



北京当升材料科技股份有限公司 2024年度内部控制评价报告

股票简称：当升科技

股票代码：300073

2025年3月

北京当升材料科技股份有限公司

2024年度内部控制评价报告

北京当升材料科技股份有限公司全体股东：

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，结合北京当升材料科技股份有限公司（以下称“公司”）内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，我们对公司2024年12月31日（内部控制评价报告基准日）的内部控制有效性进行了评价。

一、重要声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

二、内部控制评价结论

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间，未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

三、内部控制评价工作情况

2024年，公司各部门锚定年度经营业绩目标，以“上量内抢外攻、布局资源产能、突破钴锰钠固、协同作战制胜”为经营方针，不畏艰难勇于挑战，主动担当作为，注重系统策划，强化过程管控，增强协同联动，经营业绩取得了行业内相对较好的水平。同时，公司管理层精准研判，把握住了储能锂电市场爆发的机遇，及时协调优势资源向新业务倾斜，磷酸铁锂销量和客户开发均取得突破进展，已成为公司业务新的增长极。为强化经营管理和风险防控能力，公司持续完善内部控制程序、工作流程，以满足公司可持续发展的要求。

（一）内部控制评价范围

公司按照风险导向原则确定纳入评价范围的主要单位、业务和事项以及高风险领域。

1. 纳入评价范围的主要单位

纳入评价范围涵盖了上市公司本身及下属分、子公司的主要业务和事项。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 100%，营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额的 100%。

2. 纳入评价范围的主要业务和事项

包括：组织架构、发展战略、人力资源、企业文化、社会责任、采购业务、资金活动、销售业务、资产管理、研究与开发、担保业务、工程项目、财务报告、全面预算、内部信息传递、信息系统、内部监督等业务。

（1）组织架构

公司严格按照《公司法》《证券法》及上市公司其他相关法律法规的要求，进一步优化公司法人治理结构，明确和细化股东大会、董事会及监事会的职责权限，形成权力机构、决策机构、监督机构与管理层之间权责明晰、各司其职、有效制衡、科学决策的法人治理结构。

2024年，为保障治理结构平稳过渡，公司精心筹划并组织董事会、监事会、管理层换届选举与聘任工作。严格依规，结合实际与行业特点，遴选、考察董事、

监事候选人，强化董事会专门委员会及独立董事专门会议的决策支持职能。新一届董监高成员涵盖行业专家、财务风控、企业管理等多领域人才，成功构建“专业胜任、构成多元、资源互补、独立高效”的法人治理结构，为重大战略决策科学化、合理化筑牢基础。

2024年，公司优化了组织架构，成立了当升科技（卢森堡）投资有限公司、当升科技（芬兰）新材料有限公司，成立多元材料产品线、钠电材料产品线、固态材料产品线。同时，完善部门职责，推动公司规范化管理，保障公司运营有序。

（2）发展战略

发展战略对于企业成长具有重要指导意义，尤其是当前锂电行业处于深刻变革时期，良好战略规划将为公司持续健康发展提供清晰的目标与指引。

2024年，面对行业竞争持续加剧、外部环境不断恶化的不利情形，为进一步明确公司未来发展方向，推动公司实现高质量、可持续发展，公司组织召开战略研讨会，邀请相关专家与公司治理层共同深入研判和分析行业发展态势和竞争格局，制定了《当升科技战略发展规划（2025—2027年）》，明确了公司未来坚定实施国际化、多元化、一体化的发展战略和重点项目实施路径。

2024年，公司积极推动当升科技欧洲新材料产业基地项目加快落地，成功获得芬兰政府环境许可证，公司国际化进程取得关键性进展；同时，公司紧密跟踪研判市场发展趋势，推动攀枝花磷酸（锰）铁锂基地项目建设，首期工程第一阶段4万吨/年产线全部建成，并迅速实现“建成即投产、投产即满产”；此外，公司在资源端积极向上游镍、钴、锂、磷等资源领域延伸，推进上游镍、锂、磷资源类项目的战略布局，在客户端与LG新能源、SK on、AESC、东北村田、比亚迪、中创新航等全球主流电池厂商建立了广泛深度合作关系，公司在全球锂电正极材料供应体系中的地位更加巩固，“上拓展资源，下绑定客户”的一体化战略取得积极成效，不断夯实公司健康发展重要基石。

