.00	
锂电正极材料生产基地项目补助款	1,503,999.96	1,503,999.96
促进外贸高质量发展政策资金	1,057,425.00	490,000.00
2017 年工业企业设备投入项目财政扶持资金	1,002,118.92	918,609.01
基于原位固态化的全固态锂电池工程化技术研究	1,000,000.00	1,000,000.00
高安全高比能锂离子电池技术开发与产业化	912,500.00	475,000.00
当升科技锂电新材料产业基地项目一期工程	867,183.33	
收市财政工贸处 2018 双创团队资助资金	780,000.00	900,000.00
2017 年度省级战略性新兴产业发展专项资金	699,999.96	699,999.96
2018 年工业百强企业	623,163.30	150,000.00
基于理论计算的高容量富锂锰基材料产业化技术研发	600,000.00	
专利奖励款	329,500.00	204,800.00
收 2019 年度工业企业技术改造综合奖补	300,000.00	
210mAh/g 高容量长寿命动力锂电正极材料镍钴锰酸锂的研发与应用	258,823.53	
丰台科技园区"创新十二条"支持资金	200,000.00	1,288,500.00
以工代训补贴	196,000.00	
2019 年工业企业新增设备投入财政扶持方案	190,274.34	
稳岗补贴	174,270.24	143,116.50
2019 年工业百强企业奖励金	150,000.00	
收外籍专家补贴（政府补助）	80,000.00	
展会补助款	63,407.00	252,076.00
收海门市应急管理局企业标准化创建奖励	55,000.00	
中关村提升创新能力优化创新环境支付	28,500.00	63,000.00

资金		
研发扶持基金	16,307.00	10,903.10
滞留湖北人员临时性岗位补贴	10,780.00	
服务贸易统计监测补助资金	3,600.00	
常州市金坛区金城镇人民政府生活补贴	3,500.00	
中央特困企业专业治理补助资金		827,000.00
临江新区管理委员会三期环网柜补助		530,000.00
市人才办补贴		215,950.00
2017 年度北京领军人才培养		200,000.00
收市财政工贸处 2017 双创人才资助资金		150,000.00
2017 年度企业技术中心（工程中心）项目		100,000.00
中国共产党北京市委员会组织部优秀人才培养资助款		60,000.00
北京市外国专家与外国人就业事务中心款项		44,208.00
2018 年度中关村技术标准支持资金		40,500.00
2017 年度北京市科技新星计划		33,333.32
2016 年度海门市人才服务中心引智项目		7,500.00
个税手续费返还	165,228.21	
合计	30,578,231.38	16,529,065.53

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	938,613.36	590,962.68
处置交易性金融资产取得的投资收益	32,741,319.86	
其他	71,892,391.25	25,968,841.76
合计	105,572,324.47	26,559,804.44

69、净敞口套期收益

无

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	69,802,254.67	67,430,459.56
合计	69,802,254.67	67,430,459.56

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	5,054.26	-3,539.26
应收账款坏账损失	-41,397,316.97	-290,243,747.72
应收款项融资坏账损失	-114,676.23	9,693,042.80
合计	-41,506,938.94	-280,554,244.18

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,901,949.17	-3,771,427.54
二、固定资产减值损失		-315,728.09
三、商誉减值损失		-290,082,079.30
合计	-1,901,949.17	-294,169,234.93

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	160,456.48	-11,768.92
合计	160,456.48	-11,768.92

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得		160.00	
违约赔偿收入	271,092.69	1,921,617.29	271,092.69

其他	1,484,763.52	951,166.90	1,484,763.52
合计	1,755,856.21	2,872,944.19	1,755,856.21

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	1,998.87	121,047.70	1,998.87
其他	334,397.54	141,807.70	334,397.54
合计	336,396.41	262,855.40	336,396.41

76、所得税费用

（1）所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	63,328,550.06	43,418,534.28
递延所得税费用	1,058,263.40	-33,176,571.08
合计	64,386,813.46	10,241,963.20

