

公司代码：688005

公司简称：容百科技

# 宁波容百新能源科技股份有限公司 2024 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，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。

### 二、重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述公司在经营过程中可能面临的各种风险，敬请查阅本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“五 风险因素”。

三、公司全体董事出席董事会会议。

四、本半年度报告未经审计。

五、公司负责人白厚善、主管会计工作负责人杨扬及会计机构负责人（会计主管人员）崔严方声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

六、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

七、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

八、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

九、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

十、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

十一、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十二、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	36
第五节	环境与社会责任.....	39
第六节	重要事项.....	44
第七节	股份变动及股东情况.....	62
第八节	优先股相关情况.....	72
第九节	债券相关情况.....	73
第十节	财务报告.....	74

备查文件目录	载有法定代表人签字和公司盖章的2024年半年度报告全文
	载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的2024年半年度财务报表
	公司董事、监事、高级管理人员签署的对公司2024年半年度报告及摘要的书面确认意见
	公司董事会审议通过公司2024年半年度报告及摘要的决议
	公司监事会以决议的形式出具的对公司2024年半年度报告及摘要的书面确认意见
	中国证监会和上海证券交易所规定的其他文件

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、容百科技	指	宁波容百新能源科技股份有限公司
容百锂电	指	宁波容百锂电材料有限公司，容百科技前身，原名宁波金和锂电材料有限公司
金和锂电	指	宁波金和锂电材料有限公司，后更名为宁波容百锂电材料有限公司
湖北容百	指	湖北容百锂电材料有限公司，公司全资子公司
贵州容百	指	贵州容百锂电材料有限公司，公司全资子公司
北京容百	指	北京容百新能源科技有限公司，公司全资子公司
容百贸易	指	宁波容百锂电贸易有限公司，公司全资子公司
容百材料	指	宁波容百材料科技有限公司，公司全资子公司
仙桃容百锂电	指	仙桃容百锂电材料有限公司，公司控股孙公司
仙桃容百科技	指	仙桃容百新能源科技有限公司，公司全资子公司
湖北技术开发	指	湖北容百新能源技术开发有限公司，公司全资子公司
湖北容百科技	指	湖北容百新能源科技有限公司，公司全资子公司
武汉容百	指	武汉容百锂电材料有限公司，公司控股子公司
凤谷节能	指	江苏凤谷节能科技有限公司，公司控股子公司
凤谷工业炉	指	无锡凤谷工业炉制造有限公司，凤谷节能之全资子公司
湖北工程	指	湖北容百新能源工程装备有限公司，公司全资子公司
天津容百	指	天津容百斯科兰德科技有限公司，公司控股子公司
四川国荣	指	四川国荣新能科技有限公司，天津容百之全资子公司
深圳鹏冠	指	深圳市鹏冠新材料科技有限公司，天津容百之控股子公司
临汾中贝	指	临汾市中贝新材料有限公司，天津容百之控股子公司
鄂州容创壹号	指	鄂州容创壹号新能源合伙企业（有限合伙）
仙桃容创壹号	指	仙桃容创壹号新能源合伙企业（有限合伙）
仙桃容创新能源	指	仙桃容创新能源产业管理有限公司，公司全资子公司
韩国容百	指	韩国容百新能源材料有限公司 (RONBAY KOREA NEW ENERGY MATERIALS CO., LTD)，公司全资子公司
JS 株式会社 /JS/载世能源	指	JAESE Energy Co.,Ltd.，载世能源株式会社，公司之全资子公司
EMT 株式会社 /EMT	指	Energy Material Technology Co.,Ltd.，JS 株式会社之控股子公司
JSE	指	JS ENERGY EUROPE SP.ZO.O.，JS 株式会社之全资子公司
美国控股	指	JS ENERGY USA，JS 株式会社之全资子公司
美国办公室	指	JS ENERGY USA Office，美国控股之全资子公司
TMR 株式会社 /TMR	指	Town Mining Resource Co.,Ltd.，JS 株式会社之合营公司
电池三角基金	指	湖北容百电池三角壹号股权投资基金合伙企业（有限合伙）
上海容百	指	上海容百新能源投资企业（有限合伙），公司控股股东
容百管理	指	北京容百新能源投资管理有限公司
容百发展	指	北京容百新能源投资发展有限公司
容百科投	指	北京容百新能源科技投资管理有限公司
遵义容百合伙	指	遵义容百新能源投资中心（有限合伙）
海煜投资	指	湖州海煜股权投资合伙企业（有限合伙）
金浦投资	指	上海金浦临港智能科技股权投资基金合伙企业（有限合伙）

欧擎富溢	指	上海欧擎富溢投资合伙企业（有限合伙）
通盛锂能	指	台州通盛锂能股权投资合伙企业（有限合伙）
上海哥林	指	上海哥林企业管理合伙企业（有限合伙）
宁德时代/CATL	指	宁德时代新能源科技股份有限公司及其子公司江苏时代新能源科技有限公司、福鼎时代新能源科技有限公司、四川时代新能源科技有限公司、时代一汽动力电池有限公司和时代上汽动力电池有限公司
新能源科技/ATL	指	宁德新能源科技有限公司、东莞新能源科技有限公司
亿纬锂能	指	惠州亿纬锂能股份有限公司及其子公司惠州亿纬创能电池有限公司、惠州亿纬集能有限公司、湖北亿纬动力有限公司
力勤资源	指	宁波力勤资源科技股份有限公司
卫蓝新能源	指	北京卫蓝新能源科技股份有限公司
SK on	指	韩国大型能源、化工企业 SK Innovation Co., Ltd 的下属电池子公司
哈光宇	指	哈尔滨光宇电源股份有限公司
GGII/高工产研	指	专注于中国战略性新兴产业的产业研究咨询机构，旗下有锂电、电动车、LED、机器人、新材料、智能汽车研究所
锂电池	指	一类由锂金属或锂合金为正极材料、使用非水电解质溶液的电池，锂电池可分为锂金属电池和锂离子电池，本报告中提到的“锂电池”均指锂离子电池
锂离子电池	指	一种二次电池（充电电池），主要依靠锂离子在正极和负极之间移动来工作。在充放电过程中，Li <sup>+</sup> 在两个电极之间往返嵌入和脱嵌：充电时，Li <sup>+</sup> 从正极脱嵌，经过电解质嵌入负极，负极处于富锂状态；放电时则相反
钠离子电池	指	一种二次电池（充电电池），主要依靠钠离子在正极和负极之间移动来工作。在充放电过程中，Na <sup>+</sup> 在两个电极之间往返嵌入和脱嵌：充电时，Na <sup>+</sup> 从正极脱嵌，经过电解质嵌入负极，负极处于富钠状态；放电时则相反
正极材料	指	锂电池的主要组成部分之一，正极材料的性能直接影响了锂电池的各项性能指标
前驱体	指	经溶液过程制备出的多种元素高度均匀分布的中间产物，该产物经化学反应可转为成品，并对成品性能指标具有决定性作用
三元正极材料/ 三元材料	指	在锂电池正极材料中，主要指以镍盐、钴盐、锰盐或镍盐、钴盐、铝盐为原料制成的三元复合正极材料
NCM（镍钴锰酸 锂）	指	三元材料的一种，化学式为 LiNi <sub>x</sub> Co <sub>y</sub> Mn <sub>z</sub> O <sub>2</sub> ，x+y+z=1，目前国内应用最为广泛的三元材料，镍含量越高，比容量越高
NCA（镍钴铝酸 锂）	指	三元材料的一种，化学式为 LiNi <sub>x</sub> Co <sub>y</sub> Al <sub>z</sub> O <sub>2</sub> ，x+y+z=1
NCMA（镍钴锰铝 酸锂）	指	三元材料的一种，化学式为 LiNi <sub>x</sub> Co <sub>y</sub> Mn <sub>z</sub> Al <sub>n</sub> O <sub>2</sub> ，x+y+z+n=1
磷酸铁锂、LFP	指	化学式为 LiFePO <sub>4</sub> ，是一种橄榄石结构的磷酸盐，用作锂离子电池的正极材料，主要用于锂离子动力电池和锂离子储能
磷酸锰铁锂、 LMFP	指	磷酸锰铁锂 (LiMn <sub>x</sub> Fe <sub>1-x</sub> PO <sub>4</sub> ) 是在磷酸铁锂 (LiFePO <sub>4</sub> ) 的基础上锰 (Mn) 取代部分铁 (Fe) 而形成的新型磷酸盐类固溶体锂离子电池正极材料
新能源汽车	指	采用非常规的车用燃料作为动力来源（或使用常规的车用燃料、采用新型车载动力装置），综合车辆的动力控制和驱动方面的先进技术，形成的技术原理先进、具有新技术、新结构的汽车
能量密度	指	单位体积或单位质量电池所具有的能量，分为体积能量密度（Wh/L）和质量能量密度（Wh/kg）

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司基本情况

公司的中文名称	宁波容百新能源科技股份有限公司
公司的中文简称	容百科技
公司的外文名称	Ningbo Ronbay New Energy Technology Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Ronbay Technology
公司的法定代表人	白厚善
公司注册地址	浙江省余姚市谭家岭东路39号
公司注册地址的历史变更情况	2019年5月24日，公司注册地由浙江省余姚市小曹娥镇曹娥村变更为浙江省余姚市谭家岭东路39号
公司办公地址	浙江省余姚市谭家岭东路39号
公司办公地址的邮政编码	315400
公司网址	www.ronbaymat.com
电子信箱	ir@ronbaymat.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书（信息披露境内代表）
姓名	俞济芸
联系地址	浙江省余姚市谭家岭东路39号
电话	0574-62730998
传真	0574-62730997
电子信箱	ir@ronbaymat.com

### 三、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》（www.cnstock.com） 《中国证券报》（www.cs.com.cn） 《证券时报》（www.stcn.com） 《证券日报》（www.zqrb.cn）
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	不适用

### 四、 公司股票/存托凭证简况

#### (一) 公司股票简况

适用 不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所科创板	容百科技	688005	/

#### (二) 公司存托凭证简况

适用 不适用

## 五、其他有关资料

√适用 □不适用

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	浙江省杭州市萧山区盈丰街道博奥路与平澜路交叉口润奥商务中心 T2 写字楼
	签字会计师姓名	何林飞、高勇
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	华泰联合证券有限责任公司
	办公地址	深圳市前海深港合作区南山街道桂湾五路128号前海深港基金小镇B7栋401
	签字的保荐代表人姓名	韩斐冲、董瑞超
	持续督导的期间	2022年4月30日-2024年12月31日

## 六、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	6,887,616,921.31	12,894,133,016.23	-46.58
归属于上市公司股东的净利润	10,277,881.49	379,290,397.17	-97.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-3,808,956.10	324,773,432.44	-101.17
经营活动产生的现金流量净额	-839,731,692.60	953,044,197.40	-188.11
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	8,385,931,895.15	8,698,065,813.64	-3.59
总资产	24,691,535,637.46	24,639,096,566.49	0.21

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元/股）	0.02	0.84	-97.62
稀释每股收益（元/股）	0.02	0.84	-97.62
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.01	0.72	-101.39
加权平均净资产收益率（%）	0.12	5.34	减少5.22个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-0.04	4.57	减少4.61个百分点
研发投入占营业收入的比例（%）	2.60	0.93	增加1.67个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1、2024年上半年，公司主营产品销量5.49万吨，较上年同期增长18.17%，其中高镍产品销量共计5.27万吨，同比增长16.82%，国内市占率39%，全球市占率20%，均居行业首位。

2、报告期内，公司实现营业收入68.88亿元，同比下降46.58%。主要由于公司产品售价随原材料价格下降而调整。

3、报告期内，公司实现归属于上市公司股东的净利润1,027.79万元，同比下降97.29%，每股收益及净资产收益率等主要财务指标较上年同期均有所下降。主要受以下因素综合影响：

(1) 报告期内，受市场竞争加剧、原料价格波动等多重因素影响，公司盈利承压。其中，一季度受春节假期影响，产能利用率较低，一季度归母净利润为-3,724.16万元。二季度经营情况好转，扭亏为盈，二季度归母净利润4,751.95万元。

(2) 公司采取了积极市场竞争策略，影响毛利水平。

(3) 公司在全球化布局、钠电和磷酸锰铁锂方面进行了战略性投入，对当期利润有一定影响。

(4) 公司为保持技术领先优势，研发投入同比增加。

4、公司的销售回款方式以银行承兑汇票回款为主，公司根据现金需求及资金成本状况，对应收票据贴现进行管理。报告期内，公司经营活动产生现金净流出8.40亿元。

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 一、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	145,551.20	十（七）71、75
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	12,430,077.23	十（七）67、十（十一）
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-2,020,310.84	十（七）68、70
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,833,966.81	十（七）68
委托他人投资或管理资产的损益	3,198,515.74	十（七）68
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,625,320.35	十（七）5（3）
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可		



辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,233,599.24	十（七）74、75
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	2,830,739.48	
少数股东权益影响额（税后）	61,944.18	
合计	14,086,837.59	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

#### 八、非企业会计准则业绩指标说明

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

公司主要从事多元材料、磷酸锰铁锂材料、钠电材料及多元前驱体的研发、生产和销售，产品主要用于锂/钠电池的制造，并主要应用于电动汽车、电动二轮车、储能设备及电子产品等领域，核心产品包括 NCM811 系列、NCA 系列、NCMA 系列、Ni90 及以上超高镍系列的正极材料，纯用系列及掺混系列的磷酸锰铁锂正极材料，层状氧化物及聚阴离子多系列的钠电正极材料和三元前驱体。

作为国内首家实现 NCM811 系列产品量产并应用于全球主流终端车企的正极材料生产企业，公司的高镍及超高镍系列产品技术与生产规模均处于全球领先地位。近年来，随着麒麟电池、大圆柱电池等高能量密度电池的量产上车，公司的超高镍 9 系产品出货持续提升；固态电池领域与宁德时代、卫蓝新能源等国内外 40 余家电池及整车企业建立了合作关系，其中半固态电池正极材料配套的电池产品已应用于终端客户 1000 公里超长续航车型，全固态电池的三元正极材料具

备容量高、界面稳定、循环寿命长等特点，获得行业头部客户充分认可，报告期内出货量稳定增长。同时，在全球化战略的指引下，公司加速导入欧美新能源汽车市场，客户结构不断优化，2024年上半年，海外客户销量占比17%，较去年同期大幅上升16个百分点。此外，作为全市场覆盖的正极材料综合供应商，公司在持续扩大高镍材料竞争优势和市场版图的同时，围绕主业开拓创新，打造多款磷酸锰铁锂正极材料并应用于四轮车、两轮车、储能和消费等领域；新一代低成本产品开发亦取得阶段性进展，并获得终端客户认可。混用体系已完成国内两款车型的工信部备案，纯用体系亦获得海外电芯客户定点认证，报告期内出货量快速提升，同比增长超160%。钠电正极方面，公司保持层状材料稳定量产的同时，还开发出行业领先的聚阴离子钠电正极，其性能得到了客户广泛认可，综合性能达到了行业领先水平，已正式量产并获得知名客户的扩产需求。

报告期内，全球新能源汽车行业市场需求稳定增长。根据 SNE Research 统计，2024年1-5月全球新能源汽车销量564.2万辆，同比增长21.5%，全球动力电池使用量285.4GWh，同比增长23%。受益于终端市场需求的增加，2024年上半年，公司主营产品销量5.49万吨，较上年同期增长18.17%，其中高镍产品销量共计5.27万吨，同比增长16.82%，国内市占率39%，全球市占率20%，均居行业首位。上半年累计实现营业收入68.88亿元，归属母公司股东的净利润1,027.79万元；一季度归母净利润为-3,724.16万元，二季度经营情况好转，扭亏为盈，二季度归母净利润4,751.95万元。

报告期内，公司全球化布局全方位推进，海外客户占比逐步提升。韩国全资子公司 JS 株式会社一期2万吨/年产线已全部完成技术改造，并通过了多家日韩大客户的审厂认定，成功进入供应白名单行列，预计三季度逐步开始大规模批量供货；二期4万吨/年三元材料产能建设进展迅速，建设资金全部完成ODI出境，海外潜在客户开发稳步进行。北美办事处进入稳定运营期，基本完成了北美全地区的选址论证工作；同时，欧洲工厂布局亦完成收尾工作，后续将正式启动投建工作。

## 二、核心技术与研发进展

### 1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

公司自2014年成立以来，深耕于锂/钠离子电池正极材料及前驱体的研发和生产制造，依靠突出的科技创新能力和产业并购能力，成功掌握了多项行业领先的核心技术。

报告期内，公司积极围绕锂/钠电池材料前沿进行技术布局，主要核心技术覆盖锂/钠电池正极材料、前驱体、资源回收以及固态电池相关材料，包括超高镍（Ni<sub>mol%</sub>≥90）正极材料生产技术、钠电层状氧化物正极材料生产技术、磷酸锰铁锂正极材料生产技术、正极材料气氛烧结技术、高电压单晶材料生产技术、前驱体共沉淀技术、NiCoMn金属回收技术等。公司正在持续改善不同类型固态电解质、高电压镍锰、富锂锰、补锂剂的制备技术。公司致力于核心技术的培育发展、成果转化与产业化，下一代超高镍产品、多元钠电层状氧化物正极、二代磷酸锰铁锂均已实现规模化稳定制备，小批量供应包括动力电池、半固态电池、3C等领域的国内外客户。

核心技术名称	技术来源	在主营业务和产品中的应用
--------	------	--------------

前驱体共沉淀技术	自主研发	该技术实现了前驱体中各元素的均匀共沉淀及晶粒的定向生长，提升了对应正极材料的循环寿命和安全性能。报告期内，该技术已广泛应用于公司的高镍 NCM811 系列和 NCA 系列和超高镍系列前驱体产品生产。
正极材料掺杂技术	自主研发	该技术提升了三元正极材料结构稳定性，有效减少了正极材料再循环过程中的结构劣化，显著提高了三元材料的高温循环寿命。报告期内，该技术已广泛应用于公司的中镍高电压产品，以及 NCM811 系列、NCA 系列、Ni90 及以上超高镍系列正极产品生产。
正极材料气氛烧结技术	自主研发	该技术降低了三元正极材料晶体结构中的 Li/Ni 混排度，进而提升了材料的结构稳定性及循环寿命。报告期内，该技术已广泛应用于公司的中镍系列、NCM811 系列、NCA 高镍系列及 Ni90 及以上超高镍系列正极产品生产。
正极材料表面处理技术	自主研发	该技术降低了三元正极材料的残留锂，提升了材料表面稳定性、电极加工性能和循环寿命。报告期内，该技术已广泛应用于公司的中镍系列、NCM811 系列、NCA 高镍系列及 Ni90 及以上超高镍系列正极产品生产。
高电压单晶材料生产技术	自主研发	该技术提升了三元正极材料的耐压强度，减少了其与电解液的副反应，使得其在极端使用条件下的安全性能和循环寿命大幅提升。报告期内，该技术已广泛应用于公司的中镍高电压产品生产。
NiCoMn 金属回收技术	自主研发	该技术采用无机酸溶解-除杂提纯共沉淀方法回收正极材料中的镍钴锰元素，无需萃取环节，工艺流程短、环境污染小、生产成本低。报告期内，该技术在公司韩国工厂已投入生产；同时公司已成功申报宁波“2025”重大专项“锂电池梯次利用及回收技术”，正全力优化该回收技术。
Li <sub>2</sub> CO <sub>3</sub> 回收技术	自主研发	报告期内，该技术在韩国工厂已量产应用，该技术已成功申报“宁波 2025”重大专项—锂电池梯次利用及回收技术，公司正全力建设新一代资源回收中试产线，并争取早日在国内生产基地实现新一代资源回收产线投产。
超高镍正极材料生产技术	自主研发	该技术提升 Ni90 及以上超高镍三元正极材料的热稳定性，循环寿命和安全性能，通过提高压实密度，从而进一步提升电池能量密度，降低成本。报告期内，该技术已广泛应用于公司的 Ni90 及以上超高镍的产品生产。
高镍无水洗技术	自主研发	该技术通过优化生产制备工艺和设备方案，采用新型单晶产品技术，控制正极材料表面碱性，去除高镍单晶的水洗工序，起到提高产品综合性能，降低生产成本的目的。
钠电层状氧化物正极材料生产技术	自主研发	该技术提升了钠电层状氧化物正极材料的容量、循环及空气稳定性，抑制了材料在电池内的产气行为，通过优化形貌、提升压实密度，进一步提升了电池能量密度。报告期内，该技术已应用于公司的钠电层状氧化物正极材料生产。
磷酸锰铁锂正极材料生产技术	自主研发	该技术提高了磷酸锰铁锂材料电子电导率，改善了材料锂离子的扩散速率，通过离子掺杂，碳包覆和纳米化技术，完成了磷酸锰铁锂材料容量、循环倍率和低温性能的提高，使得动力正极材料能够在磷酸铁锂和镍钴锰三元材料之间开辟第三条路线。报告期内，该技术批量应用于斯科兰德公司磷酸锰铁锂材料的生产。

国家科学技术奖项获奖情况

□适用 √不适用

国家级专精特新“小巨人”企业、制造业“单项冠军”认定情况

√适用 □不适用

认定主体	认定称号	认定年度	产品名称
容百科技	单项冠军产品	2022 年	锂镍钴锰氧化物(三元正极材料)
贵州容百	国家级专精特新“小巨人”企业	2021 年	/
湖北容百	国家级专精特新“小巨人”企业	2023 年	/

## 2. 报告期内获得的研发成果

报告期内，公司完成 96 项专利申请，获得 83 项专利授权。公司现有专利累计申请总量达 1057 项，国内外专利累计授权数量达 531 项。公司的专利布局涉及中低镍、高镍及超高镍三元正极材料，以及磷酸锰铁锂和钠电正极材料、前驱体等重点产品，还包括固态电池材料、尖晶石镍锰正极、富锂锰基正极等前沿产品，覆盖了工程装备、检测、回收，以及极片、电池等产业链上下游领域。2024 年 3 月，公司获得了 ISO 56005 知识产权体系国际标准的 3 级认证，是行业第一家获得认证的企业。公司将围绕全球发展规划，对创新过程中产生的知识产权实施全面保护，对知识产权风险进行规避和化解，保护自身知识产权，尊重他人知识产权，成为符合国际标准的全球化企业。

报告期内，在公司获得的新增授权专利 83 项中，国内发明专利 36 项，具体情况如下：

序号	公开(公告)号/申请号	标题	专利类型	法律状态
1	202011644054.3	一种纳米固体电解质粉体材料的制备方法	发明	授权
2	202110949205.4	NCMA 前驱体材料、制备方法与 NCMA 正极材料	发明	授权
3	202111175981.X	一种富多面体的复合相前驱体及其制备方法和富锂正极材料	发明	授权
4	202111612180.5	一种表面改性高镍三元正极材料及其干法制备工艺	发明	授权
5	202111645270.4	正极材料前驱体的合成方法、装置、电子设备及存储介质	发明	授权
6	202210009295.3	软包电芯壳体及软包电芯	发明	授权
7	202210246513.5	一种用于全固态电池的三元复合材料、其制备方法及其应用	发明	授权
8	202210277545.1	一种高镍三元正极材料及其制备方法和应用	发明	授权

9	202210359720.1	镍钴锰三元前驱体及其制备方法、镍钴锰正极材料及其制备方法和锂离子电池	发明	授权
10	202210673589.6	一种三元正极材料及其制备方法	发明	授权
11	202210779706.7	一种镍钴铝正极材料前驱体及其制备方法	发明	授权
12	202210871328.5	一种正极活性材料、正极浆料、正极片及二次电池	发明	授权
13	202210912244.1	一种低成本高镍三元正极材料及其制备方法	发明	授权
14	202211051947.6	一种锂循环系统及正极材料前驱体的制备方法	发明	授权
15	202211144581.7	一种窄粒度分布小粒径镍钴锰三元前驱体及其制备方法	发明	授权
16	202211268050.9	一种正极前驱体材料及其制备方法和应用	发明	授权
17	202211318671.3	一种复合前驱体及其制备方法、正极材料及其制备方法	发明	授权
18	202211438449.7	一种含锂金属氧化物前驱体、其制备方法及锂电池正极材料	发明	授权
19	202310825219.4	正极活性材料及其制备方法、正极片和钠离子电池	发明	授权
20	202311199268.8	磷酸锰铁铵、磷酸锰铁锂及其制备方法和应用	发明	授权
21	202311296382.2	正极活性材料及其制备方法、正极极片、电池及用电装置	发明	授权
22	202311329049.7	一种正极材料及其制备方法、锂离子电池	发明	授权
23	202311329052.9	一种三元前驱体及其制备方法、正极材料	发明	授权
24	202311329054.8	一种正极材料及其制备方法、锂离子电池	发明	授权
25	202311329051.4	一种三元正极材料及其制备方法、锂离子电池	发明	授权

26	202311390637.1	钠离子电池正极材料及其制备方法和应用	发明	授权
27	202311574096.8	高镍正极材料及其制备方法和应用	发明	授权
28	202311756250.3	氧化物前驱体及其制备方法和应用	发明	授权
29	202311775694.1	正极活性材料及其制备方法和应用	发明	授权
30	202311785186.1	一种正极材料及其制备方法、钠离子电池	发明	授权
31	202311785185.7	一种多晶正极材料及其制备方法、锂离子电池	发明	授权
32	202311849186.3	钠电层状正极材料及其制备方法和应用	发明	授权
33	202410023036.5	高镍正极材料及其制备方法和应用	发明	授权
34	202322463573.5	一种正极片及其应用	发明	授权
35	202311294059.1	一种正极材料及其制备方法、正极极片和电池	发明	授权
36	202311549901.1	一种磷酸锰铁锂材料及其制备方法	发明	授权

## 报告期内获得的知识产权列表

	本期新增		累计数量	
	申请数 (个)	获得数 (个)	申请数 (个)	获得数 (个)
发明专利	40	36	532	139
实用新型专利	56	47	525	392
合计	96	83	1,057	531

注：1 件实用新型和 1 件发明专利在 2024 年上半年失效

## 3. 研发投入情况表

单位：元

	本期数	上年同期数	变化幅度 (%)
费用化研发投入	178,782,770.35	119,932,833.15	49.07
资本化研发投入			
研发投入合计	178,782,770.35	119,932,833.15	49.07
研发投入总额占营业收入比例 (%)	2.60	0.93	增加 1.67 个百分点