（3）人力资源

人力资源建设贯彻公司发展战略，践行公司人才供应链理念，落实发展人才，重用人才，成就人才，建设一流的人才队伍内部培养与外部引进相结合，铸造锂电新材料正极行业内的人才高地，确保公司拥有行业内高竞争力的各类核心人才队伍，助力公司七大人才方阵建设，引领行业发展，追求公司愿景。

人才培养从三个层面推进。公司层面，面向全员策划通用力课程，开展26项培训，约4,000人次参与，涵盖行业与岗位知识技能以提升员工综合能力等。业务部门专业力层面，依业务重点支持研发、销售采购等专业力集训营，90多人参训；组织7次专业主题培训，萃取3种产品开发流程、4种客户及供应商开发案例，不同团队混合学习促进融合并巩固成效。管理机制和制度体系建设层面，结合公司经验与业务实践完善培训及内训师管理制度，推行成长积分制度激励员工通过培训、任务等获取积分。

人力资源部强化激励考核机制，构建以KPI为主导的绩效考核体系，为不同部门和岗位设具体、可衡量、可达成、相关联、有时限的考核指标，考核周期为月度与年度结合。完善晋升通道，明确任职资格和晋升标准，开展年度任职资格评价，从多维度综合评价员工，给优秀者晋升机会。同时，全面提升员工技能和素养，持续优化人才培养模式，关注行业动态与人才需求，调整完善培训等相关计划与平台；打造学习型组织文化；以人才能力提升推动业务创新发展，增强公司核心竞争力，促进公司与员工共同成长。

（4）企业文化

公司始终坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻党的二十大和二十届三中全会精神，深化落实习近平文化思想，培育企业文化，推动文化兴企，不断增强企业文化在凝聚员工、引导行为、塑造品牌等方面积极作用，为公司持续发展提供强大的精神动力和文化支持。

2024年，公司持续深化党建引领、品牌建设、宣传工作与企业文化深度融合，注重发挥党员模范带头作用，以“学习宣传贯彻党的二十届三中全会精神”“党纪学习教育”“庆祝新中国成立75周年”为主线，广泛开展理论学习、现地教学、学雷锋志愿服务等活动，党员干部职工思想道德素养持续提升。举办企业文化宣贯会，深入解读企业文化的内涵和意义，帮助员工更好地理解和认同公司文化。

公司不断完善“1+5+N”品牌文化建设，激发创新创效活力。开展“企业文化践行者”等品牌宣传活动，做精做亮做优主题、专题、榜样宣传，打造奋发向上的企业文化，发挥其“强信心、聚民心、暖人心”作用。借助官网、微信公众号等多渠道传播文化理念，增强员工认同感与归属感。持续强化意识形态管理，将其纳入党建工作责任制。全系统开展“清朗”网络行动，制定《新闻宣传平台

管理办法》，规范新闻宣传阵地管理，从凝聚、导向等五方面增强核心竞争力，为公司高质量发展提供思想保证、精神力量与良好舆论氛围。

（5）社会责任

公司始终秉持以高质量党建引领高质量发展的工作理念，积极服务国家战略，推动行业技术进步，并通过各种渠道履行社会责任、反哺社会。

助力乡村振兴。2024年，公司贯彻党中央、国务院及中国证监会关于巩固脱贫攻坚成果、助力乡村振兴的部署。向平舆县捐款10万元用于当地人居环境整治，改善居民生活环境。此外，通过“央企消费帮扶”平台采购近50万元帮扶物资，将职工福利与社会责任相结合，以实际行动展现国资央企责任担当。

帮扶弱势群体。公司积极响应习近平总书记关于深入开展学雷锋活动的重要指示，踊跃投身社会公益，持续关注帮扶弱势群体。组织志愿者至定点帮扶基地天音康复中心慰问，送去3万元爱心物资用于优化校园环境，还倡议员工捐赠闲置图书、学习用品与衣物等，助力听障儿童增强自信、融入社会。此外，公司安排志愿者前往启智学校，慰问身残智障儿童与特教老师，传递关爱。同时，积极组织党员干部和职工群众参与义务植树、无偿献血等志愿服务，凝聚爱心，助力构建和谐社会。

关注员工身心健康。公司重视员工身心健康与生活质量，持续推进“我为群众办实事”。开展“求学圆梦”行动，助力青年员工学历升级，推动个人与社会发展。开展常态化慰问活动，提升职工获得感、幸福感、安全感与忠诚度。此外，关注职工健康，组织职业健康、心理健康讲座与培训，慰问生病住院员工，营造员工健康、公司和谐的良好氛围。

