

公司代码：603799

公司简称：华友钴业

# 浙江华友钴业股份有限公司

## 2022 年半年度报告



二〇二二年八月

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人陈雪华、主管会计工作负责人胡焰辉及会计机构负责人（会计主管人员）马骁声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、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

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

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

否

十、重大风险提示

本公司已在本报告中详细描述存在的风险因素，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”之“五、其他披露事项”之“（一）、可能面对的风险”。

十一、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.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理 .....	26
第五节	环境与社会责任 .....	28
第六节	重要事项 .....	40
第七节	股份变动及股东情况.....	52
第八节	优先股相关情况 .....	57
第九节	债券相关情况 .....	58
第十节	财务报告 .....	60

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件正本及公告的原稿

## 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		
本公司、公司、华友钴业	指	浙江华友钴业股份有限公司
华友控股	指	浙江华友控股集团有限公司
力科钴镍	指	浙江力科钴镍有限公司
CDM 公司	指	CONGO DONGFANG INTERNATIONAL MINING SAS，中文名“刚果东方国际矿业简易股份有限公司”
MIKAS 公司	指	LA MINIERE DE KASOMBO SAS，中文名“卡松波矿业简易股份有限公司”
华友香港	指	HUAYOU (HONGKONG) CO., LIMITED，中文名“华友（香港）有限公司”
OIM 公司	指	ORIENT INTERNATIONAL MINERALS & RESOURCE (PROPRIETARY) LIMITED，中文名“东方国际矿业有限公司”
华友进出口	指	浙江华友进出口有限公司
华友衢州	指	衢州华友钴新材料有限公司
华友矿业香港、华友国际	指	HUAYOU INTERNATIONAL MINING (HONGKONG) LIMITED，中文名“华友国际矿业（香港）有限公司”
华友矿业控股、华友国际控股	指	HUAYOU INTERNATIONAL MINING HOLDING LIMITED，中文名“华友国际矿业控股有限公司”
华友新能源衢州	指	华友新能源科技（衢州）有限公司
华友循环	指	浙江华友循环科技有限公司
华友电力	指	浙江华友电力技术有限公司
华友新能源科技	指	浙江华友新能源科技有限公司
资源再生	指	衢州华友资源再生科技有限公司
江苏华友	指	江苏华友能源科技有限公司
AVZ 公司	指	AVZ MINERALS LIMITED
华友美洲	指	HUAYOU AMERICA, INC
GECAMINES	指	LA GENERALE DES CARRIERES ET DES MINES，中文名“刚果国家矿业公司”
HANARI 公司	指	HANARI S. A.
华友新加坡	指	HUAYOU RESOURCES PTE. LTD.
上海飞成	指	上海飞成金属材料有限公司
华金公司	指	华金新能源材料（衢州）有限公司
华友浦项	指	浙江华友浦项新能源材料有限公司
华友国际控股	指	华友国际（控股）有限公司
华越公司	指	PT. HUAYUE NICKEL COBALT
华科公司	指	PT. HUAKE NICKEL INDONESIA
华飞公司	指	PT HUAFEI NICKEL COBALT
前景锂矿公司	指	Prospect Lithium Zimbabwe (Pvt) Ltd
天津巴莫	指	天津巴莫科技有限责任公司
成都巴莫	指	成都巴莫科技有限责任公司
广西巴莫	指	广西巴莫科技有限公司
浙江巴莫	指	浙江巴莫科技有限责任公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	浙江华友钴业股份有限公司
公司的中文简称	华友钴业
公司的外文名称	ZHEJIANG HUAYOU COBALT CO., LTD
公司的外文名称缩写	HUAYOU COBALT
公司的法定代表人	陈雪华

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李瑞	王光普
联系地址	浙江省桐乡经济开发区二期梧桐东路18号	浙江省桐乡经济开发区二期梧桐东路18号
电话	0573-88589981	0573-88589981
传真	0573-88585810	0573-88585810
电子信箱	lirui@huayou.com	wgp@huayou.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	浙江省桐乡经济开发区二期梧桐东路18号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	浙江省桐乡经济开发区二期梧桐东路18号
公司办公地址的邮政编码	314500
公司网址	www.huayou.com
电子信箱	information@huayou.com

### 四、 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	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
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	公司证券管理部办公室

### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	华友钴业	603799	无

### 六、 其他有关资料

适用 不适用

### 七、 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	31,018,304,267.06	14,293,612,635.27	117.01
归属于上市公司股东的净利润	2,255,513,730.90	1,468,407,903.12	53.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,192,290,161.57	1,416,495,948.42	54.77
经营活动产生的现金流量净额	-1,057,411,058.52	1,611,561,801.93	-165.61
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	23,105,789,990.47	19,383,590,924.55	19.20
总资产	90,648,598,965.94	57,989,056,348.94	56.32

## (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)	1.41	0.95	48.42
稀释每股收益(元/股)	1.35	0.95	42.11
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	1.37	0.92	48.91
加权平均净资产收益率(%)	10.53	10.08	0.45
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	10.24	9.73	0.51

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、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	-7,026,709.35	
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	150,023,242.55	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	13,238,849.13	
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		
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	-80,147,193.91	
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	3,215,317.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	39,911,779.46	
少数股东权益影响额（税后）	-23,831,843.04	
合计	63,223,569.33	

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

适用 不适用

#### 十、其他

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

##### （一）主要业务情况

公司主要从事新能源锂电材料和钴新材料产品的研发制造业务，是一家拥有从钴镍锂资源开发到锂电材料制造一体化产业链，致力于发展低碳环保新能源锂电材料的高新技术企业。

经过十多年的发展积淀，公司完成了总部在桐乡、资源保障在境外、制造基地在中国、市场在全球的空间布局，形成了资源、新材料、新能源三大业务一体化协同发展的产业格局。三大业务在公司内部构成了纵向一体化的产业链条，同时公司还在布局循环回收业务，全力打造从钴镍锂资源开发、绿色冶炼加工、三元前驱体和正极材料制造到资源循环回收利用的新能源锂电产业生态。

##### （二）经营模式

###### 1、新能源业务

公司新能源业务主要聚焦锂电正极材料产品的研发、生产和销售，包括三元正极材料和钴酸锂材料，产品主要用于电动汽车、储能系统电池、消费类电子等领域。正极材料产品主要通过混料磨料、高温烧结、粉碎分解等工艺来制备。生产正极材料所需的原材料主要来源于子公司内供和市场化采购。正极材料的客户为锂电池生产商，主要采取直销模式。在销售定价方面，主要参考镍、钴、锰、锂金属的市场价格，结合产品的技术含量和市场供需情况来综合定价。

新能源业务按照“快速发展、高端突破、效益导向，抢占新能源锂电材料制高点”的定位，贯彻“产品领先、成本领先”的竞争策略，以科技创新作为支撑，不断提高生产组织能力和产品质量控制水平，实现产量、质量和新产品开发均处于行业领先水平，锂电正极材料产品已大批量应用于国际高端品牌汽车产业链、国际储能市场和消费类电子市场。公司三元正极材料已经大批量供应宁德时代、LGES 等全球头部动力电池客户，形成了丰富的产业生态链，并广泛应用于国内外知名品牌电动汽车。公司氧化钴锂产品逐步向倍率型、高电压升级，已全面进入全球主流消费电子供应链，全面覆盖三星、苹果、华为、小米、VIVO 等终端手机厂。作为公司向

新能源锂电材料领域转型的战略重点，公司新能源业务在公司未来的产业发展中起到龙头带动作用。

## 2、新材料业务

公司新材料业务主要包括三元前驱体材料和钴、镍新材料产品的研发、生产和销售，产品主要应用于新能源汽车动力电池正极材料和消费类电子正极材料。三元前驱体产品主要通过合成、洗涤、干燥等工艺来制备，生产三元前驱体所需的原材料主要自供，同时外购部分作为补充；三元前驱体的客户主要为锂电正极材料生产商，主要采取直销模式。在销售定价方面，主要参考镍、钴、锰金属的市场价格，结合产品的技术含量和市场供需情况来综合定价。钴、镍原料的采购计价方式按市场金属交易价格的一定折扣确定；钴产品的销售在国内和欧洲市场基本采用直销模式，在日本、美国市场主要采取经销模式，在韩国市场采取直销与经销相结合的模式。在销售定价方面，公司主要参考钴、镍等金属国际、国内市场价格，结合各类市场供需情况，制订销售价格。

新材料业务在一体化的产业结构中起着承上启下的重要作用，是公司制造能力的重要支撑，是公司将上游镍钴资源转化为新能源材料的核心环节。新材料业务按照“创建资源节约、环境友好、效益领先的行业标杆”的定位，不断提升科技创新、产品研发、智能制造能力和成本控制水平，已成为行业中先进制造、绿色制造、效益领先的标杆。公司三元前驱体产品已经进入到 LG 化学、SK、宁德时代、比亚迪等全球头部动力电池的核心产业链，产品已开始大规模应用到大众 MEB 平台、雷诺日产联盟、沃尔沃、路虎捷豹等欧美高端电动汽车，并与特斯拉签订了供货框架协议，进入特斯拉核心供应链。新材料业务在巩固公司钴新材料行业领先地位的同时，充分发挥协同制造成本优势，聚焦主流市场、主流客户、主流产品，快速拓展三元前驱体业务，为新能源板块提供稳定的原材料供应，为产业链提供具有竞争力的优质产品，承载着公司向锂电新材料转型升级的关键任务。

## 3、资源业务

公司资源业务主要包括钴、镍、锂、铜等有色金属的采、选和初加工。钴、铜业务主要产品为粗制氢氧化钴和电积铜，目前非洲资源板块已形成以自有矿山为保障，以刚果（金）当地矿山、矿业公司采购为补充的商业模式。钴铜矿开采后，通过选

矿工艺生产钴铜精矿，通过湿法冶炼的方式生产粗制氢氧化钴和电积铜产品；钴铜矿料由自有矿山供应和向当地矿业公司采购，含钴原料的采购计价方式按 MB 价格的一定折扣确定；铜矿原料采购定价也主要与国际市场铜金属价格挂钩；粗制氢氧化钴产品主要用于国内新材料业务钴新材料的冶炼，电积铜产品一般销售给国际大宗商品贸易商，主要采取与 LME 铜价挂钩方式定价。镍业务主要产品为粗制氢氧化镍、高冰镍等镍中间品，镍矿料主要通过参股矿山、长期供应合作协议等方式来保障供应，以市场化采购为补充；镍中间产品主要作为国内新材料业务所需原料；主要采取与国际国内公开市场价格挂钩方式定价。此外，公司正在推进 Arcadia 前景锂矿建设开发。

资源业务是公司产业一体化的源头。公司通过十多年的非洲资源开发，在刚果（金）建立了集采、选、冶于一体的资源保障体系，为国内制造平台提供具有低成本竞争优势、稳定可靠的原料保障。2018 年，公司启动了印尼红土镍矿资源开发，近年来印尼镍资源开发纵深推进，实现了跨越式发展。华越公司 6 万吨镍金属量红土镍矿湿法冶炼项目于今年上半年全面达产，华科公司 4.5 万吨镍金属量高冰镍项目于 6 月底四台电炉均进入试产，华飞公司 12 万吨镍金属量红土镍矿湿法冶炼项目按计划顺利推进，与大众汽车、福特汽车、淡水河谷印尼、青山控股集团就印尼镍钴资源开发达成战略合作意向，随着印尼镍钴资源布局深入推进，将为公司高镍锂电材料的发展提供更具成本竞争优势的镍原料，进一步夯实一体化产业链的竞争优势。同时，公司进行了城市钴镍锂资源再生利用产业布局，完善了钴矿供应链尽责管理体系建设，布局了津巴布韦锂矿和刚果（金）锂矿资源，为公司获取可持续的钴、镍、锂资源创造了有利条件。公司低成本、稳定可靠的资源保障为公司打造新能源锂电材料行业领先地位奠定了坚实的原料基础。