研发投入资本化的比重（%）			
---------------	--	--	--

**研发投入总额较上年发生重大变化的原因**

适用 不适用

公司重视研发投入，积极推进技术升级与产品创新，研发人员数量增加，研发费用同比增长。

**研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明**

适用 不适用

## 4. 在研项目情况

√适用 □不适用

单位：万元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	超高镍单晶正极开发	2,950.00	35.94	1,923.29	量产阶段	开发出具有高能量密度，循环性能优异的高镍9系单晶材料，以满足客户的产品性能需求。	产品目前全电池测试 1/3C 容量 ≥205mah/g，综合性能已满足客户要求，进行吨级供货。	主要应用在新能源汽车，数码产品为辅。
2	超高镍多晶正极开发	3,700.00	586.43	3,405.65	试产阶段	开发出一款容量较8系单晶高20mAh/g以上的超高镍单晶产品，具有高容量、高循环寿命。	产品容量高，循环以及DCR增长满足需求，目前客户端已通过大电芯测试。	主要应用在新能源汽车。
3	多元高能量密度NCMA正极开发	2,970.00	93.72	2,526.05	中试阶段	开发下一代低成本8系材料，容量提升，成本降低。	产品容量高，产气和循环性能更优。	主要应用在新能源汽车。
4	6系正极新品开发	1,047.00	135.48	1,015.90	产线调试	开发出高容量循环性能优异的高镍前驱体，改善产气、内阻、高温循环等性能。	前驱体材料球形度较好，无裂球，对应正极产品容量高，循环好。	主要应用在新能源汽车。
5	7系正极新品开发	2,855.00	74.74	1,466.07	产线调试阶段	开发出一款容量较8系多晶高20mAh/g以上的超高镍多晶产品，具有高容量，高循环寿命。	产品容量高，循环以及DCR增长满足，安全特性可以需求，目前客户端已通过大电芯测试。	主要应用在新能源汽车。
6	9系多晶开发	2,125.00	286.28	347.36	产线调试阶段	制备出容量高、结构稳定的NCMA正极材料。	产品全电池测试 1/3C 容量 ≥208mAh/g,产品热稳定性显著	主要应用在新能源汽



							提高，循环和存储性能进一步优化，产品阵列丰富。	车，电动工具/无人机为辅。
7	8系干法单晶开发	1,281.00	282.90	357.27	中试阶段	开发低成本长循环中高电压富锂正极，替代中镍高电压正极及LFP正极材料。	所制低钴材料全电池常温0.33C电流密度下放电比容量 $\geq 225\text{mAh/g}$ ；低成本高容量，适用于液态电池及固态体系，目前与国内外多家主流电芯及整机厂密切合作，样品性能在客户端测试保持领先，具备强竞争优势。	主要应用在电动汽车，无人机及电动二轮车为辅。
8	高性能湿法单晶新品开发	800.00	23.42	23.42	中试阶段	开发出高能量密度、低成本、可快充的高电压镍锰酸锂正极，以替代中低镍和磷酸铁锂材料。	所制备的单晶正极材料，软包质量能量密度 $\geq 250\text{Wh/kg}$ ，快充/低温性能优异，安全稳定性好。可以用于液态或半固态体系，与国内外多家电芯企业合作开发，目前处于行业领先水平。	主要应用在新能源汽车，电动工具、数码产品为辅。
9	NI92多晶降本成本工艺开发	800.00	295.00	459.62	小试阶段	开发适配于硫化物体系的全固态电池正极材料，满足高能量密度、高安全性的要求。	通过优化烧结工艺，改变正极材料的形貌，实现复合正极中的高占比；通过原位包覆工艺，实现三元正极材料原位快离子导体包覆，实现正极与电解质界面的兼容；目前开发出多款改性高镍三元材料与国内外多家电芯企业合作开发，目前处于行业领先水平。	主要应用在高能量密度电动汽车，无人机等领域。

10	钠电层状氧化物正极材料开发	2,888.00	8.24	2,240.24	试产阶段	开发低成本且具有优异电化学性能的钠离子电池层状氧化物正极材料。	所开发层状钠电正极材料在全电测试中容量、循环及产气性能已达到行业领先水平，可满足低速新能源汽车、电动两轮车、家用储能使用需求。量产工艺革新，在产品稳定性控制，成本端降低方面有重要突破。	在新能源汽车，小动力领域均有应用场景，市场广阔；在储能领域有一定的掺混应用市场。
11	钠电聚阴离子正极材料开发	3,016.74	271.31	377.06	中试阶段	此项目为磷酸锰铁锂与三元材料混掺项目，通过不同类型、不同比例的三元同 LMFP 掺混，得到一系列的混掺应用方案，为客户提供不同场景、不同需求应用方案的推荐。	通过 LMFP 同三元的混掺，实现 180-250Wh/kg 能量密度的全覆盖，且兼顾成本与安全，为新能源汽车、电动两轮车、家用储能及户外储能、3C 数码领域提供解决方案。	在新能源汽车、电动两轮车、家用储能及户外储能、3C 数码等市场，具备高性价比和安全性。

12	低估长循环富锂锰基正极材料开发	875.00	128.02	763.08	产线调试阶段	开发出高电压 6 系单晶材料, 满足低成本、长循环和高安全的性能要求。	高电压下容量高, 循环寿命和安全性能优良的 6 系产品。	主要应用在新能源汽车, 数码产品为辅。
13	高电压镍锰正极材料开发	918.00	12.50	507.93	试生产阶段	开发出具有高能量密度和长循环优异的 7 系低 Co 正极材料。	容量高, 长期循环性能优异, 已经通过客户的认证并在小批量出货中。	主要应用在新能源汽车, 数码产品为辅。
14	全固态电池正极材料开发	827.00	141.24	491.07	产线调试阶段	开发出高电压下具有高容量、循环性能优异的无钴单晶材料。	单晶分散较好, 容量做到 190mAh/g 以上, 产线样品已经实现国际客户的吨级出货。	主要应用在新能源汽车, 数码产品为辅。
15	9 系多晶前驱体开发	4,205.00	439.42	2,112.98	试产阶段	开发出高容量循环性能优异的高镍前驱体, 改善产气、内阻、高温循环等性能。	前驱体材料球形度较好, 无裂球, 对应正极产品容量高, 循环好。	主要应用在新能源汽车。
16	超高镍前驱体开发	5,270.00	154.86	2,801.16	中试阶段	开发出高容量循环性能优异的超高镍前驱体, 改善产气、内阻、高温循环等性能。	产品结晶性、分散性好, 粒度分布宽, 无裂球, 最终正极材料具有高容量、和优异的循环等特点, 可应用于软包电芯。	主要应用在新能源汽车, 数码产品为辅。
17	下一代 8 系前驱体开发	2,724.00	151.85	2,302.95	中试阶段	开发低成本、高容量、高安全性、高循环寿命的 8 系 NCM 前驱体产品。	产品无裂球、一次颗粒、孔隙设计合理, 球形度较好, 协助	主要应用在新能源汽

							下一代高镍正极材料解决产品容量、循环等问题。	车，数码产品为辅。
18	动力型磷酸锰铁锂材料开发	519.37	241.91	241.91	中试阶段	压实提升，容量提升，高温循环稳定性提升。	压实提升样品压实提升约5.5%，容量低2%（百公斤级样品），容量提升样品容量提升2%（百公斤级样品）。高温循环改善样品45°C100周循环放电比能量衰减减少60%（吨级）；三个改进工艺整合中。	大动力领域。
合计	/	39,771.11	3,363.26	23,363.01	/	/	/	/

## 5. 研发人员情况

单位:万元 币种:人民币

基本情况		
	本期数	上年同期数
公司研发人员的数量(人)	653	544
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	14.91	12.61
研发人员薪酬合计	7,554.68	5,466.99
研发人员平均薪酬	11.57	10.05

教育程度		
学历构成	数量(人)	比例(%)
博士研究生	27	4.13
硕士研究生	310	47.47
本科	200	30.63
专科	71	10.87
高中及以下	45	6.89
合计	653	100.00
年龄结构		
年龄区间	数量(人)	比例(%)
30岁以下(不含30岁)	313	47.93
30-40岁(含30岁,不含40岁)	277	42.42
40-50岁(含40岁,不含50岁)	46	7.04
50-60岁(含50岁,不含60岁)	16	2.45
60岁及以上	1	0.15
合计	653	100.00

## 6. 其他说明

□适用 √不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

## (一) 核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司主要产品正极材料是新能源汽车产业中动力电池的核心关键材料,直接决定了动力电池的能量密度、循环寿命、安全性及产品成本。经过多年的积累与探索、开拓和创新,公司形成了领先于业内的技术创新及产品研发优势、客户协同服务优势、工程装备开发及产线设计优势、国际化布局优势等多项综合竞争优势,具体如下:

## 1、自主创新、国际领先的核心技术优势

在自主创新方面,公司在三元正极材料及其前驱体的制造领域,通过持续的研发投入与技术探索,形成及掌握了多项国际领先、工艺成熟的关键核心技术,并具有权属清晰的自主知识产权。公司所开发的高镍、超高镍多晶和单晶三元正极材料,处于国际领先水平,配套用于国内外多家

知名、领先动力电池厂商的前沿产品中，近年来，随着大圆柱电池的量产上车，超高镍9系产品出货持续提升。在持续扩大高镍三元材料竞争优势的同时，公司积极布局磷酸锰铁锂和钠电正极材料。目前，公司已掌握磷酸锰铁锂、钠电等正极材料核心技术，拥有相关多项权属清晰的专利。多款磷酸锰铁锂正极材料已在动力、两轮、储能和消费等应用领域实现销售，混用体系已完成国内两款车型的工信部备案，纯用体系亦获得海外电芯客户定点认证。钠电层状氧化物正极材料已与近百家下游客户完成送样验证，累计出货达近百吨；聚阴离子材料已正式量产并获得知名客户的扩产需求。

## 2、科技创新能力突出的研发体系和多层次技术储备优势

公司整合中日韩跨国研发团队与资源，通过自主研发和技术合作，积极开发新产品并推动现有产品品质提升。公司实行“前沿技术研究、在研产品开发、在产持续优化”的研发策略，除对量产产品进行不断优化升级之外，还开展了多项前沿新产品开发项目，公司在固态电池适用的改性高镍/超高镍三元正极材料、氧化物固态电解质、富锂锰基正极材料、尖晶石镍锰酸锂等新材料开发领域不断取得技术突破，满足电池企业及经济社会对更高性能、更低成本的正极材料需求。

## 3、先发布局、深入合作的客户资源优势

正极材料是锂电池的关键核心材料，锂电池生产厂商对供应商均实行严格的认证机制，通常送样到量产耗时数年时间。公司持续推出多代高镍产品，率先通过国内外多家主流锂电池厂商的认证程序，并实现首家量产，在行业内形成了明显的先发优势和良好的市场口碑。同时，公司与国内外主流锂电池厂商建立长期服务、配套开发的合作关系，通过进入国际主流车企供应链，更加准确地把握新能源汽车动力电池的技术趋势和商业需求，保证了公司业务方向的准确性。在全球化战略指引下，公司正加速导入欧美新能源汽车市场，已成功导入日韩、欧美头部电池厂及车厂的供应体系。未来，公司在进一步深化与国内主要客户的全面战略合作的基础上，积极促成与国际客户建立战略合作关系或签署技术合作协议、长期供应协议，实现客户结构的持续优化。

## 4、持续迭代创新的工程技术和管理优势

公司建立了工程事业部和设备公司，规划在工程技术创新、工程装备创新、工程管理整合等方面持续提升工程技术和装备领域壁垒。当前，公司高镍产线可兼容超高镍材料、钠电正极材料、镍锰二元材料等，为提升产线优势，公司深入进行装备技术的预研及储备，聚焦核心设备自主开发制造，开展“前驱体—正极”一体化新工艺设备及工程产线技术研究，推动新型装备产业化应用；推动新产线的信息化自动化技术导入，提升产线整体智能化水平；持续加强工程管理能力，提升产线稳定性与合格率，实现项目的快速扩建，降低产线投资及运行成本。

## 5、掌握绿色经济核心技术的产业布局优势

公司在掌握三元正极材料及其前驱体的一体化核心技术的同时，在废旧锂电池材料回收再利用业务领域进行积极布局，形成了动力电池循环利用的完整闭环与竞争优势，积极推动环境友好型生产方式。公司具有“NiCoMn 金属回收技术”、“Li<sub>2</sub>CO<sub>3</sub>回收技术”等废旧材料回收再利用核心技术，通过无机酸溶解、除杂、共沉淀等方法回收可使用的镍、钴、锰、锂元素材料，综合回

收率高，处于行业领先水平。公司投资的合营子公司 TMR 株式会社已实现了锂电池废料回收利用业务的成熟应用，是公司向动力电池循环利用领域扩展的重要战略布局。此外，公司在三元材料前驱体的生产过程中，采取了多项回收循环再利用技术，在避免环境影响的同时，实现了前驱体生产的生态循环经济。

#### 6、多产品布局、多应用场景覆盖的产品优势

公司实现了多产品布局，不仅是在三元正极进行不同系列产品开发，在磷酸锰铁锂、钠电等正极材料均有布局，是行业内少数进行市场全覆盖的正极材料综合生产商。公司通过三元、磷酸锰铁锂和钠电正极三大正极材料，实现“高、中、低端”材料全覆盖，满足动力和储能两大市场全面需求。公司的高镍三元材料主要应用于新能源汽车高端市场，高镍三元与磷酸锰铁锂的系列掺混产品和磷酸锰铁锂纯用产品将主要应用于新能源汽车中低端市场和储能市场，钠电正极材料可广泛应用于储能市场。公司的多产品布局和多应用场景覆盖，为公司长期稳健经营和开辟第二成长曲线提供了有力保证。

#### 7、独特的并购整合及产融结合优势

公司由拥有二十余年锂电产业成功创业经验的中韩两支团队共同组建，已形成成熟的细分领域并购整合工具体系，拥有跨文化、跨地区的企业整合、延伸及完善产业链的能力。2021年12月，公司收购国内首家开发与量产陶瓷回转窑装备公司凤谷节能，提升工艺装备与正极工艺技术的匹配性，提升正极材料制造壁垒。2022年3月，公司与湖北省仙桃市平台合作，设立股权投资基金，重点投资锂电正极材料上游产业以及电池制造、应用和回收循环产业，实现协同化的产业布局。2022年7月，公司收购磷酸锰铁锂正极材料公司斯科兰德，此次收购丰富了公司的产品结构，提升公司在正极材料领域的综合竞争力。未来，在新一体化战略的指引下，公司将继续发挥产业并购整合及产融结合优势，不仅聚焦于三元正极和前驱体，还会向上游、横向和下游开展投资，实现全产业链的业务协同、创新协同和战略协同。

#### 8、国际化布局的领先优势

公司是首家在海外建设高镍正极材料生产项目的国内正极企业，目前韩国基地已建成2万吨/年的高镍正极产能，产量持续稳步提升；同时，二期4万吨/年三元材料产能建设进展迅速。目前，公司已与多家全球知名的电池企业签订了战略合作协议，也与日本、韩国及北美顶尖的锂电客户签订了框架合作、技术合作等协议，向欧美客户的出货也在显著提升。报告期内，公司全球化战略持续推进，取得了丰硕成果。公司海外客户销量占比17%，较去年同期大幅上升16个百分点，客户结构持续优化。产品导入的海外终端车型数量呈现多样化，为公司加速推进国际化布局打造了显著的领先优势。

美国《通胀削减法案》计划投入约3700亿美元用于气候和清洁能源领域，与美国签订FTA的国家所生产的产品可以获取一定比例的补贴。韩国位列FTA国家名单中，可享受该国新能源车补贴。公司韩国基地在技术研发、生产制造、商务沟通等方面贴近国际客户的需求，随着韩国工厂的产能释放，将推动公司与日韩客户的战略互动，并辐射欧洲、美国及东南亚市场，服务于国际

客户以及中国客户的海外工厂，真正做到拥抱客户、服务全球。另外，海外产能也有助于公司降低供应链风险，保障供应链的可持续性，为客户提供产品和供应链多元化解决方案。公司将借助韩国基地投建、经营的成功经验，进一步推进公司经营的国际化、供应链的国际化、平台的国际化以及团队的国际化，建立海外运营体系，实现全面国际化转型。除韩国布局之外，公司还成立了北美办事处，欧洲基地的收购也完成了收尾工作，能够满足欧洲对于供应链本土化的要求，全球布局正在加速落地。

### 9、组织创新优势与人才培养优势

公司积极应对外部市场变动，承接集团战略落地，多年来持续进行组织变革与创新，结合本行业业务发展特点，开展并萃取出系统化、工程化的组织变革理论、工具与方法，并在实践中不断迭代，当前已具备及时响应外界市场变化、持续提升组织效率的组织创新能力。同时，经过多年对本行业人才培养规律的探索与积累，公司已形成系统化、体系化的人才培养机制，大量招聘并培养优秀校招生，同时引进行业内优秀人才，形成行业人才高地，持续不断为公司未来发展供给高素质人才。

## (二) 报告期内发生的导致公司核心竞争力受到严重影响的事件、影响分析及应对措施

适用 不适用

## 四、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司经营保持良好态势，正极全系产品出货持续增长，同时，公司海外客户开发进展顺利，客户结构进一步优化，2024年上半年，海外客户销量占比17%，较去年同期大幅上升16个百分点。

2023年四季度，受市场竞争加剧等因素影响，公司出现阶段性亏损。报告期内，公司深耕精细化经营管理，强化提质增效，自3月起，经营情况已迅速反转，实现扭亏为盈，二季度，公司实现归母净利润4752万元。随着客户需求的进一步增加，海外工厂达产率逐步提升，公司下半年经营状况有望得到进一步提升。

面对全球新能源汽车行业发展机遇，公司基于海外布局的先发优势制定了全球化战略。报告期内，公司加速了在韩国地区的正极、前驱体等项目的建设进程，同时完成了北美子公司注册和欧洲首个正极项目的布局。

### 一、日常经营业务

#### 1、主要业务进展

##### (1) 三元正极业务

根据鑫椤数据显示，2024年上半年，全球三元正极材料产量为47.9万吨，同比增长1.9%。公司上半年三元正极材料销量5.3万吨，同比增长近17%，在全球三元正极领域市占率达11%，继续蝉联榜首地位。二季度，公司三元正极材料销量2.65万吨，同比增长37.4%，远超行业增速。



报告期内，公司高镍三元正极材料国内市场份额近 40%，同比提升 5 个百分点，龙头地位进一步巩固。

2024 年上半年，随着麒麟电池、大圆柱电池、固态电池等高能量密度电池的大规模应用，公司在高镍和超高镍领域的技术优势进一步巩固。报告期内，公司的 9 系超高镍产品已经实现规模化量产并稳定供货，累计销量 1.2 万吨，占比近 25%。

公司上半年净利润 2,312 万元，其中前驱体、锰铁锂、钠电等战略性业务投入超 9,000 万元，上述战略性业务上的坚定投入，帮助公司实现了战略布局和客户卡位。剔除战略性业务投入后，三元正极业务上半年盈利 1.2 亿元，下半年随着韩国产线逐步放量，三元正极业务盈利将得到进一步提升。

### **(2) 前驱体业务**

前驱体业务坚持以研发致胜，充分依托公司在正极材料行业的优势，在产品全系列研发、国内外客户开发、国际化布局等方面取得进展。销量方面，上半年三元前驱体材料销量同比增长 11%，单月出货量创历史新高。

报告期内，通过持续加大研发资源投入，开展了高镍、超高镍、中镍高电压、磷酸锰铁锂、富锂锰基、镍锰二元等多元化前驱体材料研发。其中，重要国际客户的高镍、超高镍产品进入量产认证阶段，国内产线已通过国际客户审核，海外产线进入实质性改造阶段。磷酸锰铁锂液相前驱体低成本、高性能新工艺取得技术突破，实现批量出货。

### **(3) 磷酸锰铁锂业务**

2024 年上半年，磷酸锰铁锂需求逐步扩大，公司上半年出货达到 2023 全年出货总量，同比增长 166%，市场占有率继续保持第一。客户方面，一代 EV 产品掺混三元方案在客户端锁定规格并实现首批量产，同时磷酸锰铁锂纯用方案完成头部客户定点，竞争力在国际市场领先。技术方面，低成本、高性能固液一体化产品上半年完成验证，预计下半年实现全面量产。产能方面，固相 1 万吨产能项目建设完成，同时完成韩国 2 万吨产能建设的论证，预计 2026 年实现海外量产。

### **(4) 钠电业务**

钠电方面，公司坚持推进层状氧化物和聚阴离子两条技术路线的产业化进程，保持对普鲁士类和硬碳材料的技术研究，实现对头部客户的项目卡位。其中，报告期内我司聚阴离子材料在压实、容量、加工性等众多产品性能达到行业领先水平，获国内外头部客户验证认可，并获得知名客户的扩产需求。层状氧化物方面，利用专有的一体化生产工艺，降低成本的同时完成 165 Wh/kg 以上产品的产业化开发，并小批量交付知名客户。

### **(5) 装备业务**

报告期内，凤谷回转炉业务在三元正极、磷酸盐正极和前驱体的量产应用上均取得了突破，大型陶瓷回转窑在高镍正极的量产验证初步完成，预计将在下一代量产线上应用。为钠电产品自主开发设计的一体化工艺独有装备也完成了中试认证，该装备将有效降低钠电的制造成本。

## **2、研发进展**

公司高度重视技术研发工作，研究方向主要围绕磷酸铁锂电池及三元电池关键材料的升级迭代，迭代方向主要为低成本、高性价比及超高性能产品的持续开发。

在低成本、高性价比产品技术领域，首先，公司在 LMFP 低成本加工制造工艺与压实密度提升技术上取得了显著技术突破；其次，在钠离子电池低成本层状氧化物正极、硫酸铁钠正极、普鲁士白正极、补钠试剂等方向正在配合客户进行技术持续升级；此外，公司在一体化工艺中低镍产品、富锂锰基正极材料、尖晶石镍锰酸锂正极材料的开发性能持续领先，测试规模已达吨级水平；在超高性能产品领域，目前公司超高容量三元正极、全固态三元正极在部分电芯客户端已进入中试验证阶段。

围绕上述研究领域的研究成果，公司进行了广泛的专利布局，截至 2024 年 6 月 30 日，公司专利累计申请总量已达 1057 项，其中发明专利累积申请总量 532 项，国内外专利累计授权数量达 531 项，行业领先。今年上半年，公司完成 96 项专利申请，获得 83 项专利授权。2024 年 3 月，容百科技获得了 ISO 56005 知识产权体系国际标准的 3 级认证，是行业内第一家获此认证的企业。

### 3、工程技术进展

在产线新工艺方面，公司自主设计的全球领先千吨级大产线，可以大幅提高单线产能和降低材料制造成本。目前，该产线设计已经在韩国忠州二期正极基地应用。欧洲基地产线设计在此基础上开发了最新的量产工艺，设备自动化和产线数字化进一步升级，预计将继续提升产线的综合效率，进一步增强海外产能的综合竞争力。韩国工程项目培养了一批具备国际化能力的工程技术人才，保证全球开拓的顺利实施。

### 4、制造管理产业化进展

制造管理组织变革成果显著，通过建立专业化创新经营平台，进行资源整合和生产管理系统的创新，向所有制造基地提供支持和服务，通过正极、前驱体量产工艺实践创新，产线装备改善提高生产效率提升行业竞争力，已形成抽屜化材料工艺技术和二十万吨级量产装备经验库。公司以国际客户高质量要求为目标，快速推广和提升海外基地产线品质控制能力，打造全球领先的正极材料品质管理体系；以黑灯工厂为目标，推广 MES/MOM、LIMS、APS 等信息系统使用，提升材料制造数智化水平和运营水平。全球化人才培养方面，上半年重点开展了中国与韩国团队文化融合工作，韩国正极工厂作为容百首个海外大型制造基地，培养了一批具备国际化视野的海外开拓综合管理团队。

### 5、供应链进展

报告期内，公司通过持续与核心供应商深化战略合作以及渠道开拓，在镍钴锂和前驱体等原材料方面更好地应对了市场波动。锂方面，创新采购模式，通过联动矿商、加工商、使用方等各环节实现低成本采购，同时把握锂市场资源交易机会，实现数万吨级的锂辉石采购加工贸易一体化业务；镍方面，已全面建成镍钴中间品、回收料循环与硫酸盐产品采购组合，通过灵活采购降本，持续推进与主流镍资源企业投资合作等方式提升长期成本竞争力；前驱体方面，与核心供应商发挥协同优势，开拓全球头部客户成果突出；回收方面，通过供应链整合模式拉通下游客户和

加工环节，实现废料闭环合作。此外，公司以韩国基地为起点，在满足美国 IRA（《通胀削减法案》）和欧洲电池法案的原材料供应链方面提前布局，并已取得较大进展。

## 二、全球化战略进展

2024 年 5 月 6 日，美国能源部发布了《受关注外国实体最终解释规则》（Final Interpretive Rule on the Definition of Foreign Entity of Concern），阐述了受关注外国实体的最终定义及相关解释。公司的子公司载世能源，是基于韩国法律注册、独立运营的法人实体；同时，载世能源在韩国（与美国签订自由贸易协定的国家）忠州自主拥有 2 万吨产能正极产线，另有 4 万吨在建及 4 万吨在规划的正极产线。参照最终规则的规定，载世能源已被明确认证为不受关注实体（非 FEOC）。

### 1、韩国区域

韩国工厂整体规划 10 万吨/年三元材料产能和 2 万吨/年磷酸盐产能，并配套 8 万吨/年前驱体产能。其中，一期 2 万吨/年三元材料产能已经完成建设，产量持续稳步提升；二期 4 万吨/年三元材料产能的建设进程已过半，该产线建成后有望成为韩国最大产线，预计 2024 年底完成建设；前驱体 EMT 厂区产线改造基本完成，年内将匹配海外客户出货；磷酸盐完成韩国 2 万吨/年产能建设的论证，预计 2026 年实现海外量产。

### 2、欧洲区域

公司通过投资并购手段开展欧洲工厂选址布局，目前已完成英国 JOHNSON MATTHEY BATTERY MATERIALS POLAND 公司波兰工厂的收购，并开始进行首期 2 万吨项目建设。项目原有厂区面积广阔，厂房、实验楼、公辅配套等基础设施完整，环评手续完备，可大幅加速我司的建设进度，有望在 2025 年底前率先完成首期建设。同时，该项目已具备完善的电力设施及电网连接，项目周边可建设风电光伏，最终实现 100%绿电供应。

### 3、北美区域

公司已完成北美子公司注册工作，北美区域工厂选址稳步推进，目前已经完成多轮选址筛选并与重点区域政府接洽推动。

报告期内，公司全球化战略持续推进，取得了丰硕成果。一方面，2024 年上半年，海外客户销量占比 17%，较去年同期大幅上升 16 个百分点。另一方面，海外客户拓展加速，上半年针对海外客户送样 223 次，同比增加 41%，并与 SK On 等全球知名电池企业签订了合作备忘录，海外销售机会大幅增加。此外，公司韩国正极工厂已通过多家国际客户审核，韩国前驱体工厂通过了客户认证审核，6 系、磷酸盐、钠电和固态等产品合作也在积极推进中。预计下半年，随着海外产能的释放和国际客户需求的提升，公司盈利能力和客户结构将持续优化。

## 三、组织和管理方面进展

公司自上市以来，从一个实体经营企业升级为产业投资经营集团。2020 年，公司通过组织变革，成立事业部，更快速地响应市场变化，更加灵活地调整资源配置，提高决策效率，激发组织

