

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 2023 年半年度报告

## 重要提示

1. 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。

2. 重大风险提示

公司已在本报告“第三节管理层讨论与分析”之“五、风险因素”中说明了可能对公司产生重大不利影响的风险因素，敬请投资者注意投资风险。

3. 公司全体董事出席董事会会议。

4. 本半年度报告未经审计。

5. 公司负责人白厚善、主管会计工作负责人田千里及会计机构负责人（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。

6. 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

7. 是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

8. 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。

9. 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

10. 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

11. 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

12. 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.....	10
第四节	公司治理.....	30
第五节	环境与社会责任.....	32
第六节	重要事项.....	36
第七节	股份变动及股东情况.....	53
第八节	优先股相关情况.....	61
第九节	债券相关情况.....	61
第十节	财务报告.....	62

备查文件目录	载有法定代表人签字和公司盖章的2023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2023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2023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2023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2023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，公司控股子公司
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，公司控股子公司
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
斯科兰德	指	天津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，公司控股子公司
深圳鹏冠	指	深圳市鹏冠新材料科技有限公司
临汾中贝	指	临汾市中贝新材料有限公司
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）
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
JS 株式会社/JS	指	JAESEEnergyCo.,Ltd.，载世能源株式会社，公司之全资子公司
EMT 株式会社/EMT	指	EnergyMaterialTechnologyCo.,Ltd.，公司控股子公司
TMR 株式会社/TMR	指	TownMiningResourceCo.,Ltd.，JS 株式会社之参股子公司
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）
深圳华粤宝	指	深圳华粤宝电池有限公司
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）
通盛锂电	指	台州通盛锂电股权投资合伙企业（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）
比克动力	指	深圳市比克动力电池有限公司及其子公司郑州比克电池有限公司
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
比亚迪	指	比亚迪股份有限公司
孚能科技	指	孚能科技（赣州）有限公司及其子公司孚能科技（镇江）有限公司
蜂巢能源	指	蜂巢能源科技有限公司及其分公司蜂巢能源科技股份有限公司保定分公司、蜂巢能源科技股份有限公司无锡分公司和子公司蜂巢能源科技（无锡）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
赣锋锂业	指	江西赣锋锂业股份有限公司及其子公司宁都县赣锋锂业有限公司、新余赣锋锂业有限公司、宜春赣锋锂业有限公司
格林美	指	格林美股份有限公司、荆门市格林美新材料有限公司、格林美（无锡）能源材料有限公司
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有限公司
三星 SDI	指	Samsung SDI Co., Ltd, 隶属于三星集团
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
德朗能	指	宁波奉化德朗能动力电池有限公司
哈光宇	指	哈尔滨光宇电源股份有限公司
谷神能源	指	浙江谷神能源科技股份有限公司
天齐锂业	指	成都天齐锂业有限公司
雅保	指	雅保管理（上海）有限公司
中伟	指	中伟新材料股份有限公司
邦普	指	湖南邦普循环科技有限公司、宁波邦普循环科技有限公司
永正	指	衢州永东化工有限公司、浙江衢州永正锂电科技有限公司、浙江衢州永正锂电材料有限公司
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

## 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书（信息披露境内代表）
姓名	葛欣
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》（ <a href="http://www.cnstock.com">www.cnstock.com</a> ） 《中国证券报》（ <a href="http://www.cs.com.cn">www.cs.com.cn</a> ） 《证券时报》（ <a href="http://www.stcn.com">www.stcn.com</a> ） 《证券日报》（ <a href="http://www.zqrb.cn">www.zqrb.cn</a> ）
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

## 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	浙江省杭州市江干区钱江路 1366 号华润商务大厦 B 座
	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	12,894,133,016.23	11,553,148,335.36	11.61
归属于上市公司股东的净利润	379,290,397.17	735,970,958.57	-48.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	324,773,432.44	722,708,005.89	-55.06
经营活动产生的现金流量净额	953,044,197.40	950,428,568.10	0.28
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	7,209,257,756.92	6,964,671,593.28	3.51
总资产	23,524,093,432.29	25,660,046,343.51	-8.32

### (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)	0.84	1.64	-48.78
稀释每股收益(元/股)	0.84	1.61	-47.83
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.72	1.61	-55.28
加权平均净资产收益率(%)	5.34	12.72	减少7.38个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.57	12.49	减少7.92个百分点
研发投入占营业收入的比例(%)	0.93	2.65	减少1.72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.报告期内，新能源行业保持增长态势，但由于碳酸锂、氢氧化锂等主要原材料价格短期内出现较大幅度波动，对产业上下游产生一定影响。在行业出现阶段性波动的背景下，公司仍能保持综合竞争优势。报告期内，公司产品销量同比增长超过 30%，由于产品销售价格随原材料价格下降而调整，销量增幅高于销售收入增幅，报告期内销售收入同比增长 11.61%。

2.报告期内，由于原材料价格短期内出现较大幅度波动，采购及销售价格存在偶发性错配，导致公司盈利受到影响。报告期内，公司实现归母净利润 3.79 亿元，同比下降 48.46%，每股收益及净资产收益率等主要财务指标均受到影响。



3.报告期内，原材料价格下降，导致存货成本和销售价格均随之变化，应收款项和存货期末余额较年初均有下降，导致总资产规模有所下降。

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入 9.53 亿元，同比增长 0.28%。

## 七、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 八、 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）
非流动资产处置损益	-419,553.28	十（七）73、75
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	43,649,832.50	十（七）67、84
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	1,122,021.66	十（七）68
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-2,257,989.35	十（七）68、70
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
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	22,564,233.71	十（七）74、75

其他符合非经常性损益定义的损益项目	826,947.67	十（七）67
减：所得税影响额	10,244,622.67	
少数股东权益影响额（税后）	723,905.51	
合计	54,516,964.73	

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
经营性电价补助	22,914,561.53	与日常经营相关，可持续获得

## 九、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国际主流终端车企的正极材料生产企业，公司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。公司持续扩大高镍材料竞争优势的同时，围绕主业开拓创新，打造多款磷酸锰铁锂正极材料应用于四轮车、两轮车、储能和消费领域；实现层状氧化物钠电正极材料与近百家下游客户送样验证，累计出货近百吨。目前，公司已在华东、华中、西南及韩国设立多处先进生产基地。

正极材料技术路线呈现一定的多样性，未来将重点围绕两大路线向更高阶发展，具体包括以高镍、超高镍为主的高能量密度路线，以磷酸锰铁锂、钠电为主的高安全性兼低成本路线。

公司通过高镍及超高镍三元正极材料、磷酸锰铁锂和钠电正极材料，实现动力、储能两大市场需求全面覆盖，为下游客户提供多种解决方案。高镍及超高镍三元产品主要应用于新能源汽车高端市场，磷酸锰铁锂的纯用及掺混产品主要应用于新能源汽车的中低端市场及储能市场，钠电产品将广泛应用于低速新能源汽车、电动两轮车、家用储能及基站储能市场。

#### 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。截至 2023 年 6 月 30 日，

公司在国内外拥有 392 项注册专利（发明专利 85 项，实用新型专利 307 项），对核心技术进行保护。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、NCMA 四元正极材料生产技术、钠电层状氧化物正极材料生产技术、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。公司具有钠电层状氧化物和磷酸锰铁锂正极材料规模化生产经验及技术能力，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。

序号	核心技术名称	技术来源	在主营业务和产品中的应用
1	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 和 NCA 前驱体产品生产。
2	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高电压单晶 NCM622 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。
3	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 NCM622、NCM811 系列、NCA 高镍系列及 Ni90 及以上超高镍系列正极产品生产。
4	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 NCM622、NCM811 系列、NCA 高镍系列及 Ni90 及以上超高镍系列正极产品生产。
5	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 NCM523、NCM622 和 NCM811 产品生产。
6	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。

7	Li2CO3 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。
8	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 及以上超高镍系列正极产品生产。
9	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。
10	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。
11	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, 公司在中央研究院及相关事业部内持续进行了集成产品开发理念的全面推广, 研究院与公司各部门的工作协同得到极大的优化, 组织架构更合理化。材料开发及量产导入得到显著提升, 专利申请及受理量大幅增长。公司新增授权专利 48 项, 授权内容包括三元、钠离子、磷酸盐正极材料等。其中, 国内发明专利 13 项, 具体情况如下:

公开(公告)号/申请号	标题	专利类型	法律状态
202010074561.1	一种原位碳包覆的高倍率大尺寸普鲁士蓝类钠离子正极材料及其制备方法	发明	授权
202110423732.1	一种锂离子电池正极材料、其制备方法及应用	发明	授权
202111529475.6	一种管道内金属异物清理装置	发明	授权

202111528000.5	石墨烯碳表面改性镍钴锰酸锂三元正极材料及其制备方法	发明	授权
202111527999.1	表面改性镍钴锰酸锂三元正极材料的预氧化制备工艺	发明	授权
202211740962.1	一种镍豆溶解工艺及其反应装置	发明	授权
201810757022.0	一种硼酸铁锂的制备方法	发明	授权
202010960586.1	一种锂离子电池正极材料、正极片及锂离子电池	发明	授权
202110331975.2	一种基于磷酸盐正极材料的电池极片的干粉涂布方法	发明	授权
202110328688.6	一种磷酸盐体系正极材料的后处理方法	发明	授权
202110325292.6	一种高压实密度磷酸锰铁锂/碳复合正极材料的制备方法	发明	授权
202111158931.0	一种高球形三元前驱体及其制备方法	发明	授权
202111271890.6	一种高压实密度三元正极材料	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	78	13	339	85
实用新型专利	40	35	383	307
合计	118	48	722	392

注：报告期内，公司新增 2 件实用新型专利失效。统计主体新增临汾中贝。

### 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	119,932,833.15	306,554,759.88	-60.88
资本化研发投入	0.00	0.00	0.00
研发投入合计	119,932,833.15	306,554,759.88	-60.88
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.93	2.65	-1.72
研发投入资本化的比重 (%)	0.00	0.00	0.00

#### 研发投入总额较上年发生重大变化的原因

适用  不适用

一方面原材料价格下降，导致研发耗用的材料成本降低。另一方面，公司在整体推进降本增效，更加注重研发投入的效率和研发物料的管理，因此研发费用有所下降。

#### 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	9 系单晶正极开发	2,087.00	377.98	933.12	试产阶段	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 $\geq 205\text{mah/g}$ ，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	超高镍单晶正极开发	2,950.00	330.83	1,473.29	产线调试阶段	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 增长满足客户需求，目前客户端已通过大电芯测试。	主要应用在新能源汽车。
3	超高镍多晶正极开发	3,700.00	665.84	2,147.95	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 增长满足客户需求，目前客户端已通过大电芯测试。	主要应用在新能源汽车。
4	多元高能量密度 NCMA 正极开发	2,970.00	141.56	2,181.14	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 $\geq 208\text{mAh/g}$ ，产品热稳定性显著提高，循环和存储性能进一步优化，产品阵列丰富。	主要应用在新能源汽车，电动工具/无人机为辅。
5	低估长循环富锂锰基正极材料开发	875.00	108.47	485.49	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，具备竞争优势。	主要应用在电动汽车，无人机及电动二轮车为辅。
6	高电压镍	918.00	55.84	308.31	中试阶段	开发出高能量密度、低成本、	所制备的单晶正极材料，软包质量	主要应用在新能源

	锰正极材料开发				段	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。	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。	汽车，电动工具、数码产品为辅。
7	全固态电池正极材料开发（新）	827.00	120.50	210.42	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，实现三元正极材料的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，也与国内外多家电芯企业合作开发，技术处于行业领先水平。	主要应用在高能量密度电动汽车，无人机等领域。
8	钠电正极材料开发	2,888.00	1,772.16	2,535.62	产线调试阶段	开发具有低成本及优异电化学性能的钠离子电池正极材料。	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，已可满足低速新能源汽车、电动两轮车、家用储能及基站储能使用需求。	在新能源汽车，小动力市场及储能领域均有应用场景，市场广阔。
9	三元和磷酸锰铁锂电池混合正极开发	160.00	30.05	30.05	中试阶段	此项目为磷酸锰铁锂与三元材料混掺项目，具有高容量，高压实，高安全且低成本的优势。	通过掺混，容量得到明显提升，且具备高安全性，各项测试数据对比每一种单一材料，都有优势，首次放电比容量(0.2c)实测能达到 $170\text{mAh g}^{-1}$ 。	在新能源汽车，动力电池，低速电动车等市场。
10	高倍率型磷酸锰铁锂 MCP7 材料开发	395.00	74.21	74.21	小试阶段	此项目使用液相工艺的制备方法，产品具有高循环，高倍率，低成本的特点，是动力电池理想的性能指标，且具备高稳定性。	通过液相工艺，能够使磷酸锰铁锂的性能优势更好地发挥，在容量，循环方面取得巨大技术突破，各项和性能指标在行业内处于领先水平。	应用在新能源汽车，动力电池，性能车电池等领域。
11	6 系正极新品开发	1,047.00	112.71	615.99	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。	高电压下全电池 1/3C 容量达到 $187\text{mAh/g}$ ，循环寿命和安全性能优良，满足新能源汽车使用要求。	主要应用在新能源汽车，数码产品为辅。

12	7 系正极新品开发	2,855.00	129.41	1,221.73	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。	全电池 1/3C 容量 $\geq$ 195mAh/g, 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。
13	8 系低成本单晶正极开发	2,632.00	152.59	2,044.07	试产阶段	开发出具有低成本, 高能量密度, 循环优异的高镍单晶正极材料。	产品目前理化和常规性能已经在客户端验证通过, 达到行业同类产品领先水平。	主要应用在新能源汽车, 数码产品为辅。
14	无钴高电压单晶正极开发	2,197.00	175.15	409.61	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	Ni96 前驱体开发	2,855.00	258.45	1,749.09	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。
16	8 系低成本前驱体开发	2,724.00	185.16	2,045.15	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、一次颗粒晶须细长、孔隙较为丰富, 球形度较好, 最终为该高镍低钴正极材料解决了产品容量、循环等问题。	主要应用在新能源汽车, 数码产品为辅。
17	高镍窄分布前驱体开发	3,454.27	463.82	968.97	产线调试阶段	开发高容量、高循环寿命、高安全性的 8 系 NCM 前驱体产品。	产品无裂纹, 球形度较好, 颗粒均一性较好, 粒和布窄, 最终正极材料具有高容量、和优异的循环等特点, 已达到客户吨级出货要求。	主要应用在新能源汽车, 数码产品为辅。
18	窑炉模拟仿真开发	200.00	83.99	83.99	产线调试阶段	通过收集窑炉温度分布数据, 开发仿真模拟模型, 模拟窑炉温度场的分布, 实现窑炉温度场与产品数据的关联关系, 达到精准控制产品性能的目的。	通过建立仿真模拟模型, 模拟温度场分布, 达到分析产品指标的目的, 并进一步实现对窑炉温度场的控制, 达到精准控制产品指标和性能的目的。	主要应用于窑炉等高温设备温度场模型的建立, 用于分析温度对产品性能的影响。
合计	/	35,734.27	5,238.72	19,518.20	/	/	/	/



## 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)	544	531
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	12.61	13.57
研发人员薪酬合计	5,466.99	4,993.10
研发人员平均薪酬	10.05	9.40

  

教育程度		
学历构成	数量(人)	比例(%)
博士	14	2.57
硕士	234	43.01
本科	175	32.17
大专	63	11.58
高中/职高	58	10.66
合计	544	100.00

  

年龄结构		
年龄区间	数量(人)	比例(%)
30岁以下(不含30岁)	273	50.18
30-40岁(含30岁,不含40岁)	223	40.99
40-50岁(含40岁,不含50岁)	38	6.99
50-60岁(含50岁,不含60岁)	9	1.65
60岁及以上	1	0.18
合计	544	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、国际化布局等多项综合竞争优势,具体如下:

## 1、行业领先的自主创新核心技术优势

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。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和钠电层状氧化物正极材料生产等核心技术,已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；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。

## 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、定位先发、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。公司的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，凭借多代单晶及高镍产品的首家量产、持续推出，在行业内形成了明显的先发优势、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。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长期供应协议，实现客户结构的进一步优化。

## 4、持续迭代创新的工程技术和工程优势

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生产商。公司通过高镍三元、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，高镍三元与锰铁锂的系列掺混产品和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，在公司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，公司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、全球化布局的领先优势

公司是首家在海外建设高镍正极材料生产项目的中国正极企业，目前韩国基地已建成2万吨/年的高镍正极产能，具有全球化布局的领先优势。根据美国《通胀削减法案（IRA）》计划投入约3700亿美元用于气候和清洁能源领域，与美国签订自由贸易协定（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，公司在韩基地的产品销往美国，可享受该国新能源车补贴。韩国基地的建成及投产，有利于公司进行全球化布局 and 更好地服务海外客户。公司将以韩国基地为依托，在技术研发、生产制造、商务沟通等方面，更加贴近国际客户的需求。韩国工厂的产能释放将推动容百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。

### 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

2023 年上半年，公司经营保持良好态势，收入和销量同比双增长，正极材料全系产品销量同比增长超过 30%，龙头地位进一步夯实。根据电池网数据显示，公司国内三元正极市占率跃升至 18.3%，相较去年同期上升 4.3 个百分点。报告期内，公司磷酸锰铁锂和钠电产品出货加速，磷酸锰铁锂上半年出货近千吨，钠电正极材料上半年出货近百吨。

第二季度，受原料价格波动等因素影响，公司盈利短暂承压，但 6 月以来经营情况迅速恢复，单月出货量环比增长 30% 以上。根据市场公开数据，今年下半年终端市场需求热度将持续提升，带动高镍正极销量进一步增长。公司将通过持续加强供应链管理、技改工艺升级等降本增效举措，保持单吨盈利在合理稳定区间。