常州当升注重生产经营与安全环境和谐发展，贯彻“以科技创造绿色材料、以责任保障安全发展”方针，持续对社会、客户、员工、环境尽责。在安全职业健康管理上，常州当升开展双控体系建设与stop5秒危险预判训练活动，提升职工风险辨识和管控能力；在环境保护方面，完成“清洁生产”“涉磷企业一企一策”验收，通过ISO45001职业健康安全管理体系、ISO14001环境管理体系年度换证审核；低碳发展方面，通过ISO14064温室气体核查、ISO14067碳足迹核查认证及ISO50001能源管理体系审核，并完成客户对ESG体系审核的配合工作。

江苏当升严格遵循国家安全、环保法规及标准，秉持“生命至上、绿色低碳、

体系协同、网格管控”的安全文化。绿色低碳发展上，正极废水“零”排项目完成主体工程建设，取得ISO14064温室气体核查、ISO14067碳足迹核查、ISO14044生命周期评价核查认证，入选南通市大气污染应急管控豁免企业，引领行业加速碳中和进程。安全管理方面，入选海门区应急管理“白名单”企业，获海门区消防安全管理先进单位称号，通过ISO45001职业健康安全管理体系、ISO14001环境管理体系复审。

当升蜀道多措并举，在完成前期所有EHS相关手续后，完成一阶段安全、消防、职业卫生等手续验收。同时，快速通过ISO45001职业健康安全管理体系、ISO14001环境管理体系初次认证，在环保和职业健康管理领域取得重要进展，为公司可持续发展筑牢基础。

中鼎高科秉承“诚信、务实、勤勉、创新”的经营理念，安全工作有序开展，持续坚持安全标准化体系建设，并获得通州区“安全生产标准化三级企业”证书，本年度未发生生产安全事故，环保合规运行，职业卫生管理持续改善，现场噪声等职业危害控制得当。在质量体系管理方面，顺利通过了ISO9001质量管理体系审核。

（6）采购业务

2024年，公司持续强化战略供应链建设，采取多元灵活采购策略，运用高效分析模型研判钴、锂等主要原材料价格走势与市场方向，经反复测算和多轮谈判实现采购成本最优。通用原料形成竞争供应，同时引进资源项目，助力突破资源瓶颈，达成产业链深度协同。

2024年，公司梳理采购业务风险点，确定风险等级，拟定管控措施，完善《供应商行为准则》，重点推进SRM系统与SAP、MES等系统集成，实现需求端到仓库端线上流程一体化，让采购业务公开透明，打造阳光供应链合作体系。同时，修订《采购订单管理规定》《原材料供应商选择管理规定》等制度，规范供应商管理，优化采购业务流程。

（7）资金活动

2024年，公司不断深化司库体系建设，强化“票据池”系统构建，致力于优化票据流转流程，确保数据时效性与精确性。随着司库管理体系的日益完善，资金统一调配，实时监管资金动态，风险防控能力显著提升。

营运资金管理方面，不断强化全面资金管控，完善资金管理制度，深化垂直管理体系，实现资金统一高效调度。与多家银行紧密合作，提升银企合作品质，力求获取最优资金成本。此外，依托子公司与地方银行的合作优势，在保障日常运营资金需求的同时，积极探索更便捷的融资渠道，实现融资效益最大化。

募集资金管理方面，公司始终严格遵循募集资金监管规定。灵活运用资金，精选安全性与流动性兼备的保本型理财产品，针对短期闲置资金，精心策划方案，通过多元化策略，力求实现募集资金效益最大化与风险最小化。

外汇管理方面，公司实时预测并滚动更新美元增量。为有效应对年内汇率的多轮波动，公司密切关注、分析研判汇率走势，积极适应汇率双向波动常态化，多次召开外汇行情分析会，灵活应变，积极调整风险锁定策略。通过择机结汇锁定美元敞口，利用美元利率高位，有效平衡汇率波动风险，进一步强化美元资产保值机制。

（8）销售业务

公司始终开展深入的市场洞察和客户分析，找准细分市场、目标客户，实现有的放矢，精准卡位。同时，公司建立了系统完善的客户需求管理体系，将产品优势巧妙转化为市场竞争的强劲动力。