活力。2023 年，公司业务进一步发展，通过三体系改革，构建专业化、平台化、流程化的组织，强化市场、研发、交付领域的专业能力，提升了组织的协同效率。

今年上半年的改革是组织的进一步升级，构建极简组织，建立了更加紧密的高层管理团队，优化了以客户为导向的产品开发流程，提升决策效率，更好的服务和响应客户需求。同时，强化事业部的授权和经营主体地位，加强区域管理和跨文化能力建设，持续提升组织效能。本次组织变革，为构建一个现代化、全球化的产业集团，支持公司战略落地，打下坚实基础。

### 报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

## 五、风险因素

适用 不适用

### 1、业绩大幅下滑或亏损的风险

公司营业收入主要来自于正极材料的销售，生产所需的主要原材料为锂盐、镍盐等，2024 年上半年公司归母净利润 1,027.79 万元，同比下降 97.29%，受锂盐价格波动影响，以及公司加大在新材料及前沿技术领域的开发投入影响，公司利润下滑。若后续宏观经济、原材料价格、市场竞争程度等发生重大不利变化，而公司不能通过技术创新、工艺革新、提高产能利用率等措施降低生产成本、提升盈利能力和市场竞争力，则公司可能会存在业绩大幅下滑或亏损的风险。

### 2、核心竞争力风险

锂电池正极材料企业的关键核心竞争力在于产品的研发创新及制造的工艺技术升级。动力型锂电池及正极材料的技术更新速度较快，且锂电池正极材料的应用市场对产品性能、品质要求极其严格，持续保持高素质的技术团队、研发并制造具有行业竞争力的高附加值产品，对于公司的可持续发展至关重要。因此，行业竞争所带来的核心技术泄密、技术人员流失可能会对公司的持续经营带来不利影响，同时，如果未来动力电池及正极材料的核心技术出现突破性进展，而公司因研发人员问题、技术储备问题等导致不能保持行业领先的新技术和新产品开发水平，将对公司的市场地位和核心竞争力产生不利影响。

对此，公司十分重视对核心技术的保密、研发和技术人才的培养和引进，以保证各项研发工作的有效组织和成功实施，通过对核心技术建立相应的保密制度和工作岗位隔离制度、对专有技术资料信息严格监管、与相关管理人员和技术人员签订技术保密协议等方式，保障公司核心竞争力。

### 3、原材料供应及价格波动的风险

公司所生产的三元正极材料上游原材料为镍盐、钴盐、锂盐，由于相关原材料的价格较高，原材料成本占三元正极材料总生产成本的比重较高，由于原材料端处于供需错配的修复阶段，公

司面临较为复杂的原材料价格波动问题，另外，由于宏观经济形势变化、突发性事件也会导致原材料供应及价格产生较大波动，对公司稳健经营产生不利影响。

对此，公司采取多种方式降低原材料供应和价格波动风险。一方面，公司基于新一体化战略，与上游供应商通过签订战略合作协议、产业投资等方式建立了紧密的战略伙伴关系，以提高上游供应的稳定性并降低供应成本。另一方面，公司建立了专业化的加工贸易平台容百商社，借助此平台能够与上游供应商有效开展贸易、加工和投资活动，使得公司供应链体系不断地得到完善并形成一定的竞争力。

#### 4、产能利用率不足的风险

新能源汽车行业作为国家支持的新兴行业，参与市场竞争的玩家众多且仍在不断增加，可能会出现竞争加剧导致的产能利用率不足的情况。另外，随着终端需求的不断调整，正极材料企业可能面临终端技术路线变动导致的现有产能需求减少的风险。

对此，公司基于行业增长的预期、终端应用的反馈及海内外下游客户的需求情况，经过充分、科学缜密的论证，审慎、合理地规划和建设国内外产能，目前公司已建成正极产能 20 余万吨，新产线正在进行爬坡和转固，产能建设进度符合预期。同时，公司将加强制造和销售人才的储备与培训等工作，加强自主研发创新能力和前沿技术储备，以降低终端技术路线变动带来的产能利用率不足的风险。

#### 5、不同区域政治文化差异带来的全球化经营管理风险

近年来，随着公司全球化战略的加速落地，跨国多基地运营涉及的组织架构日益庞大、管理链条逐步延长、组织人员背景愈加复杂，公司从一个中韩跨国企业逐步发展为一家真正意义的全球化公司，总体管理难度逐步增加。若未来公司管理水平不能适应公司规模迅速扩张的需要，不能形成高效完善的跨国组织模式和管理制度，公司将面临因管理控制不当遭受损失的风险。

对此，公司持续进行组织变革与创新，开展并萃取出系统化、工程化的组织变革理论、工具与方法，并在实践中不断迭代。通过变革，公司在国内竞争加剧的大环境下，提高了人均效率，实现降本增效，强有力地实现管理团队改善，降低国际化管理风险

#### 6、财务风险

报告期内，另外由于上游锂、镍等原材料价格大幅波动，可能会带来存货跌价损失等风险。终端新能源汽车行业需求波动，可能带来应收账款余额较高及发生坏账的风险。随着公司业务中以外币结算的业务逐步扩大，国内外政治、经济环境的变化可能使得公司面临汇率波动风险。报告期内，公司在海外产能布局和技术及产品研发方面持续发力，投资规模较大，资金需求增加。对此，公司建立了较完备的资金管理体系和制度，对资产负债率和流动性风险进行严格管控，通过开源节流、管控应收款等措施以保障现金流的稳定。

#### 7、行业市场需求波动的风险

尽管近年来新能源汽车市场在全球范围内实现了快速增长，但这一行业的持续发展仍面临多重挑战，包括但不限于安全性、购买成本、充电时间、续航能力、以及配套充电设施的不完善等。

此外，考虑到近期行业内的一系列新动态，特别是今年上半年在欧洲和北美区域出现的电动化放缓趋势，以及海外政策和贸易壁垒带来的市场波动风险，新能源汽车产业的市场需求波动风险进一步加剧。上述因素共同作用，将可能对新能源汽车市场的需求产生较大波动。进而影响动力电池厂商对正极材料的市场需求，有可能会对公司的生产经营造成不利影响。

#### 8、行业技术路线变动的风险

新能源汽车动力电池在实际应用中存在锂电池、燃料电池等技术路线，锂电池又可分为三元锂电池、磷酸铁锂电池、钴酸锂电池等技术路线。近年来，高镍三元锂电池在新能源汽车（特别是乘用车）动力电池领域得到部分国内和海外终端车企的积极应用，但如果未来新能源汽车动力电池的主流技术路线发生不利变化，三元正极材料的市场需求将会受到一定程度影响。公司若未能及时、有效地开发与推出与市场需求匹配的材料产品，将对公司的竞争优势与盈利能力产生重大不利影响。

公司目前的主营业务方向为三元正极材料，同时，作为全市场覆盖的正极材料综合供应商，公司也在积极布局和储备磷酸锰铁锂、钠电、富锂锰基等多种正极材料相关技术和产能。另外，公司与行业头部的下游电池厂、终端车厂均保持了紧密联系，能够较为及时地把握行业需求动向，多路线布局叠加掌握市场实际需求的策略，有效降低了行业技术路线变动风险对公司未来持续经营的影响。

#### 9、宏观环境风险

公司正在加速落地全球化战略，在不断开拓国际客户的同时，也在积极推进海外办事处、生产基地等项目，但境外业务面对复杂的国际经营环境，可能会面临多种风险，从而对公司境外子公司的经营管理、财务状况等带来不利影响，包括但不限于罢工、动乱等导致生产或供应中断；当地宏观经济出现大幅波动；当地的劳工、税收、进出口、投资、外汇、环境等相关法规政策发生不利变化；当地政府外交政策出现不利变化等。国外的政治环境、经济状况、法律体系等与中国存在一定差异，不排除项目建设及后期运营过程中，面临当地相关政策变动等带来潜在经营风险，若海外项目当地的投资、税收、进出口、土地管理、环保等相关法律法规和政策发生变化，海外建设项目将面临无法在计划时间内建设完成的风险，进而影响建设项目的投资收益。

对此，公司基于在韩国投资经营多年所积累的较为丰富的境外投资管理经验和人才储备，制定了切实的战略规划并建立了完善的风险评估体系，为应对宏观环境风险做好了充分准备。公司会密切关注全球经济环境、政治局势，对投资标的的政治环境、经济政策、法律体系等开展定期的风险识别和评估，项目开展过程中，公司将遵守当地政策要求和法律法规，保持与当地政府的积极沟通，最大程度减轻宏观环境风险对公司财务和经营的影响。

## 六、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 68.88 亿元，同比下降 46.58%；归属于上市公司股东的净利润为 1,027.79 万元，同比下降 97.29%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为-380.90 万元，同比下降 101.17%；经营活动产生的现金净流出为 8.40 亿元。

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	6,887,616,921.31	12,894,133,016.23	-46.58
营业成本	6,350,951,036.65	11,876,037,112.45	-46.52
销售费用	19,724,122.69	16,675,930.08	18.28
管理费用	203,396,104.43	201,301,797.53	1.04
财务费用	61,499,681.07	32,934,259.06	86.73
研发费用	178,782,770.35	119,932,833.15	49.07
经营活动产生的现金流量净额	-839,731,692.60	953,044,197.40	-188.11
投资活动产生的现金流量净额	-2,606,550,586.07	-976,390,011.71	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	1,679,028,284.53	248,150,324.13	576.62

营业收入变动原因说明:销量同比增长 18.17%，营业收入同比下降 46.58%，主要由于原材料价格在 2023 年处于下降通道，公司产品售价随原材料价格下降而调整，导致营业收入同比下降。

营业成本变动原因说明:营业成本与营业收入变动趋势及原因基本一致。

销售费用变动原因说明:主要系报告期内公司加大对客户开发活动的投入所致。

管理费用变动原因说明:报告期内，管理费用与上年同期基本持平。

财务费用变动原因说明:主要系报告期内借款利息同比增加，以及报告期内发生汇兑损失所致。

研发费用变动原因说明:报告期内，研发费用较上年同期增长 49.07%，主要系公司为保持技术领先优势，扩张研发团队规模，加强研发活动投入，积极开展新产品开发和工艺升级研究。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期内，公司经营活动现金净流出 8.40 亿元，主要由于公司的销售回款方式以银行承兑汇票回款为主，公司根据现金需求及资金成本状况，对应收票据贴现进行管理。相比上年末，公司的销售订单规模有所增加，因此报告期内投入运营资金相应增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期内公司购买低风险理财产品净支出增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要由于公司满足日常经营及投资需求，通过多种方式融资所致。

#### 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	3,441,728,283.27	13.94	5,673,923,808.96	23.03	-39.34	主要系闲置资金购买理财产品所致
短期借款	912,326,278.01	3.69	200,134,444.44	0.81	355.86	主要系公司在借款利率低点根据日常经营和投资需求，提取短期借款所致。
合同负债	212,638,086.22	0.86	3,971,261.59	0.02	5,254.42	主要为预收货款增加所致
交易性金融资产	1,894,000,000.00	7.67	123,364,947.50	0.50	1,435.28	主要系购买理财产品所致
其他应收款	243,278,585.51	0.99	85,201,407.66	0.35	185.53	主要为公司对外拆借款增加所致
其他非流动资产	195,373,253.50	0.79	117,911,616.28	0.48	65.69	主要系预付的工程设备款增加所致
应付职工薪酬	63,995,387.67	0.26	101,589,522.48	0.41	-37.01	主要系上年末计提年终奖已于本年发放
其他应付款	162,334,584.46	0.66	67,446,811.57	0.27	140.69	主要为根据 2023 年年度权益分派实施方案计提的应付股利
一年内到期的非流动负债	783,404,289.92	3.17	500,442,516.68	2.03	56.54	主要系长期借款将在一年内到期的金额增加所致
其他流动负债	27,572,039.87	0.11	670,611.25	0.00	4,011.48	主要为预收货款增加导致待转销项税额增加。
长期应付款	0.00	0.00	202,461.50	0.00	-100	主要系长期应付款已付清

其他说明

无



**2. 境外资产情况**

适用 不适用

**(1) 资产规模**

其中：境外资产 2,892,688,578.95（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 11.72%。

**(2) 境外资产占比较高的相关说明**

适用 不适用

其他说明

无

**3. 截至报告期末主要资产受限情况**

适用 不适用

详见第十节、七、31“所有权或使用权受限资产”。

**4. 其他说明**

适用 不适用

**(四) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

**1. 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**2. 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**3. 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	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/赎回金额	其他变动	期末数
股票	22,364,947.50					20,344,636.66	-2,020,310.84	0.00
银行理财	101,000,000.00				3,725,000,000.00	1,932,000,000.00		1,894,000,000.00
应收款项融资	3,246,320,634.17						-319,518,022.20	2,926,802,611.97
其他非流动金融资产	19,807,277.15							19,807,277.15
合计	3,389,492,858.82				3,725,000,000.00	1,952,344,636.66	-321,538,333.04	4,840,609,889.12

**证券投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	处置损益	期末账面价值	会计核算科目
------	------	------	--------	------	--------	------------	---------------	--------	--------	------	--------	--------

境内外股票	300477	合纵科技	29,999,997.72	自有资金	22,364,947.50				20,344,636.66	-2,020,310.84	0.00	交易性金融资产
合计	/	/	29,999,997.72	/	22,364,947.50				20,344,636.66	-2,020,310.84	0.00	/

衍生品投资情况

适用 不适用

#### 4. 私募股权投资基金投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

私募基金名称	投资协议签署时点	投资目的	拟投资总额	报告期内投资金额	截至报告期末已投资金额	参与身份	报告期末出资比例(%)	是否控制该基金或施加重大影响	会计核算科目	是否存在关联关系	基金底层资产情况	报告期利润影响	累计利润影响
电池三角基金	2022年3月31日	主要投资于锂电产业项目，产业协同。	640,000,000.00	0.00	99,000,000.00	有限合伙人	19.80	是	长期股权投资	是	持股力勤资源24,805,200股	243,091.49	-46,128,593.84
合计	/	/	640,000,000.00	0.00	99,000,000.00	/	19.80	/	/	/	/	243,091.49	-46,128,593.84

其他说明

无

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产
湖北容百	子公司	正极材料的生产销售	236,000,000.00	8,669,786,760.76	2,278,704,749.22
			营业收入	营业利润	净利润
			2,109,793,293.44	219,651,083.92	183,009,549.95
贵州容百	子公司	正极材料的生产销售	200,000,000.00	4,937,320,132.44	1,406,008,610.74
			营业收入	营业利润	净利润
			2,925,149,271.89	137,439,606.36	117,205,541.05
武汉容百	孙公司	正极材料的生产销售	1,026,398,384.95	4,935,278,761.80	1,089,627,544.18
			营业收入	营业利润	净利润
			3,612,163,476.14	29,117,915.80	21,784,044.49
JS 株式会社	子公司	正极材料的生产销售	1,405,787,237.62	2,407,070,031.21	1,564,350,723.69
			营业收入	营业利润	净利润
			123,577,403.95	-111,847,213.92	-111,952,472.88

报告期内，湖北容百实现营业收入 21.10 亿元，同比下降 36.12%，实现净利润 1.83 亿元，同比下降 59.05%。

报告期内，贵州容百实现营业收入 29.25 亿元，同比下降 31.80%，实现净利润 1.17 亿元，同比下降 34.09%。

报告期内，武汉容百实现营业收入 36.12 亿元，同比下降 44.42%。实现净利润 0.22 亿元，同比下降 44.73%。

报告期内，JS 实现营业收入 1.24 亿元，同比下降 75.67%，实现净利润-1.12 亿元，同比下降 1,487.11%。

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**七、其他披露事项**

□适用 √不适用

**第四节 公司治理****一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的	会议决议
------	------	----------------	-------	------

			披露日期	
2023 年年度股东大会	2024 年 5 月 10 日	具体内容详见公司于上交所网 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ) 及相关指定媒体披露的《容百科技 2023 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2024-040)。	2024 年 5 月 11 日	各项议案均审议通过, 不存在否决议案的情况

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

股东大会情况说明

适用 不适用

## 二、公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
田千里	财务负责人	离任
俞济芸	财务负责人	聘任

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动的情况说明

适用 不适用

1、2023 年 12 月, 田千里先生因个人原因辞去公司财务负责人职务。经公司总经理提名, 董事会提名委员会、审计委员会审查, 公司于 2024 年 1 月 2 日召开第二届董事会第三十次会议, 审议并通过了《关于变更公司财务负责人的议案》。公司董事会同意聘任俞济芸先生为公司财务负责人, 任期自董事会审议通过之日起至第二届董事会任期届满之日止。具体内容详见公司披露于上海证券交易所网站 ([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)) 的《关于变更财务负责人的公告》(公告编号: 2024-002)

2、公司于 2024 年 7 月 12 日召开了第二届董事会第三十六次会议, 审议通过了《关于董事会换届暨选举第三届董事会非独立董事候选人的议案》及《关于董事会换届暨选举第三届董事会独立董事候选人的议案》, 经董事会提名委员会对公司第三届董事会董事候选人任职资格的审查, 公司董事会同意提名白厚善先生、刘相烈先生、张慧清先生、宋文雷先生、冯涛女士、符麟军先生为公司第三届董事会非独立董事候选人; 同意提名聂昕先生、李运姣女士、梅月欣女士为公司第三届董事会独立董事候选人, 其中梅月欣女士为会计专业人士。公司第三届董事会董事自 2024 年第一次临时股东大会审议通过之日起就任, 任期三年。具体内容详见公司披露于上海证券交易所网站 ([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)) 的《关于董事会、监事会换届选举的公告》(公告编号: 2024-052)。

3、公司于 2024 年 7 月 12 日召开了第二届监事会第二十五次会议, 审议通过了《关于监事会换届暨选举第三届监事会非职工代表监事候选人的议案》, 同意提名姜慧女士、陈瑞唐先生为公司第三届监事会非职工代表监事候选人, 并提交公司 2024 年第一次临时股东大会审议, 将自公司 2024 年第一次临时股东大会审议通过之日起就任, 任期三年。具体内容详见公司披露于上海证券交易所网站 ([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)) 的《关于董事会、监事会换届选举的公告》(公告编号: 2024-052)。

4、公司 2024 年 7 月 12 日召开了 2024 年第一次职工代表大会，选举产生了 1 位职工代表监事张明祥先生，将与公司 2024 年第一次临时股东大会选举产生的非职工代表监事共同组成公司第三届监事会，任期三年。具体内容详见公司披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于选举第三届职工代表监事的公告》（公告编号：2024-053）。

公司核心技术人员的认定情况说明

适用 不适用

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	/
每 10 股派息数（元）（含税）	/
每 10 股转增数（股）	/
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

### 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情况及其影响

#### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
2024 年 4 月 10 日，公司召开第二届董事会第三十二次会议和第二届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于 2020 年限制性股票激励计划第二类限制性股票预留授予部分第二个归属期归属条件成就的议案》《关于回购注销及作废部分 2020 年限制性股票激励计划和 2021 年限制性股票激励计划第一类限制性股票及第二类限制性股票的议案》。	具体内容详见 2024 年 4 月 12 日公司披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于 2020 年限制性股票激励计划第二类限制性股票预留授予部分第二个归属期归属条件成就的公告》《关于回购注销及作废部分 2020 年限制性股票激励计划和 2021 年限制性股票激励计划第一类限制性股票和第二类限制性股票的公告》。
2024 年 6 月 20 日，2020 年和 2021 年股票激励计划部分第一类限制性股票共计 1,193,929 股已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成注销。	具体内容详见 2024 年 6 月 18 日公司披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于 2020 年和 2021 年股票激励计划部分第一类限制性股票回购注销实施公告》。

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	2,299.00

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

##### 1. 排污信息

√适用 □不适用

根据宁波市生态环境局《关于印发 2024 年宁波市环境监管重点单位名录的通知》（甬环发〔2024〕16 号）、鄂州市生态环境局《关于印发 2024 年鄂州市环境监管重点单位名录的通知》（鄂州环发〔2024〕6 号）、遵义市生态环境局《关于印发遵义市 2024 年环境监管重点单位名录的通知》，宁波容百属于环境风险重点管控单位（危废）；子公司湖北容百属于水环境、大气环境重点排污单位，环境风险重点管控单位；子公司贵州容百属于环境风险重点管控单位。

报告期内，公司各排污单位均按照国家 and 地方相关环境法律法规要求，认真落实污染治理各项措施，排放污染物排放量均达到国家和地方相关标准，未受到环保部门处罚。目前公司已依法取得以下排污许可：

- ①宁波容百（谭家岭厂区和小曹娥厂区）排污许可登记编号：91330281316800928L001Y
- ②宁波容百（临山厂区）排污许可登记编号：91330200MA2GR37K9M001Z
- ③湖北容百排污许可证编号：91420700352349484N001X
- ④武汉容百排污许可登记编号：91420700MA4F35N042001W
- ⑤贵州容百排污许可证编号：91520302MA6DPN1EXJ001U
- ⑥仙桃容百排污登记编号：91429004MA4F5X478H001W
- ⑦临汾中贝排污登记编号：91141000MA0LF8KFX1001Y

此外，我司韩国基地（JS、EMT）均依照当地政府法律法规要求，取得相应环境许可证，包括危险化学品、废气排放设施、废水排放设施、无组织排放、一般废弃物和指定废弃物等六类。

##### 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

报告期内，公司的氨水回收系统、反渗透膜系统、MVR 系统、沉淀+DF 膜系统、综合废水处理站及粉尘吸收塔等废气废水治理设施均运行良好，排污合规达标。

##### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

报告期内，公司各排污单位均严格执行国家环保相关法律法规及环境评价相关要求，建设项目合法合规，已建成项目均获得环境主管部门许可审批，完成竣工验收或尚在验收期间。

#### 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司制定有《突发环境污染事件应急预案》，有科学、系统的防范和应急措施，并有计划地按照预案进行演练，如遇突发事件，将根据事件分级分类标准进行分级启动和实施，能够确保应急处置迅速、有序、高效进行。宁波容百及分子公司突发环境事件应急预案更新情况如下：

公司	预案名称	备案单位	备案编号
宁波容百新能源科技股份有限公司（谭家岭厂区）	《宁波容百新能源科技股份有限公司（谭家岭厂区）突发环境事件应急预案》	宁波市生态环境局余姚分局	330281-2022-019-L
宁波容百新能源科技股份有限公司（小曹娥厂区）	《宁波容百新能源科技股份有限公司（小曹娥厂区）突发环境事件应急预案》	宁波市生态环境局余姚分局	330281-2021-035-M
宁波容百新能源科技股份有限公司（临山厂区）	《宁波容百新能源科技股份有限公司突发环境事件应急预案》	宁波市生态环境局余姚分局	330281-2022-104-M
湖北容百锂电材料有限公司	《湖北容百锂电材料有限公司突发环境事件应急预案》	鄂州市生态环境局葛店分局	420703-2021-122-M
武汉容百锂电材料有限公司	《武汉容百锂电材料有限公司突发环境事件应急预案》	鄂州市生态环境局葛店分局	420703-2023-121-M
贵州容百锂电材料有限公司	《贵州容百锂电材料有限公司突发环境事件应急预案》	遵义市生态环境局	520300-2022-810-M
仙桃容百锂电材料有限公司	《仙桃容百锂电材料有限公司突发环境事件应急预案》	仙桃市生态环境局	429004-2023-052-M
临汾市中贝新材料有限公司	《临汾市中贝新材料有限公司突发环境事件应急预案》	临汾市生态环境局	141002-2022-083-M

此外，韩国基地（JS、EMT）也已依照当地政府法律法规要求，针对各类环境紧急情况制定详细的应对计划和演练日程安排。

#### 5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

公司各重点排污单位均按照环评和排污许可的要求，委托有资质的第三方定期进行委外监测。同时宁波容百（小曹娥厂区、临山厂区）、湖北容百、贵州容百按照要求设置了废水在线监测装置，监测结果实时与当地污染物监测信息平台联网，其监测结果均满足相关排放标准。此外，韩国基地（JS、EMT）目前正在按要求与当地政府建立在线监测系统，当前排放均符合相关排放要求。

#### 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

□适用 √不适用



## 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

#### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

#### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

根据鄂州市生态环境局《关于发布 2024 年鄂州市环境监管重点单位名录的通知》（鄂州环发[2024]6 号），武汉容百不属于重点排污单位。武汉容百涉及的排放污染物种类包括：废水、废气、固废、噪音。

报告期内，武汉容百按照国家和地方相关法律法规要求，认真落实污染治理各项措施，排放污染物排放量均达到国家和地方相关标准，未受到环保部门处罚。目前武汉容百已依法取得固定污染源排污登记回执，登记编号为 91420700MA4F35N042001W。武汉容百已制定《武汉容百锂电材料有限公司突发环境事件应急预案》，备案编号为 420703-2023-121-M。此外，武汉容百按照环评和排污许可登记的要求，委托有资质的第三方定期进行委外监测，并且按照要求设置了雨水在线监测装置，监测结果实时与当地政府污染物监测信息平台联网。

根据仙桃市生态环境局《关于发布仙桃市 2024 年环境监管重点单位名录得通知》（仙环发〔2024〕10 号），仙桃容百不属于重点排污单位。仙桃容百涉及到的排放污染物种类包括：废水、废气、固废、噪音。

报告期内，仙桃容百按照国家和地方相关法律法规要求，认真落实污染治理各项措施，排放污染物排放量均达到国家和地方相关标准，未受到环保部门处罚。目前仙桃容百已依法取得固定污染源排污登记回执，登记编号为 91429004MA4F5X478H001W。仙桃容百已制定《仙桃容百锂电材料有限公司突发环境事件应急预案》，备案编号为 429004-2023-052-M。此外，仙桃容百按照环评和排污许可登记的要求，委托有资质的第三方定期进行委外监测，并且按照要求设置了废水在线监测装置用于实时监控废水排放情况。

#### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

### (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

### (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

湖北容百为响应政府绿色低碳发展,推进绿色制造专项行动,以及匹配公司的发展需求,创建绿色制造体系,树立绿色示范标杆,于2024年6月顺利通过湖北省省级绿色工厂的评审,成为集团第二家入选省级“绿色工厂”的子公司,为公司可持续发展奠定更坚实基础。除此之外,贵州容百已完成“绿色供应链”和国家级“绿色工厂”的申报,后续将进一步提升公司可持续建设能力。

贵州容百、仙桃容百积极响应植树节专题活动,分别发起了主题为“呵护绿色,种下希望”“植树造林,节能降碳,绿色环保”的植树专题活动,在厂区内外种下行道树和樟树苗并组织白色垃圾和杂草清扫行动。子公司各部门员工以实际行动积极参与到生态文明建设之中。

危转固项目:湖北容百、贵州容百均完成项目评估、采购、进场安装,现已进入试运行阶段,稳定运行后预计将减少公司危废产生量约60%。容百集团后续将提升工厂固体废弃物处理无害化、减量化、资源化能力,推进绿色低碳发展。

#### (五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量(单位:吨)	10762.07
减碳措施类型(如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等)	使用清洁能源(屋面分布式光伏)发电、在生产过程中使用减碳技术。

具体说明

适用 不适用

报告期内,湖北容百持续推进厂区分布式光伏发电,共计发电量1402.86兆瓦时,相当于减少1120.88吨二氧化碳当量排放。

公司积极开展工艺优化、设备改造等项目,结合清洁能源使用,通过生产制造节能提效进一步助力减排。报告期内,通过生产过程的资源节约、节能改善,共计节省电量12066.57兆瓦时,相当于减少9641.19吨二氧化碳当量排放。