随着全球“碳中和”进程加快，新能源汽车已然成为全球汽车产业发展的必然趋势。公开数据显示，今年 6 月，中国新能源汽车渗透率达 33.2%，再创新高。相比之下，欧洲和北美的渗透率远低于中国，海外市场拥有广阔的增长空间。新能源汽车产业链全球化竞争趋势愈发凸显，美国《通胀削减法案》（以下简称“《IRA 法案》”）计划投入约 3700 亿美元用于气候和清洁能源领域。自美国《IRA 法案》出台以来，韩国作为与美国签订 FTA 的国家和美国动力电池及电池材料的主要出口国，韩国电池及相关材料企业的发展预期迎来爆发式增长，头部企业市值达三千亿人民币。

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全球化经营战略方案。强化国内领先地位的同时，公司在韩国已率先完成正极、前驱体和循环回收等一体化布局，已建成 2 万吨/年正极和 0.6 万吨/年前驱体产能，与北美主流客户及日韩知名电池企业合作，产品主要销往北美、日韩和欧洲等地，并在北美和欧洲积极开发主流客户、配套建设产能基地。目前，公司正积极在韩国扩大正极（含高镍三元和磷酸盐）和前驱体制造基地，已于近日收到韩国政府新万金开发厅批准公司在韩国新增建设前驱体年产能 8 万吨的通知。公司同步筹建北美办事处，并开展欧洲建厂的可行性论证。

### 1、2023 年上半年，市占率持续领跑，保持行业首位

根据电池网数据显示，2023 年上半年中国三元正极材料市场出货量为 25 万吨。在整体三元正极领域，公司国内三元正极材料市场占有率为 18.3%，同比去年上升 4.3 个百分点，蝉联第一；细分到高镍三元市场，公司国内高镍三元正极材料市场占有率超过 35%，连续多年保持榜首地位。今年以来，锂金属原材料价格剧烈波动，锂盐在今年 2 月至 4 月价格跌幅约 70%，在 4 月至 6 月价格涨幅约 100%。受上述价格波动影响，公司上半年经营情况短暂承压。报告期内，公司实现营业收入 128.94 亿元，同比增长 11.61%；实现归属母公司股东的净利润 3.79 亿元，同比下降 48.46%。6 月以来，公司经营情况迅速恢复，6 月出货量环比增长 30% 以上。预计下半年高能量密度电池如麒麟电池、半固态电池等应用将加快，高镍三元正极材料需求有望大幅增长。公司将继续保持良好的产能利用率，实现规模效应的释放。

### 2、全球化战略快速推进，韩国产能建设和国际客户开发进展显著

报告期内，公司在国内的市占率持续提升，全球化竞争优势已逐步显现。作为首家在海外建设高镍正极材料生产项目的中国正极企业，公司在韩国已建成 2 万吨/年的高镍正极产能且通过多项生产所需认证，已实现量产出货。韩国政府新万金开发厅也于近日批准公司在韩

国新增建设年产能 8 万吨前驱体基地，公司围绕韩国基地开展的正极（含高镍三元和磷酸盐）、前驱体和循环回收等一体化布局逐步成型，后续产能释放将快速响应、全面覆盖欧美日韩等增长空间巨大的全球新能源汽车市场。公司拥有成熟的海外建设、工程设计等优势，将快速实现在韩国新建磷酸盐和三元产能，充分保障公司在欧洲和北美建设正极产能，快速抢占韩国、北美和欧洲等市场份额。

作为全市场覆盖的正极材料综合供应商，公司在提升高镍三元正极材料市场竞争力的同时，不断研发升级磷酸锰铁锂、钠电正极材料等技术，充分满足国内外下游电池及终端车企客户对高、中、低端产品的应用需求，在全球客户开发服务和新品研发响应方面具有不可替代的综合竞争优势。报告期内，公司海外客户的开发取得实质性进展。年初至今，海外客户开发进程加快，出货规模持续扩大。目前，公司已与北美主流客户、日本主流电池厂、韩国 LGES、SDI 和 SK on 等国际知名客户展开深度合作。

### 3、积极开拓正极新技术，磷酸锰铁锂和钠电正极材料贡献新增量

#### （1）高镍三元研发进展顺利，应用于高能量密度产品陆续交付上车

报告期内，公司三元新产品研发进展顺利。在产品开发方面，公司超高镍多晶产品实现百吨级出货，应用于长续航电池；9 系单多晶产品实现百吨级出货，应用于 4680 电池体系，大规模起量在即；Ni90 高镍产品已批量供货卫蓝新能源 360Wh/kg 半固态电池体系，正式应用在蔚来 ET7 等三款车型；中镍 7 系单晶高电压完成客户导入验证，实现小批量出货。在产品工艺方面，公司成功开发出产品的新制程工艺，实现单线产能提升和材料降本，提升了正极材料的成本竞争力。目前，应用该工艺的 8 系产品已大批量出货，测试 9 系产品的综合性能优异。在前沿新技术方面，富锂锰基材料通过客户认证，容量、循环等综合性能行业领先。

#### （2）磷酸锰铁锂出货近千吨，产品开发、客户开发及上车进度处于业内领先

2023 年上半年，公司磷酸锰铁锂（LMFP）正极材料累计出货近千吨，进一步夯实市场地位，在四轮动力端实现百吨级出货。预计今年三季度将在动力端开展冬标测试，LMFP 电池上车速度加快。此外，在新产品新工艺开发方面，公司在上半年推出新品 M6P（高镍三元和 LMFP 的掺混材料），该材料的瓦时成本比中镍三元低 15% 以上，可以帮助客户在纯用和混用领域解决相关问题。LMFP 正极新一代工艺，已被下游客户锁定，综合成本接近磷酸铁锂。在产能布局方面，公司按照下游客户产品开发进展和需求，同时考虑工艺的先进性等因素进行新产线建设。目前，公司正筹备新一期 LMFP 产能基地建设。

#### （3）高电压、高压实层状氧化物钠电正极开发成功，商业化进一步加快

公司钠电正极材料开发进展顺利，累计实现近百吨级出货。公司成功开发高电压、高压实层状氧化物钠电正极产品，帮助下游电池客户进一步降低成本，提高能量密度，目前已在终端有示范应用。公司钠电正极进度符合预期，已完成部分客户审核。除层状氧化物钠电正极材料外，公司在普鲁士白及聚阴离子钠电正极材料领域同步持续进行开发，储备相应技术以应对市场需求。

### 4、专利诉讼获胜，持续健全公司知识产权布局

报告期内，公司收到宁波市中级人民法院关于尤米科尔主动申请撤诉的《民事裁定书》，准许原告尤米科尔撤回对公司的起诉，标志着公司在与尤米科尔 201580030857.0 号发明专利权的诉讼中取得胜利。截至 2023 年 6 月 30 日，公司在国内外拥有 392 项注册专利（发明专利 85 项，实用新型专利 307 项）。今年上半年，公司新增申请发明专利数 78 件，新增授权

发明专利数 13 件。公司围绕产品持续布局了大量的自主知识产权，为公司所有产品开拓市场提供强有力的保障。公司十分重视自主创新能力，包括持续打造全面规范的知识产权管理体系、建立专业高效的知识产权保护团队，为公司持续扩展全球市场提供必要的知识产权保障。

### 5、新产线认证加快，工程及装备技术持续革新

报告期内，公司不断强化产线设计、装备开发等工程技术方面的优势和壁垒，有利于加快公司产线审核认证和降低投资成本。在产线审核方面，韩国忠州一期正极基地已通过韩国经营认证院的多项认证体系，并完成欧美日韩客户多轮审核，审核进度加快。在产线设计方面，公司自主设计正极材料单线产能不断迭代升级。目前，韩国忠州二期正极基地千吨级产线已完成设计并开始启动建设。在工程装备技术方面，陶瓷回转窑落地湖北基地，超大型回转窑在同步设计制造。磷酸锰铁锂和钠电正极等产线设计及装备持续开发，依托成熟的高镍正极模块化管理体系，开展磷酸锰铁锂和钠电正极产线设计与设备选型，将有力缩短建设周期，降低投资成本。

### 6、深化“新一体化”战略，强化上下游合作，优化供应链管理体系

公司在“新一体化”战略的指引下，秉承“做最强者，与最强者合作，相生相融”，不断深化与上游合作伙伴的战略合作以及产业投资的方式，向上游供应链延伸优化，与现有正极与前驱体产业形成协同，共享行业成长，提升公司盈利能力。目前，公司已与中伟股份、格林美、力勤资源、青山实业、雅保、SQM、赣锋锂业、中矿资源等行业头部供应商签订了战略合作协议或建立了长期合作关系，合作开发上游关键金属资源，确保关键金属材料稳定供应的同时，协同建立原材料成本竞争优势。公司还将以参股投资或自建的方式，进入回收、金属冶炼领域，加快建设电池材料可持续绿色循环回收体系。为进一步提升供应链管理能力和公司成立商社对供应链开发、集中采购和加工贸易等方面进行统筹管理，加快推进商贸一体、工贸一体平台建设。未来，公司将继续增强供应链管理能力和保证市占率的进一步提升，公司在产业链上将拥有更强话语权。

### 7、“三体系”组织架构成功落地，组织变革初显成效

报告期内，公司完成三体系的组织变革，形成以“市场体系—研发体系—交付体系”为铁三角流程化运作的三大体系，从“分”到“合”，充分保障公司内部高度协同运行，为实施“新一体化”战略提供有力支撑。新一轮组织变革初见成效，公司业务决策前移，强化事业部经营定位，能够敏捷应对行业变化，并有效拉动公司的各项业务能力进行专业化建设。同时，公司将加强干部队伍建设，吸引全球范围内的顶尖人才，与公司发展阶段、发展规模相匹配，保证人力资源合理支撑战略目标的实现。有效的组织架构和高效的执行能力为公司业务的快速发展提供保障。

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、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能力及制造工艺技术。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。

公司十分重视对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，但未来仍可能会面临行业竞争所带来的核心技术泄密、技术人员流失风险。公司已经对核心技术建立了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、技术人员签订了技术保密协议。但如果出现技术人员流失，公司存在技术泄密的风险，对公司的生产经营带来不利影响。同时，如果未来动力电池及正极材料的核心技术有了突破性进展，而公司不能始终保持行业领先的新技术和新产品开发水平并持续进步，将对公司的市场地位和核心竞争力产生不利影响。

### 2、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。公司重视供应链管理，在供应链开发上已有系列投入，与多家供应商达成了战略合作关系，通过产业基金模式向上游产业链进行适当参股，通过资本纽带、战略协议稳定供应链，降低供应成本。尽管公司已建立了较为完善的原材料采购管理体系、战略供应商合作关系，但宏观经济形势变化及突发性事件仍有可能对原材料供应及价格产生较大波动，从而对公司稳健经营产生影响。

### 3、产能扩张及利用率不足的风险

基于行业持续增长的预期及海内外下游客户的合作情况，公司合理规划和建设产能规模，产能建设进度符合预期。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。尽管产能建设项目已经过充分、科学缜密的论证，且公司已掌握实施项目的生产工艺和技术，同时加强了人才储备与培训等工作，但在项目实施过程中仍可能存在外部市场环境变化、项目施工管理不善、项目进度拖延、项目建成产能利用率不足等风险，继而对公司经营业绩产生不利影响。

### 4、快速增长带来的管理风险

近年来，随着公司加速扩张，跨国多基地运营涉及组织架构日益庞大、管理链条逐步延长，公司总体管理难度逐步增加。报告期内，公司推动三体系变革落地，在优化现有事业部体制的基础上，深化市场、研发和交付三体系的组织变革，建立了专业导向的业务组织运行机制，强有力地实现管理团队改善。若未来公司管理水平不能适应公司规模迅速扩张的需要，组织模式和管理制度未能及时调整、完善，公司将面临因管理控制不当遭受损失的风险。

### 5、行业市场需求波动的风险

尽管近年来新能源汽车市场快速增长，但安全性、购买成本、充电时间、续航能力、配套充电设施等因素对新能源汽车产业的发展形成一定制约。未来，若推动新能源汽车发展的产业政策变化、出现配套设施建设和推广未能及时满足客户需求增长、客户对新能源汽车消费的认可不及预期等因素，新能源汽车市场需求可能出现较大波动，进而影响动力电池厂商对正极材料的市场需求，将会对公司的生产经营造成不利影响。

### 6、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）动力电池领域得到国内外终端车企的积极应用，公司目前的主营业务方向为高镍三元正极材料，同时积极布局磷酸锰铁锂和钠电正极材料。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。

## 7、海外业务开展的风险

境外业务面对复杂经营环境，可能面临多种风险，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影响公司正常经营活动；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。尽管公司在韩国投资经营多年，拥有较为丰富的境外投资管理经验和人才储备，同时也正在筹备北美办事处，规划未来在欧洲的布局，但国外的政治环境、经济状况、法律体系等与中国存在一定差异，仍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的潜在经营风险，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。

## 六、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 128.94 亿元，同比增长 11.61%；归属于上市公司股东的净利润为 3.79 亿元，同比下降 48.46%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为 3.25 亿元，同比下降 55.06%；经营活动产生的现金净流入为 9.53 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	12,894,133,016.23	11,553,148,335.36	11.61
营业成本	11,876,037,112.45	10,067,928,013.93	17.96
销售费用	16,675,930.08	11,910,889.64	40.01
管理费用	201,301,797.53	206,929,393.86	-2.72
财务费用	32,934,259.06	10,326,203.98	218.94
研发费用	119,932,833.15	306,554,759.88	-60.88
经营活动产生的现金流量净额	953,044,197.40	950,428,568.10	0.28
投资活动产生的现金流量净额	-976,390,011.71	-1,799,111,703.76	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	248,150,324.13	2,086,770,852.09	-88.11

营业收入变动原因说明:报告期内，公司产品销量同比增长超过 30%，由于产品销售价格随原材料价格下降而调整，销售收入增幅低于销量增幅，报告期内销售收入同比增长 11.61%。

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，略有下降。



财务费用变动原因说明:主要系报告期内借款增加,利息支出随之增加。

研发费用变动原因说明:一方面原材料价格下降,导致研发耗用的材料成本降低。另一方面,公司在整体推进降本增效,更加注重研发投入的效率和研发物料的管理,因此研发费用有所下降。此外,研发人员有所增加,研发人员薪酬同比增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明: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入 9.53 亿元,与上年同期基本持平。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:公司本年自有资金相对充裕,报告期内对债务结构进行了优化,公司在根据生产建设需求借入长期借款的同时,使用自有资金偿还了部分短期借款。报告期内,筹资活动现金净流入 2.48 亿元,较上年同期下降 88.11%。

## 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
交易性金融资产	98,365,735.01	0.42	70,316,743.95	0.27	39.89	主要系购买理财产品所致
应收票据	0.00	0.00	391,657,830.00	1.53	-100.00	主要系商业承兑汇票收回所致
应收款项	1,945,554,994.89	8.27	3,792,529,024.80	14.78	-48.70	主要系应收款项收回及银行承兑汇票收款增加所致，此外也受到原材料价格下降影响。
应收款项融资	4,784,681,485.74	20.34	3,457,745,400.27	13.48	38.38	主要系报告期末银行承兑汇票收款增加所致。
预付款项	390,018,719.16	1.66	772,089,952.64	3.01	-49.49	主要系通过预付方式采购原材料的业务减少所致。
其他应收款	77,007,350.21	0.33	57,678,174.51	0.22	33.51	主要系应收电费补贴款增加。
存货	2,107,646,638.76	8.96	3,296,940,681.53	12.85	-36.07	主要系原材料价格下降，以及原材料价格波动期间公司谨慎备货所致。
长期股权投资	115,073,623.56	0.49	138,694,202.14	0.54	-17.03	主要系权益法核算的长期股权投资损益所致。
递延所得税资产	98,503,811.35	0.42	62,599,114.98	0.24	57.36	主要系暂时性差异金额变动所致。
短期借款	920,180,149.73	3.91	1,963,445,207.99	7.65	-53.13	主要系公司进行借款结构优化，以长期借款替代部分短期借款。
应付票据	5,530,640,660.44	23.51	7,819,281,033.74	30.47	-29.27	主要系原材料价下降，以及公司谨慎备货所致。
合同负债	16,352,392.60	0.07	81,149,022.67	0.32	-79.85	主要系预收货款减少。
应付职工薪酬	56,932,220.46	0.24	102,532,616.60	0.40	-44.47	主要系上年末计提年终奖已于本年发放。
应交税费	48,029,565.81	0.20	92,889,583.83	0.36	-48.29	主要系本报告期末应缴未交的企业所得税减少。
其他应付款	208,808,882.23	0.89	101,526,679.11	0.40	105.67	主要系代扣代缴的员工股权激励个人所得税及代收代付的政府补助。
其他流动负债	2,125,811.03	0.01	8,178,950.12	0.03	-74.01	主要系报告期末待转销项税额减少。
长期借款	4,294,615,406.12	18.26	2,678,179,136.58	10.44	60.36	主要系公司根据生产建设需要借入长期借款，并对借款结构进行优化。
预计负债	0.00	0.00	35,851,499.60	0.14	-100.00	主要系相关诉讼在报告期内完成调解所致。

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 1,909,405,333.36（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 8.12%。

### (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、81“所有权或使用权受到限制的资产”。

## 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	30,177,769.16	-2,325,954.54						27,851,814.62
银行理财	40,138,974.79	67,965.19			375,012,253.29	344,705,272.88		70,513,920.39
应收款项融资	3,457,745,400.27						1,326,936,085.47	4,784,681,485.74
其他非流动金融资产	19,807,277.15							19,807,277.15
合计	3,547,869,421.37	-2,257,989.35			375,012,253.29	344,705,272.88	1,326,936,085.47	4,902,854,497.90