此外，公司积极布局锂电池循环回收业务，公司子公司华友衢州和资源再生分别进入工信部发布的符合《新能源汽车废旧动力蓄电池综合利用行业规范条件》企业名单第一批次和第二批次。公司与多家知名整车企业合作梯次利用开发和承接退役电池再生处理，与多家知名电池企业合作以废料换材料的战略合作模式，已与多家国内外整车企业达成退役电池回收再生合作。随着业务开拓，公司正在形成从钴镍锂资源开发、绿色冶炼加工、前驱体和正极材料制造到资源循环回收利用的新能源锂电产业生态。

公司在发展战略规划中提出，坚持以新能源锂电材料产业发展为核心，围绕上控资源、下拓市场，中提能力，全面实施“两新、三化”战略，将公司从全球钴行业领先者转型发展成为全球新能源锂电材料行业领导者。

### （三）行业情况

为应对全球气候变化、环境污染、能源结构性短缺等问题的严峻挑战，全球各主要政府积极推进能源革命，大力发展清洁能源，将降低碳排放、推广清洁能源应用作为培育新的经济增长点和建设环境友好型社会的重大战略选择。作为全球石油消耗量最大的行业之一，汽车行业的清洁能源转型迫在眉睫。为了降低汽车行业石油的消耗量、改善全球能源结构、减少污染物与温室气体排放，发展新能源汽车成为全球汽车产业发展的必然方向。

报告期内，虽受新冠疫情、俄乌冲突、全球通胀等因素影响，经济发展环境的复杂性、严峻性、不确定性上升，但新能源汽车保持了稳定增长，渗透率进一步提高。根据中国汽车工业协会数据，今年上半年，我国新能源汽车产销分别完成 266.1 万辆和 260 万辆，同比均增长 1.2 倍，市场渗透率为 21.6%，其中 6 月的渗透率达到 27.4%。围绕新能源汽车产业链投资项目大幅增加。据电池网不完全统计，2022 年上半年，以宁德时代、比亚迪、欣旺达、中创新航、亿纬锂能等为代表的新能源企业相继公布了多个新投建项目，整体投建资金超 4300 亿元，建设年产能达 1069GWh（部分项目未披露投资金额及产能），较去年同期相比扩产步伐进一步加速。

新能源汽车行业的快速发展带动了上游正极材料出货量的攀升，同时对动力电池的性能提出了更高要求，高续航里程、充电效率、轻量化等方面的需求日益提升。三元材料随着高镍化的发展，在能量密度、循环寿命、成本等方面更具有综合优势，在中高端乘用车的市场需求不断提升。根据鑫铈锂电数据，2022 年上半年，国内三元材料产量同比增长 46%；国内高镍三元材料产量同比增长 84%，渗透率突破 40%。在三元材料高镍化趋势下，电池用镍的需求快速增长，根据上海有色网数据，上半年国内硫酸镍产量约 14.5 万金属吨，同比增长 20.0%。未来在高镍三元材料快速发展、4680 电池技术大规模推广应用等因素的综合影响下，硫酸镍及上游镍原材料的需求预计将保持高速增长。

报告期内，消费电子需求疲弱，钴金属价格先涨后跌。根据中国信通院数据，2022 年上半年，国内市场手机出货量累计 1.36 亿部，同比下降 21.7%。根据 Canalys

数据，2022 年上半年全球 PC 出货量为 1.88 亿台，同比下降 7.84%。国际钴金属价格一季度受非洲疫情及洪水因素的影响，从年初开始持续上涨至 5 月中旬，后续随着市场低迷及原料供应逐步恢复，国际钴金属价格开始下跌，截至 6 月底，MB 低品位金属钴价格跌幅达 20.75%。虽然消费类电子产品进入成熟期，其锂电池市场需求增速放缓，但因消费类电子产品的市场规模较大，更新换代较快，其在锂电池消费中仍将维持稳定的市场需求量并占据相当的市场份额。报告期内，新一代移动通讯 5G 快速发展，5G 手机渗透率不断提高。根据中国信通院数据，2022 年 6 月，国内市场 5G 手机出货量 2302.7 万部，同比增长 16.3%，占同期手机出货量的 82.2%。5G 技术的推广将进一步提升手机对电池带电量的需求，从而带动含钴锂电池的市场需求。未来 5G 技术将更加广泛地应用于各类终端（手机、汽车、面板、可穿戴设备、无人机、分布式储能等）的互联互通，发展潜力巨大，这些终端产品在锂电池消费中将维持快速增长的市场需求。

综上所述，在新能源锂电产业及以 5G 为代表的智能终端产业大发展的背景下，公司所从事的新能源锂电材料产业和钴镍新材料产业，是国家发展战略和产业政策所支持的新兴产业，所生产的产品是三元动力电池等新能源材料必备的核心材料，公司所从事的产业前景非常光明，管理层对此非常有信心。公司目前正致力于进一步巩固自身钴行业领先者地位的同时，力争成为全球新能源锂电行业领导者。

## 二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内公司核心竞争力无重大变化，详见公司 2021 年年度报告“第三节管理层讨论与分析”之“四、报告期内核心竞争力分析”。

## 三、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司统筹疫情防控、生产经营、建设发展，贯彻安全第一、质量为先、创新驱动、产业协同的经营思路，强化海外资源、国内制造、全球市场的经营格局，为客户创造价值、为产业贡献力量，实现了安全、协调、强劲、创新的高质量发展，取得了生产经营业绩增长、项目建设有力推进、开放合作不断突破的好成绩，为完成全年目标任务打下了坚实基础。

报告期内，公司围绕年初制定的经营计划主要完成以下工作：

### 1、稳健经营，新能源业务快速增长

报告期内，公司坚持稳中求进、稳中快进的总基调，克服疫情冲击、停工停产等困难，防范镍、钴金属价格波动等风险，稳生产、提负荷、保交付，保持产供销有序运转，经营质量稳步提升，实现归母净利润 22.56 亿，同比增长 53.60%。报告期内，公司坚持“以客户为中心、为客户创造价值”的经营本质，聚焦“三个主流”，密切“三个关注”，提升“三大要素”，主营产品出货量稳步增长，正极材料出货量约 3.83 万吨，其中三元正极材料总出货量 3.32 万吨，同比增长约 52%，高镍三元正极材料出货量约 2.64 万吨，占三元材料总出货量的约 80%；三元正极材料出口业务超过中国出口总量的 50%；钴酸锂业务在消费类电子等终端市场需求整体下滑的情况下，实现了逆势增长。三元前驱体出货量约 3.69 万吨（含内部自供），同比增长 26%，高镍产品占比逐步提升，客户结构进一步优化。钴产品出货量约 1.85 万吨（含受托加工和内部自供），同比增长 3%。镍产品出货量约 1.60 万吨（含受托加工业务和内部自供），同比增长 126%。铜产品出货量约 4.96 万吨（含受托加工业务），同比略有增长。

## 2、开放发展，产业合作战略突破

报告期内，公司坚持高水平开放，推动战略合作取得新突破。在 2020 年与 POSCO 签订长期供货协议，2021 年与容百、当升、孚能等达成战略合作的基础上，今年 3 月，公司与大众汽车（中国）和青山控股集团就动力电池正极材料产业链上下游合作达成战略合作意向，共同打造具有国际竞争力的新能源锂电材料一体化制造平台；5 月，与宝马集团开展动力电池材料闭环回收与梯次利用的创新合作；与 LG 化学在韩国成立合资公司，深化正极材料业务合作；7 月，与 LG 新能源就废旧动力蓄电池再生利用达成合作意向；与福特汽车和淡水河谷印尼签署合作备忘录，共同规划建设高压酸浸湿法项目以开发淡水河谷印尼 Pomalaa 矿山，并在项目建成后将镍产品转化为电池材料产品供应给福特汽车；与特斯拉签订三元前驱体供货框架协议，进一步强化公司在新能源锂电材料领域的竞争力。伴随着产业链力量的碰撞、融合和放大，公司的朋友圈不断扩大，高质量的资源要素不断向公司汇拢，产业互连、优势互补，公司更深更广更有力地嵌入了全球新能源汽车产业链。

## 3、创新发展，科研能力显著增强

报告期内，公司聚焦“产品领先、成本领先”的竞争战略，以新产品开发、新工艺研究、新技术应用支撑公司创新发展。华友新能源获批浙江省重点企业研究院；

天津巴莫获批天津市“新型锂离子电池材料工程研究中心”；“高电压锂离子电池用四氧化三钴关键技术开发及应用”等 5 项科技成果登记为浙江省科技成果, 产品获多项省级荣誉；“高比能动力电池用高镍氧化物材料关键技术研究”项目荣获天津市科学技术进步一等奖；报告期内, 公司持续加大科研投入, 加快产品开发, 取得了显著成效。总部研究院、前沿材料研究院、产业集团研究院等科研机构不断加强, 330 科研计划深入推进, 行业领军人才逐步覆盖产业链各个环节, 实验室等科研设施持续改善, 试验线等研发通道加快建设, 新增 40 条前驱体研发通道计划于年内建成, 四钴、三元前驱体、三元正极等数十款新产品加紧研发。高镍大颗粒前驱体极窄分布关键技术取得重要进展, 高镍小颗粒前驱体超低钠硫控制技术取得新突破; 继去年第一款 9 系超高镍 NCMA 正极材料实现千吨级规模量产后, 上半年第二款 9 系超高镍 NCMA 正极材料实现大规模量产, 目前超高镍 NCMA 正极材料月产规模已达到 3000 吨级以上, 2022 年上半年合计实现 9 系超高镍 NCMA 正极材料销售超万吨, 产品终端用于国际知名品牌车企, 技术和品质居于行业领先地位。

#### 4、统筹建设, 保持强劲发展势头

报告期内, 公司贯彻落实“两集两化”发展模式, 统筹项目落地、产业布局、空间拓展, 强化海外资源、国内制造、全球市场的国内国际双循环经营格局。印尼区华越湿法项目于今年上半年实现达产; 华科火法项目于6月底四台电炉进入试产, 全流程预计今年下半年建成; 华飞湿法项目按计划顺利推进, 目标 2023 年上半年具备投料条件; 启动华山湿法项目。非洲区津巴布韦 Arcadia 锂矿项目顺利开工建设。衢州年产 5 万吨高镍动力电池级硫酸镍、定增募投年产 5 万吨高镍型动力电池用三元前驱体一期建成进入试产, 可转债募投项目年产 5 万吨高性能三元正极材料前驱体项目有序推进。华金与华浦积极推进量产认证, 项目产能逐步释放, 与浦项合资的二期项目顺利推进。成都区巴莫科技正极材料三期 5 万吨试产运营。广西区年产 5 万吨高镍型动力电池三元正极材料、10 万吨三元前驱体材料一体化项目建设有序展开, 园区框架逐步形成。

#### 5、巩固基础, 提升公司发展质量

报告期内, 公司加强顶层设计、系统规划、三基建设, 有力地支持了公司健康、持续、高质量发展。在疫情防控方面, 公司积极做好海内外生产基地、项目现场疫情防控, 有效应对衢州基地重大新冠疫情, 保障员工生命安全和公司有序经营; 在