（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	453,038,612.43
按法定/适用税率计算的所得税费用	67,955,791.86
子公司适用不同税率的影响	1,316,717.00
调整以前期间所得税的影响	256,422.04
非应税收入的影响	-140,792.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,230,134.94
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
税法规定额外加计扣除费用影响	-8,448,683.70
其他	217,223.32

所得税费用	64,386,813.46

77、其他综合收益

详见附注第十二节、财务报告—七、合并财务报表项目注释—57、其他综合收益。

78、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	130,664,289.24	18,554,653.60
利息收入	27,482,075.75	8,888,138.83
违约金赔偿款	238,533.94	1,641,511.89
房租收入	5,692,596.92	
保证金、押金	3,518,000.00	
其他	2,109,654.24	941,662.79
合计	169,705,150.09	30,025,967.11

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	30,816,020.34	41,147,565.15
保证金	763,500.00	10,207,250.00
其他	1,722,168.65	5,311,580.27
合计	33,301,688.99	56,666,395.42

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回结构性存款	4,570,000,000.00	2,599,900,000.00
结构性存款利息	43,233,274.37	32,328,948.35
锁汇投资收益	43,347,946.80	
合计	4,656,581,221.17	2,632,228,948.35

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买结构性存款	4,290,000,000.00	2,400,000,000.00
保证金	695,850.00	
美元期权衍生品投资损益		10,666,220.00
合计	4,290,695,850.00	2,410,666,220.00

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

无

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
发行股份费用	556,897.77	
合计	556,897.77	

79、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	388,651,798.97	-209,045,092.50
加：资产减值准备	1,901,949.17	294,169,234.93
信用减值损失	41,506,938.94	280,554,244.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	74,784,934.96	51,553,257.31
使用权资产折旧		
无形资产摊销	3,447,180.24	2,063,935.04
长期待摊费用摊销	152,442.91	99,824.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“一”号填列）	-160,456.48	11,768.92
固定资产报废损失（收益以“一”号填列）	1,998.87	120,887.70

公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-69,802,254.67	-67,430,459.56
财务费用（收益以“－”号填列）	70,410,758.75	9,731,581.05
投资损失（收益以“－”号填列）	-105,572,324.47	-26,559,804.44
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-5,352,928.64	-39,549,452.49
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	6,411,192.04	6,372,881.41
存货的减少（增加以“－”号填列）	-278,521,765.18	67,284,302.94
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-491,792,777.76	60,412,546.43
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,024,940,806.55	-83,653,479.79
其他		1,283,611.00
经营活动产生的现金流量净额	661,007,494.20	347,419,786.55
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3．现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,721,434,403.84	1,288,539,011.46
减：现金的期初余额	1,288,539,011.46	818,144,657.09
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	432,895,392.38	470,394,354.37

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

无

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,721,434,403.84	1,288,539,011.46

其中：库存现金	61,405.89	72,519.75
可随时用于支付的银行存款	1,719,695,705.67	1,288,466,491.71
可随时用于支付的其他货币资金	1,677,292.28	
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	1,721,434,403.84	1,288,539,011.46
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

80、所有者权益变动表项目注释

无

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
未到期应收利息	5,067,817.10	未到期利息不可提前支取
合计	5,067,817.10	--

82、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	78,919,619.28	6.5249	514,942,623.84
欧元	38.32	8.0250	307.52
韩元	5,183,357.00	0.0060	31,100.14
应收账款	--	--	
其中：美元	30,592,643.33	6.5249	199,613,938.46
应付账款			
其中：美元	786,229.47	6.5249	5,130,068.67

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

83、套期

无

84、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	118,716,000.00	递延收益	14,666,900.18
计入其他收益的政府补助	15,746,102.99	其他收益	15,746,102.99
合计	134,462,102.99	-	30,413,003.17