## 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	30,177,769.16	-2,325,954.54					27,851,814.62	交易性金融资产
合计	/	/	29,999,997.72	/	30,177,769.16	-2,325,954.54					27,851,814.62	/

## 私募基金投资情况

√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	截至报告期末已投资金额	是否涉及控股股东、关联方	报告期内基金投资情况	会计核算科目	报告期损益
湖北容百电池三角壹号股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2022 年 3 月 31 日	99,000,000.00	是	公司关联方湖北容百电池三角壹号股权投资基金合伙企业（有限合伙）与宁波力勤资源科技股份有限公司签订《基石投资协议》，容百电池三角基金作为力勤资源在香港联合交易所的首次公开发行的基石投资人，认购投资金额 5000 万美元，持有力勤资源的股份数为 24,805,200 股。	长期股权投资	-21,901,769.46
合计	/	99,000,000.00	/	/	/	-21,901,769.46

## 衍生品投资情况

□适用 √不适用

**(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

单位：元 币种：人民币

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	全资子公司	正极材料的生产销售	236,000,000.00	8,529,873,560.59	2,461,273,582.88
			营业收入	营业利润	净利润
			3,302,615,176.16	525,668,469.50	446,882,607.13
贵州容百	全资子公司	正极材料的生产销售	200,000,000.00	5,310,897,113.76	1,098,113,232.19
			营业收入	营业利润	净利润
			4,289,035,449.00	209,178,056.06	177,816,101.35
武汉容百	控股子公司	正极材料的生产销售	1,026,398,384.95	4,046,759,991.56	1,062,956,575.79
			营业收入	营业利润	净利润
			6,498,968,442.44	51,762,713.84	39,411,971.36

报告期内，湖北容百实现销售收入 33.03 亿元，同比下降 60.70%。

报告期内，贵州容百实现销售收入 42.89 亿元，同比增长 103.15%。

报告期内，武汉容百实现销售收入 64.99 亿元，同比增长 715.80%。

**(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	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023 年 4 月 18 日	具体内容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《容百科技 2022 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2023-025)。	2023 年 4 月 19 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
赵新炎	董事	选举
冯涛	董事	选举

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

公司于 2023 年 3 月 28 日召开第二届董事会第二十一次会议，并于 2023 年 4 月 18 日召开 2022 年年度股东大会，分别审议通过了《关于增补公司第二届董事会非独立董事的议案》。经股东推荐，公司第二届董事会提名委员会资格审查通过，征得被提名人同意，并经公司董事会、股东大会同意，公司增补赵新炎先生、冯涛女士为第二届董事会非独立董事候选人，任期自公司股东大会审议通过之日起至本届董事会任期届满之日止。

公司核心技术人员认定情况说明

□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
2023 年 3 月 28 日，公司召开第二届董事会第二十一次会议和第二届监事会第十七次会议，分别审议通过了《关于 2020 年限制性股票激励计划第一类限制性股票预留授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》《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一个归属期归属条件成就的议案》《关于回购注销及作废 2020 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》《关于回购注销及作废 2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。	具体内容详见 2023 年 3 月 29 日公司披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的相关公告。
2020 年限制性股票激励计划预留授予部分第二类限制性股票第一期归属 127,435 股，已于 2023 年 4 月 26 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记并收到中国证券登记结算	具体内容详见 2023 年 4 月 28 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预留授予

有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》，本次归属股票上市流通时间为 2023 年 5 月 5 日。	第二类限制性股票第一期归属结果暨股份上市公告》。
2020 年限制性股票激励计划预留授予部分的第一类限制性股票第一个限售期已届满，第一类限制性股票 63,559 股已于 2023 年 6 月 6 日上市流通。	具体内容详见 2023 年 5 月 30 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预留授予部分第一期解除限售上市流通的提示性公告》。
2023 年 6 月 28 日，公司召开第二届董事会第二十三次会议和第二届监事会第十九次会议，审议通过了《关于调整 2020 年限制性股票激励计划回购价格及授予价格的议案》《关于 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第一类限制性股票第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》《关于 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第二类限制性股票第二个归属期归属条件成就的议案》《关于回购注销及作废 2020 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》《关于调整 2021 年限制性股票激励计划回购价格及授予价格的议案》《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一类限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第二类限制性股票第一个归属期归属条件成就的议案》《关于回购注销及作废 2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。	具体内容详见 2023 年 6 月 29 日公司披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的相关公告。

## （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）	1,264.39

### （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 2023 年宁波市环境监管重点单位名录的通知》（甬环发〔2023〕25 号）、鄂州市生态环境局《关于印发 2023 年鄂州市环境监管重点单位名录的通知》（鄂州环发〔2023〕6 号）、遵义市生态环境局《关于印发遵义市 2023 年环境监管重点单位名录的通知》（遵环〔2023〕6 号），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，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，公司各排污单位均按照国家和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证：

- ①宁波容百（谭家岭厂区和小曹娥厂区）排污许可证登记编号：91330281316800928L001Y
- ②宁波容百（临山厂区）排污许可证登记编号：91330200MA2GR37K9M001Z
- ③湖北容百排污许可证登记编号：91420700352349484N001X
- ④贵州容百排污许可证登记编号：91520302MA6DPN1EXJ001U

## 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运行良好，排污达标。

## 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

公司已制定突发环境事件应急预案，具体情况如下：

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	宁波市生态环境局余姚	330281-2022-104-M

	预案》	分局	
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
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

## 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司各排污单位均按照环评和排污许可证的要求，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政府污染物监测信息平台联网。

## 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

## 13. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

## 14. 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 2023 年鄂州市环境监管重点单位名录的通知》（鄂州环发[2023] 6 号），武汉容百不属于重点排污单位。武汉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，武汉容百按照国家 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》，并已组织评审完毕。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。

**15. 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

**1、湖北容百和武汉容百**

湖北容百和武汉容百开展了内外袋分离项目，通过与环保局积极沟通，确定可对原料的吨袋进行“内外袋分离”，不污染物料的外袋作为一般固废处置，污染物料的内袋作为危废处置。公司按相关要求制定了相关内外袋分离作业管理规定，并持续推进厂区内外袋分离项目实施。项目可减少危废类包装物的产生量，降低危废率，减少危废处置费用支出，同时增加副产品收入。

**2、贵州容百**

贵州容百积极参加遵义市生态环境局红花岗分局组织的生态环境日活动，倡导绿色出行、保护环境等理念；组织开展“建设人与自然和谐共生的现代化”为主题的清理公司四周线杂草及清扫白色垃圾活动。

**(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）	3,387
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）	在生产过程中使用减碳技术

具体说明

适用 不适用

在生产过程中采用减碳技术：压缩空气泄露修复、设备负荷与参数调整、设备维护、资源再利用等。

**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

## 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	承诺时间及期限	是否有履行期限	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 日起 42 个月[注 1]；持股锁定期满后 2 年内	是	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。	离职后 6 个月内	是	是	无	无

与首次公开发行相关的承诺	股份限售	公司持股5%以上股东海煜投资，合计持股5%以上的股东通盛锂电、欧擎富溢，合计持股5%以上的股东上海哥林、金浦投资，以及直接与间接持股5%以上股东王顺林	在本企业/本人承诺的持股锁定期满后两年内，本企业/本人减持公司股份的价格将根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律、法规及证券交易所规范性文件的规定。	持股锁定期满后两年内	是	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。	长期	是	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	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。	长期	是	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。	自所持首发前股份限售期满之日起四年内	是	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%。	长期	是	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。	长期	是	是	无	无
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）。	长期	是	是	无	无

			<p>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）。</p> <p>6、忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益。</p> <p>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。</p>					
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	<p>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。</p>	长期	是	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	<p>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。</p> <p>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。</p>	长期	是	是	无	无

与首次公开发行相关的承诺	其他	公司	<p>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。</p>	长期	是	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	<p>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</p>	长期	是	是	无	无



			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。					
与首次公开发行的承诺	其他	公司董事白厚善、刘相烈、张慧清、于清教、姜慧、赵懿清，监事朱岩、陈瑞唐，高级管理人员刘德贤	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。（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：（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。	长期	是	是	无	无
与再融资相关的承诺	其他	公司董事、高级管理人员	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。	长期	否	是	无	无

			<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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>					
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。</p>	长期	否	是	无	无
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	<p>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。</p> <p>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。</p>	长期	是	是	无	无

			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。四、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。					
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、欧擎富溢、金浦投资、上海哥林	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。	长期	是	是	无	无
其他承诺	解决土地等产权瑕疵	公司实际控制人白厚	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，或者被处于行政罚款，其将对公司所遭受的经济损失予以足额补偿。	长期	是	是	无	无

		善、控股股东上海容百						
其他承诺	其他	实际控制人白厚善	<p>关于公司社会保险、住房公积金承诺如下：</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>	长期	是	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

**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
2020年9月，尤米科尔公司（UMICORE）以公司侵犯了其拥有 ZL201280008003.9 号发明专利权为由，向宁波市中级人民法院提起民事诉讼，请求法院判令公司停止侵犯其发明专利权的行为，并支付侵权赔偿金 62,033,467.5 元。2020年11月4日该案件已经一审开庭并进行了举证质证。2021年9月30日，一审法院签发《民事判决书》，公司在一审判决中获得胜诉。法院判决驳回原告诉讼请求，并由原告尤米科尔公司（UMICORE）负担支付相关诉讼费用 474,293.62 元。2021年11月，公司收到尤米科尔公司（UMICORE）上诉状，目前正在二审审理中。	相关内容详见公司于《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》及上海证券交易所网站披露的： 2020年9月24日：《容百科技涉及诉讼公告》（2020-035）； 2021年10月9日：《容百科技关于专利侵权诉讼一审判决结果的公告》（2021-080）
2021年9月，尤米科尔公司（UMICORE）以公司侵犯了其拥有 ZL201580030857.0 号发明专利权为由，向宁波市中级人民法院提起民事诉讼，请求法院判令公司停止侵犯其发明专利权的行为，并支付侵权赔偿金 25,245.52 万元。2023年3月，公司收到宁波市中级人民法院关于尤米科尔主动申请撤诉的《民事裁定书》（案号：[2021]02 知民初 328 号），准许原告尤米科尔撤回对公司的起诉。	相关内容详见公司于《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》及上海证券交易所网站披露的： 2021年9月17日：《容百科技涉及诉讼公告》（2021-072）； 2023年3月21日：《关于原告尤米科尔主动撤诉的诉讼事项进展公告》（2023-004）

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**

□适用 √不适用

**(三) 其他说明**

□适用 √不适用

## 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

事项概述	查询索引
2023 年度公司向 TMR 株式会社采购镍钴锰混合液的日常关联交易预计金额为 4,950.00 万元，截至本报告出具日，与该关联方暂未发生关联交易。	详见公司于上海证券交易所网站及相关指定媒体披露的2023年3月29日《关于预计2023年度日常关联交易的公告》（2023-010）

#### 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

#### 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

(一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

## (二) 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）										0.00					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										0.00					
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										97,000.00					
报告期末对子公司担保余额合计（B）										1,178,050.00					
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）										1,178,050.00					
担保总额占公司净资产的比例（%）										134.52					
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）										1,178,050.00					
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）										740,181.65					



上述三项担保金额合计 (C+D+E)	1,918,231.65
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

### (三) 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	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额 (1)	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)	本年度投入金额 (4)	本年度投入金额占比 (%) (5) = (4)/(1)
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	1,101,002,900.00	915,809,197.59	83.18	77,895,522.07	7.07

## (二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	项目性质	是否涉及变更投向	募集资金来源	募集资金到位时间	是否使用超募资金	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额 (1)	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	报告期内是否实现效益	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	节余的金额及形成原因
2025 动力型锂电材料	生产	不适用	首次公开	2019年7	否	826,002,900.00	826,002,900.00	640,809,658.99	77.58	2024年12	否	是	/	否	/	否	/

综合基地（一期）	建设		发行股票	月 16 日						月 31 日							
补充营运资金	运营管理	不适用	首次公开发行股票	2019 年 7 月 16 日	否	275,000,000.00	275,000,000.00	274,999,538.60	100	/	否	是	/	不适用	/	否	/

注 1：公司于 2023 年 3 月 28 日召开第二届董事会第二十一次会议、第二届监事会第十七次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，本次延期未改变募投项目的内容、投资用途、投资总额和实施主体。具体内容详见公司于 2023 年 3 月 29 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于公司募集资金投资项目延期的公告》。

### （三）报告期内募投变更情况

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

为提高资金使用效率，降低财务成本，公司于 2021 年 7 月 22 日召开董事会、监事会审议通过了《关于公司使用银行承兑汇票支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》，在募集资金投资项目实施期间，根据实际情况使用银行承兑汇票支付募投项目资金，并以募集资金等额置换。详见公司于 2021 年 7 月 23 日披露的《关于使用银行承兑汇票支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的公告》（2021-060），报告期内未进行募集资金置换。

2022 年 1 月 14 日，公司对已使用银行承兑汇票支付募投项目合计 40,658,500.36 元进行等额置换。

##### 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

为提高募集资金的使用效率，增加公司现金资产收益，实现股东利益最大化，经公司 2023 年 6 月 28 日召开了第二届董事会第二十三次会议和第二届监事会第十九次会议审议通过，公司使用额度不超过人民币 22,000 万元的部分暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买流动性好、安全性高的产品，在上述额度范围内，资金可以滚动使用，使用期限自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效。公司独立董事发表了明确同意的意见，保荐机构华泰联合证券有限公司对该事项出具了明确同意的核查意见。（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 2023-049。

##### 4、 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

适用 不适用

##### 5、 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(%)
<b>一、有限售条件股份</b>	170,464,182	37.80				-63,559	-63,559	170,400,623	37.78
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	170,464,182	37.80				-63,559	-63,559	170,400,623	37.78
其中：境内非国有法人持股	167,475,400	37.14						167,475,400	37.13
境内自然人持股	2,988,782	0.66				-63,559	-63,559	2,925,223	0.65
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
<b>二、无限售条件流通股份</b>	280,419,083	62.20	127,435			63,559	190,994	280,610,077	62.22
1、人民币普通股	280,419,083	62.20	127,435			63,559	190,994	280,610,077	62.22
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	450,883,265	100	127,435				127,435	451,010,700	100

## 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

1、2023年4月26日，2020年限制性股票激励计划预留授予的127,435股第二类限制性股票第一期已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记，详见公司于2023年4月28日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及相关指定媒体披露的《关于2020年限制性股票激励计划预留授予第二类限制性股票第一期归属结果暨股份上市公告》（公告编号：2023-028）。

2、2023年6月6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第一个限售期已届满，63,559股已上市流通，详见公司于2023年5月30日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及相关指定媒体披露的《关于2020年限制性股票激励计划预留授予部分第一期解除限售上市流通的提示性公告》（公告编号：2023-035）。

综上，报告期内公司股份总数由450,883,265股增至451,010,700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

## （二）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预留授予第一类限制性股票激励对象	179,835	63,559	0	116,276	股权激励限售	2023年6月6日
合计	179,835	63,559	0	116,276	/	/

## 二、股东情况

### (一) 股东总数:

截至报告期末普通股股东总数(户)	27,938
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								
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 数量	质押、标记或冻结情 况		股东 性质
						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	28.60	129,000,000	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	4,624,636	16,290,965	3.61	0	0	无	0	其他
香港中央结算有限公司	1,051,570	14,252,560	3.16	0	0	无	0	其他
北京容百新能源投资发展有限公司	0	13,957,800	3.09	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	2.24	0	0	无	0	其他
共青城容诚投资管理合伙企业（有限合伙）	-603,591	9,336,899	2.07	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	1.95	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	1.83	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	1.66	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	1.55	0	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况								
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量					
			种类	数量				
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	16,290,965		人民币普通股	16,290,965				
香港中央结算有限公司	14,252,560		人民币普通股	14,252,560				
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				
共青城容诚投资管理合伙企业（有限合伙）	9,336,899		人民币普通股	9,336,899				
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				
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	5,687,001		人民币普通股	5,687,001				
招商银行股份有限公司—兴全合泰混合型证券投资基金	5,494,074		人民币普通股	5,494,074				
招商银行股份有限公司—兴证全球合衡三年持有期混合型证券投资基金	3,712,214		人民币普通股	3,712,214				
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				



华泰证券股份有限公司	2,755,523	人民币普通股	2,755,523
前十名股东中回购专户情况说明	无		
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		

## 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	首次公开发行股份限售承诺，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	首次公开发行股份限售承诺，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	首次公开发行股份限售承诺，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	首次公开发行股份限售承诺，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	首次公开发行股份限售承诺，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

### 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
田千里	财务负责人	30,386	37,293	6,907	2023年4月26日,2020年限制性股票激励计划预留授予部分第二类限制性股票第一期已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记。
葛欣	董事会秘书	29,953	36,417	6,464	2023年4月26日,2020年限制性股票激励计划预留授予部分第二类限制性股票第一期已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记。

### 其它情况说明

适用 不适用

2023 年 3 月 28 日，公司召开第二届董事会第二十一次会议和第二届监事会第十七次会议，分别审议通过了《关于 2020 年限制性股票激励计划第一类限制性股票预留授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》《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一个归属期归属条件成就的议案》《关于回购注销及作废 2020 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》《关于回购注销及作废 2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。报告期内，公司办理了股权激励解除限售和归属的相关手续。2020 年限制性股票激励计划预留授予部分的第一类限制性股票第一期 63,559 股已于 2023 年 6 月 6 日上市流通。2020 年限制性股票激励计划预留授予部分第二类限制性股票第一期归属 127,435 股，已于 2023 年 4 月 26 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记，本次归属股票上市流通时间为 2023 年 5 月 5 日。