安全环保方面，公司始终坚持“安全环保大于天”的安环理念，强化领导干部的红线意识、底线思维，落实安全生产责任制和领导干部“一岗双责”；在激励机制方面，公司优化薪酬结构、完善分配制度，实施新一轮限制性股票激励计划，建立共创价值、共担风险的长效激励机制；在合规管控方面，公司发布《合规手册》，成立华友职场环境委员会，启动内控体系建设；在三基建设方面，各业务单位结合自身实际，开展形式多样、内容丰富、各具特色的活动，持续推进基层建设，加强基础管理。

## 6、绿色发展，切实履行社会责任

报告期内，公司加大节能减排、推动低碳制造的技术创新，提高资源利用和绿色制造的科技水平，率先在行业中创建“零碳”工厂，成都巴莫、资源再生、江苏华友等下属公司，先后通过国际权威检测认证机构 SGS“碳中和”审核认证，分别成为全球首家正极材料“零碳”工厂、资源再生“零碳”工厂、动力蓄电池梯次利用“零碳”工厂。报告期内，公司还与世界知名可持续发展建设的顾问公司 ERM 建立了环境、社会和管治（ESG）管理体系的合作关系。与此同时，公司始终围绕“不管在哪里投资发展，就要为当地作贡献”的社会责任理念，在国内结村开展强企兴村合作，研究帮扶项目，投资兴建基础设施，助力美丽乡村建设。在非洲刚果（金），公司多渠道开辟就业岗位，多维度保障职工权益，制定了《2022 年公益活动计划》，从改善民生、基础设施、捐资助学和医疗卫生等方面，开展惠及周边村社、服务群众需要的公益帮扶活动。在印尼，华越公司积极开展 ESG 相关工作，制定各类环保相关制度，高度重视对当地生态环境的保护，移植植物、保护动物、恢复边坡；建立并完善利益相关方管理计划，关爱少数人群、弱势群体，坚持性别平等、同工同酬；持续打造镍供应链尽责管理体系，严格要求合作伙伴遵守人权、劳工权益、道德、环境可持续性和负责任采矿等方面的标准。

## 7、产融结合，助力公司转型升级

报告期内，公司围绕新能源汽车产业链，聚焦资本市场，抢抓战略机遇，完成 76 亿元公开发行可转换债券项目，用于建设广西年产 5 万吨高镍型正极材料、10 万吨三元前驱体材料一体化项目和衢州年产 5 万吨高性能三元前驱体项目；启动 177 亿元非公开发行的发行工作，用于建设华山镍钴公司年产 12 万吨镍金属量氢氧化镍钴湿法项目和华友锂业公司年产 5 万吨电池级锂盐项目；强化银企联动，召开华越

项目第四次银团会暨华飞项目银团组建预备会，汇集多家国内主要金融机构，在更大范围、更宽领域开展银企合作，支撑产业发展；完成津巴布韦前景锂矿公司收购交割工作，进一步加强在上游锂资源的布局。上述融资并购项目的成功实施，进一步提高了公司资金实力，支撑公司业务开拓，增强公司抗风险能力，完善公司一体化产业链布局，为公司“成为全球新能源锂电材料行业领导者”这一战略目标的实现起到了重要推动作用。

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

#### 四、报告期内主要经营情况

##### (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	31,018,304,267.06	14,293,612,635.27	117.01
营业成本	25,057,734,232.15	11,439,981,447.20	119.04
销售费用	33,257,395.17	19,559,787.98	70.03
管理费用	760,962,088.23	401,896,470.87	89.34
财务费用	352,444,119.80	224,107,950.26	57.27
研发费用	839,734,971.25	281,655,585.01	198.14
经营活动产生的现金流量净额	-1,057,411,058.52	1,611,561,801.93	-165.61
投资活动产生的现金流量净额	-12,074,683,344.50	-4,655,703,931.18	159.35
筹资活动产生的现金流量净额	19,454,262,397.39	7,156,543,263.85	171.84
税金及附加	285,398,869.80	128,410,977.76	122.25
其他收益	151,127,484.11	12,223,754.92	1,136.34
投资收益	570,759,901.75	212,213,324.22	168.96
公允价值变动收益	-96,073,107.00	74,347,756.21	-229.22
信用减值损失	-218,340,909.98	-55,035,020.63	296.73
资产减值损失	-537,000,710.94	-4,173,025.04	12,768.38
营业外收入	6,159,023.72	1,725,760.65	256.89
营业外支出	3,586,216.13	31,707,121.61	-88.69
所得税费用	538,663,395.17	475,633,243.30	13.25

营业收入变动原因说明：主要产品销售单价、销售数量增加以及巴莫纳入合并范围

营业成本变动原因说明：主要产品单位成本、销售数量增加以及巴莫纳入合并范围

销售费用变动原因说明：主要是职工薪酬等增加以及巴莫纳入合并范围

管理费用变动原因说明：主要是本期职工薪酬、股份支付费用等增加以及巴莫纳入合并范围

财务费用变动原因说明：主要是本期利息及手续费增加以及巴莫纳入合并范围

研发费用变动原因说明：主要是加大研发投入，职工薪酬、材料耗用等增加以及巴莫纳入合并范围

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是公司规模增长使得库存增加以及期末应收款增加

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是在建项目投资规模增加及股权投资增加  
 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期收到可转债认购资金及银行借款增加  
 税金及附加变动原因说明：主要是本期矿产税增加  
 其他收益变动原因说明：主要是本期收到的政府补助增加  
 投资收益变动原因说明：主要是以权益法核算的长期股权投资的投资收益增加  
 公允价值变动收益变动原因说明：主要是远期锁汇导致的浮亏  
 信用减值损失变动原因说明：主要是本期计提应收账款坏账准备较上年同期增加  
 资产减值损失变动原因说明：主要是本期钴、镍金属价格下跌，计提的存货减值准备增加  
 营业外收入变动原因说明：主要是本期收到的保险赔款等较上年同期增加  
 营业外支出变动原因说明：主要是固定资产报废损失较上年同期减少  
 所得税费用变动原因说明：主要是利润总额大幅增长，所得税费用同比增加

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上年期末数	上年期末 数占总资 产的比例 (%)	本期期末金 额较上年期 末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	18,136,995,550.08	20.01	9,769,484,655.14	16.85	85.65	主要通过可转债、借款等筹资方式收到的现金较多
应收款项						
存货	13,521,538,231.51	14.92	9,034,956,960.99	15.58	49.66	主要是公司产销规模扩大、库存增加
合同资产						
投资性房地产						
长期股权投资	5,417,596,570.44	5.98	3,427,752,883.98	5.91	58.05	主要是对联营公司的投资金额增加、权益法下确认的投资收益增加
固定资产	20,478,370,484.26	22.59	12,124,449,718.54	20.91	68.90	主要是在建项目转固增加
在建工程	8,897,597,483.02	9.82	9,820,436,881.46	16.93	-9.40	
使用权资产	80,995,827.30	0.09	63,712,856.39	0.11	27.13	
短期借款	10,932,225,479.68	12.06	8,083,779,844.70	13.94	35.24	主要是各类借款增加
合同负债						

长期借款	12,147,363,387.26	13.40	6,738,260,645.42	11.62	80.27	主要是调整长短期借款结构后长期借款增加
租赁负债	45,201,964.95	0.05	32,788,255.14	0.06	37.86	
衍生金融资产	620,455,366.53	0.68				主要是期末公司持仓镍期货合约形成的浮盈
应收账款	7,983,382,585.66	8.81	4,383,773,614.34	7.56	82.11	主要是营业收入增加、应收账款同步增加
应收款项融资	669,164,322.48	0.74	1,319,017,850.74	2.27	-49.27	主要是本期票据贴现增加
预付款项	2,139,836,667.39	2.36	1,049,734,368.35	1.81	103.85	主要是预付货款、海关保证金增加
其他应收款	571,344,845.76	0.63	235,190,761.21	0.41	142.93	主要是押金保证金增加
其他流动资产	1,269,192,519.72	1.40	866,475,159.52	1.49	46.48	主要是待抵扣或待退回增值税进项税增加
长期应收款	474,664,171.58	0.52	336,406,346.60	0.58	41.10	主要是本期新增财务资助款
其他非流动金融资产	508,570,599.95	0.56	6,573,600.00	0.01	7,636.56	主要是本期新增公司持有的可转债
无形资产	4,022,121,522.64	4.44	1,191,817,338.35	2.06	237.48	主要是非同一控制下企业合并前景锂矿所评估增值的无形资产
递延所得税资产	535,642,647.58	0.59	370,773,758.46	0.64	44.47	主要是存货中包含的未实现利润、存货减值准备确认的递延所得税资产增加
其他非流动资产	4,436,369,021.31	4.89	3,061,975,877.53	5.28	44.89	主要是预付土地及工程设备款增加
交易性金融负债	78,231,053.84	0.09	360,612.00	0.00	21,593.97	主要是交易性金融负债中的衍生金融负债增加
衍生金融负债			104,821,710.25	0.18	-100.00	主要是上期公司持仓镍期货合约形成的浮亏
应付票据	7,076,379,801.64	7.81	4,810,797,623.12	8.30	47.09	主要公司规模扩大、以票据方式结算的工程款、货款增加
应付账款	10,625,445,226.20	11.72	6,233,172,410.76	10.75	70.47	主要是公司规模扩大，应付工程款、货款增加

预收款项			644,739,400.90	1.11	-100.00	
合同负债	289,487,728.17	0.32	78,968,534.53	0.14	266.59	主要是预收货款增加
其他应付款	5,807,895,170.17	6.41	1,434,593,185.87	2.47	304.85	主要是华飞纳入合并范围后资金拆借款增加
其他流动负债	30,245,859.43	0.03	4,147,523.95	0.01	629.25	主要是预收货款的销项税增加
长期应付款	2,954,849,121.73	3.26	1,061,226,074.03	1.83	178.44	主要是售后回租融入资金增加
预计负债	35,495,371.78	0.04	26,769,294.11	0.05	32.60	主要是计提矿山环境恢复费用增加
实收资本（或股本）	1,598,133,418.00	1.76	1,221,228,483.00	2.11	30.86	
减：库存股	680,360,685.00	0.75	339,232,639.00	0.58	100.56	主要是 2022 年限制性股票激励计划新增加的库存股
其他综合收益	227,007,883.16	0.25	-419,363,343.56	-0.72	-154.13	主要是外币财务报表折算差额增加
专项储备	24,962,828.03	0.03	16,648,561.11	0.03	49.94	

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 28,949,540,798.72（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 31.94%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

适用  不适用

其他说明

无

## 1. 截至报告期末主要资产受限情况

适用  不适用

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,218,951,345.09	均系其他货币资金，银行承兑汇票保证金 3,802,895,795.59 元、信用证保证金 447,635,522.48 元、保函保证金 3,000,000 元、借款保证金 842,718,554.93 元、远期结售汇保证金 115,863,964.61 元以及其他保证金 6,837,507.48 元。
交易性金融资产	285,258,979.16	为银行融资提供质押担保
应收款项融资	232,328,617.61	为银行融资提供质押担保

存货	164,297,938.64	为金融机构融资提供质押担保以及售后回购对应的存货
固定资产	6,575,266,008.40	为银行融资提供抵押担保以及售后回租对应的固定资产
在建工程	363,320,603.24	为银行融资提供质押担保
无形资产	327,007,483.65	为银行融资提供质押担保
合计	13,166,430,975.79	/