（2）政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

85、其他

八、合并范围的变更

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

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

（2）重要的非全资子公司

无

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

无

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

（5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本公司向矿冶集团发行股份16,897,765股，以购买当升科技（常州）新材料有限公司（以下简称“常州当升”）31.25%的股权，常州当升100%股权以北京中企华资产评估有限责任公司2020年6月30日为评估基准日出具的中企华评报字(2020)第1477号《评估报告》的评估结果为依据作价人民币131,397.02万元，经交易各方友好协商，当升科技（常州）新材料有限公司31.25%股权作价为410,615,690.21元。经中国证券监督管理委员会《关于同意北京当升材料科技股份有限公司向矿冶科技集团有限公司发行股份购买资产注册的批复》（证监许可[2020]3611号)的批复，并于2020年12月28日将矿冶集团持有的常州当升股权变更至当升科技名下，股东变更事项在工商管理部门办理工商变更登记，本公司持有常州当升股权比例由68.75%变更为100.00%。

（2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	常州当升
购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
发行的权益性证券的公允价值	410,615,690.21
购买成本/处置对价合计	410,615,690.21
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	403,752,765.46
差额	6,862,924.75
其中：调整资本公积	6,862,924.75
调整盈余公积	
调整未分配利润	

3、在合营安排或联营企业中的权益

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、股权投资、应收款项、应收款项融资、其他流动资产、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

风险管理目标和政策 本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

（一）信用风险

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

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

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。除附注年度报告第十二节—财务报告十二、关联方及关联交易—5、关联交易情况所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

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

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

截至2020年12月31日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

单位：元

账龄	账面余额	减值准备
应收账款	1,357,957,157.66	390,035,954.75
应收款项融资	149,617,631.10	369,676.23
其他应收款	14,065,204.90	286,256.62

合计	1,521,639,993.66	390,691,887.60

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除下表所列项目外，本公司无其他重大信用集中风险。

单位：元

单位名称	期末余额	期初余额
应收账款—客户一	202,479,187.50	152,919,387.50
应收账款—客户二	194,388,599.00	201,658,304.00
应收账款—客户三	176,644,641.49	176,650,341.49
应收账款—客户四	78,206,051.81	52,975,490.85
应收账款—客户五	76,888,261.02	4,364,730.21
合计	728,606,740.82	588,568,254.05

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。截至2020年12月31日，本公司已拥有国内多家银行提供的银行授信额度，金额306,000.00万元，其中：已使用授信金额为107,527.99万元。

（三）市场风险

1、汇率风险

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

（1）本年度公司签署的远期外汇合约或货币互换合约情况如下：

本年度公司签署的美元远期结汇合约共计20,399.70万美元，平均锁汇价格为6.9612，其中本年度已到期5,909.70万美元，未到期14,490.00万美元。

（2）截至2020年12月31日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

单位：元

项目	期末余额			
	美元项目	韩元项目	其他外币项目	合计
外币金融资产：				
货币资金	514,942,623.84	31,100.14	307.52	514,974,031.50
应收账款	199,613,938.46			199,613,938.46
小计	714,556,562.30	31,100.14	307.52	714,587,969.96
外币金融负债：				
应付账款	5,130,068.67			5,130,068.67

小计	5,130,068.67			5,130,068.67

（3）敏感性分析：

截至2020年12月31日，对于本公司各类美元、韩元及其他外币金融资产和美元金融负债，如果人民币对美元、韩元及其他外币升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约60,137,445.90元（2019年度约13,062,686.13元）。

2、利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款、国际贸易采购项下进口押汇美元借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响，根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，且公司议价能力较强，在利率水平较为平稳的环境下，利率风险较低。截至2020年12月31日，公司借款余额为0，不存在利率风险。

3、价格风险

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

（1）权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。于2020年12月31日，本公司因归类为交易性权益工具投资的个别权益工具投资而产生的权益工具投资价格风险之下。本公司持有的上市权益工具投资在证券交易所上市，并在资产负债表日以市场报价计量。

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

单位：元

	权益工具投资 账面价值	净损益增加 （减少）	其他综合收益的税后 净额增加（减少）	股东权益合计 增加（减少）
2020 年	107,822,636.00	4,072,462.03		4,072,462.03
2019 年	167,029,209.72	6,588,741.41		6,588,741.41

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	95,822,636.00	615,540,773.39		711,363,409.39
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	95,822,636.00	615,540,773.39		711,363,409.39
（1）债务工具投资				