## 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

公司始终秉持构建生态化系统,与社会、环境和合作伙伴相生相融的理念,将乡村振兴、社区服务等工作视为自身履行社会责任的重要手段,持续围绕就业促进、乡村公益、产业振兴等方向,为当地社区和人民创造可持续的经济和社会价值,切实履行企业公民责任。报告期内,共计对外捐赠482,076.98元,主要情况如下:

金额总计	482,076.98 元
被捐赠对象及金额	余姚市慈善总会慈善资金-昭觉村结对帮扶: 200,000 元
	余姚市慈善总会慈善资金-村企结对帮扶: 100,000 元
	余姚市慈善总会慈善资金-冠名慈善基金: 50,000 元
	支持鄂州市除夕晚会: 100,000 元
	支持韩国忠州市庆典: 16,038.49 元

韩国忠州社会福利公益金：16,038.49 元
-------------------------

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	公司控股股东上海容百、实际控制人白厚善及受实际控制人控制的容百发展、容百管理、容百科投、遵义容百合伙	1、自公司股票上市之日起36个月内，本企业/本人不转让或者委托他人管理本企业/本人直接和间接持有的或控制的公司首次公开发行股票前已发行股份，也不由公司回购该部分股份。2、公司上市后6个月内，如果公司股票连续20个交易日的收盘价均低于首次公开发行的价格，或者上市后6个月期末（如该日不是交易日，则为该日后的第一个交易日）收盘价低于本次发行的发行价，本企业/本人持有的公司股票将在上述锁定期限届满后自动延长6个月的锁定期；在延长锁定期内，不转让或者委托他人管理本企业/本人直接或者间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。若公司股票在上述期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价格相应调整。3、持股锁定期满后两年内，本人/本企业及受本人控制的其他企业减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定。	2019年7月22日	是	2019年7月22日起42个月[注1]；持股锁定期满后2年内	是	无	无

与首次公开发行相关的承诺	股份限售	公司董事刘相烈、张慧清，高级管理人员刘德贤	1、自公司股票上市之日起12个月内和离职后6个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的公司首次公开发行股票前已发行股份，也不由公司回购该部分股份。2、本人将及时向公司申报所持有的公司的股份及其变动情况，本人所持首发前股份限售期满后且本人在任职期间，每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的百分之二十五。	2019年7月22日	是	2019年7月22日起12个月、离职后6个月内；任职期间	是	无	无
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	公司董事白厚善、刘相烈、张慧清，监事陈瑞唐，高级管理人员刘德贤	本人将及时向公司申报所持有的公司的股份及其变动情况，本人所持首发前股份限售期满后且本人在任职期间，每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的百分之二十五。	2019年7月22日	是	任职期间	是	无	无
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	公司核心技术人员白厚善、刘相烈、李琮熙	本人将及时向公司申报所持有的公司的股份及其变动情况，自所持首发前股份限售期满之日起4年内，每年转让的首发前股份不得超过上市时所持公司首发前股份总数的25%，减持比例可以累积使用。在本人承诺的持股锁定期满后两年内，本人将以不低于发行价的价格减持公司股份；若公司自首次公开发行至减持公告之日发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整。	2019年7月22日	是	自所持首发前股份限售期满之日起四年内、持股锁定期满后两年内	是	无	无
与首次公开发行相关的承诺	分红	公司	公司在当年盈利、累计未分配利润为正且公司现金流可以满足公司正常经营和持续发展的情况下，如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司应当优先采取现金方式分配利润，在当年未分配利润为正的情况下，每年以现金方式分配的利润不低于当年实现的可供分配利润的10%，每三年以现金方式累计分配的利润不低于该三年实现的年均可分配利润的30%。	2019年7月22日	是	长期	是	无	无
与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东上海容百，实际控制人白厚善	1、绝不以控股股东、实际控制人身份越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；2、若违反承诺给公司或者其他股东造成损失的，将依法承担补偿责任；3、本承诺函出具日后，若中国证监会或证券交易所作出关	2019年7月22日	是	长期	是	无	无

			于摊薄即期回报的填补措施及其承诺的其他监管规定，且上述承诺不能满足该等规定时，承诺将及时按该等规定出具补充承诺，以符合中国证监会及证券交易所的要求。						
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司董事白厚善、刘相烈、张慧清、于清教、姜慧、赵懿清，高级管理人员刘德贤	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、在自身职责和权限范围内，全力促使公司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，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）；5、如果公司实施股权激励，本人承诺在自身职责和权限范围内，全力促使公司拟公布的股权激励行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）；6、忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益；7、本承诺函出具日后，若中国证监会或证券交易所作出关于摊薄即期回报的填补措施及其承诺的其他监管规定，且上述承诺不能满足该等规定时，本人承诺将及时按该等规定出具补充承诺，以符合中国证监会及证券交易所的要求。	2019年7月22日	是	长期	是	无	无
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司、公司控股股东上海容百、实际控制人白厚善、公司董事白厚善、刘相烈、张慧清、于清教、姜慧、赵懿清，监事朱岩、陈瑞唐，高级管理人员刘德贤	本公司首次公开发行股票招股说明书及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。公司首次公开发行A股股票的招股说明书中存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将严格遵守《证券法》等法律法规的规定，按照中国证监会、上交所或其他有权部门认定或者裁定，依法赔偿投资者损失。	2019年7月22日	是	长期	是	无	无

与首次公开发行相关的承诺	其他	公司、公司控股股东上海容百、实际控制人白厚善	1、本人/本企业保证发行人本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。2、如发行人不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本人/本企业将在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序，购回发行人本次公开发行的全部新股。	2019年7月22日	是	长期	是	无	无
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司	公司将严格履行本公司就首次公开发行股票并在上海证券交易所科创板上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。1、如本公司非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在股东大会、中国证监会或者上交所指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。（2）对公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员调减或停发薪酬或津贴。（3）给投资者造成损失的，本公司将按中国证监会、上交所或其他有权机关的认定向投资者依法承担赔偿责任。2、如本公司因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在股东大会、中国证监会或者上交所指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。（2）尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提交股东大会审议，尽可能地保护本公司投资者利益。	2019年7月22日	是	长期	是	无	无
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司控股股东上海容百、实际控制人白厚善	本企业/本人将严格履行就公司首次公开发行股票并在上海证券交易所科创板上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。1、如本企业/本人非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项，需提出新的补充承	2019年7月22日	是	长期	是	无	无

			<p>诺或替代承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在股东大会、中国证监会或者上交所指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；（2）不得转让公司股份。因继承、被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外；（3）暂不领取公司分配利润中归属于本企业/本人的部分；（4）如因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有，并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付给公司指定账户；（5）如因本企业/本人未履行相关承诺事项，给公司或者投资者造成损失的，本企业/本人将依法赔偿公司或投资者损失。2、如本企业/本人因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项，需提出新的补充承诺或替代承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在股东大会、中国证监会或者上交所指定的披露媒体上及时、充分说明未履行承诺的具体原因；（2）尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护公司投资者利益。</p>						
与首次公开发行相关的承诺	其他	<p>公司董事白厚善、刘相烈、张慧清、于清教、姜慧、赵懿清，监事朱岩、陈瑞唐，高级管理人员刘德贤</p>	<p>本人将严格履行本人就公司首次公开发行股票并在上海证券交易所科创板上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。1、如本人非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕（1）在股东大会、中国证监会或者上交所指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。（2）不得转让公司股份。因继承、被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外。（3）暂不领取公司分配利润中归属于本人的部分。（4）可以职务变更但不得主动要求离职。（5）主动申请调减或停发薪酬或津贴。</p>	2019年7月22日	是	长期	是	无	无



			<p>(6) 如果因未履行相关承诺事项而获得收益的, 所获收益归公司所有, 并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付给公司指定账户。(7) 本人未履行招股说明书的公开承诺事项, 给投资者造成损失的, 依法赔偿投资者损失。2、如本人因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的, 需提出新的承诺并接受如下约束措施, 直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕:</p> <p>(1) 在股东大会、中国证监会或者上交所指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。(2) 尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案, 尽可能地保护公司投资者利益。</p>						
与再融资相关的承诺	其他	公司董事、高级管理人员	<p>1、本人承诺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、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。3、本人承诺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、本人承诺将积极促使由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、若公司后续推出股权激励计划, 本人将积极促使拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6、本承诺出具日后至公司本次向特定对象发行实施完毕前, 若中国证券监督管理委员会、上海证券交易所作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定, 且上述承诺不能满足中国证券监督管理委员会、上海证券交易所该等规定时, 本人承诺届时将按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的最新规定出具补充承诺。7、若本人违反上述承诺或拒不履行上述承诺, 并给公司或者投资者造成损失的, 本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。</p>	2023年9月20日	否	长期	是	无	无
与再融资相关的承诺	其他	控股股东、实际控制人及一致行动人	<p>1、不越权干预公司经营管理活动, 不侵占公司利益。2、本承诺出具日后至公司本次向特定对象发行实施完毕前, 若中国证券监督管理委员会、上海证券交易所作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定, 且上述承诺不能满足中国证券监督管理委员会、上海证券交易所该等规</p>	2023年9月20日	否	长期	是	无	无

			定时，本人/本企业/本公司承诺届时将按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的最新规定出具补充承诺。 3、若本人/本企业/本公司违反上述承诺或拒不履行上述承诺，并给公司或者投资者造成损失的，本人/本企业/本公司愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。						
其他承诺	解决同业竞争	公司控股股东上海容百、实际控制人白厚善	1、本企业/本人（含本企业/本人直接、间接控制的公司、企业，下同）目前不存在与发行人（含发行人直接、间接控制的公司、企业，下同）构成实质性同业竞争的业务和经营。2、本企业/本人未来不会在任何地域以任何形式（包括但不限于在中国境内或境外自行或与他人合资、合作、联营、投资、兼并、受托经营等方式）从事法律、法规和规范性法律文件所规定的可能与发行人构成同业竞争的活动。3、本企业未来不会向与发行人相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供营销渠道、客户信息等商业机密。4、本企业/本人不会利用对发行人控制关系损害发行人及其他股东（特别是中小股东）的合法权益，并将充分尊重和保证发行人的独立经营和自主决策。本承诺将持续有效，直至本企业/本人不再控制发行人或者发行人从证券交易所退市为止。在承诺有效期内，如果本企业/本人违反本承诺给发行人造成损失的，本企业将及时向发行人足额赔偿相应损失。本企业/本人保证本承诺真实、有效，并愿意承担由于承诺不实给发行人及其他利益相关者造成的相关损失。	2019年7月22日	是	长期	是	无	无
其他承诺	解决关联交易	公司实际控制人白厚善、控股股东上海容百及一致行动人容百发展、容百管理、遵义容百合伙、容百科投、持股5%以上的股东王顺林、海煜投资、通盛锂电、	本人/本企业及控制附属企业（包括本人目前或将来有直接或间接控制权的任何附属公司或企业、控股子公司及该等附属公司或企业、控股子公司的任何下属企业或单位）将尽可能避免和减少与发行人之间的关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场交易的公正、公平、公开的原则，依法签订协议，履行合法程序，按照相关法律法规及发行人《公司章程》的规定履行信息披露义务和办理相关手续，保证不通过交易、垫付费用、对外投资、担保和其他方式直接或间接侵占发行人资金、资产，或者利用控制权操纵、指使发行人或者发行人	2019年7月22日	是	长期	是	无	无

		欧擎富溢、金浦投资、上海哥林	董事、监事、高级管理人员以及其他方式从事损害发行人及其他股东的合法权益的行为。本承诺将持续有效，直至本人/本企业不再控制发行人或发行人从证券交易所退市为止。在承诺有效期内，如果本人违反本承诺给发行人及其他利益相关者造成损失的，本人将以现金方式及时向发行人及其他利益相关者进行足额赔偿。本人/本企业保证本承诺真实、有效，并愿意承担由于承诺不实给发行人及其他利益相关者造成的相关损失。						
其他承诺	解决土地等产权瑕疵	公司实际控制人白厚善、控股股东上海容百	公司部分房产存在未办理取得不动产权属证书的情况，如上述房产被拆除，致使影响公司生产经营、发生经济损失，或者被处以行政罚款，其将对公司所遭受的经济损失予以足额赔偿。	2019年7月22日	是	长期	是	无	无
其他承诺	其他	实际控制人白厚善	关于公司社会保险、住房公积金承诺如下：1、如果发生发行人（含其子公司，下同）员工向其追索社会保险费和住房公积金，或者因此引起诉讼、仲裁，或者发行人因此受到有关主管部门的行政处罚的，本人将承担全部赔偿责任。2、如果有关主管部门要求发行人对以前年度员工的社会保险费、住房公积金进行补缴，本人将按主管部门核定的金额无偿代发行人补缴。3、如果因未按照规定缴纳社会保险费和住房公积金而给发行人带来任何其他费用支出和经济损失，本人将无偿代发行人承担。4、本人自愿接受监管机构、社会公众的监督，若违反上述承诺，本人将依法承担相应责任。	2019年7月22日	是	长期	是	无	无

注1：2019年12月6日，因触发承诺的履行条件，限售期延长至：2023年1月21日，详见《控股股东、实际控制人及一致行动人、董事、高级管理人员承诺延长限售股锁定期的公告》（2019-010）。

## 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

**四、半年报审计情况**

□适用 √不适用

**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

□适用 √不适用

**六、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**七、重大诉讼、仲裁事项**

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

**八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**

□适用 √不适用

**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

□适用 √不适用

**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司作为有限合伙人（LP）以自有资金出资 6.4 亿人民币，占基金出资总额的 12.8%。详见公司于上交所网站( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )及相关指定媒体披露的 2022 年 3 月 31 日所披露的《关于参与投资设立股权投资基金暨关联交易的公告》（2022-008）。截至 2024 年 6 月 30 日，公司实缴金额 0.99 亿元。	(2022-008)

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**

适用 不适用

**(六) 其他重大关联交易**

适用 不适用

**(七) 其他**

适用 不适用

**十一、 重大合同及其履行情况**

**1、 托管、承包、租赁事项**

适用 不适用

## 2、报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司及其子公司对子公司的担保情况															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	被担保方与上市公司的关系	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保			
报告期内对子公司担保发生额合计										192,000.00					
报告期末对子公司担保余额合计（B）										1,320,750.00					
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）										1,320,750.00					
担保总额占公司净资产的比例(%)										132.47					
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）										0.00					
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金额（D）										1,278,750.00					
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）										822,225.14					
上述三项担保金额合计（C+D+E）										2,100,975.14					

未到期担保可能承担连带清偿责任说明	不适用
担保情况说明	无

### 3、其他重大合同

适用 不适用



## 十二、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

## (一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	扣除发行费用后募集资金净额(1)	招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额(2)	超募资金总额(3) = (1) - (2)	截至报告期末累计投入募集资金总额(4)	其中：截至报告期末超募资金累计投入总额(5)	截至报告期末募集资金累计投入进度(%) (6) = (4)/(1)	截至报告期末超募资金累计投入进度(%) (7) = (5)/(3)	本年度投入金额(8)	本年度投入金额占比(%) (9) = (8)/(1)	变更用途的募集资金总额
首次公开发行股票	2019年7月16日	1,197,900,000.00	1,101,002,900.00	1,101,002,900.00	/	981,792,738.56	/	89.17	/	34,548,094.56	3.14	/
向特定对象发行股票	2023年9月14日	1,334,091,205.22	1,324,904,282.26	1,324,904,282.26	/	1,330,622,007.91	/	100.43	/	1,387,040.83	0.10	/
合计	/	2,531,991,205.22	2,425,907,182.26	2,425,907,182.26	/	2,312,414,746.47	/	/	/	35,935,135.39	/	/

## (二) 募投项目明细

√适用 □不适用

## 1、募集资金明细使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募集资金来源	项目名称	项目性质	是否为招股书或者募集说明书中的承诺投资项目	是否涉及变更投向	募集资金计划投资总额 (1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化，如是，请说明具体情况	节余金额
首次公开发行股票	2025动力锂电材料综合基地（一期）	生产建设	是	否	826,002,900.00	34,548,094.56	706,793,199.96	85.57	2024/12/31	否	是	/	289,493,541.32	673,454,239.25	否	/
首次公开	补充资金	运营管理	是	否	275,000,000.00	/	274,999,538.60	100.00	/	不适用	不适用	/	/	/	否	/

发行股票																
向特定对象发行股票	1 锂电正极材料扩产项目	生产建设	是	否	/	/	/	100.00	2026 年 12 月	否	是	/	/	/	否	/
向特定对象发行股票	1.1 仙桃一期年产 10 万吨锂电正极材料项目	生产建设	是	否	426,050,000.00	/	426,050,000.00	100.00	2026 年 12 月	否	是	/	540,299,487.32	1,525,539,095.66	否	/
向特定对象发行股票	1.2 遵义 2-2 期年产 3.4 万吨锂电正极材料项目	生产建设	是	否	391,091,000.00	/	391,091,000.00	100.00	2024 年 三季度	否	是	/	1,626,382,995.17	2,500,270,506.65	否	/
向特定对象	1.3 韩国忠州 1-2 期年产万	生产建设	是	否	111,291,997.59	/	111,291,997.59	100.00	2024 年 三季度	否	是	/	36,390,139.18	36,390,139.18	否	/

发行股票	吨锂电正极材料项目															
向特定对象发行股票	2.补充流动资金	运营管理	是	否	396,471,284.67	1,387,040.83	402,189,010.32	101.44	不适用	不适用	不适用	/	/	/	否	/
合计	/	/	/	/	2,425,907,182.26	35,935,135.39	2,312,414,746.47	95.32	/	/	/	/	2,492,566,162.99	4,735,653,980.74	/	/

2、超募资金明细使用情况

适用 不适用

(三) 报告期内募投变更或终止情况

适用 不适用

**(四) 报告期内募集资金使用的其他情况****1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况**

□适用 √不适用

**2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况**

□适用 √不适用

**3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金管理余额	期间最高余额是否超出授权额度
2024年4月10日	18,000.00	2024年4月12日	2025年4月11日	18,000.00	否

**其他说明**

2024年4月10日，公司第二届董事会第三十二次会议、第二届监事会第二十三次会议审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，发表意见如下：在保证公司募集资金投资计划正常进行的前提下，公司使用额度不超过人民币18,000万元的部分暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的投资产品，有利于提高募集资金使用效率，能够获得一定的投资效益。上述事项不存在变相改变募集资金用途的行为，不会影响募集资金项目建设和募集资金使用，也不会对公司经营活动造成不利影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形。因此，董事会、监事会同意使用额度不超过人民币18,000万元的闲置募集资金进行现金管理。（详见《宁波容百新能源科技股份有限公司关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的公告》公告编号：2024-025）

**4、 其他**

□适用 √不适用

**十三、 其他重大事项的说明**

□适用 √不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

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	200,485,578	41.40				-32,908,751	-32,908,751	167,576,827	34.69
1、国家持股									
2、国有法人持股	4,678,223	0.97				-4,678,223	-4,678,223		
3、其他内资持股	188,942,205	39.02				-21,365,378	-21,365,378	167,576,827	34.69
其中：境内非国有法人持股	187,613,129	38.75				-20,137,729	-20,137,729	167,475,400	34.67
境内自然人持股	1,329,076	0.27				-1,227,649	-1,227,649	101,427	0.02
4、外资持股	6,865,150	1.42				-6,865,150	-6,865,150		
其中：境外法人持股	6,865,150	1.42				-6,865,150	-6,865,150		
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	283,738,010	58.60				31,714,822	31,714,822	315,452,832	65.31
1、人民币普通股	283,738,010	58.60				31,714,822	31,714,822	315,452,832	65.31
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	484,223,588	100.00				-1,193,929	-1,193,929	483,029,659	100.00

##### 2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

1、2024年1月8日，2020年限制性股票激励计划预留授予部分第一类限制性股票的第二个限售期已满，33,720股已上市流通，详见2023年12月30日公司披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及指定信息披露媒体上的《关于2020年限制性股票激励计划预留授予部分第二期解除限售上市流通的提示性公告》（公告编号：2023-097）。

2、2024年3月20日，公司2022年度向特定对象发行A股股票的限售期已满，31,681,102股已上市流通，详见2024年3月13日公司披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及指定信息披露媒体上的《向特定对象发行股票限售股上市流通的公告》（公告编号：2024-012）。

3、2024年6月20日，2020年和2021年股票激励计划部分第一类限制性股票共计1,193,929股已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成注销，详见2024年6月18日公司披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及指定信息披露媒体上的《关于2020年和2021年股票激励计划部分第一类限制性股票回购注销实施公告》（公告编号：2024-041）。

综上，报告期内公司股份总数由484,223,588股减至483,029,659股。

### 3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

### 4、 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

#### （一）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	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
2020年限制性股票激励计划第一类限制性股票首批授予激励对象回购部分	1,085,673	1,085,673	0	0	股权激励限售	2024年6月20日
2020年限制性股票激励计划第一类限制性股票预留授予激励对象	63,524	33,720	0	29,804	股权激励限售	2024年1月8日
2020年限制性股票激励计划第一类限制性股票预留授予激励对象回购部分	6,465	6,465	0	0	股权激励限售	2024年6月20日
2021年限制性股票激励计划第一	71,623	0	0	71,623	股权激励限售	/

类限制性股票首批授予激励对象						
2021年限制性股票激励计划第一类限制性股票首批授予激励对象回购部分	101,791	101,791	0	0	股权激励限售	2024年6月20日
2022年度非公开发行的发行对象	31,681,102	31,681,102	0	0	定向增发限售	2024年3月20日
合计	33,010,178	32,908,751	0	101,427	/	/

## 二、股东情况

### (一) 股东总数:

截至报告期末普通股股东总数(户)	27,713
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数(户)	0

### 存托凭证持有人数量

适用 不适用

### (二) 截至报告期末前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

前十名股东同时通过普通证券账户和证券公司客户信用交易担保证券账户持股的情形

适用 不适用

单位:股

前十名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例(%)	持有有限售 条件股份数 量	包含转融通 借出股份的 限售股份数	质押、标记或冻结情况	股东 性质



					量	股份 状态	数量	
上海容百新能源投资企业（有限合伙）	0	129,000,000	26.71	129,000,000	0	无	0	其他
北京容百新能源投资发展有限公司	0	13,957,800	2.89	13,957,800	0	无	0	境内非 国有法 人
湖州海煜股权投资合伙企业（有限合伙）	0	10,094,835	2.09	0	0	无	0	其他
招商银行股份有限公司—华夏上证科创板50成份交易型开放式指数证券投资基金	-7,917,673	9,898,682	2.05	0	0	无	0	其他
共青城容诚投资管理合伙企业（有限合伙）	-49,876	8,857,427	1.83	0	0	无	0	其他
北京容百新能源投资管理有限公司	0	8,800,000	1.82	8,800,000	0	无	0	境内非 国有法 人
北京容百新能源科技投资管理有限公司	0	8,240,300	1.71	8,240,300	0	无	0	境内非 国有法 人
遵义容百新能源投资中心（有限合伙）	0	7,477,300	1.55	7,477,300	0	无	0	其他
湖北长江蔚来新能源产业发展基金合伙企业（有限合伙）	0	6,978,961	1.44	0	0	无	0	其他
香港中央结算有限公司	-2,314,205	6,123,437	1.27	0	0	无	0	境外法 人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称						股份种类及数量		

	持有无限售条件流通股的数量	种类	数量
湖州海煜股权投资合伙企业（有限合伙）	10,094,835	人民币普通股	10,094,835
招商银行股份有限公司—华夏上证科创板50成份交易型开放式指数证券投资基金	9,898,682	人民币普通股	9,898,682
共青城容诚投资管理合伙企业（有限合伙）	8,857,427	人民币普通股	8,857,427
湖北长江蔚来新能源产业发展基金合伙企业（有限合伙）	6,978,961	人民币普通股	6,978,961
香港中央结算有限公司	6,123,437	人民币普通股	6,123,437
中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	4,206,598	人民币普通股	4,206,598
天津世纪金沙江股权投资基金合伙企业（有限合伙）	3,017,481	人民币普通股	3,017,481
全国社保基金一一八组合	2,959,962	人民币普通股	2,959,962
中国科技产业投资管理有限公司—北京国科瑞华战略性新兴产业投资基金（有限合伙）	2,700,000	人民币普通股	2,700,000
CASREV Fund II—USD L.P.	2,700,000	人民币普通股	2,700,000
前十名股东中回购专户情况说明	前十名无限售条件股东中存在公司回购专户“宁波容百新能源科技股份有限公司回购专用证券账户”（第六名），报告期末持有的普通股数量为5,788,628股，占公司目前总股本的1.20%。		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上海容百新能源投资企业（有限合伙）、北京容百新能源投资发展有限公司、北京容百新能源投资管理有限公司、北京容百新能源科技投资管理有限公司与遵义容百新能源投资中心（有限合伙）同受公司实际控制人白厚善控制，并且白厚善是公司员工持股平台共青城容诚投资管理合伙企业（有限合伙）有限合伙人之一。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

持股5%以上股东、前10名股东及前10名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

√适用 □不适用

单位：股

持股5%以上股东、前10名股东及前10名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况				
股东名称（全称）	期初普通账户、信用账户持股	期初转融通出借股份且尚未归还	期末普通账户、信用账户持股	期末转融通出借股份且尚未归还

	数量合计	比例 (%)	数量合计	比例 (%)	数量合计	比例 (%)	数量合计	比例 (%)
招商银行股份有限公司—华夏上证科创板50成份交易型开放式指数证券投资基金	17,816,355	3.68	4,935,800	1.02	9,898,682	2.05	0	0
中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	1,736,554	0.36	468,000	0.10	4,206,598	0.87	146,900	0.03

前10名股东及前10名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化  
适用 不适用

单位:股

前10名股东及前10名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化情况					
股东名称(全称)	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例 (%)	数量合计	比例 (%)
中国工商银行股份有限公司—易方达上证科创板50成份交易型开放式指数证券投资基金	退出	0	0	未知	未知
中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	新增	146,900	0.03	4,206,598	0.87

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	上海容百新能源投资企业（有限合伙）	129,000,000	2023/1/22	0	首次公开发行股票限售承诺，限售36个月，以及控股股东被动延长锁定期6个月
2	北京容百新能源投资发展有限公司	13,957,800	2023/1/22	0	首次公开发行股票限售承诺，限售36个月，以及控股股东被动延长锁定期6个月
3	北京容百新能源投资管理有限公司	8,800,000	2023/1/22	0	首次公开发行股票限售承诺，限售36个月，以及控股股东被动延长锁定期6个月
4	北京容百新能源科技投资管理有限公司	8,240,300	2023/1/22	0	首次公开发行股票限售承诺，限售36个月，以及控股股东被动延长锁定期6个月
5	遵义容百新能源投资中心（有限合伙）	7,477,300	2023/1/22	0	首次公开发行股票限售承诺，限售36个月，以及控股股东被动延长锁定期6个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		上海容百新能源投资企业（有限合伙）、北京容百新能源投资发展有限公司、北京容百新能源投资管理有限公司、北京容百新能源科技投资管理有限公司与遵义容百新能源投资中心（有限合伙）同受公司实际控制人白厚善控制，并且白厚善是公司员工持股平台共青城容诚投资管理合伙企业（有限合伙）有限合伙人之一。			