## 2. 其他说明

适用 不适用

### (四) 投资状况分析

#### 1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

- 2022年1月5日，公司总经理办公会决定，同意对子公司华友新能源科技衢州增资40,000万元人民币。同意对子公司华友资源增资8,800万元人民币。
- 2022年1月20日，公司总经理办公会决定，同意公司在湖北设立全资子公司湖北友兴新能源科技有限公司，注册资本为15,300万元人民币。
- 2022年1月25日，公司总经理办公会决定，同意子公司华友循环在广西设立全资子公司广西华友资源再生科技有限公司，注册资本为10,000万元人民币。
- 2022年2月10日，公司总经理办公会决定，同意公司与浙江永旭企业管理有限公司在桐乡合资设立华峥进出口（桐乡）有限公司，注册资本为5,000万元人民币，公司持股69.39%；在温州合资设立华鉴进出口（温州）有限公司，注册资本为5,000万元人民币，公司持股69.39%；同意子公司华友矿业香港在香港设立全资子公司华兴镍业（香港）有限公司和华升镍业（香港）有限公司，注册资本均为1万美元。
- 2022年3月1日，公司总经理办公会决定，同意公司在云南设立全资子公司云南友天新能源科技有限公司，注册资本为10,000万元人民币。
- 2022年3月15日，公司总经理办公会决定，同意公司增资内蒙古斯诺新材料科技有限公司789.4737万元人民币。增资完成后，公司持有内蒙古斯诺新材料科技有限公司4.3577%的股权。
- 2022年3月30日，公司总经理办公会决定，同意子公司华升镍业（香港）有限公司旗下设立华升镍业（印尼）有限公司，注册资本为100万美元，公司持股70%。
- 2022年3月31日，公司总经理办公会决定，同意子公司华友矿业香港在香港设立全资子公司华友国际锂业（香港）有限公司，注册资本为1万美元。
- 2022年4月1日，公司总经理办公会决定，同意华友矿业香港受让富利矿业简易股份有限公司股份。受让完成后，公司持有富利矿业100%股权。
- 2022年4月9日，公司总经理办公会决定，同意在广西新设全资子公司广西华友锂业有限公司，注册资本为10,000万元人民币。
- 2022年4月22日，公司总经理办公会决定，同意公司对湖北兴友新能源科技有限公司增资14,700万元人民币。增资完成后，公司持有湖北兴友49%的股权。
- 2022年4月25日，公司总经理办公会决定，同意由公司收购中信证券投资有限公司、金石灏沔股权投资（杭州）合伙企业（有限合伙）、广州越秀智创升级产业投资基金合伙企业（有限合伙）等持有的华友新能源科技合计43.68%股权（对应注册资本人民币76,000万元），收购完成后，华友钴业将持有华友新能源科技83.91%股权。
- 2022年4月26日，公司总经理办公会决定，同意公司受让杭州千和华锂企业管理有限公司在合伙企业广西时代锂电新能源投资管理中心（有限合伙）的全部份额，交易对价为59,698.8575万元人民币，并拟出资11,350万元人民币认购广西时代锂电新能源投资管理中心（有限合伙）合伙份额。交易完成后，公司持股49.47%。
- 2022年5月6日，公司总经理办公会决定，同意由芜湖信石信锦股权投资合伙企业（有限合伙）分别受让云杉资本及国新央运持有的华友新能源科技8.6207%的股权及7.3391%的股权，公

司放弃对上述股权的优先认购权；同意公司收购新业（广州）股权投资合伙企业（有限合伙）持有的华友新能源科技合计 0.13% 股权（对应注册资本人民币 230 万元）。交割完成后，公司将持有浙江华友新能源科技有限公司 84.0402% 股权。

15、2022 年 5 月 7 日，公司总经理办公会决定，同意向 HANAQ AGENTINA S.A. 转让华友矿业香港持有的 HANARI 公司 70% 的股权，转让完成后，公司不再承担 HANARI 公司的任何债务、不再直接持有 HANARI 公司股权。

16、2022 年 5 月 19 日，公司总经理办公会决定，同意子公司华友矿业香港在香港设立全资子公司华友国际资源（香港）有限公司。

17、2022 年 5 月 30 日，公司总经理办公会决定，公司控股子公司天津巴莫（或华友钴业指定公司，后续协商调整）拟以 514.0609 亿韩元（约 2.75 亿人民币）认购株式会社 LGBCM 发行的普通股 10,281,218 股，本次认购完成后，LG 化学将持有 LGBCM 51% 的股权，巴莫科技将持有 LGBCM 49% 的股权。株式会社 LGBCM 拟建设年产 6.6 万吨三元正极材料产能，总投资额为 4,371 亿韩元（约 23.37 亿人民币）。

### (1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

1、2022 年 1 月 19 日，公司召开第五届董事会第二十七次会议，审议通过《关于对合资公司增资建设二期项目的议案》，同意公司控股子公司华友新能源科技与韩国株式会社 POSCO CHEMICAL 分别对华友浦项和浦华公司进行增资建设二期项目。华友浦项新增注册资本 144,532 万元，其中，华友新能源科技增资 86,719 万元，POSCO CHEMICAL 增资 57,813 万元；增资完成后，华友浦项的注册资本将从 33,600 万元增加至 178,132 万元，华友新能源科技、POSCO、POSCO CHEMICAL 将分别持有华友浦项 60%、7.54%、32.46% 的股权；浦华公司新增注册资本 163,769 万元，其中，华友新能源科技增资 65,508 万元，POSCO CHEMICAL 增资 98,261 万元。增资完成后，浦华公司的注册资本将从 31,000 万元增加至 194,769 万元，华友新能源科技、POSCO、POSCO CHEMICAL 将分别持有浦华公司 40%、9.55%、50.45% 的股权（公告编号：2022-005）。

2、2022 年 1 月 28 日，公司召开第五届董事会第二十八次会议，审议通过《关于收购合资公司部分股权并提供担保的议案》，同意公司全资子公司华友国际钴业与永瑞控股有限公司签署《股权买卖及转让协议》，与亿纬亚洲有限公司签署《股权质押协议（补充协议）》，与 Glaucous International Pte.Ltd、亿纬亚洲和 LINDO INVESTMENT PTE. LTD 签署新的《股东协议》。同意公司通过全资子公司华友国际钴业以 77.5 万美元或等值的 1,087,480 万印尼卢比收购永瑞控股持有的华飞镍钴（印尼）有限公司 31% 股权，并承继对应的股东权利和义务。同意将收购的华飞公司 31% 股权质押给亿纬亚洲，为亿纬亚洲向华飞公司一次性提供的金额为 21,420 万美元、借款期限为 7 年、借款年利率为 5% 的股东借款提供担保。本次收购相关事项完成后，华友国际钴业将合计持有华飞公司 51% 股权，该 51% 股权全部质押给亿纬亚洲，除亿纬亚洲外合资公司其他股东也已向亿纬亚洲质押其持有合资公司的股权。该事项已经公司 2022 年第一次临时股东大会审议通过（公告编号：2022-013 和 2022-014）。

3、2022 年 1 月 28 日，公司召开第五届董事会第二十八次会议，审议通过《关于与关联方共同对外投资暨关联交易的议案》，同意公司与控股股东华友控股共同对湖南雅城新材料有限公司进行增资，公司增资 1.2 亿元，其中 5,191.59 万元认购湖南雅城新增注册资本，6,808.41 万元计入湖南雅城资本公积；华友控股增资 0.6 亿元，其中 2,595.80 万元认购湖南雅城新增注册资本，3,404.20 万元计入湖南雅城资本公积。本次交易完成后，北京合纵科技股份有限公司将持有湖南雅城 81.80% 股权，华友钴业将持有湖南雅城 12.13% 股权，华友控股将持有湖南雅城 6.07% 股权。同意公司与湖南雅城签署《增资扩股协议》。该事项已经公司 2022 年第一次临时股东大会审议通过（公告编号：2022-015）。

4、2022 年 6 月 14 日，公司召开第五届董事会第三十七次会议，审议通过《关于对外投资参与设立产业基金的议案》，同意公司与衢州市国资信安资本管理有限公司和衢州市工业股权投资有限公司签署《衢州信华股权投资合伙企业（有限合伙）合伙协议》，共同设立衢州信华股权投资合伙企业（有限合伙）。其中，信安资本为普通合伙人，华友钴业、工业投资为有限合伙人。合伙企业的认缴出资总额为 238,000 万元，其中华友钴业出资 118,900 万元，出资比例为 49.96%。衢州信华拟单一投资于浙江时代锂电材料有限公司的未上市企业股权。（公告编号：2022-088）

5、2022年6月14日，公司召开第五届董事会第三十七次会议，审议通过《关于控股子公司终止股权收购意向暨关联交易的议案》，同意公司终止通过控股子公司天津巴莫收购内蒙古圣钒科技新能源有限责任公司100%股权事宜（公告编号：2022-091）。

6、2022年6月20日，公司召开第五届董事会第三十八次会议，审议通过《关于投资建设年产12万吨镍金属量氢氧化镍钴湿法项目的议案》，同意公司通过全资子公司华拓国际与 Glaucous International Pte. Ltd 合资建设华山镍钴年产12万吨镍金属量氢氧化镍钴湿法项目。经初步测算，华山镍钴总投资为260,419.10万美元（含全口径流动资金15,715.90万美元，其中铺底流动资金4,714.80万美元）。华山镍钴的授权资本为100万美元，其中公司应实缴出资68.00万美元，持股比例为68.00%；Glaucous 应实缴出资32.00万美元，持股比例为32.00%。该事项已经公司2022年第三次临时股东大会审议通过（公告编号：2022-097）。

7、2022年6月20日，公司召开第五届董事会第三十八次会议，审议通过《关于投资建设Arcadia 锂矿开发项目的议案》，同意通过全资子公司华友矿业香港与 TIMGO INTERNATIONAL HOLDING LIMITED 合资建设前景锂矿 Arcadia 锂矿开发项目。经初步测算，该项目本次投资27,499.11万美元（总投资69,699.11万美元，其中收购费用42,200.00万美元，收购情况详见公司2021-152号公告）。前景锂矿由华友矿业香港持股90.00%，TIMGO 持股10.00%。（公告编号：2022-097）

8、2022年6月20日，公司召开第五届董事会第三十八次会议，《关于投资建设年产5万吨电池级锂盐项目的议案》，同意通过全资子公司华友锂业投资建设年产5万吨电池级锂盐项目。经初步测算，该项目总投资258,080.12万元（含全口径流动资金66,405.00万元，其中铺底流动资金19,922.00万元）（公告编号：2022-097）。