（2）权益工具投资	95,822,636.00			95,822,636.00
（3）衍生金融资产		615,540,773.39		615,540,773.39
（二）应收款项融资			149,247,954.87	149,247,954.87
（三）其他权益工具投资			12,000,000.00	12,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	95,822,636.00	615,540,773.39	161,247,954.87	872,611,364.26
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司持续采用第一层次公允价值计量的项目为持有的湖南中科电气股份有限公司流通股票，采用证券交易所上市交易的该股票2020年12月31日的市价作为估值日该股票的价值。

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

远期结售汇合约采用银行提供的2020年12月31日的市值重估价作为估值日该合约的价值。

理财产品-结构性存款按照理财产品类型及收益率预测未来现金流量作为公允价值。

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

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：货币资金、应收款项、短期借款、应付票据、应付款项等。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（元）	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
矿冶科技集团有限公司	北京	工程和技术研究与试验发展等	2,300,000,000	25.39%	25.39%

本企业的母公司情况的说明

2017年11月，经国务院国有资产监督管理委员会批准（国资改革[2017]1187号），矿冶科技集团有限公司由全民所有制企业改制为国有独资公司，改制后名称为“北京矿冶科技集团有限公司”，2020年4月21日，更名为“矿冶科技集团有限公司”。矿冶科技集团有限公司组建于1956年，1999年7月1日经国务院批准转制为中央直属大型科技企业，国务院国有资产监督管理委员会持有其100%股权。矿冶科技集团有限公司注册资本230,000万元，注册地和主要生产经营地为北京市西城区西外文兴街1号。矿冶科技集团有限公司以矿产资源开发利用相关的工程与技术服务、先进材料技术和产品以及金属采选冶和循环利用为三大核心主业，在采矿、选矿、有色金属冶金、工艺矿物学、磁性材料、工业炸药、选矿设备、表面工程技术及相关材料等领域具有较高水平和较强研究能力。矿冶科技集团有限公司是本公司的控股股东，持有本公司股份115,160,393股，占本公司总股本的25.39%。

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注年度报告第十二节—财务报告九、在其他主体中的权益—1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京矿冶物业管理有限责任公司	受同一母公司控制
北矿磁材（阜阳）有限公司	受最终同一母公司控制
北矿新材料科技有限公司	受同一母公司控制
北京国信安科技术有限公司	受同一母公司控制

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
矿冶科技集团有限公司	代收水电费	392,647.08	700,000.00	否	423,845.88
矿冶科技集团有限公司	物料费	18,535.02	60,000.00	否	22,525.32
矿冶科技集团有限公司	担保费及其他	288,801.82	330,000.00	否	284,562.50
矿冶科技集团有限公司	咨询及技术服务费	1,347,924.54	2,200,000.00	否	695,943.40
北京矿冶物业管理有限责任公司	物业服务费及其他	760,292.92	800,000.00	否	754,716.98
北京国信安科技术有限公司	咨询及技术服务费	22,641.51		是	22,641.51
北矿新材料科技有限公司	维修费				5,309.73
合计		2,830,842.89	4,090,000.00		2,209,545.32

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

无

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
矿冶科技集团有限公司	房屋	1,372,631.41	1,258,323.96

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

（5）关联方资金拆借

无

（6）关联方资产转让、债务重组情况

无

（7）关键管理人员薪酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,673,866.83	10,782,864.69

（8）其他关联交易

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

无

（2）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	矿冶科技集团有限公司	93,619.23	0.00
其他应付款	矿冶科技集团有限公司	100,000.00	0.00
其他应付款	北京矿冶物业管理有限责任公司	0.00	377,358.48

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

（1）已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
已签约但尚未于财务报表中确认的：		
—购建长期资产承诺	128,993,296.29	723,127,170.73
—对外投资承诺		
合 计	128,993,296.29	723,127,170.73