董事、高级管理人员和核心技术人员持股变动情况详见 2023 年 5 月 30 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预留授予部分第一期解除限售上市流通的提示性公告》和 2023 年 4 月 28 日的《关于 2020 年限制性股票激励计划预留授予第二类限制性股票第一期归属结果暨股份上市公告》。

## **(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、企业债券、公司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

2023 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	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	4,656,688,044.86	5,001,170,383.91
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	98,365,735.01	70,316,743.95
衍生金融资产			
应收票据	七、4		391,657,830.00
应收账款	七、5	1,945,554,994.89	3,792,529,024.80
应收款项融资	七、6	4,784,681,485.74	3,457,745,400.27
预付款项	七、7	390,018,719.16	772,089,952.64
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、8	77,007,350.21	57,678,174.51
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	2,107,646,638.76	3,296,940,681.53
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	256,920,626.95	276,392,042.86
流动资产合计		14,316,883,595.58	17,116,520,234.47
<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	115,073,623.56	138,694,202.14
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	4,709,083,451.83	4,579,190,467.24
在建工程	七、22	3,104,710,729.93	2,610,989,094.74

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	38,480,516.26	36,616,997.82
无形资产	七、26	564,392,529.76	572,848,049.47
开发支出			
商誉	七、28	131,247,741.85	131,247,741.85
长期待摊费用	七、29	80,987,535.79	78,294,717.66
递延所得税资产	七、30	98,503,811.35	62,599,114.98
其他非流动资产	七、31	344,922,619.23	313,238,445.99
非流动资产合计		9,207,209,836.71	8,543,526,109.04
资产总计		23,524,093,432.29	25,660,046,343.51
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	920,180,149.73	1,963,445,207.99
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	5,530,640,660.44	7,819,281,033.74
应付账款	七、36	3,090,701,207.92	3,610,471,494.43
预收款项			
合同负债	七、38	16,352,392.60	81,149,022.67
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	56,932,220.46	102,532,616.60
应交税费	七、40	48,029,565.81	92,889,583.83
其他应付款	七、41	208,808,882.23	101,526,679.11
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	361,010,595.00	396,506,670.36
其他流动负债	七、44	2,125,811.03	8,178,950.12
流动负债合计		10,234,781,485.22	14,175,981,258.85
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	4,294,615,406.12	2,678,179,136.58
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	21,189,861.24	18,628,384.15
长期应付款	七、48	201,782.80	202,796.96
长期应付职工薪酬	七、49	330,794.82	332,457.38
预计负债	七、50		35,851,499.60
递延收益	七、51	154,986,373.09	145,084,310.13
递延所得税负债	七、30	60,620,805.13	53,445,136.90

其他非流动负债			
非流动负债合计		4,531,945,023.20	2,931,723,721.70
负债合计		14,766,726,508.42	17,107,704,980.55
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	451,010,700.00	450,883,265.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	3,913,421,873.35	3,917,428,136.42
减：库存股	七、56	85,342,293.00	87,732,552.36
其他综合收益	七、57	43,429,960.05	43,430,982.97
专项储备	七、58	5,185,642.05	2,235,642.05
盈余公积	七、59	40,554,339.70	40,554,339.70
一般风险准备			
未分配利润	七、60	2,840,997,534.77	2,597,871,779.50
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		7,209,257,756.92	6,964,671,593.28
少数股东权益		1,548,109,166.95	1,587,669,769.68
所有者权益（或股东权益）合计		8,757,366,923.87	8,552,341,362.96
负债和所有者权益（或股东权益）总计		23,524,093,432.29	25,660,046,343.51

公司负责人：白厚善 主管会计工作负责人：田千里 会计机构负责人：崔严方

### 母公司资产负债表

2023 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	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,145,419,471.47	1,200,632,415.68
交易性金融资产		27,851,814.62	30,177,769.16
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	524,280,887.77	269,701,445.32
应收款项融资		162,392,288.92	138,051,979.14
预付款项		401,483,125.52	470,413,331.93
其他应收款	十七、2	859,781,648.54	2,008,771,522.16
其中：应收利息			
应收股利		245,303,137.00	236,000,000.00
存货		290,668,174.50	447,286,990.22
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		43,115,968.58	4,271,611.15



流动资产合计		3,454,993,379.92	4,569,307,064.76
<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	十七、3	3,712,126,045.64	3,480,936,020.97
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		1,253,526,408.77	1,289,055,346.43
在建工程		582,845,583.54	468,058,087.75
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		18,026,640.16	14,480,057.18
无形资产		189,614,888.71	191,778,714.79
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		53,730,939.83	52,268,219.91
递延所得税资产		89,762,642.67	61,594,594.55
其他非流动资产		36,583,476.06	39,016,754.59
非流动资产合计		5,936,216,625.38	5,597,187,796.17
资产总计		9,391,210,005.30	10,166,494,860.93
<b>流动负债：</b>			
短期借款		400,133,333.33	1,221,345,198.61
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		488,858,509.62	1,846,718,905.25
应付账款		401,193,723.43	372,954,424.88
预收款项			
合同负债		8,282,246.79	22,888,765.17
应付职工薪酬		30,111,129.09	61,171,067.01
应交税费		8,761,337.69	10,408,336.77
其他应付款		1,557,172,841.73	901,225,829.16
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		154,857,226.15	272,809,167.76
其他流动负债		1,076,692.08	2,975,539.47
流动负债合计		3,050,447,039.91	4,712,497,234.08
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		2,017,490,000.00	787,910,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		7,082,774.66	4,419,015.07
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			35,851,499.60

递延收益		98,763,034.48	94,235,466.16
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,123,335,809.14	922,415,980.83
负债合计		5,173,782,849.05	5,634,913,214.91
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		451,010,700.00	450,883,265.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,943,321,719.57	3,943,675,257.89
减：库存股		85,342,293.00	87,732,552.36
其他综合收益			
专项储备		5,185,642.05	2,235,642.05
盈余公积		40,554,339.70	40,554,339.70
未分配利润		-137,302,952.07	181,965,693.74
所有者权益（或股东权益）合计		4,217,427,156.25	4,531,581,646.02
负债和所有者权益（或股东权益）总计		9,391,210,005.30	10,166,494,860.93

公司负责人：白厚善 主管会计工作负责人：田千里 会计机构负责人：崔严方

### 合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		12,894,133,016.23	11,553,148,335.36
其中：营业收入	七、61	12,894,133,016.23	11,553,148,335.36
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		12,282,063,145.53	10,620,658,597.92
其中：营业成本	七、61	11,876,037,112.45	10,067,928,013.93
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	七、62	35,181,213.26	17,009,336.63
销售费用	七、63	16,675,930.08	11,910,889.64
管理费用	七、64	201,301,797.53	206,929,393.86
研发费用	七、65	119,932,833.15	306,554,759.88
财务费用	七、66	32,934,259.06	10,326,203.98

其中：利息费用		70,893,306.42	27,478,663.96
利息收入		40,590,256.05	32,072,053.34
加：其他收益	七、67	44,476,780.17	15,381,864.36
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	-90,700,462.39	-42,023,456.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-23,620,578.58	7,204,959.74
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）	七、70	-2,257,989.35	-3,179,140.20
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	26,855,244.15	-47,863,794.67
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-126,582,738.90	-16,026,690.07
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-236,379.95	-238,405.96
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		463,624,324.43	838,540,114.28
加：营业外收入	七、74	25,145,216.70	4,490,075.20
减：营业外支出	七、75	2,764,156.32	4,052,007.08
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		486,005,384.81	838,978,182.40
减：所得税费用	七、76	90,022,080.24	103,779,174.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		395,983,304.57	735,199,008.12
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		395,983,304.57	735,199,008.12
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）		379,290,397.17	735,970,958.57
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		16,692,907.40	-771,950.45
六、其他综合收益的税后净额		-25,487.80	-12,186,863.90
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-1,022.92	-12,145,255.18
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		-1,022.92	-12,145,255.18
(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		-1,022.92	-12,145,255.18
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-24,464.88	-41,608.72
七、综合收益总额		395,957,816.77	723,012,144.22
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		379,289,374.25	723,825,703.39
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		16,668,442.52	-813,559.17
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.84	1.64
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.84	1.61

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：田千里 会计机构负责人：崔严方

### 母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	十七、4	1,497,102,919.15	1,891,562,789.80
减：营业成本	十七、4	1,478,009,826.63	1,589,980,228.43
税金及附加		10,571,318.67	4,445,182.06
销售费用		12,397,967.71	8,603,068.40
管理费用		122,241,749.42	156,982,656.93
研发费用		66,351,627.89	90,253,447.21
财务费用		61,014,452.08	15,931,865.15
其中：利息费用		58,280,515.90	20,344,219.42
利息收入		14,778,934.45	18,050,442.11
加：其他收益		18,166,958.03	7,638,556.75
投资收益（损失以“—”号填列）	十七、5	5,336,873.45	-20,382,586.03

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-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	-3,179,379.71
信用减值损失（损失以“-”号填列）		325,400.15	1,600,192.90
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,107,131.93	-16,039,583.90
资产处置收益（损失以“－”号填列）		2,436.62	218.03
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-234,085,441.47	-4,996,240.34
加：营业外收入		23,969,289.87	4,236,949.87
减：营业外支出		1,155,900.43	3,691,869.06
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-211,272,052.03	-4,451,159.53
减：所得税费用		-28,168,048.12	-12,059,311.71
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-183,104,003.91	7,608,152.18
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-183,104,003.91	7,608,152.18
（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		-183,104,003.91	7,608,152.18
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：田千里 会计机构负责人：崔严方

## 合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022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		11,218,830,917.65	10,500,994,841.24
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		20,958,329.28	89,512,400.84
收到其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	3,397,284,871.94	2,692,641,021.45
经营活动现金流入小计		14,637,074,118.87	13,283,148,263.53
购买商品、接受劳务支付的现金		10,240,994,957.91	7,376,448,192.82
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		394,910,305.14	318,935,878.14
支付的各项税费		318,265,029.40	252,129,934.73
支付其他与经营活动有关的现金	七、78（2）	2,729,859,629.02	4,385,205,689.74
经营活动现金流出小计		13,684,029,921.47	12,332,719,695.43
经营活动产生的现金流量净额		953,044,197.40	950,428,568.10
<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		1,122,021.66	1,390,840.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		352,245.82	1,874,227.90
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	七、78（3）	344,705,272.88	1,348,505,447.48
投资活动现金流入小计		346,179,540.36	1,351,770,516.06

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		947,557,298.78	1,819,656,082.70
投资支付的现金			53,450,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	
支付其他与投资活动有关的现金	七、78（4）	375,012,253.29	1,277,776,137.12
投资活动现金流出小计		1,322,569,552.07	3,150,882,219.82
投资活动产生的现金流量净额		-976,390,011.71	-1,799,111,703.76
<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	886,909,155.91
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		2,146,224,635.74	1,938,491,723.21
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78（5）		
筹资活动现金流入小计		2,150,836,508.39	2,825,400,879.12
偿还债务支付的现金		1,609,326,981.32	626,695,482.56
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		264,493,881.04	111,934,544.47
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78（6）	28,865,321.90	
筹资活动现金流出小计		1,902,686,184.26	738,630,027.03
筹资活动产生的现金流量净额		248,150,324.13	2,086,770,852.09
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,473,069.77	11,580,201.98
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	七、79（4）	226,277,579.59	1,249,667,918.41
加：期初现金及现金等价物余额	七、79（4）	2,208,875,014.88	1,017,405,251.08
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七、79（4）	2,435,152,594.47	2,267,073,169.49

公司负责人：白厚善 主管会计工作负责人：田千里 会计机构负责人：崔严方

### 母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022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		1,206,103,442.60	4,127,003,715.71
收到的税费返还		18,280,149.04	35,954,045.07
收到其他与经营活动有关的现金		853,244,744.89	1,128,917,504.29
经营活动现金流入小计		2,077,628,336.53	5,291,875,265.07
购买商品、接受劳务支付的现金		2,435,763,247.06	1,948,108,352.52
支付给职工及为职工支付的现金		186,726,875.26	166,715,662.17
支付的各项税费		35,599,430.00	13,361,052.67
支付其他与经营活动有关的现金		324,384,670.97	1,134,343,461.06
经营活动现金流出小计		2,982,474,223.29	3,262,528,528.42

经营活动产生的现金流量净额		-904,845,886.76	2,029,346,736.65
<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			
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		13,734,261,829.65	8,713,262,466.50
投资活动现金流入小计		13,734,261,829.65	8,713,262,466.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		129,982,041.51	395,118,421.30
投资支付的现金		237,100,000.00	952,051,000.00
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		12,027,598,124.48	10,240,049,799.24
投资活动现金流出小计		12,394,680,165.99	11,587,219,220.54
投资活动产生的现金流量净额		1,339,581,663.66	-2,873,956,754.04
<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	102,909,155.91
取得借款收到的现金		1,350,000,000.00	980,974,461.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,354,611,872.65	1,083,883,616.91
偿还债务支付的现金		1,191,000,000.00	321,490,435.95
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		171,691,743.59	108,509,819.18
支付其他与筹资活动有关的现金		3,555,331.88	
筹资活动现金流出小计		1,366,247,075.47	430,000,255.13
筹资活动产生的现金流量净额		-11,635,202.82	653,883,361.78
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-244,418.83	4,987,437.57
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		422,856,155.25	-185,739,218.04
加：期初现金及现金等价物余额		493,874,799.07	828,305,309.28
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		916,730,954.32	642,566,091.24

公司负责人：白厚善 主管会计工作负责人：田千里 会计机构负责人：崔严方



## 合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

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
	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														
同一控制下企业合并														
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“一”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					-3,652,724.75						-3,652,724.75	2,152,724.75	-1,500,000.00	
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

2023 年半年度报告

项目	2022 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 优先股 其他	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		
一、上年期末余额	448,037,632.00		3,745,654,174.35	133,532,662.92	-8,220,241.84		29,851,913.62		1,347,192,054.67	5,428,982,869.88	4,071,248.35	5,433,054,118.23	
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
三、本年期初余额	448,037,632.00		3,745,654,174.35	133,532,662.92	-8,220,241.84		29,851,913.62		1,347,192,054.67	5,428,982,869.88	4,071,248.35	5,433,054,118.23	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）			33,797,612.96	-974,146.06	-12,145,255.18				644,123,221.92	666,749,725.76	1,340,685,002.62	2,007,434,728.38	
（一）综合收益总额					-12,145,255.18				735,970,958.57	723,825,703.39	-813,559.17	723,012,144.22	
（二）所有者投入和减少资本			33,797,612.96	-974,146.06						34,771,759.02	1,331,560,926.80	1,366,332,685.82	
1. 所有者投入的普通股				-974,146.06						974,146.06	1,331,560,926.80	1,332,535,072.86	
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			33,797,612.96							33,797,612.96		33,797,612.96	
4. 其他													
（三）利润分配									-91,847,736.65	-91,847,736.65		-91,847,736.65	
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									-91,847,736.65	-91,847,736.65		-91,847,736.65	
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						2,493,208.07				2,493,208.07		2,493,208.07	
2. 本期使用						2,493,208.07				2,493,208.07		2,493,208.07	
（六）其他											9,937,634.99	9,937,634.99	
四、本期末余额	448,037,632.00		3,779,451,787.31	132,558,516.86	-20,365,497.02		29,851,913.62		1,991,315,276.59	6,095,732,595.64	1,344,756,250.97	7,440,488,846.61	

公司负责人：白厚善 主管会计工作负责人：田千里 会计机构负责人：崔严方

## 母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

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											
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

2023 年半年度报告

项目	2022 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	448,037,632.00				3,772,264,533.06	133,532,662.92			29,851,913.62	177,491,595.63	4,294,113,011.39
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	448,037,632.00				3,772,264,533.06	133,532,662.92			29,851,913.62	177,491,595.63	4,294,113,011.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					33,797,612.96	-974,146.06				-84,239,584.47	-49,467,825.45
（一）综合收益总额										7,608,152.18	7,608,152.18
（二）所有者投入和减少资本					33,797,612.96	-974,146.06					34,771,759.02
1. 所有者投入的普通股						-974,146.06					974,146.06
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					33,797,612.96						33,797,612.96
4. 其他											
（三）利润分配										-91,847,736.65	-91,847,736.65
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-91,847,736.65	-91,847,736.65
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取								2,493,208.07			2,493,208.07
2. 本期使用								2,493,208.07			2,493,208.07
（六）其他											
四、本期期末余额	448,037,632.00				3,806,062,146.02	132,558,516.86			29,851,913.62	93,252,011.16	4,244,645,185.94

公司负责人：白厚善 主管会计工作负责人：田千里 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 45,101.07 万元，股份总数 45,101.07 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 17,040.06 万股，无限售条件的流通股份 A 股 28,061.01 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 2023 年 7 月 28 日第二届第二十四次董事会批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司将湖北容百锂电材料有限公司、贵州容百锂电材料有限公司、北京容百新能源科技有限公司、宁波容百锂电贸易有限公司、JAESE Energy Co.,Ltd、Energy Material Technology Co.,Ltd、武汉容百锂电材料有限公司、仙桃容百锂电材料有限公司、宁波容百材料科技有限公司、江苏凤谷节能科技有限公司、无锡凤谷工业炉制造有限公司、湖北容百新能源工程装备有限公司、仙桃容创壹号新能源合伙企业（有限合伙）、仙桃容创新能源产业管理有限公司、仙桃容百新能源科技有限公司、天津斯科兰德科技有限公司、四川国荣新能科技有限公司、深圳市鹏冠新材料科技有限公司、临汾市中贝新材料有限公司、湖北容百新能源技术开发有限公司、湖北容百新能源科技有限公司等 21 家公司纳入报告期合并财务报表范围，情况详见本报告十（八）和十（九）之说明。