## (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

## (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

子公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产（元）	负债（元）	净资产（元）	营业收入（元）	净利润（元）
华友衢州	制造业	钴、铜及镍产品的研发、生产和销售	201,601.73 万元	16,349,914,268.70	11,136,084,812.31	5,213,829,456.39	8,701,272,571.87	428,313,277.22
华友新能源衢州	制造业	三元前驱体材料的生产和销售	172,000.00 万元	8,972,047,911.93	6,385,799,524.03	2,586,248,387.90	4,162,710,864.47	204,411,040.40
华友香港	贸易、批发业	钴、铜原料及产品的贸易	46,909.20 万港元	10,994,391,911.59	7,136,062,383.58	3,858,329,528.01	8,291,870,485.19	295,373,428.89
华友国际矿业香港	商务、服务业	非洲矿业开发投资平台	1 万港币	10,196,147,531.00	3,023,648,006.29	7,172,499,524.70		-62,374,478.31
华友新加坡	贸易、批发业	钴、铜、镍产品的贸易	1,500.00 万美元	3,732,068,443.02	3,536,351,729.97	195,716,713.04	4,285,180,986.72	78,849,469.95
华越镍钴	制造业	非铁制基础金属的制造、金属与金属矿石的大宗贸易、水泥、石灰、砂石的大宗贸易、材料与基础化学品的的大宗贸易	26000 万美元	10,973,779,693.64	7,914,563,050.87	3,059,216,642.77	2,530,632,478.94	1,350,363,984.46
成都巴莫	制造业	研发、生产、销售：钴、镍、铜氧化物，钴、镍、铜盐类，钴、镍、铜金属及制品，钴粉，镍粉，铜粉，氢氧化钴，钴酸锂，氯化铵	121,290 万元	15,000,368,265.14	12,886,167,695.47	2,114,200,569.67	10,682,286,176.53	325,412,827.99
CDM 公司	贸易	生产、销售粗铜、电积铜等产品，同时从事钴矿料收购及加工业务	2,610.00 万美元	4,104,607,946.29	1,564,959,196.37	2,539,648,749.92	1,811,260,260.06	335,086,385.46
资源再生	制造业	资源再生技术研发；循环利用技术开发、技术服务；废旧电池回收、处置	100,000.00 万元	3,131,572,146.15	1,678,663,841.66	1,452,908,304.49	2,261,159,336.38	407,727,311.31

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

**五、其他披露事项****(一) 可能面对的风险**

适用 不适用

**1、产品价格波动的风险**

公司主要产品有锂电正极材料产品、前驱体产品、钴镍新材料产品及铜产品。由于钴、镍、铜金属受全球经济、新冠疫情、供需关系、市场预期、投机炒作等众多因素影响，钴、铜、镍金属价格具有高波动性特征，进而传导引致产品市场价格波动。报告期内，钴、铜、镍产品价格先涨后跌，价格的上涨一定程度上提升了公司的盈利能力，反之，价格的下跌也削弱了公司的盈利能力。如果未来钴、镍、铜金属价格出现大幅下跌，公司将面临存货跌价损失及经营业绩不及预期、大幅下滑或者亏损的风险。

**2、汇兑风险**

公司目前业务布局高度国际化，子公司的境外经营、钴镍锂等主要原料的采购及钴镍新材料及前驱体、正极材料等产品的出口销售主要采用美元结算，因而生产经营面临较大的汇率波动风险。报告期内，人民币对美元汇率波动较大，人民币出现一定幅度贬值，上述结算方式总体给公司带来了汇兑收益，如发生汇率波动进一步加大等事件，可能导致公司产生汇兑损失或增加经营成本，进而对公司的盈利能力带来一定的负面影响。同时，公司境外子公司记账本位币多为美元，人民币汇率变动将给公司带来外币报表折算的风险。

**3、环境保护风险**

公司的生产经营须遵守多项有关空气、水质、废料处理、公众健康安全的环保法律和法规，取得相关环保许可，并接受国家以及境外投资所在地有关环保部门的检查。近年来，公司已投入大量资金和技术力量用于环保设备和生产工艺的改造，并按照国家以及境外投资所在地环保要求进行污染物的处理和排放。但未来国际国内可能实施更为严格的环保标准，采取更为广泛和严格的环保管制措施，公司的环保成本和管理难度将随之增大。

**4、技术研发的不确定性风险**

报告期内，公司组织研发了多种型号三元、单晶应用等系列产品，部分已经实现批量生产、批量销售，部分已获认证通过，但仍有部分产品尚在开发认证过程中，存在较大不确定性，可能会导致无法完成预期目标的风险。同时，新能源锂电材料技术含量较高，技术更新升级较快，公司能否在这个过程中抓住机遇，实现研发、生产、销售的率先突破存在一定的不确定性。如公司在新产品研发、认证、销售方面不能跟上产业发展步伐，或者下游厂商选择或开发其他潜在技术路线，则有可能导致转型升级不及预期的风险。

**5、管理风险**

公司业务已形成总部在桐乡、资源保障在境外、制造基地在中国、市场在全球的区域布局和资源开发、有色加工和新能源制造三大业务板块的产业格局，跨国跨地区、产品品种多、产业链条长的特点，增加了公司的管理难度。报告期内，公司主营业务不断拓展、产品数量不断增长、产品结构不断调整，如何建立并完善有效的经营管理体系、投资管控体系和内部控制体系，引进和培养管理人才、技术人才和市场人才将成为公司面临的重大问题。如果公司经营管理体系、投资管控能力及人力资源统筹能力不能随着公司业务的国际化扩张而相应提升，未来公司业务的发展将受到影响，投资项目面临不达预期的风险。

## (二) 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 年第一次临时股东大会	2022 年 2 月 14 日	上海 证 券 交 易 所 网 站 http://www.sse.com.cn	2022 年 2 月 15 日	《华友钴业 2022 年第一次临时股东大会决议公告》（2022-020）
2022 年第二次临时股东大会	2022 年 5 月 12 日	上海 证 券 交 易 所 网 站 http://www.sse.com.cn	2022 年 5 月 13 日	《华友钴业 2022 年第二次临时股东大会决议公告》（2022-080）
2021 年年度股东大会	2022 年 5 月 13 日	上海 证 券 交 易 所 网 站 http://www.sse.com.cn	2022 年 5 月 14 日	《华友钴业 2021 年年度股东大会决议公告》（2022-081）

#### 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、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
王云	副总经理	离任
吴孟涛	副总经理	聘任
余伟平	独立董事	离任
董秀良	独立董事	选举

#### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2022 年 1 月 19 日，公司召开第五届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于聘任副总经理的议案》，聘任吴孟涛先生担任公司副总经理。

2022 年 1 月 19 日，王云先生因个人原因申请辞去公司副总经理职务，辞职后王云先生不再担任公司任何职务。

2022 年 4 月 21 日，公司召开第五届董事会第三十二次会议，审议通过了《关于独立董事任期届满离任暨补选独立董事的议案》，公司原独立董事余伟平先生任期届满离任，董秀良先生被选举为公司第五届董事会独立董事并接任余伟平先生在公司董事会专门委员会相关职务。该事项经公司 2021 年年度股东大会审议通过。

### 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）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
公司 2022 年半年度不进行利润分配和资本公积金转增。	

#### 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
2022 年 4 月 26 日，公司召开第五届董事会第三十三次会议，审议通过了《关于公司<2022 年限制性股票激励计划（草案）>及摘要的议案》《关于公司<2022 年员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》等相关议案。该激励计划经公司召开 2022 年第二次临时股东大会审议通过。	详见 2022 年 4 月 27 日披露的《华友钴业 2022 年限制性股票激励计划（草案）》《华友钴业 2022 年员工持股计划（草案）》等相关公告。
2022 年 6 月 10 日，公司披露 2022 年员工持股计划实施进展：截至公告当日，公司本期员工持股计划尚未开始通过二级市场购买（包括大宗交易、集中竞价交易、协议转让、融资融券等方式）等法律法规许可的方式取得并持有公司股票。	详见 2022 年 6 月 11 日披露的《华友钴业关于 2022 年员工持股计划实施进展的公告》（2022-087）。
2022 年 6 月 23 日，公司召开第五届董事会第三十九次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》等相关议案。同意确定 2022 年 6 月 23 日为首次授予日，并向 1,200 名激励对象授予 1,074.95 万股限制性股票，授予价格为 32.35 元/股。本激励计划所涉及限制性股票的首次授予登记手续已于 2022 年 7 月 8 日办理完成。鉴于在确定授予日后办理缴款的过程中，因部分员工未在规定时间内参与认购部分或全部限制性股票。本次激励计划首次实际授予的激励对象人数由 1200 人调整为 1170 人，首次授予激励股票数量由 1,074.95 万股调整为 1,048.79 万股。	详见 2022 年 6 月 24 日披露的《华友钴业关于向激励对象首次授予限制性股票的公告》（2022-106），及 2022 年 7 月 12 日披露的《华友钴业关于向激励对象首次授予限制性股票的结果公告》（2022-121）。

##### (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

#### (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

华友钴业属于生态环境部门公布的水环境、大气环境、土壤环境、其他环境污染重点排污单位，华友衢州、华友新能源衢州属于生态环境部门公布的水环境、大气环境、土壤环境污染重点排污单位，华友浦项属于生态环境部门公布的水环境、其他环境污染重点排污单位，资源再生属于生态环境部门公布的土壤环境污染重点排污单位。

华友钴业厂区生产废水排放方式为连续排放，主要在产品萃取、过滤洗涤工艺环节中产生。厂区内设有车间废水排放口 2 个，其中氢氧化钴车间排放口废水主要来源为氢氧化钴洗涤水，通过两级精密过滤，钴镍达标后汇入公司内部污水处理站；冶炼废水车间排放口废水主要为萃取工艺萃余液、设备及地面清洗废水，通过除磷、除重金属处理，钴镍达标后汇入公司内部污水处理站。设有生产废水总排口 1 个，位于厂区东北侧，主要污染物为 COD、氨氮等，废水主要来源为公司内部污水处理站。公司内部污水处理站通过高级氧化法处理工艺，调节废水 pH，降低 COD，最终达到《铜、钴、镍工业污染物排放标准》(GB25467-2010) 各指标后纳管，送桐乡申和水务有限公司污水处理厂最终处理达标后排入环境。厂区废气排放方式为有组织排放，全厂共有废气排放口 10 个，分别位于厂区内各车间对应废气产生点，主要污染物为颗粒物、硫酸雾、二氧化硫、氮氧化物等，废气处理工艺根据污染物的不同，采取布袋除尘、酸液喷淋、碱液喷淋等方式。其中硫酸雾执行《铜、钴、镍工业污染物排放标准》(GB25467-2010)，颗粒物、二氧化硫、氮氧化物执行《铜、钴、镍工业污染物排放标准》(GB25467-2010) 修改单中的大气污染物特别排放限值。固体废弃物按生态环境部门规定进行申报后，委托有资质的第三方进行处置。2022 年上半年未发生环境污染纠纷或污染事故、未出现超标排放。

根据环评批复及废水、废气监测报告，2022 年 1-6 月主要污染物

污染物名称	核定的排放总量	实际排放总量	排放浓度标准	实际排放浓度
COD	30.765 吨/年	10.69 吨	50mg/L	36.49mg/L
氨氮	4.92 吨/年	0.076 吨	5 (8) mg/L	0.26mg/L
氮氧化物	1.733 吨/年	0.125 吨	100mg/m <sup>3</sup>	<6mg/m <sup>3</sup>
二氧化硫	2.072 吨/年	0.072 吨	100mg/m <sup>3</sup>	<3mg/m <sup>3</sup>
颗粒物	13.196 吨/年	0.83 吨	10mg/m <sup>3</sup>	4.4mg/m <sup>3</sup>
挥发性有机物	15.844 吨/年	0.61 吨	120mg/m <sup>3</sup>	14.0mg/m <sup>3</sup>