（2）已签订的正在货准备履行的租赁合同及财务影响

单位：元

项目	年末余额	年初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		

资产负债表日后第1年	8,591,953.01	8,378,360.60
资产负债表日后第2年	5,991,665.32	6,961,634.95
资产负债表日后第3年	5,298,138.48	4,943,159.93
以后年度	163,846.10	30,208.82
合计	20,045,602.91	20,313,364.30

（3）其他重大财务承诺事项

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

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

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

1）未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

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

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

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

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

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

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

2020年11月，江苏省南通市中级人民法院对江苏当升与深圳比克、郑州比克应收账款诉讼事项作出一审判决：深圳市比克动力电池有限公司于判决生效之日起十日内向江苏当升支付货款152,434,615.07元及逾期付款利息；郑州比克电池有限公司于判决生效之日起十日内向江苏当升支付货款104,145,869元及逾期付款利息；李向前对深圳市比克动力电池有限公司、郑州比克电池有限公司上述应支付的货款及逾期付款利息承担连带保证责任。一审判决作出后，被告李向前向江苏省高级人民法院提起上诉，主张其不应当对郑州比克电池有限公司货款的逾期付款利息承担保证责任，请求撤销原一审民事判决第四项，案件诉讼费用、上诉费用由江苏当升承担。

2021年1月25日，江苏省高级人民法院就本案的诉讼事项作出终审判决，并出具了《民事判决书》（(2020)苏民终1056号），判决如下：1、驳回上诉，维持原判。2、二审案件审理费22,042.00元，由上诉人李向前负担。3、本判决为终审判决。

2021年2月26日，江苏当升收到江苏省南通市中级人民法院根据（2021）苏06执70号《执行裁定书》发放的深圳市比克动力电池有限公司、郑州比克电池有限公司的第一笔执行款，共计4,776.00万元。

2020年10月10日北京市第二中级人民法院（以下简称“北京二中院”）就本案的诉讼事项作出一审判决，并出具了《民事判决书》（(2019)京02民初627号），判决内容如下：①深圳市比克动力电池有限公司于本判决生效之日起十日内向北京当升材料科技股份有限公司支付货款24,215,726.42元及逾期付款利息（以24,215,726.42元为基数,自2020年6月11日至实际清偿之日止,按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率的标准计算）；②郑州比克电池有限公司于本判决生效之日起十日内向北京当升材料科技股份有限公司支付货款96,520,035元及逾期付款利息（以96,520,035元为基数,自2020年6月11日至实际清偿之日止,按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率的标准计算）；③深圳市比克电池有限公司对上述判决第一项深圳市比克动力电池有限公司应该支付的货款及逾期付款利息承担连带保证责任；深圳市比克电池有限公司承担保证责任后,有权向深圳市比克动力电池有限公司追偿；④李向前对上述判决第一项深圳市比克动力电池有限公司应该支付的货款及逾期付款利息承担连带保证责任；李向前承担保证责任后,有权向深圳市比克动力电池有限公司追偿；⑤深圳市比克电池有限公司对上述判决第二项郑州比克电池有限公司应该支付的货款及逾期付款利息承担连带保证责任；深圳市比克电池有限公司承担保证责任后,有权向郑州比克电池有限公司追偿；⑥李向前对上述判决第二项郑州比克电池有限公司应该支付的货款及逾期付款利息承担连带保证责任；李向前承担保证责任后,有权向郑州比克电池有限公司追偿。如果未按本判决指定的期间履行金钱给付义务,应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条规定,加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费627,271.00元，保全费5,000.00元，由深圳市比克动力电池有限公司、郑州比克电池有限公司、深圳市比克电池有限公司、李向前负担。

2021年3月10日，北京市高级人民法院对本案的诉讼事项进行了开庭审理，尚未出具二审判决。

除上述事项外，截至2020年12月31日，公司无其他需要披露的与法律诉讼相关的重大或有事项。

2）对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

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

除存在上述或有事项外，截至2020年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

3）开出信用证情况

截至2020年12月31日本公司开出未付款信用证情况如下：

序号	开证日期	开证银行	开证金额
1	2020年10月26日	韩亚银行	1,680,000.00美元
2	2020年11月19日	民生银行	1,680,000.00美元
3	2020年12月4日	民生银行	1,680,000.00美元