## 截至报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表

□适用 √不适用

持股 5%以上存托凭证持有人、前十名存托凭证持有人及前十名无限售条件存托凭证持有人参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名存托凭证持有人及前十名无限售条件存托凭证持有人因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件

适用 不适用

(三) 截至报告期末表决权数量前十名股东情况表

适用 不适用

(四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事、高级管理人员和核心技术人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
白厚善	董事长	1,200,000	1,050,000	-150,000	因限制性股票回购注销而减少
刘相烈	副董事长、总经理	258,796	222,226	-36,570	因限制性股票回购注销而减少
张慧清	董事、副总经理	167,532	144,972	-22,560	因限制性股票回购注销而减少
俞济芸	董事会秘书、财务负责人	31,115	20,694	-10,421	因限制性股票回购注销而减少
刘德贤	副总经理	155,747	133,187	-22,560	因限制性股票回购注销而减少
田千里	财务负责人（离任）	35,188	19,691	-15,497	因限制性股票回购注销而减少
陈明峰	核心技术人员	33,488	88	-33,400	因二级市场买卖、限制性股票

					回购注销而减少
袁徐俊	核心技术人员	124,698	0	-124,698	因二级市场买卖、限制性股票回购注销而减少

其它情况说明

适用 不适用

2024年4月10日，公司召开第二届董事会第三十二次会议和第二届监事会第二十三次会议，分别审议通过了《关于2020年限制性股票激励计划第二类限制性股票预留授予部分第二个归属期归属条件成就的议案》《关于回购注销及作废部分2020年限制性股票激励计划和2021年限制性股票激励计划第一类限制性股票和第二类限制性股票的议案》。报告期内，公司办理了股权激励回购注销和作废的相关手续。2020年和2021年限制性股票激励计划部分第一类限制性股票1,193,929股，已于2024年6月20日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成注销。

## (二) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况

### 1. 股票期权

适用 不适用

### 2. 第一类限制性股票

适用 不适用

### 3. 第二类限制性股票

适用 不适用

## (三) 其他说明

适用 不适用

## 四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

五、存托凭证相关安排在报告期的实施和变化情况

适用 不适用

六、特别表决权股份情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用



## 第九节 债券相关情况

### 一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2024年6月30日

编制单位：宁波容百新能源科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	3,441,728,283.27	5,673,923,808.96
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	1,894,000,000.00	123,364,947.50
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	4,303,231,882.16	3,740,840,696.92
应收款项融资	七、7	2,926,802,611.97	3,246,320,634.17
预付款项	七、8	348,942,056.96	333,979,407.40
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	243,278,585.51	85,201,407.66
其中：应收利息			
应收股利			9,303,137.00
买入返售金融资产			
存货	七、10	1,535,372,228.77	1,532,689,530.55
其中：数据资源			
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	七、13	301,507,184.40	301,022,389.06
流动资产合计		14,994,862,833.04	15,037,342,822.22
<b>非流动资产：</b>			
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	七、17	79,090,856.92	78,871,242.74
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、19	19,807,277.15	19,807,277.15
投资性房地产			

固定资产	七、21	6,337,038,017.67	6,200,968,571.37
在建工程	七、22	1,949,297,562.77	2,089,623,241.24
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	38,684,116.88	44,032,272.31
无形资产	七、26	655,152,937.84	656,223,471.76
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	七、27	131,257,703.43	131,247,741.85
长期待摊费用	七、28	117,521,445.78	118,584,931.84
递延所得税资产	七、29	173,449,632.48	144,483,377.73
其他非流动资产	七、30	195,373,253.50	117,911,616.28
非流动资产合计		9,696,672,804.42	9,601,753,744.27
资产总计		24,691,535,637.46	24,639,096,566.49
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	912,326,278.01	200,134,444.44
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	七、35	3,713,221,913.15	5,217,259,432.90
应付账款	七、36	2,778,676,329.02	3,123,839,872.08
预收款项			
合同负债	七、38	212,638,086.22	3,971,261.59
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	七、39	63,995,387.67	101,589,522.48
应交税费	七、40	55,045,611.77	54,059,911.10
其他应付款	七、41	162,334,584.46	67,446,811.57
其中：应付利息			
应付股利		144,604,032.39	14,543,367.00
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	七、43	783,404,289.92	500,442,516.68
其他流动负债	七、44	27,572,039.87	670,611.25
流动负债合计		8,709,214,520.09	9,269,414,384.09
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	5,719,225,664.77	4,818,565,308.39
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债	七、47	20,274,055.64	22,849,087.41
长期应付款	七、48		202,461.50
长期应付职工薪酬	七、49	341,586.66	371,531.53
预计负债			
递延收益	七、51	166,269,909.53	170,897,351.32
递延所得税负债	七、29	105,712,605.07	87,012,154.11
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,011,823,821.67	5,099,897,894.26
负债合计		14,721,038,341.76	14,369,312,278.35
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	483,029,659.00	484,223,588.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	5,195,210,464.98	5,224,662,225.61
减：库存股	七、56	206,555,419.63	147,923,587.93
其他综合收益	七、57	-46,279,138.01	47,120,670.62
专项储备	七、58	11,682,487.90	6,812,925.53
盈余公积	七、59	75,704,181.19	75,704,181.19
一般风险准备			
未分配利润	七、60	2,873,139,659.72	3,007,465,810.62
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		8,385,931,895.15	8,698,065,813.64
少数股东权益		1,584,565,400.55	1,571,718,474.50
所有者权益（或股东权益）合计		9,970,497,295.70	10,269,784,288.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计		24,691,535,637.46	24,639,096,566.49

公司负责人：白厚善 主管会计工作负责人：杨扬 会计机构负责人：崔严方

### 母公司资产负债表

2024 年 6 月 30 日

编制单位：宁波容百新能源科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		964,813,218.28	2,803,418,812.42
交易性金融资产		580,000,000.00	62,364,947.50
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十九、1	795,244,544.43	1,286,098,305.60
应收款项融资		108,480,698.58	349,445,368.58
预付款项		445,323,800.58	474,342,413.84
其他应收款	十九、2	3,298,887,849.37	2,362,988,613.50
其中：应收利息			

应收股利		708,000,000.00	726,626,437.00
存货		339,531,779.81	210,608,146.53
其中：数据资源			
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		46,243,629.34	25,305,555.04
流动资产合计		6,578,525,520.39	7,574,572,163.01
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	4,067,135,307.51	3,732,713,741.01
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,497,346,091.56	1,430,771,972.14
在建工程		416,480,734.68	467,504,718.80
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		13,619,451.05	15,733,987.03
无形资产		190,643,934.62	190,095,572.21
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		59,608,901.56	61,707,979.83
递延所得税资产		164,627,636.77	138,722,313.77
其他非流动资产		35,988,537.69	36,429,301.99
非流动资产合计		6,445,450,595.44	6,073,679,586.78
资产总计		13,023,976,115.83	13,648,251,749.79
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		781,612,356.25	998,529,653.83
应付账款		406,290,744.77	452,719,381.61
预收款项			
合同负债		323,525,613.56	173,968,673.39
应付职工薪酬		29,189,402.16	55,781,166.93
应交税费		10,986,968.11	13,877,199.97
其他应付款		2,285,115,518.23	2,975,871,559.51
其中：应付利息			
应付股利		144,604,032.39	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		253,567,837.72	167,977,083.55

其他流动负债		42,044,850.33	22,770,274.77
流动负债合计		4,132,333,291.13	4,861,494,993.56
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		3,106,310,000.00	2,649,160,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,693,122.86	4,690,346.60
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		98,373,280.42	98,537,491.97
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,207,376,403.28	2,752,387,838.57
负债合计		7,339,709,694.41	7,613,882,832.13
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		483,029,659.00	484,223,588.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,223,950,424.98	5,253,402,185.61
减：库存股		206,555,419.63	147,923,587.93
其他综合收益			
专项储备		11,682,487.90	6,812,925.53
盈余公积		75,704,181.19	75,704,181.19
未分配利润		96,455,087.98	362,149,625.26
所有者权益（或股东权益）合计		5,684,266,421.42	6,034,368,917.66
负债和所有者权益（或股东权益）总计		13,023,976,115.83	13,648,251,749.79

公司负责人：白厚善 主管会计工作负责人：杨扬 会计机构负责人：崔严方

### 合并利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入		6,887,616,921.31	12,894,133,016.23
其中：营业收入	十、61	6,887,616,921.31	12,894,133,016.23
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,840,715,682.13	12,282,063,145.53
其中：营业成本	十、61	6,350,951,036.65	11,876,037,112.45

利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金 净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	十、62	26,361,966.94	35,181,213.26
销售费用	十、63	19,724,122.69	16,675,930.08
管理费用	十、64	203,396,104.43	201,301,797.53
研发费用	十、65	178,782,770.35	119,932,833.15
财务费用	十、66	61,499,681.07	32,934,259.06
其中：利息费用		90,897,440.85	70,893,306.42
利息收入		53,792,751.35	40,590,256.05
加：其他收益	十、67	58,756,543.59	44,476,780.17
投资收益（损失以 “—”号填列）	十、68	-7,110,500.00	-90,700,462.39
其中：对联营企业和 合营企业的投资收益		219,614.18	-23,620,578.58
以摊余成本计量的 金融资产终止确认收益 （损失以“-”号填列）			
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）	十、70		-2,257,989.35
信用减值损失（损失 以“-”号填列）	十、72	-15,355,113.24	26,855,244.15
资产减值损失（损失 以“-”号填列）	十、73	-16,196,918.87	-126,582,738.90
资产处置收益（损失 以“—”号填列）	十、71	157,384.78	-236,379.95
三、营业利润（亏损以“—” 号填列）		67,152,635.44	463,624,324.43
加：营业外收入	十、74	434,410.95	25,145,216.70
减：营业外支出	十、75	3,679,843.77	2,764,156.32
四、利润总额（亏损总额以 “—”号填列）		63,907,202.62	486,005,384.81
减：所得税费用	十、76	40,791,752.69	90,022,080.24
五、净利润（净亏损以“—” 号填列）		23,115,449.93	395,983,304.57
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏 损以“—”号填列）		23,115,449.93	395,983,304.57

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（净亏损以“-”号填列）		10,277,881.49	379,290,397.17
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		12,837,568.44	16,692,907.40
六、其他综合收益的税后净额		-93,390,451.02	-25,487.80
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-93,399,808.63	-1,022.92
1.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			
2.将重分类进损益的其他综合收益		-93,399,808.63	-1,022.92
（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		-93,399,808.63	-1,022.92
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		9,357.61	-24,464.88
七、综合收益总额		-70,275,001.09	395,957,816.77
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-83,121,927.14	379,289,374.25
（二）归属于少数股东的综合收益总额		12,846,926.05	16,668,442.52
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.02	0.84
（二）稀释每股收益(元/股)		0.02	0.84



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元，上期被合并方实现的净利润为：0元。

公司负责人：白厚善 主管会计工作负责人：杨扬 会计机构负责人：崔严方

### 母公司利润表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、营业收入	十九、4	1,197,337,888.65	1,497,102,919.15
减：营业成本	十九、4	1,094,008,199.14	1,478,009,826.63
税金及附加		7,034,657.22	10,571,318.67
销售费用		11,545,554.72	12,397,967.71
管理费用		127,113,870.33	122,241,749.42
研发费用		105,653,047.42	66,351,627.89
财务费用		48,893,803.82	61,014,452.08
其中：利息费用		73,691,122.35	58,280,515.90
利息收入		31,218,580.03	14,778,934.45
加：其他收益		19,994,673.79	18,166,958.03
投资收益（损失以“—”号填列）	十九、5	37,155,578.08	5,336,873.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		18,514,842.65	-4,701,572.23
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）			-2,325,954.54
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-4,963,108.16	325,400.15
资产减值损失（损失以“-”号填列）		113,934.40	-2,107,131.93
资产处置收益（损失以“—”号填列）		140,247.56	2,436.62
二、营业利润（亏损以“—”号填列）		-144,469,918.33	-234,085,441.47
加：营业外收入		347,538.72	23,969,289.87
减：营业外支出		2,873,448.28	1,155,900.43
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		-146,995,827.89	-211,272,052.03
减：所得税费用		-25,905,323.00	-28,168,048.12
四、净利润（净亏损以“—”号填列）		-121,090,504.89	-183,104,003.91
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）		-121,090,504.89	-183,104,003.91

(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			
(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		-121,090,504.89	-183,104,003.91
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：白厚善 主管会计工作负责人：杨扬 会计机构负责人：崔严方

### 合并现金流量表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
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		7,268,711,090.24	11,218,830,917.65
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		3,278,543.10	20,958,329.28
收到其他与经营活动有关的现金	十、78（1）	1,766,835,471.10	3,397,284,871.94
经营活动现金流入小计		9,038,825,104.44	14,637,074,118.87
购买商品、接受劳务支付的现金		7,948,839,100.35	10,240,994,957.91
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			
支付给职工及为职工支付的现金		448,523,330.46	394,910,305.14
支付的各项税费		143,297,369.94	318,265,029.40
支付其他与经营活动有关的现金	十、78（1）	1,337,896,996.29	2,729,859,629.02
经营活动现金流出小计		9,878,556,797.04	13,684,029,921.47
经营活动产生的现金流量净额		-839,731,692.60	953,044,197.40
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		3,198,515.74	1,122,021.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		51,500.00	352,245.82
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	十、78（2）	2,284,552,636.66	344,705,272.88
投资活动现金流入小计		2,287,802,652.40	346,179,540.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	十、78（2）	669,342,834.16	947,557,298.78
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	十、79(2)	10,404.31	
支付其他与投资活动有关的现金	十、78(2)	4,225,000,000.00	375,012,253.29
投资活动现金流出小计		4,894,353,238.47	1,322,569,552.07
投资活动产生的现金流量净额		-2,606,550,586.07	-976,390,011.71
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			4,611,872.65
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,982,316,770.25	2,146,224,635.74
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,982,316,770.25	2,150,836,508.39
偿还债务支付的现金		1,091,348,898.52	1,609,326,981.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		89,286,980.19	264,493,881.04
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		5,240,230.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	十、78(3)	122,652,607.01	28,865,321.90
筹资活动现金流出小计		1,303,288,485.72	1,902,686,184.26
筹资活动产生的现金流量净额		1,679,028,284.53	248,150,324.13
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-14,573,993.49	1,473,069.77
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,781,827,987.63	226,277,579.59
加：期初现金及现金等价物余额		3,695,479,357.96	2,208,875,014.88
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	十、79(4)	1,913,651,370.33	2,435,152,594.47

公司负责人：白厚善 主管会计工作负责人：杨扬 会计机构负责人：崔严方

### 母公司现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,700,663,152.41	1,206,103,442.60
收到的税费返还		1,851,095.03	18,280,149.04
收到其他与经营活动有关的现金		343,790,930.61	853,244,744.89
经营活动现金流入小计		3,046,305,178.05	2,077,628,336.53

购买商品、接受劳务支付的现金		2,044,624,237.27	2,435,763,247.06
支付给职工及为职工支付的现金		186,850,712.68	186,726,875.26
支付的各项税费		11,785,368.01	35,599,430.00
支付其他与经营活动有关的现金		316,202,316.06	324,384,670.97
经营活动现金流出小计		2,559,462,634.02	2,982,474,223.29
经营活动产生的现金流量净额		486,842,544.03	-904,845,886.76
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		19,818,938.08	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		18,713,427,465.30	13,734,261,829.65
投资活动现金流入小计		18,733,246,403.38	13,734,261,829.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		45,400,408.19	129,982,041.51
投资支付的现金		316,214,245.00	237,100,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		21,035,108,959.52	12,027,598,124.48
投资活动现金流出小计		21,396,723,612.71	12,394,680,165.99
投资活动产生的现金流量净额		-2,663,477,209.33	1,339,581,663.66
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			4,611,872.65
取得借款收到的现金		985,000,000.00	1,350,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		985,000,000.00	1,354,611,872.65
偿还债务支付的现金		443,270,000.00	1,191,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		40,610,630.42	171,691,743.59
支付其他与筹资活动有关的现金		122,602,455.43	3,555,331.88
筹资活动现金流出小计		606,483,085.85	1,366,247,075.47
筹资活动产生的现金流量净额		378,516,914.15	-11,635,202.82
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-364,385.09	-244,418.83
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,798,482,136.24	422,856,155.25
加：期初现金及现金等价物余额		2,423,308,758.57	493,874,799.07
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		624,826,622.33	916,730,954.32

公司负责人：白厚善 主管会计工作负责人：杨扬 会计机构负责人：崔严方

## 合并所有者权益变动表

2024年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2024年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		其他		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末 余额	484,223,588.00				5,224,662,225.61	147,923,587.93	47,120,670.62	6,812,925.53	75,704,181.19		3,007,465,810.62		8,698,065,813.64	1,571,718,474.50	10,269,784,288.14
加:会计政策 变更															
前期差错 更正															
其他															
二、本年期初 余额	484,223,588.00				5,224,662,225.61	147,923,587.93	47,120,670.62	6,812,925.53	75,704,181.19		3,007,465,810.62		8,698,065,813.64	1,571,718,474.50	10,269,784,288.14
三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号填 列)	-1,193,929.00				-29,451,760.63	58,631,831.70	-93,399,808.63	4,869,562.37			-134,326,150.90		-312,133,918.49	12,846,926.05	-299,286,992.44
(一)综合收 益总额							-93,399,808.63				10,277,881.49		-83,121,927.14	12,846,926.05	-70,275,001.09
(二)所有者 投入和减少资 本	-1,193,929.00				-29,451,760.63	-32,800,919.07							2,155,229.44		2,155,229.44
1.所有者投 入的普通股	-1,193,929.00				-27,932,652.85	-32,800,919.07							3,674,337.22		3,674,337.22
2.其他权益 工具持有者投 入资本															

2024 年半年度报告

3. 股份支付 计入所有者权益 的金额													-1,519,107.78		-1,519,107.78			-1,519,107.78					
4. 其他																							
(三) 利润分 配																							
1. 提取盈余 公积																							
2. 提取一般 风险准备																							
3. 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	483,029,659.00													5,195,210,464.98	206,555,419.63	-46,279,138.01	11,682,487.90	75,704,181.19		2,873,139,659.72	8,385,931,895.15	1,584,565,400.55	9,970,497,295.70

项目	2023 年半年度																							
----	-----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	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	450,883,265.00				3,917,428,136.42	87,732,552.36	43,430,982.97	2,235,642.05	40,554,339.70		2,597,871,779.50		6,964,671,593.28	1,587,669,769.68	8,552,341,362.96
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	450,883,265.00				3,917,428,136.42	87,732,552.36	43,430,982.97	2,235,642.05	40,554,339.70		2,597,871,779.50		6,964,671,593.28	1,587,669,769.68	8,552,341,362.96
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	127,435.00				-4,006,263.07	-2,390,259.36	-1,022.92	2,950,000.00			243,125,755.27		244,586,163.64	-39,560,602.73	205,025,560.91
（一）综合收益总额							-1,022.92				379,290,397.17		379,289,374.25	16,668,442.52	395,957,816.77
（二）所有者投入和减少资本	127,435.00				-353,538.32	-2,390,259.36							2,164,156.04	-12,000,000.00	-9,835,843.96
1. 所有者投入的普通股	127,435.00				4,484,437.65	-2,390,259.36							7,002,132.01	-12,000,000.00	-4,997,867.99
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					-4,837,975.97								-4,837,975.97		-4,837,975.97
4. 其他															
（三）利润分配											-136,164,641.90		-136,164,641.90	-46,381,770.00	-182,546,411.90
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-136,164,641.90		-136,164,641.90	-46,381,770.00	-182,546,411.90
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							2,950,000.00				2,950,000.00			2,950,000.00	
1. 本期提取							5,191,281.25				5,191,281.25			5,191,281.25	
2. 本期使用							2,241,281.25				2,241,281.25			2,241,281.25	
(六) 其他															
四、本期期末余额	451,010,700.00				3,913,421,873.35	85,342,293.00	43,429,960.05	5,185,642.05	40,554,339.70		2,840,997,534.77		7,209,257,756.92	1,548,109,166.95	8,757,366,923.87

公司负责人：白厚善 主管会计工作负责人：杨扬 会计机构负责人：崔严方

母公司所有者权益变动表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	484,223,588.00				5,253,402,185.61	147,923,587.93		6,812,925.53	75,704,181.19	362,149,625.26	6,034,368,917.66
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	484,223,588.00				5,253,402,185.61	147,923,587.93		6,812,925.53	75,704,181.19	362,149,625.26	6,034,368,917.66
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-1,193,929.00				-29,451,760.63	58,631,831.70		4,869,562.37		-265,694,537.28	-350,102,496.24

2024 年半年度报告

(一) 综合收益总额										-121,090,504.89	-121,090,504.89
(二) 所有者投入和减少资本	-1,193,929.00				-29,451,760.63	-32,800,919.07					2,155,229.44
1. 所有者投入的普通股	-1,193,929.00				-27,932,652.85	-32,800,919.07					3,674,337.22
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					-1,519,107.78						-1,519,107.78
4. 其他											
(三) 利润分配										-144,604,032.39	-144,604,032.39
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-144,604,032.39	-144,604,032.39
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								4,869,562.37			4,869,562.37
1. 本期提取								5,996,436.27			5,996,436.27
2. 本期使用								1,126,873.90			1,126,873.90
(六) 其他						91,432,750.77					-91,432,750.77
四、本期期末余额	483,029,659.00				5,223,950,424.98	206,555,419.63		11,682,487.90	75,704,181.19	96,455,087.98	5,684,266,421.42

项目	2023 年半年度										
	实收资本(或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	450,883,265.00				3,943,675,257.89	87,732,552.36		2,235,642.05	40,554,339.70	181,965,693.74	4,531,581,646.02
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

## 2024 年半年度报告

二、本年期初余额	450,883,265.00				3,943,675,257.89	87,732,552.36		2,235,642.05	40,554,339.70	181,965,693.74	4,531,581,646.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	127,435.00				-353,538.32	-2,390,259.36		2,950,000.00		-319,268,645.81	-314,154,489.77
（一）综合收益总额										-183,104,003.91	-183,104,003.91
（二）所有者投入和减少资本	127,435.00				-353,538.32	-2,390,259.36					2,164,156.04
1. 所有者投入的普通股	127,435.00				4,484,437.65	-2,390,259.36					7,002,132.01
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					-4,837,975.97						-4,837,975.97
4. 其他											
（三）利润分配										-136,164,641.90	-136,164,641.90
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-136,164,641.90	-136,164,641.90
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								2,950,000.00			2,950,000.00
1. 本期提取								5,191,281.25			5,191,281.25
2. 本期使用								2,241,281.25			2,241,281.25
（六）其他											
四、本期末余额	451,010,700.00				3,943,321,719.57	85,342,293.00		5,185,642.05	40,554,339.70	-137,302,952.07	4,217,427,156.25

公司负责人：白厚善 主管会计工作负责人：杨扬 会计机构负责人：崔严方

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

宁波容百新能源科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系宁波容百锂电材料有限公司（原名宁波金和锂电材料有限公司）（以下简称容百锂电公司），于 2014 年 9 月 18 日在余姚市市场监督管理局登记注册，取得注册号为 330281000282810 的营业执照。容百锂电公司以 2017 年 10 月 31 日为基准日，整体变更为本公司，于 2018 年 3 月 16 日在宁波市市场监督管理局登记注册，总部位于浙江省余姚市。公司现持有统一社会信用代码为 91330281316800928L 营业执照，注册资本 48,302.97 万元，股份总数 48,302.97 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 16,757.69 万股，无限售条件的流通股份 A 股 31,545.28 万股。公司股票已于 2019 年 7 月 22 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属电子专用材料制造业行业。主要经营活动为三元正极材料及其前驱体的研发、生产和销售。产品主要有：三元正极材料及其前驱体。

本财务报表已经公司 2024 年 8 月 2 日第三届第一次董事会批准对外报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

#### 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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

#### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3. 营业周期

√适用 □不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4. 记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币，JS 株式会社、EMT 株式会社、韩国容百等境外子公司从事境外经营，选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

#### 5. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的在建工程项目	公司将本期发生额或余额超过集团总资产的 0.5%的在建工程项目确定为重要的在建工程项目
重要的投资活动现金流量	公司将金额超过集团资产总额 10%的投资活动现金流量认定为重要的投资活动现金流量
重要的境外经营实体	公司将资产总额超过集团总资产的 10%的境外经营实体确定为重要的境外经营实体
重要的子公司、非全资子公司	公司将资产总额超过集团总资产的 15%的子公司确定为重要子公司、重要非全资子公司
重要的承诺事项	公司将单项承诺事项金额超过集团资产总额 0.5%的承诺事项认定为重要承诺事项
重要的资产负债表日后事项	公司将单项资产负债表日后事项金额超过集团资产总额 0.5%的资产负债表日后事项认定为重要资产负债表日后事项

#### 6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

##### (1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### (2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

#### 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

##### (1) 控制的判断

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

#### (2) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

### 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 合营安排分为共同经营和合营企业。

(2) 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

### 9. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### 10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

#### (1) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

#### (2) 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；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。

## 11. 金融工具

√适用 □不适用

### (1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：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。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：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)不属于上述 1)或 2)的财务担保合同，以及不属于上述 1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；4)以摊余成本计量的金融负债。

### (2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### 1)金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

#### 2)金融资产的后续计量方法

##### A.以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

##### B.以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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。

##### C.以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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。

##### D.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

#### 3)金融负债的后续计量方法

**A.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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将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。

**B.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**

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

**C.不属于上述 A 或 B 的财务担保合同，以及不属于上述 A 并以低于市场利率贷款的贷款承诺**

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：**a.按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；b.初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。**

**D.以摊余成本计量的金融负债**

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

**4)金融资产和金融负债的终止确认**

**A.当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：**

- a.收取金融资产现金流量的合同权利已终止；**
- b.金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。**

**B.当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。**

**(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，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；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：1)未保留对该金融资产控制的，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，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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)所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债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，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)终止确认部分的账面价值；2)终止确认部分的对价，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债务工具投资）之和。

#### (4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

1)第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

2)第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

3)第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### (5) 金融工具减值

##### 1)减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值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，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司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。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的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。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

## 2) 应收款项和合同资产预期信用损失的确认标准和计提方法

### A. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	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整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	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预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联往来组合	合并范围内关联方	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个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——应收出口退税组合	款项性质	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个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——应收补贴款组合		
其他应收款——账龄组合	账龄	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预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

### B. 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账龄	应收账款 预期信用损失率 (%)	其他应收款 预期信用损失率 (%)
1年以内（信用期内）	1.00	5.00

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)	其他应收款 预期信用损失率 (%)
1 年以内 (信用期外)	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4 年以上	100.00	100.00

注：应收账款、其他应收款的账龄自款项实际发生的月份起算。

#### C. 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

#### (6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1) 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) 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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 12. 应收票据