注：氨氮排放浓度标准中，括号外数值为水温 >12℃ 时的控制指标，括号内数值为水温 ≤12℃ 时的控制指标。

华友衢州厂区生产废水排放方式为连续排放，主要在产品萃取、过滤洗涤工艺环节中产生。厂区内设有车间废水排放口 2 个，分别位于东西厂区。东厂区处理洗氯水、硫化镍钴废水、硫酸锰萃余液、皂后水、实验室废水、地面冲洗水等，废水经除磷、除重金属、除钙镁、脱氨回收氨水处理后，排入东厂区污水处理车间降 COD 工序；西厂区处理喷淋废水、转皂后液、洗镍废水、洗钙镁废水、洗钴废水及反萃废水等，废水经除磷、除重金属处理后，排入西厂区污水处理车间降 COD 工序。设有生产废水总排口 2 个，分别位于东厂区西北侧和西厂区东侧，主要污染物为 COD、氨氮等，废水主要来源为华友衢州东西厂区各自的污水处理车间。华友衢州污水处理车间采用化学沉淀法处理工艺，调节废水 pH，降低 COD，东厂区各污染物最终满足《铜、钴、镍工业污染物排放标准》(GB25467-2010) 各指标后纳入市政污水管网，送浙江巨化环保科技有限公司（原衢州清泰污水处理厂）最终处理达标后排入环境；西厂区各污染物最终满足《无机化学工业污染物排放标准》(GB 31573-2015) 各指标后纳入市政污水管网，送浙江巨化环保科技有限公司（原衢州清泰污水处理厂）最终处理达标后排入环境。厂区废气排放方式为有组织排放，全厂共有废气排放口 100 个，分别位于厂区内各车间对应废气产生点，主要污染物为颗粒物、氨气、二

氧化硫、氮氧化物、硫酸雾等，废气处理工艺根据污染物的不同，采取布袋除尘、酸液喷淋、碱液喷淋等方式，分别执行《铜、钴、镍工业污染物排放标准》(GB25467-2010)及其修改单、《无机化学工业污染物排放标准》(GB31573-2015)、《恶臭污染物排放标准》(GB14554-1993)、《大气污染综合排放标准》(GB16297-1996)等标准。华友衢州自建危废焚烧处置系统，部分危废可自行处置，其余固体废弃物按环保部门规定进行申报后，委托有资质的第三方进行处置。2022 年上半年未发生环境污染纠纷或污染事故、未出现超标排放。

根据环评批复及废水、废气监测报告，2022 年 1-6 月主要污染物

主要污染物名称	核定的排放总量	实际排放总量	排放浓度标准	实际排放浓度
COD	238.142 吨/年	57.676 吨	60mg/L	44.38mg/L
氨氮	20.422 吨/年	1.75 吨	5 (8) mg/L	1.33mg/L
氮氧化物	258.826 吨/年	4.70 吨	100mg/m <sup>3</sup>	75.47mg/m <sup>3</sup>
*颗粒物	73.184 吨/年	11.68 吨	10mg/m <sup>3</sup>	3.63mg/m <sup>3</sup>
			20mg/m <sup>3</sup>	10.33mg/m <sup>3</sup>
			120mg/m <sup>3</sup>	34.42mg/m <sup>3</sup>
挥发性有机物	58.858 吨/年	0.34 吨	120mg/m <sup>3</sup>	4.45mg/m <sup>3</sup>
二氧化硫	196.073 吨/年	1.08 吨	100mg/m <sup>3</sup>	24.17mg/m <sup>3</sup>

注：氨氮排放浓度标准中，括号外数值为水温>12℃时的控制指标，括号内数值为水温≤12℃时的控制指标；\*涉及金属生产车间执行超低排放标准《铜、镍、钴工业污染物排放标准》(GB 25467-2010)修改单，即 10mg/m<sup>3</sup>；不涉及金属生产车间执行《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)，即 120mg/m<sup>3</sup>；焚烧炉执行《危险废物焚烧污染控制标准》(GB 18484-2001)，即 20mg/m<sup>3</sup>。

华友新能源衢州生产废水排放方式为连续排放，主要在过滤洗涤工艺环节中产生。厂区内设有车间废水排放口 3 个，其中老三元车间排放口废水主要来源为三元前驱体过滤洗涤水，通过两级精密过滤后汇入华友新能源衢州内部污水处理站；华友新能源（原华海新能源）车间排放口废水主要为三元前驱体过滤洗涤水，通过两级精密过滤后汇入公司内部污水处理站；华友新能源（年产 5 万吨高镍型动力电池用三元前驱体材料项目）车间排放口废水主要为三元前驱体过滤洗涤水，通过两级精密过滤后汇入华友新能源衢州内部污水处理站。生产废水总排口 2 个，分别位于老厂区东北侧和新建厂区的中部，主要污染物为 COD、氨氮等，废水主要来源为华友新能源衢州内部污水处理站。污水处理站采用汽提脱氨塔处理工艺，调节废水 pH，降低氨氮及重金属，各污染物最终满足《无机化学工业污染物排放标准》(GB31573-2015)各指标后纳入市政污水管网，送浙江巨化环保科技有限公司（原衢州清泰污水处理厂）最终处理达标后排入环境。厂区废气排放方式为有组织排放，全厂共有废气排放口 18 个，分别位于厂区内各车间对应废气产生点，主要污染物为氨气和颗粒物等，废气处理工艺根据污染物的不同，采取布袋除尘、酸液喷淋、碱液喷淋等方式，氨气和颗粒物执行《无机化学工业污染物排放标准》(GB31573-2015)。固体废弃物按环保部门规定进行申报后，委托有资质的第三方进行处置。2022 年上半年未发生环境污染纠纷或污染事故、未出现超标排放。

根据环评批复及废水、废气监测报告，2022 年上半年主要污染物

污染物名称	核定的排放总量	实际排放总量	排放浓度标准	实际排放浓度
COD	247.517 吨/年	15.265 吨	60mg/L	44.38mg/L
氨氮	23.014 吨/年	1.62 吨	5 (8) mg/L	1.33mg/L
颗粒物	6.162 吨/年	0.70 吨	10mg/m <sup>3</sup>	2.58mg/m <sup>3</sup>

注：氨氮排放浓度标准中，括号外数值为水温>12℃时的控制指标，括号内数值为水温≤12℃时的控制指标。

华友浦项厂区废水排放方式为间断排放，主要在过滤洗涤工艺环节中产生。厂区内设有车间废水排放口 1 个，废水主要来源为工艺废水预处理系统。设有废水总排口 1 个，位于厂区西北角，主要污染物为 COD、氨氮等，废水主要来源为工艺废水预处理系统和公用工程废水预处理系统。工艺废水采取多级膜过滤+脱氨沉重+MVR 联合工艺预处理，其他公用工程废水采取缺氧+MBR 联合工艺预处理，两类废水预处理后汇入末端调节池，各污染物最终满足《无机化学工业污染物排放标准》(GB31573-2015)各指标后纳入市政污水管网，送桐乡申和水务有限公司最终处理达标后排入环境。厂区废气排放方式为有组织排放，全厂共有废气排放口 7 个，分别位于厂区内各车间

对应废气产生点，主要污染物为氨气和颗粒物等，废气处理工艺根据污染物的不同，采取布袋除尘、酸液喷淋、氨尾气吸收等方式。氨气、颗粒物均执行《无机化学工业污染物排放标准》（GB31573-2015）。固体废弃物按生态环境部门规定进行申报后，委托有资质的第三方进行处置。2022 年上半年未发生环境污染纠纷或污染事故、未出现超标排放。

根据环评批复及废水、废气监测报告，2022 年 1-6 月主要污染物

污染物名称	核定的排放总量	实际排放总量	排放浓度标准	实际排放浓度
COD	39.268 吨/年	0.806 吨	50mg/L	36.49mg/L
氨氮	3.927 吨/年	0.224 吨	5 (8) mg/L	0.26mg/L
颗粒物	3.185 吨/年	0.096 吨	10mg/m <sup>3</sup>	2.7mg/m <sup>3</sup>

注：氨氮排放浓度标准中，括号外数值为水温>12℃时的控制指标，括号内数值为水温≤12℃时的控制指标。

资源再生厂区生产废水排放方式为连续排放，主要在产品萃取、浸出洗涤工艺环节中产生。厂区内设有车间废水排放口 2 个，其中萃取车间排放口废水主要来源为硫酸镍钴料洗涤水，通过两级精密过滤后汇入资源再生内部污水处理站；碳酸锂除氟车间排放口废水主要来源为除氟反洗余液、设备及地面清洗废水，通过除磷、除重金属处理后汇入资源再生内部污水处理站。设有生产废水总排口 1 个，位于厂区东北侧，主要污染物为 COD、氨氮等，废水主要来源为资源再生内部污水处理站。污水处理站通过除重金属、除氟、除磷、芬顿法除 COD、调节 pH 等废水预处理工艺处理，各污染物最终满足《无机化学工业污染物排放标准》（GB31573-2015 各指标后纳入市政污水管网，送浙江巨化环保科技有限公司（原衢州清泰污水处理厂）最终处理达标后排入环境。厂区废气排放方式为有组织排放，全厂共有废气排放口 18 个，分别位于厂区内各车间对应废气产生点，主要污染物为颗粒物、硫酸雾、二噁英、非甲烷总烃等，废气处理工艺根据污染物的不同，采取布袋除尘、碱液喷淋、RTO 焚烧等方式。其中硫酸雾、颗粒物执行《无机化学工业污染物排放标准》（GB31573-2015），非甲烷总烃执行《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996），二噁英执行《生活垃圾焚烧污染控制标准》（GB18485-2014）。固体废弃物按生态环境部门规定进行申报后，委托有资质的第三方进行处置。2022 年上半年未发生环境污染纠纷或污染事故、未出现超标排放。

根据环评批复及废水、废气监测报告，2022 年 1-6 月主要污染物

污染物名称	核定的排放总量	实际排放总量	排放浓度标准	实际排放浓度
COD	64.68 吨/年	7.10 吨	50mg/L	37.97mg/L
氨氮	8.09 吨/年	0.888 吨	5 (8) mg/L	0.28mg/L
氮氧化物	39.84 吨/年	0.308 吨	100mg/m <sup>3</sup>	<6mg/m <sup>3</sup>
二氧化硫	4.366 吨/年	0.293 吨	10mg/m <sup>3</sup>	<3mg/m <sup>3</sup>

注：氨氮排放浓度标准中，括号外数值为水温>12℃时的控制指标，括号内数值为水温≤12℃时的控制指标。

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

华友钴业严格执行国家环保相关法律，所有污染物产生点位均配备合规达标的污染防治设施。其中废气处理设施 10 套，包括除尘装置、水洗喷淋塔、二级碱喷淋、VOC 治理等相关设施；废水处理设施 1 套，采用高级氧化工艺对废水进行达标处理。以上设施均有专门人员进行维护点检，运行状况良好，其中冶炼废水排口、在线监测房配有视频监控与生态环境部门联网，VOC 治理设施、废水处理设施配有污染物数据在线监控装置，数据直接与生态环境部门联网，确保各项污染物排放指标满足国家相关排放标准限值。2022 年上半年，华友钴业按要求委托第三方资质检测机构对废水废气噪声开展自行监测，检测结果均达到国家排放标准。

华友衢州严格执行国家环保相关法律，所有污染物产生点位均配备合规达标的污染防治设施。其中废气处理设施 100 套，包括除尘装置、酸碱喷淋塔、RTO 燃烧处理等相关设施；废水处理设施 2 套，采用脱氨塔回收氨、多次沉重金属、除磷、絮凝除 COD 等预处理方法对废水进行达标处理。以上设施均有专门人员进行维护点检，运行状况良好，其中污水处理主要设施已经与政府环保专线进行视频监控联网，浸出废气排放口、生产废水总排放口还配有污染物数据在线监控装置，

数据直接与生态环境部门联网，确保各项污染物排放指标满足国家相关排放标准限值。2022 年上半年，华友衢州按要求委托第三方资质检测机构对废水废气噪声开展自行监测，检测结果均达到国家排放标准。