### 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

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√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。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

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。

## 7. 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。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

## 9. 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。

## 10. 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)按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
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——应收合并范围内关联往来组合		
其他应收款——账龄组合	账龄	

### 3)采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

#### A.具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	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，编制应收账款逾期账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
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

#### B.应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期信用损失率（%）
1 年以内（信用期内）	1.00
1 年以内（信用期外）	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3-4 年	50.00
4 年以上	100.00

#### (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。

#### 11. 应收票据

##### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见十（五）10 金融工具会计政策

#### 12. 应收账款

##### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见十（五）10 金融工具会计政策

#### 13. 应收款项融资

适用 不适用

详见十（五）10 金融工具会计政策

#### 14. 其他应收款

##### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见十（五）10 金融工具会计政策

#### 15. 存货

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) 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货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。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为实地盘存制。

(5) 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。

## 16. 合同资产

### (1). 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。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，参照十（五）10 金融工具减值。

#### 17. 持有待售资产

适用 不适用

#### 18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 21. 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

#### 1)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。

#### 2)合并财务报表

A.通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权 且不属于“一揽子交易”的



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。

#### B.通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权且属于“一揽子交易”的

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。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 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%

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 24. 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。

## 25. 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。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

**28. 使用权资产**

√适用 □不适用

详见本财务报告十（五）42 会计政策

**29. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√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合理地摊销，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
软件	5
专利使用费	受益年限
土地使用权[注]	30-50

[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。

3)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：A.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；B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；C.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；D.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；E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

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。

**30. 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。

### 31. 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。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

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。

### 33. 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。

## 34. 租赁负债

适用 不适用

详见本财务报告十（五）42 会计政策

## 35. 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。

### 36. 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。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 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导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用  不适用

## 39. 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。

#### 40. 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。

#### 41. 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。

#### 42. 租赁

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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。

##### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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，本公司作为出租人按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

##### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

1)公司作为承租人

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。

#### 2) 公司作为出租人

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。

#### 3)售后租回

##### A.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。

##### B.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。

#### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

##### (1) 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。

#### 44. 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
《企业会计准则解释第16号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定	董事会	对公司财务报表无影响

其他说明：

公司自2023年1月1日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第16号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

##### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

##### (3). 2023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

#### 45. 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	1.5%、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、斯科兰德公司	15
容百材料公司、仙桃容百科技公司、容创新能源公司、湖北工程公司、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
除上述以外的其他境内纳税主体	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,2023 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《关于湖北省 2020 年第一批高新技术企业备案的复函》,全资子公司湖北容百公司通过高新技术企业复审,有效期自 2020 年至 2022 年。根据高新技术企业认定管理工作指引,高新技术企业资格期满当年内,在通过重新认定前,其企业所得税暂按 15% 的税率预缴。2023 年度湖北容百公司暂按 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》,斯科兰德公司被认定为高新技术企业,认定期自 2022 年至 2024 年,2023 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,2023 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)容百材料公司、仙桃容百科技公司、容创新能源公司、湖北工程公司、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。根据《财政部税

务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2023〕6号）的相关规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率计缴企业所得税。

### 3. 其他

适用  不适用

子公司 JS 株式会社及 EMT 株式会社注册地为韩国，按注册所在地的相关税收政策按 10%、20% 或 22% 计缴企业利得税。

## 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	81,060.12	84,634.92
银行存款	2,781,693,760.31	2,406,523,658.02
其他货币资金	1,874,913,224.43	2,594,562,090.97
合计	4,656,688,044.86	5,001,170,383.91
其中：存放在境外的款项总额	96,587,568.64	136,229,818.69
存放财务公司款项		

其他说明：

- 1) 期末银行存款中有 34,662.22 万元定期存款用于质押；
- 2) 期末其他货币资金系承兑保证金、信用证保证金及保函保证金存款。

### 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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	98,365,735.01	70,316,743.95
其中：		
银行短期理财产品	70,513,920.39	40,138,974.79
权益工具投资	27,851,814.62	30,177,769.16
合计	98,365,735.01	70,316,743.95

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	0.00	391,657,830.00
合计	0.00	391,657,830.00

## (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). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5). 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 (%)	
按组合计提坏账准备										
其中：										
商业承兑汇票						412,271,400.00	100.00	20,613,570.00	5.00	391,657,830.00
合计		/		/		412,271,400.00	/	20,613,570.00	/	391,657,830.00

## 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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

## (6). 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	
商业承兑汇票	20,613,570.00		20,613,570.00		0.00
合计	20,613,570.00		20,613,570.00		0.00

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

(7). 本期实际核销的应收票据情况

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
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内（信用期内）	1,574,304,326.99
1 年以内（信用期外）	406,353,923.65
1 年以内小计	1,980,658,250.64
1 至 2 年	2,074,645.46
2 至 3 年	431,193.30
3 年以上	
3 至 4 年	11,900.00
4 至 5 年	4,973,722.74
5 年以上	
合计	1,988,149,712.14

## (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	6,371,867.74	0.32	6,371,867.74	100.00	0.00	6,371,867.74	0.17	6,371,867.74	100.00	0.00
其中：										
单项计提	6,371,867.74	0.32	6,371,867.74	100.00	0.00	6,371,867.74	0.17	6,371,867.74	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	1,981,777,844.40	99.68	36,222,849.51	1.83	1,945,554,994.89	3,835,013,703.26	99.83	42,484,678.46	1.11	3,792,529,024.80
其中：										
组合计提	1,981,777,844.40	99.68	36,222,849.51	1.83	1,945,554,994.89	3,835,013,703.26	99.83	42,484,678.46	1.11	3,792,529,024.80
合计	1,988,149,712.14	/	42,594,717.25	/	1,945,554,994.89	3,841,385,571.00	/	48,856,546.20	/	3,792,529,024.80

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	4,973,722.74	4,973,722.74	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
合计	6,371,867.74	6,371,867.74	100.00	/

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）	1,574,304,326.99	15,743,043.29	1.00
1 年以内（信用期外）	406,353,923.65	20,317,696.18	5.00
1 至 2 年	880,740.46	88,074.05	10.00
2 至 3 年	226,953.30	68,085.99	30.00
3 至 4 年	11,900.00	5,950.00	50.00
合计	1,981,777,844.40	36,222,849.51	1.83

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

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	6,371,867.74					6,371,867.74
按组合计提坏账准备	42,484,678.46	-6,261,828.95				36,222,849.51
合计	48,856,546.20	-6,261,828.95				42,594,717.25

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

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情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	833,158,800.00	41.91	20,740,678.00
第二名	462,991,480.57	23.29	4,630,088.60

第三名	102,639,768.68	5.16	1,026,397.69
第四名	81,569,211.70	4.10	823,612.12
第五名	48,579,600.00	2.44	485,796.00
合计	1,528,938,860.95	76.90	27,706,572.41

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 6、 应收款项融资

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	4,784,681,485.74	3,457,745,400.27
合计	4,784,681,485.74	3,457,745,400.27

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (1) 期末公司已质押的应收票据情况

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	22,517,574.65
小计	22,517,574.65

## (2) 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情况

项目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	12,769,629,204.22
应收债权凭证	
小计	12,769,629,204.22

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的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。

## 7、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	370,716,270.45	95.05	759,973,349.82	98.43
1 至 2 年	14,550,005.07	3.73	9,699,437.55	1.26
2 至 3 年	3,339,203.29	0.86	2,071,819.20	0.27
3 年以上	1,413,240.35	0.36	345,346.07	0.04
合计	390,018,719.16	100.00	772,089,952.64	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	137,114,956.37	35.16
第二名	82,313,272.88	21.10
第三名	44,051,220.74	11.29
第四名	36,836,763.46	9.44
第五名	4,884,414.69	1.25
合计	305,200,628.14	78.24

其他说明

□适用 √不适用

## 8、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		
其他应收款	77,007,350.21	57,678,174.51
合计	77,007,350.21	57,678,174.51

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). 坏账准备计提情况**

□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

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□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
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	53,859,321.59
1 年以内小计	53,859,321.59
1 至 2 年	24,527,560.51
2 至 3 年	243,569.93
3 年以上	
3 至 4 年	223,721.15
4 至 5 年	23,271.90
5 年以上	
合计	78,877,445.08

## (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
保证金	16,664,603.95	16,020,940.53
应收电费补贴款	46,590,408.53	23,675,847.00
应收出口退税款	13,094,074.30	17,111,341.60
应收暂付款	2,528,358.30	2,719,985.45
合计	78,877,445.08	59,528,114.58

## (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)	
2023年1月1日余额	190,511.93	1,456,266.82	203,161.32	1,849,940.07
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-739,758.06	739,758.06		
--转入第三阶段		-103,109.29	103,109.29	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	731,621.43	-613,399.48	-98,067.15	20,154.80
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	182,375.30	1,479,516.11	208,203.46	1,870,094.87

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	1,849,940.07	20,154.80				1,870,094.87
合计	1,849,940.07	20,154.80				1,870,094.87

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

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	款项的 性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余 额合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
遵义市红花岗区区级 财政国库支付中心	电费补 贴	36,858,009.19	1 年以内	46.73%	
遵义市红花岗区区级 财政国库支付中心	电费补 贴	9,732,399.34	1-2 年	12.34%	
出口退税	出口退 税	13,094,074.30	1 年以内	16.60%	
宁波光耀热电有限公 司	保证金	13,000,000.00	1-2 年	16.48%	1,300,000.00
临汾市中贝科技有限 公司	应收暂 付款	485,277.78	1 年以内	0.62%	24,263.89
武汉誉天兴业置地有 限公司	保证金	446,283.20	1 年以内	0.57%	22,314.16
合计	/	73,616,043.81	/	93.33%	1,346,578.05

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目 名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额 及依据
遵义市红花岗区区级 财政国库支付中心	经营性电费补 贴款	46,590,408.53	1 年以内、 1-2 年	依据投资协议约定的落 地电价与实缴电价的差 额及实际用电量计提

其他说明：

无

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用



## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、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	494,091,222.45	12,365,674.46	481,725,547.99	823,384,499.88	5,358,536.50	818,025,963.38
在产品	308,406,332.45	142,782.88	308,263,549.57	351,863,427.20	143,074.10	351,720,353.10
库存商品	794,480,956.12	12,280,414.87	782,200,541.25	477,186,266.70	1,573,251.31	475,613,015.39
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
在途物资				3,870,143.54		3,870,143.54
半成品	387,699,494.36	16,630,319.71	371,069,174.65	387,902,266.78	13,706,310.64	374,195,956.14
发出商品	30,695,052.69		30,695,052.69	550,241,405.66		550,241,405.66
委托加工物资	138,793,949.96	12,079,646.01	126,714,303.95	720,919,655.53		720,919,655.53
低值易耗品	6,978,468.66		6,978,468.66	2,354,188.79		2,354,188.79
合计	2,161,145,476.69	53,498,837.93	2,107,646,638.76	3,317,721,854.08	20,781,172.55	3,296,940,681.53

## (2). 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	5,358,536.50	13,724,895.95		6,717,757.99		12,365,674.46
在产品	143,074.10			291.22		142,782.88
库存商品	1,573,251.31	97,600,487.81		86,893,324.25		12,280,414.87
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
在途物资						
半成品	13,706,310.64	3,177,709.13		253,700.06		16,630,319.71
发出商品						
委托加工物资		12,079,646.01				12,079,646.01
低值易耗品						
合计	20,781,172.55	126,582,738.90		93,865,073.52		53,498,837.93

期末公司对部分直接用于出售的库存商品、发出商品和部分需进一步加工的原材料、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所确定的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 93,865,073.52 元，均系随存货生产、销售而转出的存货跌价准备。

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 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

## 10、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). 本期合同资产计提减值准备情况

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

## 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	248,417,893.85	269,581,094.46
预缴所得税	6,761,584.26	2,513,442.27
其他	1,741,148.84	4,297,506.13
合计	256,920,626.95	276,392,042.86

其他说明：

无

## 14、债权投资

### (1). 债权投资情况

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

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

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

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) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、长期股权投资

√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	40,081,037.91			-1,718,809.12						38,362,228.79	
小计	40,081,037.91			-1,718,809.12						38,362,228.79	
二、联营企业											
电池三角基金	98,613,164.23			-21,901,769.46						76,711,394.77	
小计	98,613,164.23			-21,901,769.46						76,711,394.77	
合计	138,694,202.14			-23,620,578.58						115,073,623.56	

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). 非交易性权益工具投资的情况**

□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		
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

**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	4,709,083,451.83	4,579,190,467.24
固定资产清理		
合计	4,709,083,451.83	4,579,190,467.24

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）81

## 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	2,132,824,963.88		13,677,048.56	154,423,537.84	3,009,337,947.76	46,482,816.56	5,356,746,314.60
2.本期增加金额	112,008,707.53		1,970,126.23	4,059,610.69	209,760,487.68	4,319,341.54	332,118,273.67
(1) 购置			1,970,126.23	3,595,362.89	8,234,861.55	4,164,261.89	17,964,612.56
(2) 在建工程转入	112,008,707.53		0.00	464,247.80	201,525,626.13	155,079.65	314,153,661.11
(3) 企业合并增加							
(4) 汇率变动影响							
3.本期减少金额	234,689.46		20,977.35	366,861.54	2,245,245.19	20,197.37	2,887,970.91
(1) 处置或报废			19,233.94	352,327.20	1,793,954.81	3,398.06	2,168,914.01
(2) 汇率变动影响	190,727.20		1,743.41	14,534.34	451,290.38	16,799.31	675,094.64
(3) 其他减少	43,962.26						43,962.26
4.期末余额	2,244,598,981.95		15,626,197.44	158,116,286.99	3,216,853,190.25	50,781,960.73	5,685,976,617.36
二、累计折旧							
1.期初余额	134,086,896.91		7,208,151.43	61,120,169.44	526,961,135.39	15,463,116.12	744,839,469.29
2.本期增加金额	44,782,321.02		887,272.52	11,372,251.44	141,019,634.90	2,983,534.39	201,045,014.27
(1) 计提	44,782,321.02		887,272.52	11,372,251.44	141,019,634.90	2,983,534.39	201,045,014.27
3.本期减少金额	66,860.77		1,137.70	254,850.06	1,338,695.11	3,821.35	1,665,364.99
(1) 处置或报废				245,756.06	1,149,099.15	2,259.70	1,397,114.91
(2) 汇率变动影响	66,860.77		1,137.70	9,094.00	189,595.96	1,561.65	268,250.08
4.期末余额	178,802,357.16		8,094,286.25	72,237,570.82	666,642,075.18	18,442,829.16	944,219,118.57
三、减值准备							

1.期初余额				3,760.72	32,712,061.79	555.56	32,716,378.07
2.本期增加金额							
(1) 计提							
(2) 汇率变动影响							
3.本期减少金额					42,331.11		42,331.11
(1) 处置或报废							
(2) 汇率变动影响					42,331.11		42,331.11
4.期末余额				3,760.72	32,669,730.68	555.56	32,674,046.96
四、账面价值							
1.期末账面价值	2,065,796,624.79	7,531,911.19	85,874,955.45	2,517,541,384.39	32,338,576.01	4,709,083,451.83	
2.期初账面价值	1,998,738,066.97	6,468,897.13	93,299,607.68	2,449,664,750.58	31,019,144.88	4,579,190,467.24	

## (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	75,213.68	71,452.96	3,760.72		余姚正极工厂闲置设备
专用设备	47,218,940.37	22,973,284.18	24,245,656.19		余姚正极工厂闲置设备
其他设备	11,111.11	10,555.55	555.56		余姚正极工厂闲置设备
合计	47,305,265.16	23,055,292.69	24,249,972.47		



## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 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
湖北正极项目五期部分房屋建筑物	439,612,513.43	正在办理中
贵州遵义正极项目	311,826,801.01	正在办理中
余姚市小曹娥基地部分房屋建筑物	48,866,297.44	正在办理中
宁波市临山基地部分房屋建筑物	440,624,181.64	正在办理中
小计	1,240,929,793.52	/

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	3,104,710,729.93	2,610,989,094.74
工程物资		
合计	3,104,710,729.93	2,610,989,094.74

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
湖北锂电池正极材料项目	148,256,172.02		148,256,172.02	80,298,535.18		80,298,535.18
贵州锂电池正极材料项目	571,164,516.86		571,164,516.86	795,767,244.11		795,767,244.11
仙桃正极基地 1-1 期项目	694,228,564.39		694,228,564.39	285,439,845.47		285,439,845.47
2025 动力型锂电材料综合基地(一期)	489,154,902.31		489,154,902.31	392,173,492.07		392,173,492.07
韩国忠州 1-1 期年产 6000 吨锂电正极材料项目	414,467,151.59		414,467,151.59	388,554,234.17		388,554,234.17
韩国忠州 1-2 期年产 1.5 万吨锂电正极材料项目	571,946,632.26		571,946,632.26	532,960,551.74		532,960,551.74
小曹娥基地锂离子电池动力型三元生产线改扩建项目	2,317,112.53		2,317,112.53	3,014,677.25		3,014,677.25
小曹娥合规性整改项目	39,811,444.44		39,811,444.44	27,952,318.12		27,952,318.12
其他零星项目	170,855,400.67		170,855,400.67	101,585,090.76		101,585,090.76
设备安装工程	2,508,832.86		2,508,832.86	3,243,105.87		3,243,105.87
合计	3,104,710,729.93	-	3,104,710,729.93	2,610,989,094.74		2,610,989,094.74