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见本报告十（五）11 金融工具之说明

### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见本报告十（五）11 金融工具之说明

### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见本报告十（五）11 金融工具之说明

## 13. 应收账款

√适用 □不适用

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见本报告十（五）11 金融工具之说明

### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见本报告十（五）11 金融工具之说明

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

√适用 □不适用

详见本报告十（五）11 金融工具之说明

**14. 应收款项融资**

√适用 □不适用

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 □不适用

详见本报告十（五）11 金融工具之说明

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

√适用 □不适用

详见本报告十（五）11 金融工具之说明

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

√适用 □不适用

详见本报告十（五）11 金融工具之说明

**15. 其他应收款**

√适用 □不适用

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 □不适用

详见本报告十（五）11 金融工具之说明

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

√适用 □不适用

详见本报告十（五）11 金融工具之说明

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

√适用 □不适用

详见本报告十（五）11 金融工具之说明

**16. 存货**

√适用 □不适用

**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货包括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。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

(3) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

**(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

1)低值易耗品，按照一次转销法进行摊销。

2)包装物，按照一次转销法进行摊销。

**存货跌价准备的确认标准和计提方法**

适用 不适用

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

**按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据**

适用 不适用

**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据**

适用 不适用

**17. 合同资产**

适用 不适用

**合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、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列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用 不适用

详见本报告十（五）11 金融工具之说明

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

详见本报告十（五）11 金融工具之说明

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

适用 不适用

详见本报告十（五）11 金融工具之说明

## 18. 持有待售的非流动资产或处置组

√适用 □不适用

### (1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(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，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(1) 买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；(2) 因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

### 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

√适用 □不适用

#### (1) 持有待售的非流动资产或处置组的会计处理

##### 1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

##### 2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

### 3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 终止经营的认定标准和列报方法

适用  不适用

(1) 终止经营的认定标准满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

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。

### (2) 终止经营的列报方法

公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。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列报。对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比期间的持续经营损益列报。

## 19. 长期股权投资

适用  不适用

### (1) 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

### (2) 投资成本的确定

1)同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的把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”的在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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。

2)非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A.在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的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。

B.在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

3)除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本以非货币性资产交换取得的按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### (3) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### (4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### 是否属于“一揽子交易”的判断原则

1)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，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断



分步交易是否属于“一揽子交易”。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，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

- A. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- B. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- C. 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) 不属于“一揽子交易”的会计处理

A. 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

B. 合并财务报表

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

3) 属于“一揽子交易”的会计处理

A. 个别财务报表

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长期股权投资账面价值之间的差额，在个别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。

B. 合并财务报表

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。

## 20. 投资性房地产

不适用

## 21. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

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	10-40	5%	2.38-9.50%
通用设备	年限平均法	3-5	5%	19.00-31.67%
专用设备	年限平均法	5-10	5%	9.50-19.00%
运输工具	年限平均法	4-5	5%	19.00-23.75%
其他设备	年限平均法	5	5%	19.00%

## 22. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

类别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	1) 主体建设工程及配套工程已实质上完工； 2) 建设工程在达到预定设计要求，经勘察、设计、施工、监理等单位完成验收； 3) 建设工程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，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产。
机器设备	1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕； 2) 设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行； 3) 生产设备能够在一段时间内稳定的产出合格产品； 4) 设备经过资产管理人员和使用人员验收。

## 23. 借款费用

√适用 □不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### (2) 借款费用资本化期间

1)当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：A.资产支出已经发生；B.借款费用已经发生；C.为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2)若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

## 24. 生物资产

适用 不适用

## 25. 油气资产

适用 不适用

## 26. 无形资产

### (1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

1)无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2)使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限(年)
专利技术	5，法定有效年限
软件	5，使用寿命
专利使用费	受益年限
土地使用权[注]	30-50，土地可供使用的时间

[注]根据韩国相关法律规定，EMT 株式会社所拥有土地的所有权无使用期限，不需摊销。

### (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

(1) 研发支出的归集范围

### 1) 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间接比例分配。

直接从事研发活动的人员、外聘研发人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

### 2) 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：A. 直接消耗的材料、燃料和动力费用；B. 用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；C. 用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

### 3) 折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

长期待摊费用是指研发设施的改建、改装、装修和修理过程中发生的长期待摊费用，按实际支出进行归集，在规定的期限内分期平均摊销。

### 4) 无形资产摊销费用

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件、知识产权、非专利技术（专有技术、许可证、设计和计算方法等）的摊销费用。

### 5) 设计费用

设计费用是指为新产品和新工艺进行构思、开发和制造，进行工序、技术规范、规程制定、操作特性方面的设计等发生的费用，包括为获得创新性、创意性、突破性产品进行的创意设计活动发生的相关费用。

### 6) 装备调试费用与试验费用

装备调试费用是指工装准备过程中研究开发活动所发生的费用，包括研制特殊、专用的生产机器，改变生产和质量控制程序，或制定新方法及标准等活动所发生的费用。

为大规模批量化和商业化生产所进行的常规性工装准备和工业工程发生的费用不计入归集范围。

### 7) 委托外部研究开发费用

委托外部研究开发费用是指公司委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用（研究开发活动成果为公司所拥有，且与公司的主要经营业务紧密相关）。

#### 8) 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

(2) 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

### 27. 长期资产减值

适用  不适用

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对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。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

### 28. 长期待摊费用

适用  不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 29. 合同负债

适用  不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

### 30. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

1)在职工为公司提供服务的会计期间，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。

2)对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

A.根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

B.设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

C.期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

## (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：1)公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；2)公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 31. 预计负债

√适用 不适用

(1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为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公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### 32. 股份支付

√适用 □不适用

#### (1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### (2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### 1)以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按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，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

##### 2)以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按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。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务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，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

##### 3)修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具

的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

### 33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 34. 收入

#### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### 1)收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别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，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：A.客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；B.客户能够控制公司履约过程中在建商品；C.公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且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。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，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。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：A.公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；B.公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；C.公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；D.公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；E.客户已接受该商品；F.其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

##### 2)收入计量原则

A.公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

B.合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

C.合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊



销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

D.合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

### 3)收入确认的具体方法

公司主要销售三元正极材料及其前驱体等产品。内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交付给购货方并经客户签收或产品发出并由客户领用，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入。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，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入。

## (2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

## 35. 合同成本

适用 不适用

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范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) 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
- (3) 该成本预期能够收回。

公司对于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进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本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。

## 36. 政府补助

适用 不适用

(1) 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：1)公司能够满足政府补助所附的条件；2)公司能够收到政府补助。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(2) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，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，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(3) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(4) 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(5) 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，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。

2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 37. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用  不适用

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：1)企业合并；2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(5) 同时满足下列条件时，公司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)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。

### 38. 租赁

适用 不适用

#### 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

适用 不适用

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

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

#### A.使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：a.租赁负债的初始计量金额；b.在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；c.承租人发生的初始直接费用；d.承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

#### B.租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付

款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

#### A.经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### B.融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 39. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

#### (1) 租赁-售后租回

##### 1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

##### 2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

#### (2) 安全生产费

公司按照财政部、应急部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136 号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

#### (3) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。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)能够通过分析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

#### (4) 与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

### 40. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

#### (3). 2024 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

## 41. 其他

适用 不适用

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%、出口退税率为13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
本公司、湖北容百公司、贵州容百公司、天津容百公司	15
容百材料公司、湖北工程公司、仙桃容百科技公司、仙桃容创新能源公司、凤谷节能公司、凤谷工业炉公司、深圳鹏冠公司、四川国荣公司、湖北容百科技公司、湖北技术开发公司	20
除上述以外的其他纳税主体	25

## 2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布的《关于对宁波市认定机构2022年认定的第一批高新技术企业进行备案的公告》，本公司被认定为高新技术企业，认定期自2022年至2024年，2024年度按15%税率计缴企业所得税。

(2) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布的《湖北省认定机构2023年认定报备的第五批高新技术企业备案公示名单》，全资子公司湖北容百公司被认定为湖北省第五批高新技术企业，有效期自2023年至2025年，2024年度按15%税率计缴企业所得税。

(3) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布的《天津市认定机构2022年认定的第三批高新技术企业备案名单》，天津容百公司被认定为高新技术企业，认定期自2022年至2024年，2024年度按15%税率计缴企业所得税。

(4) 根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号）的规定，全资子公司贵州容百公司符合《产业结构调整指导目录

（2019 年本）》中明确的鼓励类产业，2024 年享受设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税的优惠政策。

(5) 根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）、《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税收政策的公告》（财税〔2023〕12）规定，容百材料公司、湖北工程公司、仙桃容百科技公司、仙桃容创新能源公司、凤谷节能公司、凤谷工业炉公司、深圳鹏冠公司、四川国荣公司、湖北容百科技公司、湖北技术开发公司符合小型微利企业条件，本期按适用税率计缴企业所得税。

(6) 根据《财政部税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 43 号）的相关规定，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳增值税税额。本公司、湖北容百公司将进行 2024 年资格重新认定，根据政策要求，在 2024 年享受政策名单发布之月前，本公司、湖北容百公司仍可享受该政策。

### 3. 其他

√适用 □不适用

子公司 JS 株式会社、EMT 株式会社、韩国容百公司注册地为韩国，按注册所在地的相关税收政策按 9%、19% 或 21% 计缴企业利得税。

子公司 JS Energy USA、JS Energy USA Office 注册地为美国，按注册地的相关税收政策按 21% 联邦税及 8.84% 或 8.7% 州税计缴企业所得税。

子公司 JS ENERGY EUROPE SP.ZO.O. 注册地为波兰，按注册地的相关税收政策按 19% 计缴企业所得税。根据当地政策，对于当年收入未达到 200 万欧元的小规模纳税人以及开始经营活动不超过一年的企业优惠税率为 9%。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	59,936.02	77,437.02
银行存款	2,278,666,022.18	4,096,378,346.40
其他货币资金	1,163,002,325.07	1,577,468,025.54
存放财务公司存款		
合计	3,441,728,283.27	5,673,923,808.96
其中：存放在境外的款项总额	587,420,006.98	88,215,645.09

其他说明

- 1) 期末银行存款中有 356,265,392.46 元定期存单用于质押，有 8,309,195.41 元冻结使用受限。
- 2) 期末其他货币资金系承兑保证金、信用证保证金、存出投资款及保函保证金存款。

**2、交易性金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,894,000,000.00	123,364,947.50	/
其中：			
银行短期理财产品	1,894,000,000.00	101,000,000.00	/
权益工具投资		22,364,947.50	/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：			
合计	1,894,000,000.00	123,364,947.50	/

其他说明：

□适用 √不适用

**3、衍生金融资产**

□适用 √不适用

**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**

□适用 √不适用

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

□适用 √不适用

**(4). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：



适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 5、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内（信用期内）	4,016,364,160.38	3,528,754,673.51
1 年以内（信用期外）	343,452,884.17	259,262,725.01
1 年以内小计	4,359,817,044.55	3,788,017,398.52
1 至 2 年	754,646.16	883,266.74
2 至 3 年	265,700.00	1,811,665.94
3 年以上		
3 至 4 年	1,417,848.80	226,953.30
4 至 5 年	11,900.00	11,900.00
5 年以上	1,989,489.12	4,600,693.47
合计	4,364,256,628.63	3,795,551,877.97

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	4,007,134.12	0.09	3,573,484.12	89.18	433,650.00	6,618,338.47	0.17	6,184,688.47	93.45	433,650.00
其中：										
单项计提	4,007,134.12	0.09	3,573,484.12	89.18	433,650.00	6,618,338.47	0.17	6,184,688.47	93.45	433,650.00
按组合计提坏账准备	4,360,249,494.51	99.91	57,451,262.35	1.32	4,302,798,232.16	3,788,933,539.50	99.83	48,526,492.58	1.28	3,740,407,046.92
其中：										
账龄组合	4,360,249,494.51	99.91	57,451,262.35	1.32	4,302,798,232.16	3,788,933,539.50	99.83	48,526,492.58	1.28	3,740,407,046.92
合计	4,364,256,628.63	/	61,024,746.47	/	4,303,231,882.16	3,795,551,877.97	/	54,711,181.05	/	3,740,840,696.92

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
哈光宇公司	1,989,489.12	1,989,489.12	100.00	账龄较长，应收款项逾期并诉讼，可能存在回收风险
恒大新能源技术（深圳）有限公司	1,398,145.00	1,398,145.00	100.00	可能存在回收风险
江西嘉盛新能源有限公司	619,500.00	185,850.00	30.00	可能存在回收风险
合计	4,007,134.12	3,573,484.12	89.18	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（信用期内）	4,016,364,160.38	40,163,641.61	1.00
1 年以内（信用期外）	343,452,884.17	17,172,644.22	5.00
1 至 2 年	135,146.16	13,514.62	10.00
2 至 3 年	265,700.00	79,710.00	30.00
3 至 4 年	19,703.80	9,851.90	50.00
4 至 5 年	11,900.00	11,900.00	100.00
合计	4,360,249,494.51	57,451,262.35	1.32

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	6,184,688.47		2,625,320.35		14,116.00	3,573,484.12
按组合计提坏账准备	48,526,492.58	8,924,769.77				57,451,262.35
合计	54,711,181.05	8,924,769.77	2,625,320.35		14,116.00	61,024,746.47

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

哈光宇公司	2,611,204.35	诉讼收回	银行转账	账龄较长, 应收款项逾期并诉讼, 可能存在回收风险
无锡继平新材料科技有限公司	14,116.00	全额核销坏账后收回	银行承兑	收购前坏账, 应收款逾期, 存在回收风险
合计	2,625,320.35	/	/	/

其他说明:

无

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明:

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	2,052,057,724.77		2,052,057,724.77	47.02	20,520,577.24
第二名	821,760,114.45		821,760,114.45	18.83	17,518,871.29
第三名	531,404,575.00		531,404,575.00	12.18	5,314,045.75
第四名	334,500,947.66		334,500,947.66	7.66	3,349,698.24
第五名	133,064,200.00		133,064,200.00	3.05	1,330,642.00
合计	3,872,787,561.88		3,872,787,561.88	88.74	48,033,834.52

其他说明

无

其他说明:

适用 不适用

**6. 合同资产**

**(1). 合同资产情况**

适用 不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 7、 应收款项融资

#### (1) 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,926,802,611.97	3,246,320,634.17
合计	2,926,802,611.97	3,246,320,634.17

#### (2) 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	3,928,589,816.99	
合计	3,928,589,816.99	

银行承兑汇票的承兑人是具有较高信用的商业银行，由其承兑的银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故公司将已背书或贴现的该等银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

## (4) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	2,926,802,611.97	100.00			2,926,802,611.97	3,246,320,634.17	100.00			3,246,320,634.17
其中：										
银行承兑汇票	2,926,802,611.97	100.00			2,926,802,611.97	3,246,320,634.17	100.00			3,246,320,634.17
合计	2,926,802,611.97	/		/	2,926,802,611.97	3,246,320,634.17	/		/	3,246,320,634.17

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：银行承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收融资款项	坏账准备	计提比例（%）
银行承兑汇票组合	2,926,802,611.97	0.00	0.00
合计	2,926,802,611.97	0.00	0.00

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (6) 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

#### (7) 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

#### (8) 其他说明：

适用 不适用

## 8、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	325,850,117.74	93.38	321,615,240.79	96.30
1至2年	11,579,672.73	3.32	9,714,484.28	2.90
2至3年	7,063,896.02	2.03	1,254,013.42	0.38
3年以上	4,448,370.47	1.27	1,395,668.91	0.42
合计	348,942,056.96	100.00	333,979,407.40	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	139,401,905.60	39.95
第二名	48,444,000.00	13.88
第三名	28,847,163.86	8.27
第四名	26,628,747.67	7.63
第五名	14,792,184.93	4.24
合计	258,114,002.06	73.97

其他说明

□适用 √不适用

## 9、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		9,303,137.00
其他应收款	243,278,585.51	75,898,270.66
合计	243,278,585.51	85,201,407.66

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用



**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

**(4). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

**(5). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
鄂州容创壹号		9,303,137.00
合计		9,303,137.00

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备:

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

**(4). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

其他说明:

无

**(5). 本期实际核销的应收股利情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中: 1 年以内分项		

1年以内	224,883,173.22	48,382,567.48
1年以内小计	224,883,173.22	48,382,567.48
1至2年	17,790,848.08	18,563,698.32
2至3年	13,991,715.93	13,456,863.06
3年以上		
3至4年	178,006.65	193,837.50
4至5年	219,428.15	30,227.00
5年以上	28,871.90	28,871.90
合计	257,092,043.93	80,656,065.26

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
资金拆借	171,908,333.33	
应收电费补贴款	58,910,492.00	58,252,021.08
押金保证金	21,828,325.89	18,010,573.43
应收暂付款	4,307,157.13	4,255,735.17
应收出口退税款	137,735.58	137,735.58
合计	257,092,043.93	80,656,065.26

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2024年1月1日余额	290,932.90	273,785.13	4,193,076.57	4,757,794.60
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-97,350.58	97,350.58		
--转入第三阶段		-1,576,723.61	1,576,723.61	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	8,890,356.79	1,400,289.05	-1,234,982.02	9,055,663.82
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	9,083,939.11	194,701.15	4,534,818.16	13,813,458.42

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	4,757,794.60	9,055,663.82				13,813,458.42
合计	4,757,794.60	9,055,663.82				13,813,458.42

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
仙桃市高新技术产业投资有限公司	171,908,333.33	66.87	资金拆借款	1年以内	8,595,416.67
遵义市红花岗区区级财政国库支付中心	43,066,655.43	16.75	应收电费补贴款	1年以内	
遵义市红花岗区区级财政国库支付中心	15,843,836.57	6.16	应收电费补贴款	1-2年	
宁波光耀热电有限公司	13,000,000.00	5.06	保证金	2-3年	3,900,000.00
上海奥欣贸易有限公司	3,200,000.00	1.24	保证金	1年以内	160,000.00
中国化学工程第十四建设有限公司	845,961.62	0.33	应收暂付款	1年以内	42,298.08
合计	247,864,786.95	96.41	/	/	12,697,714.75

## (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10. 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	219,081,364.74	15,435,732.88	203,645,631.86	397,273,309.92	31,262,785.20	366,010,524.72
在产品	212,018,444.48	6,406.74	212,012,037.74	201,557,741.94	6,808.40	201,550,933.54
库存商品	679,388,978.02	30,352,962.47	649,036,015.55	530,377,209.52	46,197,547.99	484,179,661.53

周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
在途物资						
半成品	298,992,702.99	1,383,238.63	297,609,464.36	274,952,535.87	6,425,462.34	268,527,073.53
发出商品	33,874,255.56		33,874,255.56	175,468,586.59	20,427,271.87	155,041,314.72
委托加工物资	119,753,877.32		119,753,877.32	49,026,141.77		49,026,141.77
低值易耗品	19,440,946.38		19,440,946.38	8,353,880.74		8,353,880.74
合计	1,582,550,569.49	47,178,340.72	1,535,372,228.77	1,637,009,406.35	104,319,875.80	1,532,689,530.55

## (2). 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

## (3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	31,262,785.20	-3,036,193.63		12,790,858.69		15,435,732.88
在产品	6,808.40			401.66		6,406.74
库存商品	46,197,547.99	19,158,291.60		35,002,877.12		30,352,962.47
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
在途物资						
半成品	6,425,462.34	74,820.90		5,117,044.61		1,383,238.63
发出商品	20,427,271.87			20,427,271.87		
委托加工物资						

低值易耗品					
合计	104,319,875.80	16,196,918.87		73,338,453.95	47,178,340.72

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用  不适用

期末公司对部分直接用于出售的库存商品、发出商品按估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定可变现净值；部分需进一步加工的原材料、半成品、在产品按生产完成后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可变现净值，可变现净值低于成本的存货，按单个存货的可变现净值低于其成本的差额提取存货跌价准备。本期转销存货跌价准备 73,338,453.95 元，均系随存货生产、销售而转出的存货跌价准备。

按组合计提存货跌价准备

适用  不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用  不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用  不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

**11、持有待售资产**适用 不适用**12、一年内到期的非流动资产**适用 不适用**一年内到期的债权投资**适用 不适用**一年内到期的其他债权投资**适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

**13、其他流动资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣增值税额	289,155,456.90	294,914,891.68
预缴所得税	11,208,112.10	5,786,320.07
其他	1,143,615.40	321,177.31
合计	301,507,184.40	301,022,389.06

其他说明：

无

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用**(2). 期末重要的债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：



适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

**(4). 本期实际的核销债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

无

**15、 其他债权投资**

**(1). 其他债权投资情况**

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的其他债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**16、 长期应收款**

**(1) 长期应收款情况**

适用 不适用

**(2) 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

**(3) 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

**(4) 本期实际核销的长期应收款情况**

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 17、长期股权投资

## (1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
TMR 株式会社	26,242,928.07			-23,477.31						26,219,450.76	10,270,802.16
小计	26,242,928.07			-23,477.31						26,219,450.76	10,270,802.16
二、联营企业											
电池三角基金	52,628,314.67			243,091.49						52,871,406.16	
小计	52,628,314.67			243,091.49						52,871,406.16	
合计	78,871,242.74			219,614.18						79,090,856.92	10,270,802.16

## (2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明  
无

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 本期存在终止确认的情况说明**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
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	19,807,277.15	19,807,277.15
其中：权益工具投资	19,807,277.15	19,807,277.15
合计	19,807,277.15	19,807,277.15

其他说明：

无

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**21、固定资产****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	6,337,038,017.67	6,200,968,571.37
固定资产清理		
合计	6,337,038,017.67	6,200,968,571.37

其他说明：

公司所有权或使用权受到限制的固定资产详见本报告十（七）31

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	通用设备	专用设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	3,200,487,389.46		15,716,582.23	185,295,223.48	3,951,288,486.67	62,696,747.19	7,415,484,429.03
2.本期增加金额	9,286,526.69		358,670.24	9,114,648.96	396,585,357.48	22,408,089.82	437,753,293.19
(1) 购置	175,255.76		304,687.94	2,226,311.10	8,626,990.48	22,223,174.41	33,556,419.69
(2) 在建工程转入	9,111,270.93		53,982.30	6,888,337.86	387,958,367.00	184,915.41	404,196,873.50
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额	24,963,389.70		29,623.74	252,013.32	6,363,276.79	773,381.32	32,381,684.87
(1) 处置或报废			10,229.35	80,077.48	1,042,564.11		1,132,870.94
(2) 汇率变动影响	24,963,389.70		19,394.39	171,935.84	5,320,712.68	773,381.32	31,248,813.93
4.期末余额	3,184,810,526.45		16,045,628.73	194,157,859.12	4,341,510,567.36	84,331,455.69	7,820,856,037.35
二、累计折旧							
1.期初余额	234,688,448.82		8,975,387.37	84,862,837.58	828,926,860.45	21,914,387.82	1,179,367,922.04
2.本期增加金额	62,405,027.60		1,001,408.26	13,074,352.12	193,641,905.11	4,821,987.05	274,944,680.14
(1) 计提	62,405,027.60		1,001,408.26	13,074,352.12	193,641,905.11	4,821,987.05	274,944,680.14
3.本期减少金额	861,887.21		15,072.60	205,297.59	3,764,466.31	114,235.54	4,960,959.25
(1) 处置或报废				88,190.73	1,158,822.16		1,247,012.89
(2) 汇率变动影响	861,887.21		15,072.60	117,106.86	2,605,644.15	114,235.54	3,713,946.36
4.期末余额	296,231,589.21		9,961,723.03	97,731,892.11	1,018,804,299.25	26,622,139.33	1,449,351,642.93
三、减值准备							
1.期初余额				3,760.72	35,143,619.34	555.56	35,147,935.62
2.本期增加金额							
(1) 计提							
(2) 汇率变动影响							
3.本期减少金额					681,558.87		681,558.87

(1) 处置或报废							
(2) 汇率变动影响					681,558.87		681,558.87
4.期末余额			3,760.72		34,462,060.47	555.56	34,466,376.75
四、账面价值							
1.期末账面价值	2,888,578,937.24	6,083,905.70	96,422,206.29	3,288,244,207.64	57,708,760.80		6,337,038,017.67
2.期初账面价值	2,965,798,940.64	6,741,194.86	100,428,625.18	3,087,218,006.88	40,781,803.81		6,200,968,571.37

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
通用设备	1,907,599.42	1,341,124.10	3,760.72	562,714.60	
专用设备	553,887,144.40	233,154,967.23	23,590,686.95	297,141,490.22	
其他设备	11,111.11	10,555.55	555.56		
运输设备	620,466.30	268,007.21		352,459.09	
小计	556,426,321.23	234,774,654.09	23,595,003.23	298,056,663.91	

## (3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
宁波市临山基地部分房屋建筑物	419,152,869.64	正在办理中
湖北正极五期项目	417,501,312.22	正在办理中
贵州遵义正极项目	369,660,955.99	正在办理中
余姚市小曹娥基地部分房屋建筑物	44,395,736.58	正在办理中
仙桃正极项目	166,718,139.30	正在办理中
小计	1,417,429,013.73	

## (5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,949,297,562.77	2,089,623,241.24
工程物资		
合计	1,949,297,562.77	2,089,623,241.24

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
贵州锂电池正极材料项目	8,187,885.90		8,187,885.90	272,263,519.12		272,263,519.12
仙桃正极基地 1-1 期项目	555,131,178.47		555,131,178.47	525,536,562.75		525,536,562.75
2025 动力型锂电材料综合基地(一期)	353,677,223.29		353,677,223.29	419,445,121.55		419,445,121.55
韩国忠州 1-1 期年产 6000 吨锂电正极材料项目	263,197,240.23		263,197,240.23	262,818,822.57		262,818,822.57
韩国忠州 1-2 期年产 1.5 万吨锂电正极材料项目	484,579,514.48		484,579,514.48	471,414,077.48		471,414,077.48
韩国忠州 2 期年产 4 万吨锂电正极材料项目	133,055,852.99		133,055,852.99	5,115,760.20		5,115,760.20
小曹娥基地锂离子电池动力型三元生产线改扩建项目	3,597,261.13		3,597,261.13	2,731,700.86		2,731,700.86
小曹娥合规性整改项目	14,216,616.80		14,216,616.80	13,871,037.95		13,871,037.95
其他零星项目	119,238,156.11		119,238,156.11	102,084,617.06		102,084,617.06
设备安装工程	14,416,633.37		14,416,633.37	14,342,021.70		14,342,021.70
合计	1,949,297,562.77		1,949,297,562.77	2,089,623,241.24		2,089,623,241.24

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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



贵州年产 10 万吨锂电池正极材料二期项目	1,402,280,000.00	272,263,519.12	2,700,165.56	266,217,885.37	557,913.41	8,187,885.90	98.67	99.00	28,083,669.60	471,755.06	3.91	自筹、募集资金
仙桃正极基地 1-1 期项目	1,869,202,700.00	525,536,562.75	35,308,382.10	5,713,766.38		555,131,178.47	53.43	53.00				自筹、募集资金
2025 动力型锂电材料综合基地(一期)	1,557,260,000.00	419,445,121.55	41,485,065.81	107,252,964.07		353,677,223.29	67.17	69.00				自筹、募集资金
韩国忠州 1-1 期年产 6000 吨锂电正极材料项目	460,080,000.00	262,818,822.57	15,948,553.15		15,570,135.49	263,197,240.23	99.26	99.00	6,091,287.55			自筹
韩国忠州 1-2 期年产 1.5 万吨锂电正极材料项目	754,668,900.00	471,414,077.48	41,064,397.04		27,898,960.04	484,579,514.48	95.79	99.00				自筹、募集资金
其他零星项目		138,145,137.77	194,901,275.77	25,012,257.68	23,509,635.46	284,524,520.40						自筹
合计		2,089,623,241.24	331,407,839.43	404,196,873.50	67,536,644.40	1,949,297,562.77	/	/	34,174,957.15	471,755.06	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