华友新能源衢州严格执行国家环保相关法律，所有污染物产生点位均配备合规达标的污染防治设施。其中废气处理设施 18 套，包括除尘装置、酸碱喷淋塔等相关设施；废水处理设施 3 套，采用脱氨塔回收氨、多次重金属等预处理方法对废水进行达标处理。以上设施均有专门人员进行维护点检，运行状况良好，其中生产废水总排放口还配有污染物数据在线监控装置，数据直接与生态环境部门联网，确保污染物排放一直满足国家排放标准。2022 年上半年，华友新能源衢州按要求委托第三方资质检测机构对废水废气噪声开展自行监测，检测结果均达到国家排放标准。

华友浦项严格执行国家环保相关法律，所有污染物产生点位均配备合规达标的污染防治设施。其中废气处理设施 7 套，包括除尘装置、二级喷淋塔等相关设施；废水处理设施 3 套，采用多级膜过滤、脱氨沉渣、MVR、MBR 等预处理方法对废水进行达标处理。以上设施均有专门人员进行维护点检，运行状况良好，其中污水处理主要设施已经与政府环保专线进行视频监控联网，生产废水总排放口还配有污染物数据在线监控装置，数据直接与生态环境部门联网，确保污染物排放一直满足国家排放标准。2022 年上半年，华友浦项按要求委托第三方资质检测机构对废水废气噪声开展自行监测，检测结果均达到国家排放标准。

资源再生严格执行国家环保相关法律，所有污染物产生点位均配备合规达标的污染防治设施。其中废气处理设施 18 套，包括水膜除尘喷淋塔、二级酸碱喷淋设施、RTO 焚烧治理等相关设施；废水处理设施 1 套，采用化学反应沉淀、芬顿高级氧化工艺对废水进行达标处理。以上设施均有专业管理人员进行维护点检，运行状况良好，其中在线监测房配有视频监控与生态环境部门联网，其中资源再生外排废水排口、在线监测房配有视频监控与生态环境部门联网，生产废水总排放口还配有污染物数据在线监控装置，数据直接与生态环境部门联网，确保污染物排放一直满足国家排放标准。2022 年上半年，资源再生按要求委托第三方资质检测机构对废水废气噪声开展自行监测，检测结果均达到国家排放标准。

### 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

华友钴业严格遵守环保“三同时”等法律法规要求，办理完成环境影响评价手续及验收手续，完成公司固废产生情况核查报告，同时还完成了排污许可证等相关证件办理工作。

华友衢州严格遵守环保“三同时”等法律法规要求，办理完成环境影响评价手续及验收手续，同时还完成了排污许可证等相关证件办理工作。报告期内，华友衢州年产 1 万吨（金属量）动力电池级硫酸镍项目取得衢州市生态环境局审批意见（衢环智造建[2022]1 号），目前尚未开工建设。

华友新能源衢州严格遵守环保“三同时”等法律法规要求，办理完成环境影响评价手续及验收手续，同时还完成了排污许可证等相关证件办理工作。报告期内，年产 5 万吨高镍型动力电池用三元前驱体材料项目中一期 2.5 万吨项目已通过自主验收。

华友浦项严格遵守环保“三同时”等法律法规要求，办理完成环境影响评价手续及验收手续，同时还完成了排污许可证等相关证件办理工作。

资源再生严格遵守环保“三同时”等法律法规要求，办理完成环境影响评价审批手续及验收手续，完成资源再生固废产生情况核查报告，同时还完成了排污许可证等相关证件办理工作。

华友钴业、华友衢州、华友新能源衢州、华友浦项、资源再生历年来新、改、扩建设项目环境影响评价汇总详见下表：

现有工程环评审批表

序号	项目名称	环评批复	建设情况	备注
1	桐乡市华友钴镍新材料有限公司	建设项目环保审批表 [02-0440]	已建	华友钴业项目
2	浙江华友钴镍材料有限公司合成车间废水处理项目	建设项目环保审批表 [08-0176]	已建	

3	浙江华友钴业股份有限公司技术改造建设项目	桐环建[2008]77 号	已建		
4	浙江华友钴业股份有限公司技术改造建设项目环境影响后评价	桐环建函[2010]114 号	已建		
5	年产 1750 吨金属量钴产品技改项目	嘉环建函[2012]78 号	已建		
6	新增年产 950 吨(金属量)钴产品项目	嘉环建函[2014]33 号	已建		
7	年产 600 吨(金属量)钴产品节能技改项目	桐环建[2016]0234 号	已建		
8	钴镍新材料研究院建设项目	桐环备[2018]252 号	在建		
9	年产 2600 吨电池级硫酸钴提升改造项目	桐环建[2018]0114 号	已建		
10	华友总部研究院建设项目(桐乡区)	嘉环桐备[2020]134 号	在建		
11	年产 10000 吨(钴金属量)新材料项目	浙环建[2011]53 号	已建		华友衢州项目
12	20000t/a 锂离子电池三元正极材料前驱体项目	衢环集建[2014]1 号	已建		
13	3500t/a(钴金属量)钴新材料项目	衢环集建[2014]12 号	已建		
14	10 万吨/年硫酸铵废水资源化综合回用项目	衢环集建[2015]10 号	已建		
15	年产 13000t 钴新材料技术改造项目	衢环集建[2016]8 号	已建		
16	废水处理优化提升及再生资源综合利用项目	衢环集建[2016]6 号	已建		
17	含钴废料多组分高值化清洁循环利用示范项目	衢环集建[2017]4 号	已建		
18	年产 2 万吨电池级无水磷酸铁项目	衢环集建[2017]11 号	已建		
19	硫酸铵废水资源化综合回用二期项目	衢集环建[2017]32 号	已建		
20	钴镍新材料研究院建设项目—钴镍系锂电新材料研发中心	衢集环建[2017]41 号	已建		
21	年产 3 万吨钴(金属量)新材料技术改造项目	衢集环建[2018]30 号	已建		
22	华友科创中心建设项目	衢集环建[2018]66 号	在建		
23	年产 3 万吨(金属量)高纯三元动力电池级硫酸镍项目	衢环集建[2019]35 号	在建		
24	201M 与 501M 钴粉新产品研究中试项目及气相反应技术处理钴镍中间品绿色新工艺开发中试项目	衢环集建[2020]5 号	已建		

25	年产 3.5 万吨（金属量）钴系锂电关键材料智能制造项目	衢环集建[2021]2 号	试生产	
26	年产 3 万吨（金属量）高纯三元动力电池级硫酸镍项目变更	衢环智造建[2021]6 号	在建	
27	年产 5 万吨（金属量）高镍动力电池级硫酸镍项目	衢环智造建[2021]53 号	在建	
28	2000t/a 带电电池破碎分选中试线项目	衢环智造建[2021]57 号	在建	
29	年产 1 万吨（金属量）动力电池级硫酸镍项目	衢环智造建[2022]1 号	未建	
30	20000t/a 锂离子电池三元正极材料前驱体项目	衢环集建[2014]1 号	已建	华友新能源衢州项目
31	华海年产 5 万吨动力电池三元前驱体新材料项目	衢环集建[2017]17 号	已建	
32	年产 5 万吨高镍型动力电池用三元前驱体材料项目	衢环集建[2020]23 号	一期 2.5 万吨已建	
33	华友总部研究院（衢州）建设项目	衢环集建[2020]24 号	在建	
34	华海年产 4000 吨高镍型动力电池三元正极关键材料工业化示范项目	衢环集建[2020]34 号	已建	
35	华海年产 960 吨电池用高镍三元氧化物产业化项目	衢环集建[2020]35 号	在建	
36	年产 5 万吨高性能动力电池用三元正极材料前驱体项目	衢环智造建[2021]32 号	在建	
37	年产 3 万吨动力型锂电三元前驱体材料项目	嘉环桐建[2019]0084 号	一期年产 5000 吨已建 二期年产 25000 吨在建	华友浦项项目
38	资源再生公司废旧电池资源化绿色循环利用项目	衢环集建（2017）20 号	已建	资源再生项目
39	资源再生公司年产 10000 吨电池级碳酸锂项目（一期）	衢环集建（2019）6 号	已建	
40	资源再生公司废旧三元锂电池资源化制备 5000t/a 动力型碳酸锂项目	衢环集建（2019）36 号	已建	
41	资源再生公司多形态镍资源高值化利用制备电池级硫酸镍项目	衢环智造建[2021]37 号	在建	

#### 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

2020 年 11 月，华友钴业修订了突发环境事件应急预案，预案内容、结构符合《突发环境事件应急管理办法》、《企业突发环境事件风险评估指南（试行）》、《浙江省企业突发环境事件应急预案编制导则》等相关规范要求，并在桐乡市环境保护局进行了备案，备案号 330483-2020-089-H。2022 年 6 月，华友钴业按计划开展酸碱罐区泄漏综合应急培训及演练，切实提升了员工相关知识和应急防范措施。

2022 年 5 月，华友衢州修订了突发环境事件应急预案，预案内容、结构符合《突发环境事件应急管理办法》、《企业突发环境事件风险评估指南（试行）》、《浙江省企业突发环境事件应急预案编制导则》等相关规范要求，并在衢州市生态环境局智造新城分局进行了备案，备案号 330802-2022-023-H。2022 年 5 月，华友衢州按计划开展萃取车间乙醇除油装置火灾事故综合应急培训及演练，切实提升了员工相关知识和应急防范措施。

2021 年 8 月，华友新能源衢州修订了突发环境事件应急预案，预案内容、结构符合《突发环境事件应急管理办法》、《企业突发环境事件风险评估指南（试行）》、《浙江省企业突发环境事件应急预案编制导则》等相关规范要求，并在衢州市生态环境局智造新城分局进行了备案，备案号 330802-2021-038-M；2022 年 1 月编制了年产 5 万吨高镍型动力电池用三元前驱体材料项目突发环境事件应急预案，预案内容、结构符合《突发环境事件应急管理办法》、《企业突发环境事件风险评估指南（试行）》、《浙江省企业突发环境事件应急预案编制导则》等相关规范要求，并在衢州市生态环境局智造新城分局进行了备案，备案号 330802-2022-006-M。2022 年 4 月华友新能源衢州按计划开展了硫酸泄漏事故突发环境应急培训及演练；2022 年 5 月按计划开展了氨水泄漏事故突发环境应急培训及演练，切实提升了员工相关知识和应急防范措施。

2021 年 1 月，华友浦项修订了突发环境事件应急预案，预案内容、结构符合《突发环境事件应急管理办法》、《企业突发环境事件风险评估指南（试行）》、《浙江省企业突发环境事件应急预案编制导则》等相关规范要求，并在嘉兴市生态环境局桐乡分局进行了备案，备案号 330483-2021-012-H。2022 年 6 月，华友浦项按计划开展了氨水泄漏、双氧水泄漏的现场处置应急演练，切实提升了员工相关知识和应急防范措施。

2021 年 11 月，资源再生修订了突发环境事件应急预案，预案内容、结构符合《突发环境事件应急管理办法》、《企业突发环境事件风险评估指南（试行）》、《浙江省企业突发环境事件应急预案编制导则》等相关规范要求，并在衢州市生态环境局智造新城分局进行了备案，备案号 330802-2021-068-H。2022 年 6 月，资源再生按计划开展了电池料仓库突发火灾应急演练、危险废物泄漏综合应急培训及演练，切实提升了员工相关知识和应急防范措施。