2024年，公司全面梳理各销售环节，优化销售业务流程，制定销售业务改善措施，确保业务管理流程高效运转。公司秉持以客户为中心理念，完善销售服务体系，以优质服务赢得客户信赖。

（9）资产管理

公司不断对资产管理流程进行优化，明确并规范各个管控要点。在此过程中，致力于提高固定资产的使用效率，促使固定资产管理能够依照规范、有条不紊地推进，切实为公司财产安全保驾护航。

2024年，公司严格落实资产管理相关制度，细化各流程操作规范。固定资产管理部门依托公司信息化管理流程，对资产开展专项管理，不定期清查固定资产。此外，公司持续提升管理水平，有效防控各类资产管理风险。

（10）研究与开发

公司坚持创新驱动发展战略，构建了多层次新品研发体系，持续引领行业技术进步，先后开发出多款技术领先、性能优异的正极材料产品。公司紧跟前沿市

场和客户需求，预测行业未来科技发展及新兴研发趋势，以战略眼光提前规划和布局锂电关键材料研发项目，以开发新产品、提高产品性能、优化生产工艺为目标，构建了标准、高效、持续的研发体系。2024年，公司依靠“锂电材料基础研究、产品化开发、工艺技术装备研究”于一体的创新平台，并引入PLM、MES等信息化研发管理平台，支撑公司研发体系整体能力提升，实现设计制造一体化协同。积极推动试制车间新产线启用，督促分析测试中心做好资源匹配，整合内部资源支持技术创新与产品开发，开展跨部门跨专业协同工作。

公司利用知识产权将技术优势转化为产品优势，不断加强知识产权保护和行业标准制定力度。2024年，公司申请锂电相关专利131项，其中包括PCT专利申请22项；获得授权72项，其中包括海外发明专利30项。参与或主持制定标准6项，其中牵头制定的国家标准2023-0258T-YS《镍钴锰酸锂》获得全国有色金属标准化技术委员会“技术标准优秀奖二等奖”，参与制定的国家标准20230125-T-610《富锂铁酸锂》，获得全国有色金属标准化技术委员会“技术标准优秀奖三等奖”。

（11）担保业务

2024年，公司严格执行《融资与对外担保管理制度》和《关联交易管理制度》，不断加强对担保行为的内部控制和管理。2024年公司及子公司均未发生对外担保事项。

（12）工程项目

公司持续加强工程建设项目管理，以“安全第一”的理念快速推进具有国际先进水平的锂电正极材料智能制造生产线和试验线建设。系统梳理项目全周期安全风险，结合实际情况，抓准关键点，从资源配置、前期准备、过程监督、事后处理等各阶段综合建设易实现、好监督的隐患排查、安全宣传、应急演练等管控措施。持续完善信息系统项目费用模块管理，紧抓增项审核倒追关键决策制定合规性。通过多种方式持续管理和跟踪项目快速推进期的潜在风险，推动项目高质量快速投产。

（13）财务报告

公司的会计核算和财务报告编制严格按照企业会计准则以及企业内部控制规范体系要求，核算过程真实、准确、有效；财务报告真实、公允地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流情况。2024年10月，深圳证券交易所发布深市上

市公司2023年度信息披露考核结果，公司再次荣获深交所信息披露“**A**”级（优秀）。

（14）全面预算

2024年，公司以年度经营计划安排收支、配置资源，立足战略定位，在重大项目投资、研发资源配置等战略相关重大事项上，提前开展预算管理，发挥资源配置的战略引领作用。风险管理方面，将关口前移，在预算阶段统筹业务安排，融合资源配置与风险管理，从源头治理风险。预算指标分解上，将其细化到月度、各部门及各项目，确保“内容全、指标全、责任全”。此外，持续跟踪分析预算执行情况，以问题为导向，对公司生产经营活动进行全方位、全过程剖析，提出管理改进建议，推动经营运行质量提高。

（15）合同管理

公司实施合同线上审批流程，保障合同100%通过合法合规审核。法务人员积极参与主要客户合同谈判，参加客户现场调研，为业务团队提供专业法律支持。为满足业务发展变化需求，为业务部门拟定空缺合同模板，并优化现有合同模板。另外，将首席合规官纳入重大合同审批流程并赋予一票否决权，进一步增强合同管理的合规性与风险防控能力。