## (4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

## (3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

## (1) 油气资产情况

适用 不适用

## (2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

## 25、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋建筑物	土地使用权	运输工具	机器设备	合计
----	-------	-------	------	------	----

一、账面原值					
1.期初余额	40,182,836.36	18,613,354.30	386,961.67	177,834.08	59,360,986.41
2.本期增加金额	316,369.40				316,369.40
(1)租入	316,369.40				316,369.40
3.本期减少金额	302,657.04	1,098,084.57	5,461.46	43,280.69	1,449,483.76
(1)处置	148,388.32			43,280.69	191,669.01
(2)汇率变动影响	154,268.72	1,098,084.57	5,461.46		1,257,814.75
4.期末余额	40,196,548.72	17,515,269.73	381,500.21	134,553.39	58,227,872.05
二、累计折旧					
1.期初余额	11,631,254.58	3,293,094.37	328,651.35	75,713.80	15,328,714.10
2.本期增加金额	3,918,408.72	563,667.35	20,003.15	46,041.00	4,548,120.22
(1)计提	3,918,408.72	563,667.35	20,003.15	46,041.00	4,548,120.22
3.本期减少金额	112,298.35	194,274.30	3,201.54	23,304.96	333,079.15
(1)处置	81,332.81			23,304.96	104,637.77
(2)汇率变动影响	30,965.54	194,274.30	3,201.54		228,441.38
4.期末余额	15,437,364.95	3,662,487.42	345,452.96	98,449.84	19,543,755.17
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	24,759,183.77	13,852,782.31	36,047.25	36,103.55	38,684,116.88
2.期初账面价值	28,551,581.78	15,320,259.93	58,310.32	102,120.28	44,032,272.31

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：  
无

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	专利使用权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	653,492,978.27	36,326,333.76		36,544,703.46	6,944,900.00	733,308,915.49
2.本期增加金额				11,940,134.95		11,940,134.95
(1)购置				718,071.33		718,071.33
(2)内部研发						
(3)企业合并增加						
(4)在建工程转入				11,222,063.62		11,222,063.62
3.本期减少金额	832,062.34			25,025.60		857,087.94
(1)处置						
(2)汇率变动影响	832,062.34			25,025.60		857,087.94
4.期末余额	652,660,915.93	36,326,333.76		48,459,812.81	6,944,900.00	744,391,962.50
二、累计摊销						
1.期初余额	44,053,696.24	6,673,387.92		19,413,459.57	6,944,900.00	77,085,443.73
2.本期增加金额	6,765,549.36	1,765,033.05		3,645,078.68		12,175,661.09
(1)计提	6,765,549.36	1,765,033.05		3,645,078.68		12,175,661.09
3.本期减少金额				22,080.16		22,080.16
(1)处置						
(2)汇率变动影响				22,080.16		22,080.16
4.期末余额	50,819,245.60	8,438,420.97		23,036,458.09	6,944,900.00	89,239,024.66
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	601,841,670.33	27,887,912.79		25,423,354.72	655,152,937.84
2.期初账面价值	609,439,282.03	29,652,945.84		17,131,243.89	656,223,471.76

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

**(2). 确认为无形资产的数据资源**

适用 不适用

**(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

适用 不适用

**(4). 无形资产的减值测试情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**27、商誉****(1). 商誉账面原值**√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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	
天津容百公司	111,939,417.40			111,939,417.40
凤谷节能公司	19,308,324.45			19,308,324.45
JSE		9,961.58		9,961.58
合计	131,247,741.85	9,961.58		131,257,703.43

**(2). 商誉减值准备** 适用  不适用**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**√适用  不适用

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
天津容百公司	能独立于其他资产组或资产组组合产生现金流入	天津容百公司商誉相关资产组	是
凤谷节能公司	能独立于其他资产组或资产组组合产生现金流入	凤谷节能公司商誉相关资产组	是

资产组或资产组组合发生变化

 适用  不适用

其他说明

 适用  不适用**(4). 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

 适用  不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

 适用  不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

 适用  不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

 适用  不适用**(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

 适用  不适用

其他说明

适用 不适用**28、长期待摊费用**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
改造及装修工程	102,113,933.59	18,613,334.68	12,653,625.47	3,355,267.41	104,718,375.39
华为IPD咨询项目	7,947,169.81		1,589,433.96		6,357,735.85
ERP二期项目	3,209,764.95		454,572.61	100,584.91	2,654,607.43
其他	5,314,063.49	897,777.51	2,065,336.11	355,777.78	3,790,727.11
合计	118,584,931.84	19,511,112.19	16,762,968.15	3,811,630.10	117,521,445.78

其他说明：

无

**29、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**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	97,457,689.21	14,891,492.76	147,708,199.40	22,715,226.35
内部交易未实现利润	42,849,147.22	6,852,811.93	11,959,934.01	2,219,429.95
可抵扣亏损	1,449,625,948.28	294,335,529.11	1,453,820,637.75	260,790,264.02
坏账核销暂时性差异				
政府补助	61,355,038.37	10,085,771.27	65,848,672.87	10,770,752.37
股权激励	88,992,665.00	13,348,899.75	90,511,772.78	13,576,765.92
预计负债				
未收票的成本			19,164,234.40	2,874,635.16
租赁负债	12,709,777.47	1,906,466.62	12,688,450.52	1,903,267.58
其他	11,682,487.90	1,752,373.19	8,423,201.75	1,263,480.27
合计	1,764,672,753.45	343,173,344.63	1,810,125,103.48	316,113,821.62

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	30,010,978.48	5,285,863.29	31,881,966.37	5,615,028.10
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
加速折旧影响	1,413,350,058.63	268,559,423.37	1,288,662,116.60	251,196,478.61
公允价值变动损益				
使用权资产	10,378,217.59	1,591,030.56	11,978,622.47	1,831,091.29
合计	1,453,739,254.70	275,436,317.22	1,332,522,705.44	258,642,598.00

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	169,723,712.15	173,449,632.48	171,630,443.89	144,483,377.73
递延所得税负债	169,723,712.15	105,712,605.07	171,630,443.89	87,012,154.11

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	172,046,220.64	131,665,308.41
资产减值准备	77,181,975.51	61,499,389.83
合计	249,228,196.15	193,164,698.24

## (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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2024年	3,837,395.70	3,837,395.70	
2025年	3,795,729.63	3,795,729.63	
2026年	7,448,178.38	7,448,178.38	
2027年	15,537,488.60	15,537,488.60	
2028年	37,549,733.35	37,549,733.35	
2029年	3,358,158.73	3,358,158.73	
2030年	1,703,499.50	1,703,499.50	
2031年	6,088,997.17	6,088,997.17	
2032年	8,790,531.45	8,790,531.45	
2033年	43,555,595.90	43,555,595.90	
2034年	40,380,912.23		
合计	172,046,220.64	131,665,308.41	/

其他说明：



√适用 □不适用

境外子公司按期末累计亏损额 545,230,074.12 元、期初累计亏损额 411,038,438.74 元，参考当地相关税收政策进行可抵扣亏损的弥补。

### 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付的工程及设备款	195,373,253.50		195,373,253.50	117,911,616.28		117,911,616.28
合计	195,373,253.50		195,373,253.50	117,911,616.28		117,911,616.28

其他说明：

无

## 31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	1,523,975,621.25	1,523,975,621.25	质押	存单质押、各类保证金存款	1,968,409,888.79	1,968,409,888.79	质押	存单质押、各类保证金存款
应收票据								
存货								
其中：数据资源								
固定资产	476,595,444.93	439,566,849.69	抵押	抵押用于借款	478,037,682.55	447,904,828.74	抵押	抵押用于借款
无形资产	82,091,000.00	77,439,176.67	抵押	抵押用于借款	82,091,000.00	78,260,086.67	抵押	抵押用于借款
其中：数据资源								
应收款项融资					6,803,161.96	6,803,161.96	质押	票据质押用于开立票据
在建工程								
合计	2,082,662,066.18	2,040,981,647.61	/	/	2,535,341,733.30	2,501,377,966.16	/	/

其他说明：

无

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	210,135,555.56	200,134,444.44
票据贴现融资	702,190,722.45	
合计	912,326,278.01	200,134,444.44

短期借款分类的说明：

无

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	3,713,221,913.15	5,217,259,432.90
合计	3,713,221,913.15	5,217,259,432.90

本期末已到期未支付的应付票据总额为 61,588,340.00 元。到期未付的原因是节假日银行清算业务关闭，7月1日进行扣款兑付

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	2,001,240,138.74	2,015,959,587.79

应付设备及工程款	715,360,497.47	1,045,551,360.75
应费用款	62,075,692.81	62,328,923.54
合计	2,778,676,329.02	3,123,839,872.08

## (2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 37、预收款项

## (1). 预收账款项列示

适用 不适用

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

## (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	212,638,086.22	3,971,261.59
合计	212,638,086.22	3,971,261.59

## (2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

适用 不适用

## (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	97,968,492.34	387,803,435.81	424,252,373.42	61,519,554.73

二、离职后福利-设定提存计划	2,600,117.55	22,192,818.85	22,317,103.46	2,475,832.94
三、辞退福利	1,020,912.59	1,480,950.30	2,501,862.89	
四、一年内到期的其他福利				
合计	101,589,522.48	411,477,204.96	449,071,339.77	63,995,387.67

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	85,810,476.49	356,012,266.55	386,110,103.98	55,712,639.06
二、职工福利费				
三、社会保险费	1,369,504.77	13,534,729.70	13,424,195.39	1,480,039.08
其中：医疗保险费	1,220,917.19	11,988,715.22	11,905,805.31	1,303,827.10
工伤保险费	148,587.58	1,466,503.26	1,439,931.66	175,159.18
生育保险费		79,511.22	78,458.42	1,052.80
四、住房公积金	125,927.03	13,329,408.99	13,312,591.11	142,744.91
五、工会经费和职工教育经费	10,662,584.05	4,927,030.57	11,405,482.94	4,184,131.68
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	97,968,492.34	387,803,435.81	424,252,373.42	61,519,554.73

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	2,472,705.94	20,905,981.01	21,068,361.96	2,310,324.99
2、失业保险费	127,411.61	1,286,837.84	1,248,741.50	165,507.95
3、企业年金缴费				
合计	2,600,117.55	22,192,818.85	22,317,103.46	2,475,832.94

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	904,866.82	1,657,918.17
消费税		
营业税		
企业所得税	36,468,890.56	28,176,149.51
个人所得税	1,064,046.62	1,302,952.77
城市维护建设税	130,685.69	100,674.82
教育附加	74,254.28	43,181.10

地方教育附加	48,749.73	28,787.43
房产税	4,745,642.53	7,466,699.71
土地使用税	1,523,898.09	2,753,801.49
印花税	3,083,362.32	5,565,003.65
其他	7,001,215.13	6,964,742.45
合计	55,045,611.77	54,059,911.10

其他说明：

无

#### 41、其他应付款

##### (1). 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	144,604,032.39	14,543,367.00
其他应付款	17,730,552.07	52,903,444.57
合计	162,334,584.46	67,446,811.57

##### 应付利息

适用 不适用

##### 应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	144,604,032.39	14,543,367.00
合计	144,604,032.39	14,543,367.00

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

#### 其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付未付款	11,950,075.81	14,952,049.24
暂收股权激励款	5,150,476.26	37,951,395.33
代收代付款	630,000.00	
合计	17,730,552.07	52,903,444.57

##### (2). 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	773,433,137.03	491,190,691.71
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	9,971,152.89	9,251,824.97
合计	783,404,289.92	500,442,516.68

其他说明：

无

**44、其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	27,572,039.87	670,611.25
合计	27,572,039.87	670,611.25

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	626,871,931.64	629,812,538.78
保证借款	814,553,733.13	858,502,769.61
信用借款	4,277,800,000.00	3,330,250,000.00
合计	5,719,225,664.77	4,818,565,308.39

长期借款分类的说明：

无

其他说明

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

## (2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

## (3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

## (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	27,874,148.94	31,108,457.22
未确认融资费用	7,600,093.30	8,259,369.81
合计	20,274,055.64	22,849,087.41

其他说明：

无

## 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		202,461.50
专项应付款		
合计		202,461.50

其他说明：

无

长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币



项目	期末余额	期初余额
应付技术费		202,461.50
合计		202,461.50

其他说明：

无

#### 专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

##### (1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	341,586.66	371,531.53
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计	341,586.66	371,531.53

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

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	170,897,351.32	575,000.00	5,202,441.79	166,269,909.53	与资产相关/与收益相关
合计	170,897,351.32	575,000.00	5,202,441.79	166,269,909.53	/

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	484,223,588				-1,193,929	-1,193,929	483,029,659

其他说明：

根据第二届董事会第三十二次会议、第二届监事会第二十三次会议，本公司以现金方式回购注销相关股权激励对象已获授但尚未解锁的限制性人民币普通股（A股）共计 1,193,929 股，减少股本 1,193,929.00 元，减少资本公积（股本溢价）合计 27,932,652.85 元。

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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）	5,192,447,346.00	3,602,307.60	27,932,652.85	5,168,117,000.75
其他资本公积	32,214,879.61		5,121,415.38	27,093,464.23
合计	5,224,662,225.61	3,602,307.60	33,054,068.23	5,195,210,464.98

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1)本期资本公积（资本溢价）减少 27,932,652.85 元，详见本报告十（七）53 股本之说明。

2)本期公司 2020 年限制性股票激励计划预留授予第二个解锁条件已成就，对应的 3,602,307.60 元由其他资本公积转入资本公积（股本溢价）。

3)公司实施以权益结算的股份支付，本期以股份支付换取的职工服务金额为-1,519,107.78 元，相应减少其他资本公积。

## 56、 库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购	109,972,192.60	91,432,750.77		201,404,943.37
股权激励	37,951,395.33		32,800,919.07	5,150,476.26
合计	147,923,587.93	91,432,750.77	32,800,919.07	206,555,419.63

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1)根据公司第二届董事会第二十九次会议审议通过的《关于以集中竞价交易方式回购股份方案的议案》，公司本期回购公司股份 455,128 股，增加库存股 15,024,390.30 元（含印花税、交易佣金等交易费用）。

根据公司第二届董事会第三十一次会议审议通过的《关于以集中竞价交易方式回购股份方案的议案》，公司本期回购公司股份 2,640,970 股，增加库存股 76,408,360.47 元（含印花税、交易佣金等交易费用）。

2) 2020 年限制性股票激励计划预留授予限制性股票本期解锁 33,720 股，相应减少库存股 789,385.20 元。

3)因回购注销限制性股票激励计划授予的限制性人民币普通股（A 股）共计 1,193,929 股，减少库存股金额共计 31,980,801.49 元。

4)本期由于公司分红事项导致股权激励授予价格的调整，退回激励对象 30,732.38 元。

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	254,558.43							254,558.43
其中：重新计量设定受益计划变动额	254,558.43							254,558.43
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	46,866,112.19	-93,390,451.02				-93,399,808.63	9,357.61	-46,533,696.44
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	46,866,112.19	-93,390,451.02				-93,399,808.63	9,357.61	-46,533,696.44
其他综合收益合计	47,120,670.62	-93,390,451.02				-93,399,808.63	9,357.61	-46,279,138.01

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

**58、专项储备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	6,812,925.53	5,996,436.27	1,126,873.90	11,682,487.90
合计	6,812,925.53	5,996,436.27	1,126,873.90	11,682,487.90

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	75,704,181.19			75,704,181.19
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	75,704,181.19			75,704,181.19

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	3,007,465,810.62	2,597,871,779.50
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	3,007,465,810.62	2,597,871,779.50
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,277,881.49	580,908,514.51
减：提取法定盈余公积		35,149,841.49
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	144,604,032.39	136,164,641.90
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,873,139,659.72	3,007,465,810.62

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,645,621,046.43	6,172,865,781.20	11,752,891,668.19	11,053,418,811.56
其他业务	241,995,874.88	178,085,255.45	1,141,241,348.04	822,618,300.89
合计	6,887,616,921.31	6,350,951,036.65	12,894,133,016.23	11,876,037,112.45

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
正极材料	6,589,124,421.00	6,124,812,305.07
前驱体	54,582,538.89	46,400,723.23
材料销售	218,086,451.15	167,059,830.52
其他	25,758,556.14	12,678,177.83
按商品转让的时间分类		
在某一时刻确认收入	6,887,551,967.18	6,350,951,036.65
合计	6,887,551,967.18	6,350,951,036.65

## 其他说明

√适用 □不适用

(1) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 2,310,998.56 元。

(2) 列报于营业收入和营业成本的试运行销售收入成本

项目	本期数	上年同期数
试运行销售收入	911,414,170.52	988,264,298.57
试运行销售成本	922,200,451.35	937,199,523.72

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	2,239,470.12	8,762,875.45
教育费附加	995,225.16	3,755,497.19
资源税		
房产税	12,427,930.77	9,853,378.81
土地使用税	2,241,343.57	2,373,715.60
车船使用税	3,840.00	6,705.00
印花税	7,657,056.33	8,085,200.98
地方教育附加	663,483.47	2,503,664.79
环境保护税	87,330.35	-159,824.56
资本税	46,287.17	
合计	26,361,966.94	35,181,213.26

其他说明：

无

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	12,738,335.82	8,424,867.76
运杂费	465,931.53	215,050.43
中介费	516,605.50	1,667,766.18
业务招待费	1,238,472.93	1,372,473.00
办公费	101,745.22	379,367.11
差旅费	2,212,631.79	2,185,706.79
财产保险费	674,539.93	1,192,499.00
物料消耗	265,981.69	531,850.81
折旧与摊销	188,733.58	222,927.05
售后维修费	934,532.06	
其他	386,612.64	483,421.95
合计	19,724,122.69	16,675,930.08

其他说明：

无

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬	131,038,980.83	122,833,228.50



办公费	11,337,591.29	17,666,056.69
折旧与摊销	29,139,348.81	27,750,212.46
中介费	8,971,763.75	8,914,734.93
差旅费	9,376,369.29	5,024,603.63
业务招待费	1,319,501.65	1,492,621.71
租赁费	2,993,613.65	1,577,546.14
股份支付	-1,300,546.58	-3,642,484.69
外保服务费	5,123,951.83	4,811,828.63
其他	5,395,529.91	14,873,449.53
合计	203,396,104.43	201,301,797.53

其他说明：

无

## 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料领用	59,039,622.03	41,834,926.27
工资薪酬	75,546,824.86	54,669,853.46
折旧与摊销	26,258,011.38	13,415,609.35
其他费用	18,156,873.28	11,207,935.35
股份支付	-218,561.20	-1,195,491.28
合计	178,782,770.35	119,932,833.15

其他说明：

无

## 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	90,897,440.85	70,893,306.42
利息收入	-53,792,751.35	-40,590,256.05
汇兑损益	21,773,500.33	-2,491,975.42
银行手续费	2,621,491.24	5,123,184.11
合计	61,499,681.07	32,934,259.06

其他说明：

无

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	3,020,707.80	18,769,237.03
与收益相关的政府补助	12,126,871.40	24,880,595.47
代扣个人所得税手续费返还	3,288,449.97	826,947.67
增值税加计抵减	40,320,514.42	
合计	58,756,543.59	44,476,780.17

其他说明：

本期计入其他收益的政府补助情况详见本报告十一之说明

## 68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	219,614.18	-23,620,578.58
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,178,204.90	1,122,021.66
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
对非金融企业收取的资金占用费	3,833,966.81	
应收款项融资贴现利息支出	-13,012,959.39	-68,732,384.46
提前付款现金折扣	670,673.50	530,478.99
合计	-7,110,500.00	-90,700,462.39

其他说明：

无

## 69、净敞口套期收益

适用 不适用

## 70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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		-2,257,989.35
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计		-2,257,989.35

其他说明：

无

## 71、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	157,384.78	-236,379.95
合计	157,384.78	-236,379.95

其他说明：

适用 不适用

## 72、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		20,613,570.00
应收账款坏账损失	-6,299,449.42	6,261,828.95
其他应收款坏账损失	-9,055,663.82	-20,154.80
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	-15,355,113.24	26,855,244.15

其他说明：

无

## 73、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-16,196,918.87	-126,582,738.90
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
十三、合同减值损失		
合计	-16,196,918.87	-126,582,738.90

其他说明：

无

## 74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
罚款及赔偿收入	384,781.47	1,873,737.21	384,781.47
预计负债冲回		22,851,499.60	
无需支付的款项	46,504.88		46,504.88
其他	3,124.60	419,979.89	3,124.60
合计	434,410.95	25,145,216.70	434,410.95

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计	11,833.58	183,173.33	11,833.58
其中：固定资产处置损失	11,833.58	183,173.33	11,833.58
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	482,076.98	150,000.00	482,076.98
罚款及赔偿款	2,719,135.88	1,115,227.60	2,719,135.88
违约金滞纳金	305,134.97	72.87	305,134.97
其他	161,662.36	1,315,682.52	161,662.36
合计	3,679,843.77	2,764,156.32	3,679,843.77

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	51,057,556.48	118,751,108.38
递延所得税费用	-10,265,803.79	-28,729,028.14
合计	40,791,752.69	90,022,080.24

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	63,907,202.62
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,586,080.39
子公司适用不同税率的影响	-1,649,862.07
调整以前期间所得税的影响	215,446.88
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	200,305.89
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-764,799.63
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	35,000,724.34
研发费用加计扣除影响	-4,509,058.77
合伙企业所得税	
其他	2,712,915.66
所得税费用	40,791,752.69

其他说明:

适用 不适用**77、其他综合收益**适用 不适用

详见附注

**78、现金流量表项目****(1). 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到各类保证金	1,546,161,637.58	3,165,076,783.11
收到各类政府补助款	14,005,894.38	53,551,895.46
收到利息收入	42,515,190.51	40,590,256.05
其他	164,152,748.63	138,065,937.32
合计	1,766,835,471.10	3,397,284,871.94

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

无

支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付各类保证金	1,130,674,130.70	2,584,057,548.84
支付的其他经营付现费用等	207,222,865.59	145,802,080.18
合计	1,337,896,996.29	2,729,859,629.02

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

无

**(2). 与投资活动有关的现金**

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购建固定资产	669,342,834.16	947,557,298.78
合计	669,342,834.16	947,557,298.78

支付的重要的投资活动有关的现金

无

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品赎回	1,932,000,000.00	344,705,272.88
收回拆借款	332,208,000.00	
出售权益工具投资	20,344,636.66	
合计	2,284,552,636.66	344,705,272.88

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	3,725,000,000.00	375,012,253.29
资金拆借支出	500,000,000.00	
合计	4,225,000,000.00	375,012,253.29

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(3). 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股权激励回购注销	29,126,581.85	2,421,310.46
二级市场回购	91,432,750.77	
支付租赁款	2,093,274.39	1,544,011.44
筹资性票据保证金		11,400,000.00

支付少数股东股权收购款		13,500,000.00
合计	122,652,607.01	28,865,321.90

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	200,134,444.44	1,208,428,710.08	3,957,123.48	500,193,999.99		912,326,278.01
长期借款（含一年内到期的长期借款）	5,309,756,000.10	1,773,888,060.17	83,891,453.51	674,876,711.98		6,492,658,801.80
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	32,100,912.38		627,503.52	2,093,274.39	389,932.98	30,245,208.53
合计	5,541,991,356.92	2,982,316,770.25	88,476,080.51	1,177,163,986.36	389,932.98	7,435,230,288.34

#### (4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

#### (5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

适用 不适用

不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项目	本期数
背书转让的商业汇票金额	1,534,440,810.04
其中：支付货款	1,489,349,576.55
支付固定资产等长期资产购置款	45,091,233.49

### 79、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	23,115,449.93	395,983,304.57
加：资产减值准备	16,196,918.87	126,582,738.90
信用减值损失	15,355,113.24	-26,855,244.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	269,983,720.89	201,045,014.27
使用权资产摊销	4,215,041.07	3,844,754.79
无形资产摊销	12,153,580.93	10,366,137.85

长期待摊费用摊销	16,722,514.42	11,252,799.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-157,384.78	236,379.95
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	11,833.58	183,173.33
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		2,257,989.35
财务费用(收益以“-”号填列)	112,670,941.18	68,401,331.00
投资损失(收益以“-”号填列)	-5,902,459.39	22,498,556.92
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-28,966,254.75	-35,904,696.37
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	18,700,450.96	7,175,668.23
存货的减少(增加以“-”号填列)	-16,553,017.86	1,046,439,490.62
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	10,133,940.12	1,868,557,552.13
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-1,290,762,535.60	-2,747,132,777.93
其他	3,350,454.59	-1,887,975.97
经营活动产生的现金流量净额	-839,731,692.60	953,044,197.40
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	1,913,651,370.33	2,435,152,594.47
减: 现金的期初余额	3,695,479,357.96	2,208,875,014.88
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	-1,781,827,987.63	226,277,579.59

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	19,238.08
其中: JS ENERGY EUROPE sp.z o.o	19,238.08
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	8,833.77
其中: JS ENERGY EUROPE sp.z o.o	8,833.77
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	10,404.31

其他说明:

无

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,913,651,370.33	3,695,479,357.96



其中：库存现金	59,936.02	77,437.02
可随时用于支付的银行存款	1,913,591,434.31	3,695,401,920.94
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,913,651,370.33	3,695,479,357.96
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		

## (5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

## (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
其他货币资金	1,163,002,325.07	1,874,913,224.43	承兑保证金、信用证保证金、保函保证金存款、存出投资款
银行存款	365,074,587.87	346,622,225.97	质押的定期存单、定期存款、其他受限冻结等
合计	1,528,076,912.94	2,221,535,450.40	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 81、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

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	-	-	591,055,689.21
其中：美元	19,745,589.56	7.1268	140,722,867.68
韩元	6,127,514,411.00	0.0052	31,863,074.94
欧元	54,560,857.54	7.6617	418,028,922.21
兹罗提	249,208.20	1.7689	440,824.38
应收账款	-	-	72,881,973.47
其中：美元	10,226,465.38	7.1268	72,881,973.47
其他应收款	-	-	4,188,938.47

其中：韩元	800,273,699.00	0.0052	4,161,423.23
兹罗提	15,555.00	1.7689	27,515.24
其他应付款	-	-	3,042,460.11
其中：美元	1,837.50	7.1268	13,095.50
韩元	582,570,118.00	0.0052	3,029,364.61
应付账款	-	-	78,297,784.87
其中：美元	5,673,484.14	7.1268	40,433,786.77
韩元	7,281,538,096.00	0.0052	37,863,998.10

其他说明：

无

(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

境外经营实体名称	主要经营地	记账本位币	选择记账本位币的原因
JS 株式会社	韩国	韩元	当地法律要求
EMT 株式会社	韩国	韩元	当地法律要求
韩国容百公司	韩国	韩元	当地法律要求
美国控股公司	美国	美元	当地法律要求
美国办事处	美国	美元	当地法律要求
JSE	波兰	兹罗提	当地法律要求

## 82、租赁

### (1) 作为承租人

适用 不适用

使用权资产及租赁负债的相关信息详见本报告十（七）25、47 之说明。租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本报告十（十二）（1）之说明。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

6,443,468.85 元

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 8,375,502.78(单位：元 币种：人民币)

**(2) 作为出租人**

作为出租人的经营租赁

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中:未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	63,853.21	63,853.21
合计	63,853.21	63,853.21

作为出租人的融资租赁

□适用 √不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

□适用 √不适用

未来五年未折现租赁收款额

□适用 √不适用

**(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益**

□适用 √不适用

其他说明

无

**83、数据资源**

□适用 √不适用

**84、其他**

□适用 √不适用

**八、研发支出****(1). 按费用性质列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料领用	59,039,622.03	41,834,926.27
工资薪酬	75,546,824.86	54,669,853.46
折旧与摊销	26,258,011.38	13,415,609.35
其他费用	18,156,873.28	11,207,935.35
股份支付	-218,561.20	-1,195,491.28
合计	178,782,770.35	119,932,833.15
其中：费用化研发支出	178,782,770.35	119,932,833.15
资本化研发支出	0.00	0.00

其他说明：

无

## (2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

□适用 √不适用

重要的资本化研发项目

□适用 √不适用

开发支出减值准备

□适用 √不适用

其他说明

无

## (3). 重要的外购在研项目

□适用 √不适用

## 九、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

## (1). 本期发生的非同一控制下企业合并交易

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流量
JS ENERGY EUROPE SP.ZO.O.	2024年3月27日	18,855.84	100	货币出资	2024-03-27	支付股权转让款并办妥工商变更		-2,126,089.08	381,886,430.64

其他说明：

无

## (2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	JS ENERGY EUROPE SP.ZO.O.
--现金	18,855.84
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	18,855.84
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	8,894.26
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	9,961.58

合并成本公允价值的确定方法：

□适用 √不适用

业绩承诺的完成情况：

□适用 √不适用

大额商誉形成的主要原因：

□适用 √不适用

其他说明：

无

## (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	JS ENERGY EUROPE SP.ZO.O.	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	8,894.26	8,894.26
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产	8,894.26	8,894.26
减：少数股东权益		
取得的净资产	8,894.26	8,894.26

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

JS ENERGY EUROPE SP.ZO.O.购买日的可辨认资产、负债主要系货币资金，故将其账面价值作为购买日公允价值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

**(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

**(6). 其他说明**

适用 不适用

**(7). 本期发生的非本期发生的非同一控制下企业合并交易**

**2、 同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、 反向购买**

适用 不适用

**4、 处置子公司**

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用

本期新纳入合并范围内的子公司共计 3 家，其中新设立有 2 家：JS Energy USA、JS Energy USA Office。非同一控制企业合并取得的子公司有 1 家：JS ENERGY EUROPE SP.ZO.O.