除存在上述或有事项外截至2020年12月31日本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

无

（3）汽车制造相关行业信息披露指引要求的其他信息

无

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	74,847,388.77
经审议批准宣告发放的利润或股利	74,847,388.77

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

无

2、债务重组

无

3、 资产置换

无

4、年金计划

年金计划主要内容

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

5、终止经营

无

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

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

1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

2）管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

3）能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

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

1）该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的10%或者以上；

2）该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的10%或者以上。

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

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

（2）报告分部的财务信息

单位：元

项目	锂电材料	智能装备	分部间抵销	合计
主营业务收入	3,002,130,767.62	158,683,080.60		3,160,813,848.22
主营业务成本	2,478,646,131.53	85,209,614.70		2,563,855,746.23
资产总额	5,975,053,261.29	356,352,945.31	-390,055,502.89	5,941,350,703.71
负债总额	2,038,401,336.59	92,105,099.05	-	2,130,506,435.64
利润总额	405,611,542.92	47,427,069.51	-	453,038,612.43

（3）公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

（4）其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	194,469,819.81	43.19%	168,938,086.12	86.87%	25,531,733.69	198,189,244.81	62.35%	152,499,221.84	76.95%	45,690,022.97
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	255,819,119.87	56.81%	8,816,201.00	3.45%	247,002,918.87	119,671,702.89	37.65%	5,748,271.67	4.80%	113,923,431.22
其中：										
账龄法	254,839,047.27	56.59%	8,816,201.00	3.46%	246,022,846.27	118,623,842.77	37.32%	5,748,271.67	4.85%	112,875,571.10
关联方计提	980,072.60	0.22%			980,072.60	1,047,860.12	0.33%			1,047,860.12
合计	450,288,939.68	100.00%	177,754,287.12		272,534,652.56	317,860,947.70	100.00%	158,247,493.51		159,613,454.19

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
郑州比克电池有限公司	94,734,685.00	75,787,748.00	80.00%	存在回收风险
福建猛狮新能源科技有限公司	48,308,209.40	48,308,209.40	100.00%	预计无法收回
深圳市比克动力电池有限公司	24,215,726.42	19,372,581.14	80.00%	存在回收风险
深圳市海盈科技有限公司东莞分公司	17,416,514.09	15,674,862.68	90.00%	存在回收风险
江西世纪长河新电池有限公司	4,025,000.56	4,025,000.56	100.00%	预计无法收回
哈尔滨中强能源科技有限公司	3,415,349.55	3,415,349.55	100.00%	预计无法收回
深圳华粤宝电池有限公司	1,604,406.84	1,604,406.84	100.00%	预计无法收回
百顺松涛（天津）动力电池科技	749,927.95	749,927.95	100.00%	预计无法收回

发展有限公司				
合计	194,469,819.81	168,938,086.12	--	--

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用期内	172,578,996.59	1,725,789.97	1.00%
信用期外至 1 年以内	79,111,277.24	3,955,563.86	5.00%
1－2 年	0.00	0.00	0.00%
2－3 年	18,983.60	5,695.08	30.00%
3－4 年	1,275.50	637.75	50.00%
4－5 年	0.00	0.00	0.00%
5 年以上	3,128,514.34	3,128,514.34	100.00%
合计	254,839,047.27	8,816,201.00	--

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）	251,690,273.83
信用期内	172,578,996.59
信用期外至 1 年以内	79,111,277.24
1 至 2 年	39,385,924.09
2 至 3 年	97,001,322.62
3 年以上	62,211,419.14
3 至 4 年	49,288,219.90
4 至 5 年	2,354,334.79
5 年以上	10,568,864.45
合计	450,288,939.68

（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	152,499,221.84	16,438,864.28				168,938,086.12
按组合计提预期信用损失的应收账款	5,748,271.67	3,067,929.33				8,816,201.00
合计	158,247,493.51	19,506,793.61				177,754,287.12