## (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
湖北锂电正极材料五期项目	2,699,581,600.00	25,039,252.48	57,252,118.52			82,291,371.00	75.68	94.00%				自筹
湖北 5 车间产线改造项目	64,664,900.00	55,259,282.70	10,705,518.32			65,964,801.02	102.01	100.00%				自筹
贵州年产 10 万吨锂电池正极材料二期项目	1,707,830,000.00	795,767,244.11	74,495,545.17	299,098,272.42		571,164,516.86	75.64	95.00%	22,292,200.80	6,702,401.07	4.00	自筹
仙桃正极基地 1-1 期项目	1,869,202,700.00	285,439,845.47	409,907,824.92	1,119,106.00		694,228,564.39	37.20	54.00%				自筹
2025 动力型锂电材料综合基地(一期)	1,557,260,000.00	392,173,492.07	96,981,410.24			489,154,902.31	60.47	62.40%				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	400,851,700.00	388,554,234.17	27,856,008.88		1,943,091.46	414,467,151.59	103.39	98.00%	6,739,608.55	4,207,524.30	6.40	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	532,960,551.74	41,653,413.88		2,667,333.36	571,946,632.26	75.79%	87.00%				自筹
小曹娥基地锂离子电池动力型三元生产线改扩建项目	395,079,000.00	3,014,677.25			697,564.72	2,317,112.53	100.00%	100.00%				自筹

小曹娥合规性整改项目	30,326,100.00	27,952,318.12	11,859,126.32			39,811,444.44	99.79%	100.00%				自筹
其他零星项目		101,585,090.76	86,739,245.54	13,202,009.68	4,266,925.95	170,855,400.67						自筹
设备安装工程		3,243,105.87		734,273.01		2,508,832.86						自筹
合计	9,479,464,900.00	2,610,989,094.74	817,450,211.79	314,153,661.11	9,574,915.49	3,104,710,729.93	/	/	29,031,809.35	10,909,925.37	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

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

适用 不适用

## 25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	土地使用权	运输工具	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	25,980,230.99	18,644,194.93	387,115.06	45,011,540.98
2. 本期增加金额	5,661,647.32		134,553.39	5,796,200.71
(1) 租入	5,661,647.32		134,553.39	5,796,200.71
(2) 企业合并增加				
(3) 汇率变动影响				
3. 本期减少金额	7,649.27	93,236.35	463.72	101,349.34
(1) 处置				
(2) 汇率变动影响	7,649.27	93,236.35	463.72	101,349.34

4. 期末余额	31,634,229.04	18,550,958.58	521,204.73	50,706,392.35
二、累计折旧				
1. 期初余额	6,321,401.27	1,864,419.49	208,722.40	8,394,543.16
2. 本期增加金额	3,341,303.37	400,690.66	102,760.76	3,844,754.79
(1) 计提	3,341,303.37	400,690.66	102,760.76	3,844,754.79
(2) 企业合并增加				
(3) 汇率变动影响				
3. 本期减少金额	3,826.39	9,323.63	271.84	13,421.86
(1) 处置				
(2) 汇率变动影响	3,826.39	9,323.63	271.84	13,421.86
4. 期末余额	9,658,878.25	2,255,786.52	311,211.32	12,225,876.09
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	21,975,350.79	16,295,172.06	209,993.41	38,480,516.26
2. 期初账面价值	19,658,829.72	16,779,775.44	178,392.66	36,616,997.82

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	558,447,347.43	36,326,333.76		25,868,471.46	6,944,900.00	627,587,052.65
2. 本期增加金额				1,981,595.88		1,981,595.88
(1) 购置				1,981,595.88		1,981,595.88
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 汇率变动影响						
3. 本期减少金额	70,648.88			2,099.67		72,748.55
(1) 处置						
(2) 汇率变动影响	70,648.88			2,099.67		72,748.55
4. 期末余额	558,376,698.55	36,326,333.76		27,847,967.67	6,944,900.00	629,495,899.98
二、累计摊销						
1. 期初余额	31,473,287.50	3,140,621.81		13,180,193.87	6,944,900.00	54,739,003.18
2. 本期增加金额	5,814,859.36	1,767,733.06		2,783,545.43		10,366,137.85
(1) 计提	5,814,859.36	1,767,733.06		2,783,545.43		10,366,137.85
(2) 汇率变动影响						
3. 本期减少金额				1,770.81		1,770.81
(1) 处置						
(2) 汇率变动影响				1,770.81		1,770.81
4. 期末余额	37,288,146.86	4,908,354.87		15,961,968.49	6,944,900.00	65,103,370.22
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	521,088,551.69	31,417,978.89		11,885,999.18		564,392,529.76
2. 期初账面价值	526,974,059.93	33,185,711.95		12,688,277.59		572,848,049.47

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). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用



**27、开发支出**

□适用 √不适用

**28、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		
斯科兰德公司	111,939,417.40					111,939,417.40
凤谷节能公司	19,308,324.45					19,308,324.45
合计	131,247,741.85					131,247,741.85

**(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

资产组或资产组组合的构成	凤谷节能资产组组合	斯科兰德公司资产组组合
资产组或资产组组合的账面价值	13,539,782.92	75,758,986.68
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	27,583,320.64	164,023,411.48
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	41,123,103.56	239,782,398.16
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是	是

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

√适用 □不适用

## ①凤谷节能公司

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础。凤谷节能公司资产组组合现金流量预测使用的税前折现率是12.08%。

根据公司聘请的北京中天和资产评估有限公司对凤谷节能公司出具的《评估报告》（中天和（2023）评字第 90015 号），包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为 4,200.00 万元，高于账面价值，故不存在商誉减值损失。

#### ②斯科兰德公司

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的 5 年期现金流量预测为基础。斯科兰德公司资产组组合现金流量预测使用的税前折现率是 14.43%。

根据公司聘请的北京中天和资产评估有限公司对斯科兰德公司出具的《评估报告》（中天和（2023）评字第 90016 号），包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为 24,400.00 万元，高于账面价值，故不存在商誉减值损失。

#### (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 29、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	61,699,898.95	8,308,301.82	7,262,685.60	6,278.49	62,739,236.68
华为 IPD 咨询项目	11,126,037.73		1,589,433.96		9,536,603.77
ERP 二期项目	2,218,670.08		363,089.16	6,097.66	1,849,483.26
其他	3,250,110.90	5,651,988.10	2,037,591.19	2,295.73	6,862,212.08
合计	78,294,717.66	13,960,289.92	11,252,799.91	14,671.88	80,987,535.79

其他说明：

无

#### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1). 未经抵销的递延所得税资产

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	117,086,098.46	20,206,779.64	106,077,021.22	16,335,398.14

内部交易未实现利润	16,512,115.47	2,476,817.32	5,242,201.88	786,330.28
可抵扣亏损	1,054,538,614.17	202,859,052.78	1,217,507,698.54	265,706,940.71
坏账核销暂时性差异				
政府补助	49,769,274.38	7,465,391.16	53,777,888.75	8,066,683.31
股权激励	193,368,369.09	29,005,255.36	198,205,645.04	29,730,846.75
预计负债			35,851,499.60	5,377,724.93
未到票存货采购	38,825,195.33	5,823,779.30		
其他	6,193,007.79	928,951.16	2,960,224.08	444,033.61
合计	1,476,292,674.69	268,766,026.72	1,619,622,179.11	326,447,957.73

## (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	33,754,642.66	5,944,615.01	35,627,347.09	6,274,208.95
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	1,118,910,180.08	224,356,916.86	1,471,980,704.05	310,089,388.87
公允价值变动损益	3,876,590.90	581,488.63	6,202,545.44	930,381.83
合计	1,156,541,413.64	230,883,020.50	1,513,810,596.58	317,293,979.65

## (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	170,262,215.37	98,503,811.35	263,848,842.75	62,599,114.98
递延所得税负债	170,262,215.37	60,620,805.13	263,848,842.75	53,445,136.90

## (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	69,860,647.48	51,509,410.42
资产减值准备	13,551,598.55	18,740,585.67

合计	83,412,246.03	70,249,996.09
----	---------------	---------------

## (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
2023 年	2,955,291.04	2,955,291.04	
2024 年	3,837,395.70	3,837,395.70	
2025 年	3,795,729.63	3,795,729.63	
2026 年	6,712,988.93	6,712,988.93	
2027 年	14,266,818.27	14,266,818.27	
2028 年	17,135,985.41		
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	1,215,251.65		
合计	69,860,647.48	51,509,410.42	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、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	298,772,619.23		298,772,619.23	313,238,445.99		313,238,445.99
预付的股权收购款						
预付的土地购置款	46,150,000.00		46,150,000.00			
合计	344,922,619.23		344,922,619.23	313,238,445.99		313,238,445.99

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	131,889,871.96	132,664,307.15
保证借款		
信用借款	450,290,277.77	1,259,461,490.30
国内信用证议付融资	300,000,000.00	530,000,000.00
票据贴现融资	38,000,000.00	41,319,410.54
合计	920,180,149.73	1,963,445,207.99

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

**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	5,530,640,660.44	7,819,281,033.74
合计	5,530,640,660.44	7,819,281,033.74

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**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	2,070,898,701.12	2,483,588,910.03
应付设备及工程款	970,983,783.85	1,087,532,256.73

应付款项	48,818,722.95	39,350,327.67
合计	3,090,701,207.92	3,610,471,494.43

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

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

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	16,352,392.60	81,149,022.67
合计	16,352,392.60	81,149,022.67

## (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

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	100,761,164.37	325,697,927.88	371,329,947.44	55,129,144.81
二、离职后福利-设定提存计划	1,771,452.23	18,561,161.82	18,696,806.40	1,635,807.65
三、辞退福利		907,784.63	740,516.63	167,268.00
四、一年内到期的其他福利				

合计	102,532,616.60	345,166,874.33	390,767,270.47	56,932,220.46
----	----------------	----------------	----------------	---------------

## (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	90,212,998.19	277,519,522.21	322,971,432.74	44,761,087.66
二、职工福利费		20,412,229.51	20,107,340.51	304,889.00
三、社会保险费	1,153,886.42	10,925,150.11	10,792,138.88	1,286,897.65
其中：医疗保险费	971,365.67	9,878,135.88	9,668,840.46	1,180,661.09
工伤保险费	178,286.60	1,000,042.59	1,072,121.17	106,208.02
生育保险费	4,234.15	46,971.64	51,177.25	28.54
四、住房公积金	1,285,931.98	11,215,299.65	12,496,289.40	4,942.23
五、工会经费和职工教育经费	8,108,347.78	5,625,726.40	4,962,745.91	8,771,328.27
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	100,761,164.37	325,697,927.88	371,329,947.44	55,129,144.81

## (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	1,574,929.15	17,762,549.70	17,834,986.07	1,502,492.78
2、失业保险费	196,523.08	798,612.12	861,820.33	133,314.87
3、企业年金缴费				
合计	1,771,452.23	18,561,161.82	18,696,806.40	1,635,807.65

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	715,503.09	4,232,054.30
消费税		
营业税		
企业所得税	34,448,900.21	69,959,612.45
个人所得税	1,300,223.94	5,441,596.05
城市维护建设税	1,555.93	694,439.49

教育附加	20,163.58	298,400.55
地方教育附加	12,998.99	198,490.31
房产税	3,928,456.70	2,023,430.91
土地使用税	1,460,853.78	2,522,645.74
印花税	2,792,610.55	6,073,359.62
其他	3,348,299.04	1,445,554.41
合计	48,029,565.81	92,889,583.83

其他说明：

无

#### 41、其他应付款

##### 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
应付利息		
应付股利		
其他应付款	208,808,882.23	101,526,679.11
合计	208,808,882.23	101,526,679.11

其他说明：

无

##### 应付利息

适用 不适用

##### 应付股利

适用 不适用

##### 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	16,920,567.12	13,794,126.75
暂收股权激励款	82,920,982.54	87,732,552.36
代收代付款	108,967,332.57	
合计	208,808,882.23	101,526,679.11

###### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

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	352,338,008.67	389,894,371.17
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	8,672,586.33	6,612,299.19
合计	361,010,595.00	396,506,670.36

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	2,125,811.03	8,178,950.12
合计	2,125,811.03	8,178,950.12

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	716,179,640.38	674,921,411.61
保证借款	849,555,765.74	689,797,601.25
信用借款	2,728,880,000.00	1,313,460,123.72

合计	4,294,615,406.12	2,678,179,136.58
----	------------------	------------------

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

##### (2). 应付债券的增减变动（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). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

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	30,125,506.31	27,642,750.14
未确认融资费用	-8,935,645.07	-9,014,365.99
合计	21,189,861.24	18,628,384.15

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	201,782.80	202,796.96
专项应付款		
合计	201,782.80	202,796.96

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	201,782.80	202,796.96
合计	201,782.80	202,796.96

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	330,794.82	332,457.38
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计	330,794.82	332,457.38

**(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

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	35,851,499.60	0.00	根据民事调解书冲回
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计	35,851,499.60	0.00	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

公司于2023年6月收到江西省吉安市中级人民法院出具的“（2023）赣08民终476号”民事调解书，就江西华立源锂电科技股份有限公司（以下简称华立源公司）买卖合同纠纷一案，公司向华立源公司支付调解款 1,300 万元人民币，调解完成后双方再无争议，故冲回2022年计提的相关预计负债 3,585.15 万元，期末与该案件相关的预计负债金额为零。详见十六（八）。

## 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	145,084,310.13	31,171,300.00	21,269,237.04	154,986,373.09	与资产相关/与收益相关
合计	145,084,310.13	31,171,300.00	21,269,237.04	154,986,373.09	/

其他说明：

适用 不适用

项目	期初金额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2016 年工业技改扶持基金	64,699.74			8,361.60		56,338.14	与资产相关
2021 年省级制造业高质量发展专项资金第一批	3,055,000.00			390,000.00		2,665,000.00	与资产相关
2021 年资产投资项目补助款	2,145,833.35			124,999.98		2,020,833.37	与资产相关
2022 年度科技发展专项资金	448,483.33			11,050.02		437,433.31	与资产相关
2022 年贵州省中小企业发展专项资金(第四批)		400,000.00				400,000.00	与收益相关
2023 年中央产业再造和制造业质量发展专项资金	0.00	14,000,000.00				14,000,000.00	与资产相关
产业改造升级专项补助资金	2,990,422.80			230,487.48		2,759,935.32	与资产相关
传统产业改造资金	62,848.03			5,091.00		57,757.03	与资产相关
扶持资金	16,765,975.12			16,765,975.12		0.00	与资产相关
2022 年省级制造业高质量发展专项资金		12,100,000.00		609,027.24		11,490,972.76	与资产相关
工业投资项目补助资金	832,482.56			100,808.94		731,673.62	与资产相关
贵州省规上工业企业研发活动扶持计划补助	5,000,000.00			2,500,000.01		2,499,999.99	与收益相关
贵州省十大千亿级企业政府补助	2,800,000.00			200,000.00		2,600,000.00	与资产相关
机械装置国库补助金	1,306,421.38			89,322.67		1,217,098.71	与资产相关
技改专项补助	54,442.99			6,592.74		47,850.25	与资产相关
锂电池多元正极材料前驱体连续化生产关键技术开发及工业应用项目	480,000.00					480,000.00	与资产相关
年产 6 万吨三元锂电材料前驱体生产线技术改造项		4,671,300.00				4,671,300.00	与资产相关

宁波市 2022 年度科技发展专项资金	2,420,057.28			25,279.98		2,394,777.30	与资产相关
五期土地出让金补助	16,272,589.55			169,398.54		16,103,191.01	与资产相关
余姚临山基地项目补助	90,000,000.00					90,000,000.00	与资产相关
重点节能项目补助资金	385,054.00			32,841.72		352,212.28	与资产相关
合计	145,084,310.13	31,171,300.00		21,269,237.04		154,986,373.09	/

## 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	450,883,265	127,435.00				127,435.00	451,010,700.00

其他说明：

根据公司第二届董事会第二十一次会议决议，公司 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一个归属期规定的归属条件已经成就，本次符合条件的 102 名激励对象可归属数量为 127,435 股，每股授予价格为人民币 36.19 元，募集资金总额为 4,611,872.65 元，其中，计入股本 127,435.00 元，计入资本公积（股本溢价）4,484,437.65 元。上述增资事项业经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并由其出具《验资报告》（〔2023〕京会兴验字第 68000004 号）。公司已于 2023 年 4 月 26 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办妥登记手续。

**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)	3,790,025,575.56	23,303,466.06	3,652,724.75	3,809,676,316.87
其他资本公积	127,402,560.86		23,657,004.38	103,745,556.48
合计	3,917,428,136.42	23,303,466.06	27,309,729.13	3,913,421,873.35

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本期增加资本公积(股本溢价) 4,484,437.65 元，详见本财务报表附注股本之说明。

(2) 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-4,837,975.97 元，相应减少其他资本公积。

(3) 本期 2020 年限制性股票激励计划第一类限制性股票预留授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就，对应的 6,721,565.76 元其他资本公积转入股本溢价；本期 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一个归属期归属条件成就，对应的 12,097,462.65 元其他资本公积转入股本溢价。

(4) 本期资本公积减少 3,652,724.75 元，系斯科兰德公司对临汾中贝公司进行增资，将新取得对临汾中贝公司长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有临汾中贝公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额 3,652,724.75 元冲减资本公积(股本溢价)。

**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
限制性普通股	87,732,552.36		2,390,259.36	85,342,293.00

合计	87,732,552.36		2,390,259.36	85,342,293.00
----	---------------	--	--------------	---------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 2020 年限制性股票激励计划第一类限制性股票预留授予部分本期解锁 63,559 股，相应减少库存股 1,487,916.19 元。