## 6、其他

□适用 √不适用

## 十、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

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
湖北容百公司	湖北鄂州	23,600.00	湖北鄂州	制造业	100		同一控制企业合并
贵州容百公司	贵州遵义	20,000.00	贵州遵义	制造业	100		设立
容百贸易公司	宁波余姚	10,000.00	宁波余姚	贸易	100		设立
北京容百公司	北京	10,000.00	北京	研发	100		设立
武汉容百公司	湖北鄂州	102,639.84	湖北鄂州	制造业		41.59	设立
仙桃容百锂电公司	湖北仙桃	160,160.00	湖北仙桃	制造业		51.05	设立
容百材料公司	宁波余姚	10.00	宁波余姚	制造业	100		设立
JS 株式会社	韩国首尔	25,904,302.20	韩国首尔	制造业	77.94	22.06	同一控制企业合并
EMT 株式会社	韩国忠清北道	1,280,715.20	韩国忠清北道	制造业	16.48	72.44	非同一控制企业合并
凤谷节能公司	江苏无锡	3,433.32	江苏无锡	制造业	70		非同一控制企业合并
无锡凤谷公司	江苏无锡	100.00	江苏无锡	制造业		70	非同一控制企业合并
湖北工程公司	湖北仙桃	10.00	湖北仙桃	制造业	100		设立
仙桃容创新能源公司	湖北仙桃	200.00	湖北仙桃	投资	100		设立
仙桃容创壹号公司	湖北仙桃	160,000.00	湖北仙桃	投资	50.875	0.125	设立
仙桃容百科技公司	湖北仙桃	160.00	湖北仙桃	研发	100		设立
天津容百公司	天津	500.00	天津	制造业	68.246		非同一控制企业合并
四川国荣公司	四川自贡	1,000.00	四川自贡	制造业		68.246	非同一控制企业合并
深圳鹏冠公司	广东深圳	1,000.00	广东深圳	制造业		54.597	非同一控制企业合并
临汾中贝公司	山西临汾	6,666.67	山西临汾	制造业		45.384	非同一控制企业合并



湖北技术开发公司	湖北武汉	16,500.00	湖北武汉	研发	100		设立
湖北容百科技公司	湖北武汉	3,000.00	湖北武汉	贸易及综合管理	100		设立
韩国容百	韩国全罗北道	18,448.00	韩国全罗北道	制造业	100		设立
美国办公室	美国加利福尼亚州	0.50	美国加利福尼亚州	综合管理		100	设立
美国控股	美国特拉华州	0.50	美国特拉华州	综合管理		100	设立
JSE	波兰华沙	0.50	波兰华沙	制造业		100	非同一控制企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

武汉容百公司原系由湖北容百公司全资控股，湖北容百公司将持有的 95.00% 股权转让给鄂州容创壹号，另经增资扩股后，武汉容百公司由湖北容百公司和鄂州容创壹号分别持股 2.81% 和 97.19%，其中，本公司持有鄂州容创壹号 39.90% 的权益份额，故本公司间接持有武汉容百公司 41.59% 的股权。根据武汉容百公司的章程规定，本公司子公司湖北容百公司以 2.81% 的出资比例享有武汉容百公司 67% 的表决权。武汉容百公司股东会做出普通决议，应当由代表 2/3 以上表决权的股东通过，因此湖北容百公司控制武汉容百公司，本公司间接控制武汉容百公司。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：  
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：  
无

其他说明：

子公司 JS 株式会社、EMT 株式会社、韩国容百公司注册地为韩国，注册资本金额对应币种为韩元。

子公司美国控股、美国办公室注册地为美国，注册资本金额对应币种为美元。

子公司 JSE 注册地为波兰，注册资本金额对应币种为兹罗提。

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
武汉容百公司	58.41	12,724,610.27		635,702,866.83

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

适用 不适用

武汉容百公司原系由湖北容百公司全资控股,湖北容百公司将持有的95.00%股权转让给鄂州容创壹号,另经增资扩股后,武汉容百公司由湖北容百公司和鄂州容创壹号分别持股2.81%和97.19%,其中,本公司持有鄂州容创壹号39.90%的权益份额,故本公司间接持有武汉容百公司41.59%的股权。根据武汉容百公司的章程规定,本公司子公司湖北容百公司以2.81%的出资比例享有武汉容百公司67%的表决权。武汉容百公司股东会做出普通决议,应当由代表2/3以上表决权的股东通过,因此湖北容百公司控制武汉容百公司,本公司间接控制武汉容百公司。

其他说明:

适用 不适用

### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
武汉容百公司	315,581.86	177,946.02	493,527.88	298,628.89	85,936.23	384,565.12	294,545.83	185,897.31	480,443.14	284,053.66	89,605.13	373,658.79

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
武汉容百公司	361,216.35	2,178.40	2,178.40	-17,826.40	649,896.84	3,941.20	3,941.20	6,863.88

其他说明:

无

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

## (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:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 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

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业:		
投资账面价值合计	26,219,450.76	26,242,928.07
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-23,477.31	-1,718,809.12
--其他综合收益		
--综合收益总额	-23,477.31	-1,718,809.12
联营企业:		
投资账面价值合计	52,871,406.16	52,628,314.67
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	243,091.49	-21,901,769.46
--其他综合收益		
--综合收益总额	243,091.49	-21,901,769.46

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

应收款项的期末余额 58,910,492.00（单位：元 币种：人民币）

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

本年度未列入财政支付计划，预计在 2024 年收到上述补助款。公司正在与政府沟通支付计划。

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关

递延收益	168,715,617.33	300,000.00		3,020,707.80		165,994,909.53	与资产相关
递延收益	2,181,733.99	275,000.00		2,181,733.99		275,000.00	与收益相关
合计	170,897,351.32	575,000.00		5,202,441.79		166,269,909.53	/

### 3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	3,020,707.80	18,769,237.03
与收益相关	12,126,871.40	24,880,595.47
其他		22,914,561.53
合计	15,147,579.20	66,564,394.03

其他说明：

无

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和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认和分析本公司面临的各种风险，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内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

#### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

##### 1. 信用风险管理实务

###### (1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

#### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 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。

#### 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本报告十（七）4、十（七）5、十（七）7、十（七）9之说明。

#### 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

##### (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

##### (2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2024年6月30日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的88.74%（2023年12月31日：90.15%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

#### (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。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

#### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付票据	3,713,221,913.15	3,713,221,913.15	3,713,221,913.15		
银行借款	7,404,985,079.81	7,774,829,578.01	1,847,821,593.83	5,200,581,421.96	726,426,562.22
应付账款	2,778,676,329.02	2,778,676,329.02	2,778,676,329.02		
其他应付款	162,334,584.46	162,334,584.46	162,334,584.46		
租赁负债	30,245,208.53	38,432,295.43	10,556,570.22	10,008,199.54	17,867,525.67
长期应付款					
小 计	14,089,487,411.68	14,467,518,996.78	8,512,635,287.39	5,210,589,621.50	744,294,087.89

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付票据	5,217,259,432.90	5,217,259,432.90	5,217,259,432.90		
应付账款	3,123,839,872.08	3,123,839,872.08	3,123,839,872.08		
银行借款	5,509,890,444.54	6,527,850,673.03	832,410,656.38	4,832,607,508.83	862,832,507.82
其他应付款	67,446,811.57	67,446,811.57	67,446,811.57		
租赁负债	32,100,912.38	41,109,317.49	10,000,860.27	14,087,086.43	17,021,370.79
长期应付款	202,461.50	202,461.50		202,461.50	
小 计	13,950,739,934.97	14,977,708,568.57	9,250,957,633.20	4,846,897,056.76	879,853,878.61

### (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临

现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 526,691.72 万元（2023 年 12 月 31 日：人民币 415,440.40 万元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

## 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本报告十（七）81 之说明。

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### (3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 3、金融资产转移

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

### (3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用



其他说明

□适用 √不适用

## 十三、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

□适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	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	
<b>一、持续的公允价值计量</b>			1,913,807,277.15	1,913,807,277.15
(一) 交易性金融资产			1,913,807,277.15	1,913,807,277.15
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			19,807,277.15	19,807,277.15
(3) 衍生金融资产				
(4) 银行理财产品			1,894,000,000.00	1,894,000,000.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			2,926,802,611.97	2,926,802,611.97
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			4,840,609,889.12	4,840,609,889.12
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				

2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

1、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

适用 不适用

2、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

适用 不适用

3、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

适用 不适用

（1）本公司第三层次公允价值计量的应收款项融资，其剩余期限较短，公允价值与账面价值差异较小，故采用其账面价值作为公允价值。

（2）本公司第三层次公允价值计量的其他非流动金融资产，系公司对初创企业的财务性投资，采用其账面价值作为公允价值。

（3）本公司第三层次公允价值计量的银行理财产品，采用其账面价值作为公允价值。

4、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

适用 不适用

5、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

适用 不适用

6、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

7、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

适用 不适用

**8、其他**

□适用 √不适用

**十四、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
上海容百新能源投资企业 (有限合伙)	上海	投资	12,900.00	26.71	26.71

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是白厚善

其他说明：

直接间接合计控制公司股权比例为 34.89%

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司的子公司情况详见本报告十（十）之说明

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**4、其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
鄂州容创壹号	本公司投资的合伙企业
鄂州新环境建设投资有限公司	鄂州容创壹号之合伙人
湖北省葛店开发区建设投资有限公司	鄂州容创壹号之合伙人
仙桃市高新技术产业投资有限公司	仙桃容创壹号之合伙人

其他说明

无

**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

□适用 √不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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
鄂州新环境建设投资有限公司	287,880,241.61	2022/10/25	2032/10/20	否
湖北省葛店开发区建设投资有限公司	287,880,241.61	2022/10/25	2032/10/20	否

关联担保情况说明

适用 不适用

### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
仙桃市高新技术产业投资有限公司	20,000.00	2024/4/22	2024/6/30	拆出金额 20,000 万元，截至报告期末已归还 3,000 万元，剩余本金余额 17,000 万元，利息 190.83 万元

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	406.86	459.41

## (8). 其他关联交易

□适用 √不适用

## 6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	仙桃市高新技术产业投资有限公司	171,908,333.33	8,595,416.67		

## (2). 应付项目

□适用 √不适用

## (3). 其他项目

□适用 √不适用

## 7、 关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、 其他

□适用 √不适用

## 十五、 股份支付

### 1、 各项权益工具

√适用 □不适用

数量单位：股 金额单位：万元 币种：人民币

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理人员					29,945	319.90	2,984,315	-3,885.76
研发人员					3,775	40.33	655,358	-654.00
合计					33,720	360.23	3,639,673	-4,539.76

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

√适用 □不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
管理人员	35.59-113.46 元/份	剩余 1-9 个月		
研发人员	35.59-113.46 元/份	剩余 1-9 个月		

其他说明

无

### 2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

以权益结算的股份支付对象	高级管理人员、核心技术人员及董事会认为需要激励的其他人员
授予日权益工具公允价值的确定方法	(1)授予日股票公允价值与授予价款的差 (2)B-S 期权定价模型
授予日权益工具公允价值的重要参数	历史波动率、无风险收益率、股息率
可行权权益工具数量的确定依据	本期期末发行在外的数量等信息
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	114,399,163.63

其他说明

#### (1) 2020 年度首期限限制性股票激励计划预留部分

根据公司 2020 年第一次临时股东大会的授权，公司第二届董事会第二次会议决议，同意以 24.00 元/股的授予价格向 65 名激励对象授予 22.50 万股第一类限制性股票，以 36.48 元/股的授予价格向 65 名激励对象授予 45.00 万股第二类限制性股票。第一类限制性股票自首次授予登记完成之日起 12 个月内为锁定期，锁定后 36 个月为解锁期，分别自授予登记完成之日起 12 个月后、24 个月后及 36 个月后申请所授予的限制性股票总量的 40%、30%、30%，公司已于 2021 年 9 月 17 日完成本次授予限制性股票登记；第二类限制性股票自首次授予登记完成之日起 18 个月内为锁定期，锁定后 42 个月为解锁期，分别自授予登记完成之日起 18 个月后、30 个月后及 42 个月后申请所授予的限制性股票总量的 40%、30%、30%。根据公司第二届董事会第四次会议，同意将 2020 年限制性股票激励计划预留授予对象由 65 人调整为 135 人。第一类限制性股票第一

期 63,559 股已于 2023 年 6 月解锁并上市流通，第二期 33,720 股已于 2024 年 1 月解锁并上市流通；第二类限制性股票第一期 127,435 股已于 2023 年 5 月行权并上市流通。

根据《企业会计准则—股份支付》的相关规定，本公司按照限制性股票的等待解锁期持有数量进行分期摊销，本期确认以权益结算的股份支付换取的职工服务金额为-1,543,094.25 元，计入费用金额合计-1,543,094.25 元，同时减少资本公积。

#### (2) 2021 年度限制性股票激励计划

根据公司 2020 年第一次临时股东大会的授权，公司第二届董事会第四次会议决议，同意公司以 63.60 元/股的授予价格向 135 名激励对象实际授予第一类限制性股票 540,000 股，以 114.35 元/股的授予价格向 135 名激励对象实际授予 1,080,000 股第二类限制性股票。第一类限制性股票自首次授予登记完成之日起 12 个月内为锁定期，锁定后 36 个月为解锁期，分别自授予登记完成之日起 18 个月后、30 个月后及 42 个月后申请所授予的限制性股票总量的 40%、30%、30%，公司已于 2021 年 9 月 24 日完成本次授予限制性股票登记；第二类限制性股票自首次授予登记完成之日起 18 个月内为锁定期，锁定后 42 个月为解锁期，分别自授予登记完成之日起 18 个月后、30 个月后及 42 个月后申请所授予的限制性股票总量的 40%、30%、30%。第一类限制性股票第一期 124,911 股已于 2023 年 7 月解锁并上市流通。

根据《企业会计准则—股份支付》的相关规定，本期确认以权益结算的股份支付换取的职工服务金额为 23,986.47 元，计入费用金额合计 23,986.47 元，同时减少资本公积。

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
管理人员	-1,300,546.58	
研发人员	-218,561.20	
合计	-1,519,107.78	

其他说明

无

### 5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

根据公司第二届董事会第三十二次会议决议，因员工离职、公司层面业绩考核未达标，公司以现金方式回购激励对象持有的尚未解锁的限制性人民币普通股（A 股）1,193,929 股并予以注销，注销其已获授但尚未行权的股票期权 2,445,744 份。

**6、其他**适用 不适用**十六、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至资产负债表日，本公司开具保函金额 202,637,000.00 元，开立信用证折合人民币 448,561,676.19 元

**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

**3、其他**适用 不适用**十七、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**适用 不适用**2、利润分配情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	144,604,032.39

**3、销售退回**适用 不适用**4、其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用**十八、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**适用 不适用**(2). 未来适用法**适用 不适用



2、重要债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(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

适用 不适用

公司不存在多种经营，故不存在报告分部，本公司按产品、地区分类的营业收入及营业成本详见本报告十（七）61 之说明。

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十九、 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
信用期内	761,453,592.45	1,245,977,255.77
信用期外	35,826,570.97	43,211,478.03
1 年以内小计	797,280,163.42	1,289,188,733.80
1 至 2 年	619,635.83	671,124.41
2 至 3 年		147,820.94
3 年以上		
3 至 4 年	19,703.80	19,703.80
4 至 5 年	11,900.00	11,900.00
5 年以上	1,989,489.12	4,600,693.47
合计	799,920,892.17	1,294,639,976.42

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	2,608,989.12	0.33	2,175,339.12	83.38	433,650.00	5,220,193.47	0.40	4,786,543.47	91.69	433,650.00
其中：										
单项计提	2,608,989.12	0.33	2,175,339.12	83.38	433,650.00	5,220,193.47	0.40	4,786,543.47	91.69	433,650.00
按组合计提坏账准备	797,311,903.05	99.67	2,501,008.62	0.31	794,810,894.43	1,289,419,782.95	99.60	3,755,127.35	0.29	1,285,664,655.60
其中：										
关联方组合	692,662,134.37	86.87			692,662,134.37	1,093,647,973.08	84.82			1,093,647,973.08
账龄组合	104,649,768.68	13.13	2,501,008.62	2.39	102,148,760.06	195,771,809.87	15.18	3,755,127.35	1.92	192,016,682.52
合计	799,920,892.17	/	4,676,347.74	/	795,244,544.43	1,294,639,976.42	/	8,541,670.82	/	1,286,098,305.60

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
哈光宇公司	1,989,489.12	1,989,489.12	100.00	账龄较长，应收款项逾期并诉讼，可能存在回收风险
江西嘉盛新能源有限公司	619,500.00	185,850.00	30.00	可能存在回收风险
合计	2,608,989.12	2,175,339.12	83.38	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (信用期内)	68,791,458.08	687,914.59	1.00
1 年以内 (信用期外)	35,826,570.97	1,791,328.55	5.00
1-2 年	135.83	13.58	10.00
2-3 年	0.00	0.00	30.00
3-4 年	19,703.80	9,851.90	50.00
4 年以上	11,900.00	11,900.00	100.00
合计	104,649,768.68	2,501,008.62	2.39

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

关联方组合的应收账款期末余额为 692,662,134.37 元

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	4,786,543.47		2,611,204.35			2,175,339.12
按组合计提坏账准备	3,755,127.35	-1,254,118.73				2,501,008.62
合计	8,541,670.82	-1,254,118.73	2,611,204.35			4,676,347.74

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
哈光宇公司	2,611,204.35	诉讼收回	银行转账	账龄较长, 应收款项逾期并诉讼, 可能存在回收风险
合计	2,611,204.35	/	/	/

其他说明

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	342,135,741.60		342,135,741.60	42.77	
第二名	317,524,034.77		317,524,034.77	39.69	
第三名	21,778,999.97		21,778,999.97	2.72	343,390.00
第四名	20,954,850.00		20,954,850.00	2.62	233,548.50
第五名	19,200,000.00		19,200,000.00	2.40	960,000.00
合计	721,593,626.34		721,593,626.34	90.20	1,536,938.50

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	708,000,000.00	726,626,437.00
其他应收款	2,590,887,849.37	1,636,362,176.50
合计	3,298,887,849.37	2,362,988,613.50

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

**(2). 重要逾期利息**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

**(4). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(5). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
湖北容百公司	708,000,000.00	708,000,000.00
鄂州容创壹号		18,626,437.00

合计	708,000,000.00	726,626,437.00
----	----------------	----------------

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

**(4). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

**(5). 本期实际核销的应收股利情况**

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		

1年以内	2,589,846,534.90	1,621,150,229.29
1年以内小计	2,589,846,534.90	1,621,150,229.29
1至2年	489,983.20	5,858,891.94
2至3年	13,275,000.00	13,421,663.06
3年以上		
3至4年	178,006.65	76,715.50
4至5年	102,306.15	30,227.00
5年以上		
合计	2,603,891,830.90	1,640,537,726.79

## (2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
拆借款	2,586,131,393.56	1,625,804,623.28
保证金	17,313,017.70	14,177,773.70
应收暂付款	447,419.64	555,329.81
合计	2,603,891,830.90	1,640,537,726.79

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2024年1月1日余额	39,983.17	40,483.45	4,095,083.67	4,175,550.29
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-24,499.16	24,499.16		
--转入第三阶段		-1,432,055.07	1,432,055.07	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	8,765,689.72	1,416,070.78	-1,353,329.26	8,828,431.24
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	8,781,173.73	48,998.32	4,173,809.48	13,003,981.53

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用



本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账	4,175,550.29	8,828,431.24				13,003,981.53
合计	4,175,550.29	8,828,431.24				13,003,981.53

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
容百贸易公司	1,189,897,041.68	45.70	拆借款	1 年以内	
JS 株式会社	602,011,004.77	23.12	拆借款	1 年以内	
湖北容百公司	532,638,868.11	20.46	拆借款	1 年以内	
仙桃市高新技术产业投资有限公司	171,908,333.33	6.60	拆借款	1 年以内	8,595,416.67
湖北工程公司	33,942,589.77	1.30	拆借款	1 年以内	
合计	2,530,397,837.66	97.18	/	/	8,595,416.67

## (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	2,743,303,611.18		2,743,303,611.18	2,427,396,887.33		2,427,396,887.33
对联营、合营企业投资	1,323,831,696.33		1,323,831,696.33	1,305,316,853.68		1,305,316,853.68
合计	4,067,135,307.51		4,067,135,307.51	3,732,713,741.01		3,732,713,741.01

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
湖北容百公司	244,090,899.30		-220,211.19	243,870,688.11		
JS 株式会社	1,252,063,407.11	306,668,900.00		1,558,732,307.11		
北京容百公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
容百贸易公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
EMT 株式会社	12,000,000.00			12,000,000.00		
贵州容百公司	205,330,424.92		-87,309.96	205,243,114.96		
凤谷节能公司	26,900,000.00			26,900,000.00		
仙桃容创新能源公司	2,000,000.00			2,000,000.00		

仙桃容百科技公司	1,600,000.00			1,600,000.00	
天津容百公司	389,000,000.00			389,000,000.00	
湖北技术开发公司	93,312,156.00	2,895,345.00		96,207,501.00	
韩国容百公司	1,000,000.00			1,000,000.00	
湖北工程公司	100,000.00			100,000.00	
湖北容百科技公司		6,650,000.00		6,650,000.00	
合计	2,427,396,887.33	316,214,245.00	-307,521.15	2,743,303,611.18	

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
仙桃容创壹号	838,592,890.99			9,823,964.98						848,416,855.97	
鄂州容创壹号	414,095,648.02			8,447,786.18						422,543,434.20	
电池三角基金	52,628,314.67			243,091.49						52,871,406.16	
小计	1,305,316,853.68			18,514,842.65						1,323,831,696.33	
合计	1,305,316,853.68			18,514,842.65						1,323,831,696.33	

## (3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**4、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,084,174,411.34	989,208,888.82	1,232,835,272.41	1,222,584,926.52
其他业务	113,163,477.31	104,799,310.32	264,267,646.74	255,424,900.11
合计	1,197,337,888.65	1,094,008,199.14	1,497,102,919.15	1,478,009,826.63

**(2). 营业收入、营业成本的分解信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
正极材料	8,051,431.04	8,732,165.05
前驱体	1,076,122,980.30	980,476,723.77
原材料	103,686,314.59	96,836,948.86
其他	3,229,188.14	2,731,784.23
销售服务	226,950.26	
研发服务	4,949,993.01	4,246,360.90
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认收入	1,191,316,864.33	1,088,777,621.91
在某一时段内确认收入	4,949,993.01	4,246,360.90
合计	1,196,266,857.34	1,093,023,982.81

## 其他说明

√适用 □不适用

(1) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 68,632,280.38 元。

(2) 列报于营业收入和营业成本的试运行销售收入成本

项 目	本期数	上年同期数
试运行销售收入	119,016,321.74	
试运行销售成本	109,213,515.16	

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(5). 重大合同变更或重大交易价格调整**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		9,303,137.00
权益法核算的长期股权投资收益	18,514,842.65	-4,701,572.23
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	-827,809.76	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
资金拆借利息	17,498,494.10	5,802,260.24
对非金融企业收取的资金占用费	3,833,966.81	
应收款项融资贴现利息支出	-1,871,024.42	-5,066,951.56
提前付款现金折扣	7,108.70	
合计	37,155,578.08	5,336,873.45

其他说明：

无

**6、其他**

□适用 √不适用

**二十、补充资料****1、当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	145,551.20	十（七）71、75
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	12,430,077.23	十（七）67、十（十一）
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-2,020,310.84	十（七）68、70
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,833,966.81	十（七）68
委托他人投资或管理资产的损益	3,198,515.74	十（七）68
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,625,320.35	十（七）5（3）
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,233,599.24	十（七）74、75
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	2,830,739.48	
少数股东权益影响额（税后）	61,944.18	
合计	14,086,837.59	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.12	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.04	-0.01	-0.01

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：白厚善

董事会批准报送日期：2024 年 8 月 3 日

**修订信息**

适用 不适用