（3）本期实际核销的应收账款情况

无

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
期末余额前五名应收账款汇总	270,870,033.61	60.15%	146,141,283.63
合计	270,870,033.61	60.15%	

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	635,611,935.51	431,154,533.48
合计	635,611,935.51	431,154,533.48

（1）应收利息

（2）应收股利

（3）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	632,241,967.12	427,590,648.48
出口退税款	2,398,240.97	2,645,598.66
保证金及押金	802,000.00	802,000.00
代垫款	169,727.42	
备用金		20,255.46
其他	47,308.86	148,394.00
合计	635,659,244.37	431,206,896.60

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	5,054.26		47,308.86	52,363.12
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	5,054.26			5,054.26
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额			47,308.86	47,308.86

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	634,809,935.51
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	849,308.86
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	849,308.86
合计	635,659,244.37

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	52,363.12		5,054.26			47,308.86
合计	52,363.12		5,054.26			47,308.86

4）本期实际核销的其他应收款情况

无

5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江苏当升材料科技有限公司	关联方往来款	632,241,967.12	1 年以内	99.46%	
国家税务总局北京市丰台区税务局	出口退税款	2,398,240.97	1 年以内	0.38%	
三河供电局燕郊支局	押金	800,000.00	5 年以上	0.13%	
河南中和联合资产评估	代垫款	80,000.00	1 年以内	0.01%	

事务所（普通合作）					
个人负担社保及公积金	代垫款	89,727.42	1 年以内	0.01%	
合计	--	635,609,935.51	--	99.99%	

6）涉及政府补助的应收款项

无

7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,038,651,719.64		2,038,651,719.64	805,229,229.43		805,229,229.43
对联营、合营企业投资						
合计	2,038,651,719.64		2,038,651,719.64	805,229,229.43		805,229,229.43

（1）对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
江苏当升材料科技有限公司	334,973,231.43					334,973,231.43	
当升（香港）实业有限公司	62,798.00					62,798.00	
当升科技（常州）新材料有限公司	57,193,200.00	1,233,422,490.21				1,290,615,690.21	
北京中鼎高科自动化技术有	413,000,000.00					413,000,000.00	

限公司							
合计	805,229,229.43	1,233,422,490.21				2,038,651,719.64	

（2）对联营、合营企业投资

无

（3）其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,066,960,847.77	904,093,378.81	1,130,298,348.45	941,502,650.67
其他业务	242,173,802.26	238,519,066.10	65,548,013.83	57,477,675.95
合计	1,309,134,650.03	1,142,612,444.91	1,195,846,362.28	998,980,326.62

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	1,309,134,650.03			1,309,134,650.03
其中：				
锂电材料及其他业务	1,309,134,650.03			1,309,134,650.03
按经营地区分类	1,309,134,650.03			1,309,134,650.03
其中：				
境内	1,116,889,257.89			1,116,889,257.89
境外	192,245,392.14			192,245,392.14
合计	1,309,134,650.03			1,309,134,650.03

与履约义务相关的信息：无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	938,613.36	590,962.68

处置交易性金融资产取得的投资收益	32,741,319.86	
其他	20,067,914.01	27,100,859.42
合计	53,747,847.23	27,691,822.10

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	158,457.61	主要为本期处置固定资产净收益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	25,557,764.42	主要为相关政府项目分摊至当期损益等
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	141,985,775.11	主要为远期结汇到期及公允价值变动收益和中科电气股票出售及公允价值变动收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,421,458.67	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	165,228.21	
减：所得税影响额	26,311,636.14	
少数股东权益影响额	1,635,029.62	
合计	141,342,018.26	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	11.97%	0.8813	0.8813

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.58%	0.5577	0.5577

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十三节 备查文件目录

一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

上述文件的原件置备于公司证券事务部。

北京当升材料科技股份有限公司

法定代表人：陈彦彬

2021 年 3 月 21 日

当升科技
EASPRING

企业愿景

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

北京当升材料科技股份有限公司

地址：北京市丰台区南四环西路188号总部基地18区21号楼
电话：010-52269500
邮编：100160
网址：www.easpring.com.cn

微信公众号