(2) 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 902,343.17 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					税后归属于少数股东	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		
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	43,176,424.54	-25,487.80				-1,022.92	-24,464.88	43,175,401.62
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	43,176,424.54	-25,487.80				-1,022.92	-24,464.88	43,175,401.62
其他综合收益合计	43,430,982.97	-25,487.80				-1,022.92	-24,464.88	43,429,960.05

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	2,235,642.05	5,191,281.25	2,241,281.25	5,185,642.05
合计	2,235,642.05	5,191,281.25	2,241,281.25	5,185,642.05

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	40,554,339.70			40,554,339.70
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	40,554,339.70			40,554,339.70

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	2,597,871,779.50	1,347,192,054.67
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	2,597,871,779.50	1,347,192,054.67
加：本期归属于母公司所有者的净利润	379,290,397.17	1,353,229,887.56
减：提取法定盈余公积		10,702,426.08
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	136,164,641.90	91,847,736.65
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,840,997,534.77	2,597,871,779.50

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	11,752,891,668.19	11,053,418,811.56	10,457,715,650.01	9,170,386,197.96
其他业务	1,141,241,348.04	822,618,300.89	1,095,432,685.35	897,541,815.97
合计	12,894,133,016.23	11,876,037,112.45	11,553,148,335.36	10,067,928,013.93

**(2). 合同产生的收入的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
三元正极材料	11,679,875,740.52
前驱体	71,582,831.98
原材料	1,030,386,205.44
其他	112,246,277.65
按商品转让的时间分类	
在某一时点确认收入	12,894,091,055.59
在某一时段内确认收入	
合计	12,894,091,055.59

合同产生的收入说明：

不适用

**(3). 履约义务的说明**

√适用 □不适用

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 74,890,745.48 元。

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

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	988,264,298.57	1,979,545,481.78
试运行销售成本	937,199,523.72	1,800,898,934.47

**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	8,762,875.45	2,120,793.89
教育费附加	3,755,497.19	993,855.12
资源税		
房产税	9,853,378.81	5,172,646.19
土地使用税	2,373,715.60	2,059,406.68
车船使用税	6,705.00	5,440.00
印花税	8,085,200.98	5,016,122.54
地方教育附加	2,503,664.79	662,570.02
环境保护税	-159,824.56	179,271.20
残保金		799,230.99
合计	35,181,213.26	17,009,336.63

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	8,424,867.76	4,527,757.29
运杂费	215,050.43	1,092,327.10
中介费	1,667,766.18	1,622,093.61
业务招待费	1,372,473.00	1,044,580.31
办公费	379,367.11	703,951.92
差旅费	2,185,706.79	542,722.61
财产保险费	1,192,499.00	454,894.87
物料消耗	531,850.81	331,228.18
折旧与摊销	222,927.05	191,678.10
其他	483,421.95	1,399,655.65
合计	16,675,930.08	11,910,889.64

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	122,833,228.50	135,630,491.09
办公费	17,666,056.69	10,514,266.01
折旧与摊销	27,750,212.46	19,983,510.10
中介费	8,914,734.93	5,631,068.99
差旅费	5,024,603.63	2,836,382.59
业务招待费	1,492,621.71	923,837.73
租赁费	1,577,546.14	1,382,377.27
股份支付	-3,642,484.69	26,316,544.68
外保服务费	4,811,828.63	198,056.06

其他	14,873,449.53	3,512,859.34
合计	201,301,797.53	206,929,393.86

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	41,834,926.27	214,767,955.10
工资薪酬	54,669,853.46	49,931,043.46
折旧与摊销	13,415,609.35	23,571,538.21
其他费用	11,207,935.35	10,803,154.83
股份支付	-1,195,491.28	7,481,068.28
合计	119,932,833.15	306,554,759.88

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	70,893,306.42	27,478,663.96
利息收入	-40,590,256.05	-32,072,053.34
汇兑损益	-2,491,975.42	6,812,935.09
银行手续费	5,123,184.11	8,106,658.27
合计	32,934,259.06	10,326,203.98

其他说明：

无

#### 67、其他收益

√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
与资产相关的政府补助	18,769,237.03	5,813,981.22
与收益相关的政府补助	24,880,595.47	9,278,555.02
代扣个人所得税手续费返还	826,947.67	289,328.12
合计	44,476,780.17	15,381,864.36

其他说明：

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报告十（七）84 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	-23,620,578.58	7,204,959.74
处置长期股权投资产生的投资收益		1,328,648.20
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		
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		
理财产品收益	1,122,021.66	3,236,977.77
远期外汇合约收益		-2,174,854.79
应收票据贴现利息支出	-68,201,905.47	-51,619,187.54
合计	-90,700,462.39	-42,023,456.62

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	-3,179,140.20
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	-3,179,140.20

其他说明：

无

#### 71、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	-312,349.37
应收账款坏账损失	6,261,828.95	-47,711,633.96
其他应收款坏账损失	-20,154.80	160,188.66
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		
合同资产减值损失		
合计	26,855,244.15	-47,863,794.67

其他说明：

无

**72、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、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-126,582,738.90	-12,898,824.38
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		-3,127,865.69
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		
合计	-126,582,738.90	-16,026,690.07

其他说明：

无

**73、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	-236,379.95	-238,405.96
合计	-236,379.95	-238,405.96

其他说明：

□适用 √不适用

**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			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
无需支付款项	22,851,499.60		22,851,499.60



赔偿款	781,296.10	2,249,125.00	781,296.10
罚没收入	1,092,441.11	1,266,174.07	1,092,441.11
其他	419,979.89	974,776.13	419,979.89
合计	25,145,216.70	4,490,075.20	25,145,216.70

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	183,173.33	1,502,554.48	183,173.33
其中：固定资产处置损失	183,173.33	1,502,554.48	183,173.33
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	150,000.00	150,000.00	150,000.00
罚款		350,000.00	
其他	2,430,982.99	2,049,452.60	2,430,982.99
合计	2,764,156.32	4,052,007.08	2,764,156.32

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	118,751,108.38	125,846,467.09
递延所得税费用	-28,729,028.14	-22,067,292.81
合计	90,022,080.24	103,779,174.28

### (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	486,005,384.81
按法定/适用税率计算的所得税费用	72,900,807.72
子公司适用不同税率的影响	2,477,573.70
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	265,604.53
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	

本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	8,164,767.11
研发费用加计扣除影响	
其他	6,213,327.18
所得税费用	90,022,080.24

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)、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	3,165,076,783.11	2,378,738,888.15
收到各类政府补助款	53,551,895.46	9,376,776.77
收到利息收入	40,590,256.05	25,739,498.64
赎回结构性存款		270,000,000.00
其他	138,065,937.32	8,785,857.89
合计	3,397,284,871.94	2,692,641,021.45

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (2)、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	2,584,057,548.84	3,992,412,729.62
支付的其他经营付现费用等	145,802,080.18	122,792,960.12
购买结构性存款		270,000,000.00
合计	2,729,859,629.02	4,385,205,689.74

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (3)、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	344,705,272.88	1,341,409,489.36
收到归还借款		6,966,514.20
非同一控制企业合并子公司购买日持有的现金及现金等价物		129,443.92

合计	344,705,272.88	1,348,505,447.48
----	----------------	------------------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

#### (4). 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	375,012,253.29	1,277,776,137.12
资金拆借支出		
合计	375,012,253.29	1,277,776,137.12

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

#### (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

#### (6). 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	2,421,310.46	
归还拆借款及利息		
支付租赁款	1,544,011.44	
支付非公开发行费		
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	28,865,321.90	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

### 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	395,983,304.57	735,199,008.12
加：资产减值准备	126,582,738.90	16,026,690.07
信用减值损失	-26,855,244.15	47,863,794.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	201,045,014.27	86,782,802.80
使用权资产摊销	3,844,754.79	1,520,953.48
无形资产摊销	10,366,137.85	6,252,904.97
长期待摊费用摊销	11,252,799.91	5,403,651.20

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）	236,379.95	238,405.96
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	183,173.33	1,502,554.48
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	2,257,989.35	3,179,140.20
财务费用（收益以“-”号填列）	68,401,331.00	10,326,203.98
投资损失（收益以“-”号填列）	22,498,556.92	42,023,456.62
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-35,904,696.37	-20,318,221.92
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	7,175,668.23	470,270.29
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,046,439,490.62	-1,546,297,082.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,868,557,552.13	-2,173,752,696.43
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,747,132,777.93	3,732,009,744.25
其他	-1,887,975.97	1,996,987.36
经营活动产生的现金流量净额	953,044,197.40	950,428,568.10
<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	2,435,152,594.47	2,267,073,169.49
减：现金的期初余额	2,208,875,014.88	1,017,405,251.08
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	226,277,579.59	1,249,667,918.41

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (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	2,435,152,594.47	2,208,875,014.88
其中：库存现金	81,060.12	84,634.92
可随时用于支付的银行存款	2,435,071,534.35	2,208,790,379.96
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	2,435,152,594.47	2,208,875,014.88
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		

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、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,221,535,450.40	存单质押及各类保证金存款
应收票据		
存货		
固定资产	454,855,696.70	抵押用于借款
无形资产	79,080,996.67	抵押用于借款
在建工程	322,800,653.95	抵押用于借款
应收款项融资	22,517,574.65	票据质押用于开立票据
合计	3,100,790,372.37	/

其他说明：

无

#### 82、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	-	-	86,014,011.43
其中：美元	6,587,256.05	7.2258	47,598,194.77
欧元	0.98	7.8771	7.72
韩元	6,990,524,753.00	0.0055	38,415,808.94
应收账款	-	-	144,788,452.98
其中：美元	20,037,705.58	7.2258	144,788,452.98
预收账款	-	-	4,150,839.17
其中：美元	414,932.22	7.2258	2,998,217.24
韩元	209,742,612.00	0.0055	1,152,621.93
短期借款	-	-	131,889,871.96
其中：韩元	24,000,000,000.00	0.0055	131,889,871.96
应付账款	-	-	72,166,298.65
其中：美元	8,157,071.27	7.2258	58,941,365.58

韩元	2,406,541,071.00	0.0055	13,224,933.07
预付账款	-	-	115,130,498.01
其中：美元	15,822,259.80	7.2258	114,328,484.86
韩元	145,942,332.00	0.0055	802,013.15
一年内到期的非流动负债	-	-	3,205,375.74
其中：韩元	583,282,223.41	0.0055	3,205,375.74
租赁负债	-	-	12,180,248.46
其中：韩元	2,216,439,812.27	0.0055	12,180,248.46

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

### 83、套期

□适用 √不适用

### 84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
经营性电费补贴	22,914,561.53	营业成本	22,914,561.53
2016 年工业技改扶持基金		递延收益/其他收益	8,361.60
2021 年省级制造业高质量发展专项资金第一批		递延收益/其他收益	390,000.00
2021 年资产投资项目补助款		递延收益/其他收益	124,999.98
2022 年度科技发展专项资金		递延收益/其他收益	11,050.02
2022 年省级制造业高质量发展专项资金第二批	12,100,000.00	递延收益/其他收益	609,027.24
产业改造升级专项补助资金		递延收益/其他收益	230,487.48
传统产业改造资金		递延收益/其他收益	5,091.00
扶持资金		递延收益/其他收益	16,765,975.12
工业投资项目补助资金		递延收益/其他收益	100,808.94
贵州省规上工业企业研发活动扶持计划补助		递延收益/其他收益	2,500,000.01
贵州省十大千亿级企业政府补助		递延收益/其他收益	200,000.00
机械装置国库补助金		递延收益/其他收益	89,322.67
技改专项补助		递延收益/其他收益	6,592.74
宁波市 2022 年度科技发展专项资金		递延收益/其他收益	25,279.98
五期土地出让金补助		递延收益/其他收益	169,398.54

重点节能项目补助资金		递延收益/其他收益	32,841.72
2022年贵州省中小企业发展专项资金（第四批）	400,000.00	递延收益	
2023年中央产业再造和制造业质量发展	14,000,000.00	递延收益	
年产6万吨三元锂电材料前驱体生产线技术改造项目	4,671,300.00	递延收益	
2021年度“海外工程师”年薪补助款	1,664,800.00	其他收益	1,664,800.00
2022年鄂州市传统产业改造升级	343,000.00	其他收益	343,000.00
2022年市级科技创新奖补助（第二批）	100,000.00	其他收益	100,000.00
2022年余姚市数字经济专项政策奖励资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
2023年第三批制造业高质量发展专项资金	1,500,000.00	其他收益	1,500,000.00
2023年第一批制造业高质量发展专项资金	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00
2023年度科技发展专项资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
2023年度战略性新兴产业发展专项资金（第一批）	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00
高层次专家项目奖励资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
高企培育库入库奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
高校毕业生社保补助	970,724.40	其他收益	970,724.40
固态电池新一代正极材料开发经费	894,812.50	其他收益	894,812.50
韩国产业园区减免租金	2,237,367.30	其他收益	2,237,367.30
开放型经济发展支持资金	86,100.00	其他收益	86,100.00
开放型经济政策专项资金	650,000.00	其他收益	650,000.00
扩岗补助	7,500.00	其他收益	7,500.00
宁波市企业订单回流补助	787,100.00	其他收益	787,100.00
其他零星补助	761,491.26	其他收益	761,491.26
企业产值达标奖励	400,000.00	其他收益	400,000.00
人才工程奖励金	1,500,000.00	其他收益	1,500,000.00
商务局开放性经济政策	650,000.00	其他收益	650,000.00
外贸高质量发展专项资金	256,200.00	其他收益	256,200.00
新上规模小微企业奖励资金	21,500.00	其他收益	21,500.00
中共浙江省委组织部补助	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
重大科技创新项目补助	400,000.00	其他收益	400,000.00
合计	76,466,456.99		66,564,394.03

## (2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

无

## 85、其他

□适用 √不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 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

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

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 2 家，其中：新设立有 2 家，分别为：湖北容百新能源技术开发有限公司、湖北容百新能源科技有限公司。

### 6、其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
湖北容百公司	湖北鄂州	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	贵州遵义	制造业	100		设立
容百贸易公司	宁波余姚	宁波余姚	贸易	100		设立
北京容百公司	北京	北京	研发	100		设立
武汉容百公司	湖北鄂州	湖北鄂州	制造业		41.59	设立
仙桃容百锂电公司	湖北仙桃	湖北仙桃	制造业		51.05	设立
容百材料公司	宁波余姚	宁波余姚	制造业	100		设立
JS 株式会社	韩国首尔	韩国首尔	制造业	100		同一控制企业合并
EMT 株式会社	韩国忠清北道	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	江苏无锡	制造业	70		非同一控制企业合并



风谷工业炉公司	江苏无锡	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	湖北仙桃	制造业	100		设立
容创新能源公司	湖北仙桃	湖北仙桃	投资	100		设立
仙桃容创壹号合伙企业（有限合伙）	湖北仙桃	湖北仙桃	投资	50.875	0.125	设立
仙桃容百科技公司	湖北仙桃	湖北仙桃	研发	100		设立
斯科兰德公司	天津	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	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	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	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	湖北武汉	研发	100		设立
湖北容百科技公司	湖北武汉	湖北武汉	贸易及综合管理	100		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

武汉容百锂电材料有限公司的其他股东为鄂州容创壹号，不参与子公司的日常经营管理，本公司之子公司湖北容百公司依公司章程持有其 67%表决权。

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：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

不适用

## (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%	23,021,527.32	46,381,770.00	601,588,632.94

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

武汉容百锂电材料有限公司的其他股东不参与子公司的日常经营管理，本公司之子公司湖北容百公司依公司章程持有其 67%表决权。

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: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	2,155,175,777.54	1,891,584,214.02	4,046,759,991.56	2,056,925,646.32	926,877,769.45	2,983,803,415.77	2,423,565,476.11	1,908,930,802.47	4,332,496,278.58	2,556,838,055.75	704,391,918.40	3,261,229,974.15

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	6,498,968,442.44	39,411,971.36	39,411,971.36	68,638,761.85	796,635,638.84	1,447,757.74	1,447,757.74	763,901.76

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	38,362,228.79	40,081,037.91
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,718,809.12	7,204,959.74
--其他综合收益		
--综合收益总额	-1,718,809.12	7,204,959.74
联营企业:		
投资账面价值合计	76,711,394.77	98,613,164.23
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-21,901,769.46	0.00
--其他综合收益		
--综合收益总额	-21,901,769.46	0.00

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、与金融工具相关的风险

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）6、十（七）8 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

本公司定期/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 2023 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 76.90%（2022 年 12 月 31 日 90.87%）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	5,530,640,660.44	5,530,640,660.44	5,530,640,660.44		
应付账款	3,090,701,207.92	3,090,701,207.92	3,090,701,207.92		
银行借款	5,567,133,564.52	5,922,479,341.01	1,408,956,875.21	3,460,231,279.13	1,053,291,186.67
其他应付款	208,808,882.23	208,808,882.23	208,808,882.23		
租赁负债	29,862,447.57	40,158,983.52	10,229,738.38	11,830,147.89	18,099,097.25
长期应付款	201,782.80	201,782.80			201,782.80
小 计	14,427,348,545.48	14,792,990,857.92	10,249,337,364.18	3,472,061,427.02	1,071,592,066.72

#### 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	7,819,281,033.74	7,819,281,033.74	7,819,281,033.74		
应付账款	3,610,471,494.43	3,610,471,494.43	3,610,471,494.43		
银行借款	5,031,518,715.74	5,348,462,468.96	2,468,399,725.67	1,871,178,236.33	1,008,884,506.96
其他应付款	101,526,679.11	101,526,679.11	101,526,679.11		
租赁负债	25,240,683.35	35,533,456.60	7,890,706.46	10,200,576.05	17,442,174.09
长期应付款	202,796.96	202,796.96		202,796.96	
小 计	16,588,241,403.33	16,915,477,929.80	14,007,569,639.41	1,881,581,609.34	1,026,326,681.05