（16）内部信息传递

公司搭建较为全面的内部信息传递制度，规范相关业务流程，强化内部报告信息整合共享机制，保障信息及时高效传递。公司密切关注全球新能源及锂电产业链政策、市场等外部信息对公司运营决策的重大影响，广泛收集、系统梳理并深入分析内外部信息，撰写专业性报告以制定应对策略。2024年，公司重点提升市场信息传递效率，新增针对磷系原材料的专项分析报告，以深化业务部门对关键材料市场的了解。同时，扩大市场价格数据源并优化线上数据抓取系统，助力业务部门及时掌握原材料市场的最新动态及价格趋势。

（17）信息系统

公司积极推进信息化建设，已完成SRM、CRM、HR及PLM系统的上线工作。SRM系统与WMS、SAP等系统协同运作，实现了采购到入库的全流程管理，采购业务管理可追溯。CRM系统实现了从销售计划到客户对账的销售全生命周期精细化管理，并联合SAP、WMS等系统，达成销售过程的全面线上化与自动化。

HR系统上线后，通过优化业务流程以及与多个系统对接，提高了招聘、考勤等人力资源业务的信息化程度。PLM系统连接销售、研发等多个业务部门，全面覆盖正极材料和模切设备两大核心业务板块，达成管理规范化、信息共享化、流程顺畅化，实现对公司所有在研产品的全生命周期管理，为公司研发创新和提升市场竞争力提供有力支持，同时形成研发制造一体化管理体系。信息系统的实施与上线，进一步完善了“业务财务一体化”的信息化体系。

（18）内部监督

2024年，公司秉持稳健经营理念，严守风险底线，多维度强化风险管理，扎实推动各项责任落实到位，积极营造浓厚的合规文化环境。紧密贴合公司发展战略布局，重点研判新业务领域潜在风险，以全面检查、重点聚焦、动态调整的原则有序推进风险管控工作。

公司持续完善商业道德与廉洁制度建设，制定了《商业道德政策》。审计部充分发挥专业职能，对规章制度、业务流程、权力运行等环节进行检查，识别潜在风险点，提出有针对性的审计建议。综合运用审计报告、管理建议书、风险提示函等多种方式，将监督、指导与服务深度融合，有力保障公司持续稳健发展。

公司制定《合规管理办法》，系统性构建“三道防线”风险防控体系，通过“事前风险预防、事中动态管控、事后审计检查”的全流程闭环管理，全面提升依法合规经营水平。法务风控部指导并协助四家子公司搭建内控组织架构，明确党在内控建设与监督中的全面领导职责。对总部130余项制度进行全面梳理，增强制度针对性与执行力，保障合法审核率达100%。

3. 重点关注的高风险领域

公司重点关注的高风险领域主要包括市场竞争加剧的风险，应收账款的风险，原材料价格波动的风险等。

上述纳入评价范围的单位、业务和事项以及高风险领域涵盖了公司经营管理的主要方面，不存在重大遗漏。

（二）内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准

公司依据企业内部控制规范体系及《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》和公司内部控制制度等相关规定组织开展内部控制评价工作。

公司董事会根据企业内部控制规范体系对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求，结合公司规模、行业特征、风险偏好和风险承受度等因素，区分财务报告内部控制和非财务报告内部控制，研究确定了适用于本公司的内部控制缺陷具体认定标准。公司确定的内部控制缺陷认定标准如下：

1. 财务报告内部控制缺陷认定标准

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

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资产总额1%。

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资产总额0.5%但小于1%。

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资产总额0.5%。

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

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。

2. 非财务报告内部控制缺陷认定标准

公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

重大缺陷：直接财产损失金额大于等于合并报表资产总额1%。

重要缺陷：直接财产损失金额大于等于合并报表资产总额0.5%但小于1%。

一般缺陷：直接财产损失金额小于合并报表资产总额0.5%。

公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

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。

（三）内部控制缺陷认定及整改情况

1. 财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

根据上述财务报告内部控制缺陷的认定标准，2024年公司不存在财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

2. 非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

根据上述非财务报告内部控制缺陷的认定标准，2024年未发现公司非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

四、其他内部控制相关重大事项说明

2024年公司不存在可能对投资者理解内部控制评价报告、评价内部控制情况或进行投资决策产生重大影响的其他内部控制信息。

董事长（已经董事会授权）：陈彦彬

北京当升材料科技股份有限公司

2025 年 3 月 28 日



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

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