注：银行借款和租赁负债包含重分类至一年内到期的非流动负债的金额

#### （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2023年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币345,975.24万元，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，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）82。

## 十一、 公允价值的披露

### 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√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>				
（一）交易性金融资产				
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	27,851,814.62		19,807,277.15	47,659,091.77
（3）衍生金融资产				
（4）银行理财产品		70,513,920.39		70,513,920.39
（5）应收款项融资			4,784,681,485.74	4,784,681,485.74
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				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	27,851,814.62	70,513,920.39	4,804,488,762.89	4,902,854,497.90
(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				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

本公司第一层次公允价值计量项目系股权投资，按期末股票收盘市值计量。

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

√适用 □不适用

本公司第二层次公允价值计量项目系理财产品，公允价值根据其投资成本及投资期间可观察的利率确认其公允价值。

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

√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，因投资期限较短，故采用其账面价值作为公允价值。



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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、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	28.60	28.60

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 37.34%

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财务报告十（九）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

合营或联营企业名称	与本企业关系
TMR 株式会社	合营企业

其他说明

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

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

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
TMR 株式会社	原材料	0.00	49,500,000.00	否	3,641,579.18

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、湖北省葛店开发区建设投资有限公司	899,529,634.31	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**(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	459.41	448.39

**(8). 其他关联交易**适用 不适用**6. 关联方应收应付款项****(1). 应收项目**适用 不适用**(2). 应付项目**适用 不适用**7. 关联方承诺**适用 不适用**8. 其他**适用 不适用**十三、 股份支付****1. 股份支付总体情况**适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	190,994
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	价格范围：35.89-113.76元/股 合同剩余期限：13-21个月
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

## (1) 2020 年度首期限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，公司第一届董事会第二十七次会议决议，同意公司最终以 24.00 元/股的授予价格向 176 名激励对象实际授予第一类限制性股票 4,097,683 股，以 36.48 元/股的授予价格向 194 名激励对象实际授予 8,368,297 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%；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%。第一类限制性股票首次授予部分 1,529,411 股和第二类限制性股票首次授予部分 3,079,372 股已于 2022 年 7 月上市流通。

## (2) 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。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%；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%。本期第一类限制性股票预留授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就，63,559 股于 2023 年 6 月解锁并流通上市；本期第二类限制性股票预留授予部分第一个归属期归属条件成就并完成归属，激励对象以 36.19 元/股的价格认购股票 127,435 股，并于 2023 年 5 月上市流通。

## (3) 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 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%；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%。

## 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

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
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	154,589,259.53
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-4,837,975.97

其他说明

### (1) 2020 年度首期限限制性股票激励计划

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-645,126.70 元，计入费用金额合计-645,126.70 元，同时增加资本公积。

### (2) 2020 年度首期限限制性股票激励计划预留部分

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-1,906,301.33 元，计入费用金额合计-1,906,301.33 元，同时增加资本公积。

### (3) 2021 年度限制性股票激励计划

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-2,286,547.94 元，计入费用金额合计-2,286,547.94 元，同时增加资本公积。

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

(1) 根据公司第二届董事会第二十三次会议决议，公司根据 2022 年利润分配方案调整 2020 年限制性股票激励计划中第一类限制性股票的回购价格及第二类限制性股票的授予价格。将第一类限制性股票回购价格（含预留）由 23.71 元/股调整为 23.41 元/股，第二类限制性股票授予价格（含预留）由 36.19 元/股调整为 35.89 元/股。

(2) 根据公司第二届董事会第二十三次会议决议，公司根据 2022 年利润分配方案调整 2021 年限制性股票激励计划中第一类限制性股票的回购价格及第二类限制性股票的授予价格。将第一类限制性股票回购价格（含预留）由 63.31 元/股调整为 63.01 元/股，第二类限制性股票授予价格（含预留）由 114.06 元/股调整为 113.76 元/股。

(3) 根据公司第二届董事会第二十一次会议决议，因员工离职、个人层面绩效考核未达标，公司以现金方式回购《2020 年限制性股票激励计划》中预留授予的 68 名激励对象已获授但尚未解除限售的第一类限制性股票 16,596 股、《2021 年限制性股票激励计划》中首次授予的 8 名激励对象已获授但尚未解除限售的第一类限制性股票 32,030 股，已支付回购款 2,421,310.46 元，相关股份注销手续尚在办理中；因员工离职、个人层面绩效考核未达标，公司拟作废《2020 年限制性股票激励计划》中预留授予的 70 名激励对象已获授但尚未归属的第二类限制性股票 38,218 股、《2021 年限制性股票激励计划》中首次授予的 9 名激励对象已获授但尚未归属的第二类限制性股票 75,727 股。

(4) 根据公司第二届董事会第二十三次会议决议，因员工离职、违反公司制度、个人层面绩效考核未达标，公司拟以现金方式回购《2020 年限制性股票激励计划》中的 166 名激励对象已获授但尚未解除限售的第一类限制性股票 300,643 股、《2021 年限制性股票激励计划》中授予的 91 名激励对象已获授但尚未解除限售的第一类限制性股票 66,716 股，回购款尚未支付，相关股份注销手续尚在办理中；因员工离职、违反公司制度、个人层面绩效考核未达标，公司拟作废《2020 年限制性股票激励计划》中的 178 名激励对象已获授但尚未归属的第二类限制性股票 680,802 股、《2021 年限制性股票激励计划》中授予的 93 名激励对象已获授但尚未归属的第二类限制性股票 135,763 股。

## 5、其他

适用 不适用

## 十四、 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 148,276,900.00 元，开立信用证折合人民币金额为 805,797,213.23 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

##### 1、尤米科尔公司诉本公司侵害发明专利权纠纷案

尤米科尔公司系 ZL201280008003.9 号“具有低可溶性碱含量的高镍阴极材料”发明专利的权利人，其认为本公司 S6503 型产品的技术特征与原告发明专利部分权利要求的技术特征相同，

本公司未经其许可，以生产为目的，制造、销售和许诺销售落入涉案发明专利权保护范围的产品，构成对尤米科尔公司专利权的侵犯并造成了经济损失。

2020年9月1日，尤米科尔公司就上述侵权行为向宁波市中级人民法院提起诉讼，要求本公司停止制造、销售、许诺销售侵犯涉案专利的产品、赔偿经济损失人民币6,192.33万元、赔偿为制止侵权行为所支付的合理费用人民币110,167.50元，并承担全部诉讼费用。

2021年9月30日，宁波市中级人民法院判决驳回尤米科尔的诉讼请求。

2021年10月29日，尤米科尔上诉至最高人民法院（2021）最高法知民终2335号）。

截至本财务报表批准报出之日，该案仍处于二审审理阶段。

## 2、本公司与中国化学工程第四建设有限公司诉讼事项

中国化学工程第四建设有限公司（以下简称四化建设公司）向鄂州市中级人民法院提起诉讼，请求法院判令本公司子公司湖北容百公司、武汉容百公司支付原告工程款及利息损失合计104,205,604.40元；判令本公司子公司湖北容百公司、武汉容百公司支付原告因两被告违约造成的损失合计1,675,431.00元；判令本公司就子公司湖北容百公司、武汉容百公司的支付义务承担连带责任；判令本公司及子公司湖北容百公司、武汉容百公司承担案件受理费及财产保全费。截至2023年6月30日，法院已受理，尚未开庭。

### (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

## 3、其他

适用 不适用

## 十五、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

### 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

## 十六、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、 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，本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本细如下：

单位：元 币种：人民币

项目	主营业务收入	主营业务成本
正极材料	11,679,875,740.52	10,987,839,499.25
前驱体	71,582,831.98	64,311,527.91
其他	1,433,095.69	1,267,784.40
合计	11,752,891,668.19	11,053,418,811.56

## (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

## 1、 诉讼事项

### (1) 华立源公司诉本公司买卖合同纠纷案

江西华立源锂电科技股份有限公司（以下简称华立源公司）向江西省吉安市吉州区人民法院提起诉讼，请求法院判决解除原被告签订的《销售合同（合同单号 HLY2021092901）》，并要求本公司返还已支付的货款、资金占用利息、原材料差价损失、逾期交货定金损失以及可得利益损失合计 38,856,299.60 元。

根据江西省吉安市吉州区人民法院一审民事判决书（〔2022〕赣 0802 民初 1853 号），本公司败诉，根据判决结果，本公司返还原告华立源公司已付货款 3,004,800.00 元及资金占用利息，另需赔偿原告华立源公司原材料差价损失、逾期交货定金损失及可得利益损失合计 35,851,499.60 元，限判决生效后 10 日内付清。

本公司不服上述判决结果，已向江西省吉安市中级人民法院提起诉讼，截至 2022 年财务报表报出之日，该案尚在审理中。本公司暂按照一审判决结果，在 2022 年资产负债表日计提了 35,851,499.60 元预计负债。

2023 年 5 月 22 日，江西省吉安市中级人民法院出具民事调解书（〔2023〕赣 08 民终 476 号），根据调解书，本公司同意 2023 年 7 月 1 日前向华立源公司支付调解款 1300 万元人民币。截至本财务报表批准报出之日，本公司已按照调解书履行完毕。

### (2) 本公司与哈光宇公司诉讼事项

本公司及子公司湖北容百公司于 2019 年 8 月起诉被告哈光宇公司货款事项。双方于 2020 年 1 月 8 日接受法院调解，并达成调解协议。因哈光宇公司未全部履行调解协议义务，本公司于 2020 年 4 月向哈尔滨市南岗区人民法院申请了强制执行，因哈光宇公司无可供执行财产，哈尔滨市南岗区人民法院裁定终结本次执行程序。2023 年 4 月 27 日，哈尔滨市南岗区人民法院已恢复执行程序。

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司应收哈光宇款项共计 497.37 万元，已按照 100% 比例计提了 497.37 万元坏账准备。

### (3) 本公司与恒大新能源诉讼事项

本公司于 2021 年 11 月起诉被告恒大新能源技术（深圳）有限公司，请求法院判令被告支付逾期货款 139.81 万元及逾期付款违约金（以 139.81 万元为基数，按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算自 2021 年 7 月 30 日至实际付清之日），截至 2023 年 6 月 30 日，法院已受理，尚未开庭。

## 2、向特定对象发行股票事项

公司拟向特定对象发行股份不超过 44,803,763 股（含），发行预计募集资金总额不超过人民币 542,800.00 万元（含本数）。该向特定对象发行股票事项已通过上海证券交易所科创板上市审核中心审核通过，并由中国证券监督管理委员会出具《关于同意宁波容百新能源科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕2246 号）。截至本财务报表报出

之日，本公司尚未完成向特定对象发行股票的事宜，本公司将结合资本市场的情况在批文有效期内择机发行。

## 十七、 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
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内（信用期内）	487,338,074.30
1 年以内（信用期外）	39,496,819.57
1 年以内小计	526,834,893.87
1 至 2 年	106,540.46
2 至 3 年	19,703.80
3 年以上	
3 至 4 年	11,900.00
4 至 5 年	4,973,722.74
5 年以上	
合计	531,946,760.87

## (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	4,973,722.74	0.94	4,973,722.74	100.00	0.00	4,973,722.74	1.79	4,973,722.74	100.00	0.00
其中：										
单项计提	4,973,722.74	0.94	4,973,722.74	100.00	0.00	4,973,722.74	1.79	4,973,722.74	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	526,973,038.13	99.06	2,692,150.36	0.51	524,280,887.77	272,794,671.31	98.21	3,093,225.99	1.13	269,701,445.32
其中：										
账龄组合	526,973,038.13	99.06	2,692,150.36	0.51	524,280,887.77	272,794,671.31	98.21	3,093,225.99	1.13	269,701,445.32
合计	531,946,760.87	/	7,665,873.10	/	524,280,887.77	277,768,394.05	/	8,066,948.73	/	269,701,445.32

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	4,973,722.74	4,973,722.74	100	账龄较长，应收款项逾期并诉讼，可能存在回收风险
合计	4,973,722.74	4,973,722.74	100	/

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 (%)
关联方组合	417,858,655.07		
1 年以内 (信用期内)	69,479,419.23	694,794.19	1.00
1 年以内 (信用期外)	39,496,819.57	1,974,840.98	5.00
1-2 年	106,540.46	10,654.05	10.00
2-3 年	19,703.80	5,911.14	30.00
3-4 年	11,900.00	5,950.00	50.00
合计	526,973,038.13	2,692,150.36	0.51

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

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	4,973,722.74					4,973,722.74
按组合计提坏账准备	3,093,225.99	-401,075.63				2,692,150.36
合计	8,066,948.73	-401,075.63				7,665,873.10

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

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情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	297,427,092.77	55.91	
第二名	112,403,067.79	21.13	
第三名	21,000,000.00	3.95	450,000.00
第四名	17,550,000.00	3.3	877,500.00
第五名	13,384,500.00	2.52	200,345.00

合计	461,764,660.56	86.81	1,527,845.00
----	----------------	-------	--------------

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

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	245,303,137.00	236,000,000.00
其他应收款	614,478,511.54	1,772,771,522.16
合计	859,781,648.54	2,008,771,522.16

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). 坏账准备计提情况

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	236,000,000.00	236,000,000.00
鄂州容创壹号公司	9,303,137.00	
合计	245,303,137.00	236,000,000.00

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□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
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
一年以内	602,333,456.29
1 年以内小计	602,333,456.29
1 至 2 年	13,290,000.00
2 至 3 年	230,262.95
3 年以上	
3 至 4 年	102,306.15
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	615,956,025.39

## (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	601,767,818.45	1,752,965,401.21
保证金	13,716,283.20	13,345,000.00
应收出口退税款		7,340,050.02
应收暂付款	471,923.74	522,909.30
合计	615,956,025.39	1,774,173,360.53

## (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)	
2023年1月1日余额	14,002.99	1,347,282.45	40,552.93	1,401,838.37
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-664,500.00	664,500.00		

--转入第三阶段		-53,718.14	53,718.14	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	678,778.90	-629,064.31	25,960.89	75,675.48
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	28,281.89	1,329,000.00	120,231.96	1,477,513.85

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	1,401,838.37	75,675.48				1,477,513.85
合计	1,401,838.37	75,675.48				1,477,513.85

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
湖北容百公司	拆借款	488,681,423.14	1 年以内	79.34	
JS 株式会社	拆借款	51,029,993.80	1 年以内	8.28	
湖北工程公司	拆借款	30,788,737.36	1 年以内	5.00	
容百材料公司	拆借款	30,057,376.70	1 年以内	4.88	
宁波光耀热电有限公司	保证金	13,000,000.00	1-2 年	2.11	1,300,000.00
合计	/	613,557,531.00	/	99.61	1,300,000.00



(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	2,384,786,982.95		2,384,786,982.95	2,148,895,386.05		2,148,895,386.05
对联营、合营企业投资	1,327,339,062.69		1,327,339,062.69	1,332,040,634.92		1,332,040,634.92
合计	3,712,126,045.64		3,712,126,045.64	3,480,936,020.97		3,480,936,020.97

## (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	248,953,222.38	1,362,520.61	2,390,182.63	247,925,560.36		
JS 株式会社	1,062,063,407.11	190,000,000.00		1,252,063,407.11		
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	206,378,756.56	371,148.46	551,889.54	206,198,015.48		
凤谷节能公司	26,900,000.00			26,900,000.00		
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		
斯科兰德公司	389,000,000.00	55,194.92	55,194.92	389,000,000.00		
湖北工程公司		100,000.00		100,000.00		
湖北技术开发公司		47,000,000.00		47,000,000.00		
合计	2,148,895,386.05	238,888,863.99	2,997,267.09	2,384,786,982.95		

## (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	818,012,723.79			1,916,354.64						819,929,078.43	
鄂州容创壹号	415,414,746.90			15,283,842.59						430,698,589.49	
电池三角基金	98,613,164.23			-21,901,769.46						76,711,394.77	
小计	1,332,040,634.92			-4,701,572.23						1,327,339,062.69	
合计	1,332,040,634.92			-4,701,572.23						1,327,339,062.69	

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	1,232,835,272.41	1,222,584,926.52	1,466,518,875.81	1,285,867,051.47
其他业务	264,267,646.74	255,424,900.11	425,043,913.99	304,113,176.96
合计	1,497,102,919.15	1,478,009,826.63	1,891,562,789.80	1,589,980,228.43

##### (2). 合同产生的收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
三元正极材料	16,235,012.12
前驱体	1,216,600,260.29
原材料	244,752,866.29
受托研发	11,377,208.81
其他	7,522,892.75
按商品转让的时间分类	
在某一时点确认收入	1,485,111,031.45
在某一时段内确认收入	11,377,208.81
合计	1,496,488,240.26

合同产生的收入说明：

√适用 □不适用

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 19,030,611.35 元

##### (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

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	-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		
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		
远期结售汇合约收益		-2,174,854.79
资金拆借利息	5,802,260.24	2,219,967.96
应收票据贴现利息支出	-5,066,951.56	-20,427,699.20
合计	5,336,873.45	-20,382,586.03

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-419,553.28	十（七）73、75
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	43,649,832.50	十（七）67、84
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	1,122,021.66	十（七）68
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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		

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-2,257,989.35	十（七）68、70
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
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	22,564,233.71	十（七）74、75
其他符合非经常性损益定义的损益项目	826,947.67	十（七）67
减：所得税影响额	10,244,622.67	
少数股东权益影响额（税后）	723,905.51	
合计	54,516,964.73	

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
经营性电价补助	22,914,561.53	与日常经营相关，可持续获得

## 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	5.34	0.84	0.84
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.57	0.72	0.72

## 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：2023 年 7 月 29 日

### 修订信息

适用 不适用