## 5. 环境自行监测方案

适用  不适用

华友钴业已安装刷卡排污、TOC、氨氮、pH、VOC 等在线监控系统，并与政府生态环境部门联网，实现污染物排放实时监控。同时华友钴业根据《国家排污许可证管理办法》有关规定，制定了自行监测方案，并在全国排污许可证管理信息平台网站上进行公开，并通过委托第三方环境监测机构进行定期监测，将监测情况及时上报至浙江省企业自行监测信息公开平台。

华友衢州已安装刷卡排污、TOC、氨氮、pH、SO<sub>2</sub> 等在线监控系统，并与政府生态环境部门联网，实现污染物排放实时监控。同时华友衢州根据《国家排污许可证管理办法》有关规定，制定了自行监测方案，并在全国排污许可证管理信息平台网站上进行公开，并通过委托第三方环境监测机构进行定期监测，将监测情况及时上报至浙江省企业自行监测信息公开平台。

华友新能源衢州已安装刷卡排污、TOC、氨氮、pH 等在线监控系统，并与政府生态环境部门联网，实现污染物排放实时监控。同时华友新能源衢州根据《国家排污许可证管理办法》有关规定，制定了自行监测方案，并在全国排污许可证管理信息平台网站上进行公开，并通过委托第三方环境监测机构进行定期监测，将监测情况及时上报至浙江省企业自行监测信息公开平台。

华友浦项已安装刷卡排污、TOC、氨氮、pH 等在线监控系统，并与政府生态环境部门联网，实现污染物排放实时监控。同时华友浦项根据《国家排污许可证管理办法》有关规定，制定了自行监测方案，并在全国排污许可证管理信息平台网站上进行公开，并通过委托第三方环境监测机构进行定期监测，将监测情况及时上报至浙江省重点污染源监测数据管理系统。

资源再生已安装刷卡排污、TOC、氨氮、pH 等在线监控系统，并与政府生态环境部门联网，实现污染物排放实时监控。同时资源再生根据《国家排污许可证管理办法》有关规定，制定了自

行监测方案，并在全国排污许可证管理信息平台网站上进行公开，并通过委托第三方环境监测机构进行定期监测，将监测情况及时上报至浙江省企业自行监测信息公开平台。

## 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环保情况说明

适用 不适用

#### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

#### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

**华金公司主要排放污染物有：COD、氨氮、氨气、颗粒物、硫酸雾等。**

废水排放情况：工艺废水经脱氨车间脱氨处理，再经过 MVR 除盐和 RO 反渗透，制成纯水后回用于生产车间，做到工艺废水零排放；轻污废水（初期雨水、循环冷却水排水、纯水制备浓水及酸碱废水）经废水综合调配系统调配，达到《无机化学工业污染物排放标准》（GB31573-2015）间接排放标准和浙江巨化环保科技有限公司纳管标准后，进入浙江巨化环保科技有限公司（原衢州清泰污水处理厂）进一步处理，达标排放。

废气排放情况：氨气经过氨尾气吸收塔二级酸喷淋处理达到《恶臭污染物排放标准》（GB14554-93）标准后由排气筒高空排放；颗粒物通过旋风+金属膜+水雾除尘后达到《无机化学工业污染物排放标准》（GB31573-2015）中大气污染物特别排放限值后高空排放；硫酸雾经过两级碱喷淋吸收后达到《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）中新污染源大气污染物排放限值的二级标准后高空排放。

固体废弃物贮存及处置情况：生活垃圾委托环卫部门有偿清运；废包装外袋废委托江山恒忆塑业厂进行回收利用；废包装内袋、空化学试剂瓶、检测废液、废滤布、废布袋（膜）、废油漆桶委托湖州明境环保科技有限公司和嘉兴市固体废物处置有限责任公司处置；废矿物油、废机油桶委托浙江海宇润滑油有限公司进行处置。华金公司危险固废在贮存过程中执行《危险废物贮存污染控制标准》（GB18597-2001）及修改单要求，处置转移执行《危险废物转移联单管理办法》规定。

华金公司在项目建设及生产经营过程中严格执行环境保护法、环境影响评价法及各环保专项法、建设项目环境保护管理条例等环保法律法规的要求，符合生态环境主管部门的规定。

**广西巴莫 2022 年上半年处于项目建设阶段。建设期无废气、生产废水外排。**

固体废弃物贮存及处置情况：生活垃圾委托环卫部门有偿清运；施工过程中产生的建筑垃圾、废油漆桶由施工单位委托有相应处置资质的单位处置。危险固废在贮存过程中执行《危险废物贮存污染控制标准》（GB18597-2001）及修改单要求，处置转移执行《危险废物转移联单管理办法》规定。

广西巴莫在项目建设过程中严格执行环境保护法、环境影响评价法及各环保专项法、环保相关法及建设项目环境保护管理条例等环保法律法规的要求，符合生态环境主管部门的规定。

**成都巴莫主要排放污染物有：COD、氨氮、颗粒物等。**

废水环保设施及排放情况：工艺废水经 MVR 系统蒸发后与蒸汽冷凝水一并回用于纯水制备系统，做到工艺废水零排放；纯水制备反渗透水、生活污水经预处理池处理达《污水综合排放标准》（GB8978-1996）三级标准后，进入淮口工业污水处理厂进一步处理，达标排放。

废气环保设施及排放情况：含颗粒物废气经精密高效滤筒除尘器处理达到《电池工业污染物排放标准》（GB30484-2013）后高空排放。

固体废弃物贮存及处置情况：滤筒除尘器及电磁除铁器磁极上吸附的粉尘颗粒属于一般工业固体废物，收集后交给原料供应商回收再利用；滤筒、生活垃圾以及污泥委托环卫部门统一收集处置；废包装袋由厂家回收处置；废润滑油、废液压油以及含油手套等危险固废委托江油诺客环保科技有限公司等相应资质单位处置。成都巴莫危险废物在贮存过程中执行《危险废物贮存污染控制标准》（GB18597-2001）及修改单要求，处置转移执行《危险废物转移联单管理办法》规定。公司在项目建设及生产经营过程中严格执行环境保护法、环境影响评价法及各环保专项法、建设项目环境保护管理条例等环保法律法规的要求，符合生态环境主管部门的规定。

**天津巴莫主要排放污染物有：COD、氨氮、颗粒物等。**

废水环保设施及排放情况：无生产废水产生，生活污水经化粪池处理达《污水综合排放标准》（DB12/356-2018）后，进入咸阳北路污水处理厂进一步处理，达标排放。

废气环保设施及排放情况：破碎、装钵工序粉尘废气经布袋除尘器处理达到《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）后高空排放。

固体废弃物贮存及处置情况：生活垃圾委托环卫部门定期有偿清运；氧化钴锂电废料、废匣钵、废包装袋等一般工业废物交由原料商或物资回收单位回收再利用；检测废液、废试剂瓶、废机油等危险固废委托天津合佳威立雅环境服务有限公司等相应资质单位处置。巴莫科技危险固废在贮存过程中执行《危险废物贮存污染控制标准》（GB18597-2001）及修改单要求，处置转移执行《危险废物转移联单管理办法》规定。

巴莫科技在项目建设及生产经营过程中严格执行环境保护法、环境影响评价法及各环保专项法、建设项目环境保护管理条例等环保法律法规的要求，符合生态环境主管部门的规定。

**浙江巴莫 2022 年上半年处于项目建设阶段。建设期无废气、生产废水外排。**

固体废弃物贮存及处置情况：生活垃圾委托环卫部门有偿清运；废塑料、废旧金属等分别委托浙江众聚环境服务有限公司和衢州市衢江区铁五哥废旧金属回收有限公司进行处置；施工过程中产生的建筑垃圾、废油漆桶由施工单位委托有相应处置资质的单位处置。

浙江巴莫在项目建设过程中严格执行环境保护法、环境影响评价法及各环保专项法、环保相关法及建设项目环境保护管理条例等环保法律法规的要求，符合生态环境主管部门的规定。

**江苏华友主要排放污染物有：颗粒物、锡及其化合物等。**

废水环保设施及排放情况：无生产废水产生，生活污水经化粪池（依托南京海兴电网技术有限公司）处理达《污水综合排放标准》（GB8978-1996）标准后，进入江宁开发区污水处理厂进一步处理，达标排放。

废气环保设施及排放情况：焊接烟尘经脉冲式滤筒除尘器处理，颗粒物达到《电池工业污染物排放标准》（GB30484-2013）、锡及其化合物达到江苏省《大气污染物综合排放标准》（DB32/4041-2021）后高空排放。

固体废弃物贮存及处置情况：生活垃圾委托环卫部门有偿清运；废电池包铁外壳、废导流排、废线束、废电池包塑料件、废包装材料等一般工业固体废物外售苏州市吴中再生资源有限公司循环利用；废模组、入厂检测不合格品外售衢州华友资源再生科技有限公司综合利用；废 BMS 委托苏州市吴中再生资源有限公司处置。公司危险固废在贮存过程中执行《危险废物贮存污染控制标准》（GB18597-2001）及修改单要求，处置转移执行《危险废物转移联单管理办法》规定。

江苏华友在项目建设及生产经营过程中严格执行环境保护法、环境影响评价法及各环保专项法、建设项目环境保护管理条例等环保法律法规的要求，符合生态环境主管部门的规定。

### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

#### (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

#### (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

1、制度建设：为了提升各运营点的标准化管理，公司自 2006 年开始在全集团范围内积极推行 ISO14001 环境管理体系认证。截至报告期内，已有华友钴业、华友衢州、华友新能源衢州、资源再生、华金公司、华友浦项、成都巴莫、天津巴莫 8 家公司通过环境管理体系认证，形成了具有华友特色、符合自身发展的环境管理体系。

2、绿色发展：公司围绕全球锂电材料领导者的愿景，力争将产业链各环节、全球各生产基地建设成“零碳”工厂。

2022 年 4 月，成都巴莫通过 PAS 2060 体系认证，取得第三方认证机构 SGS 颁发的 2021 年零碳工厂达成碳中和宣告核证声明，成为全球首家正极材料零碳工厂。

2022 年 5 月，资源再生通过 PAS 2060 体系认证，取得第三方认证机构 SGS 颁发的 2021 年零碳工厂达成碳中和宣告核证声明，成为全球首家资源再生零碳工厂。

2022 年 5 月，江苏华友通过 PAS 2060 体系认证，取得第三方认证机构 SGS 颁发的 2021 年零碳工厂达成碳中和宣告核证声明，成为全球首家动力蓄电池梯次利用零碳工厂。

### (五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√适用 □不适用

1、华友钴业煅烧车间二次洗水配钴配碱项目，2021 年 1 月至 11 月通过回用氢氧化钴二次洗水 44658m<sup>3</sup>，节约纯水制备电能 133974kWh。

2、华友钴业煅烧车间通过降低每批浆料压滤机洗涤时间 30 分钟，对应节约纯水量 8m<sup>3</sup>。2021 年 1 月至 11 月共计洗涤 4546 批次物料，共计节约纯水 36368m<sup>3</sup>，节约纯水制备电能 109104kWh。

3、华友钴业煅烧车间使用二次洗水代替纯水，2021 年 2 月至 11 月总计回用氢氧化钴废水 12100m<sup>3</sup>，共计节约纯水 12100m<sup>3</sup>，节约纯水制备电能 36300kWh。

4、华友钴业合成车间管道改接，经评估停开一台冷却塔后仅使用一台冷却塔，蒸发结晶罐冷却塔仍能同时满足其冷却效果。管道改接后，节省一台冷却塔的使用，降低电消耗（冷却风机和循环泵共计 30.5KW），预计年节约电能 131760kWh。

5、资源再生元明粉车间通过设备改造，提高低压蒸汽利用率，减少低压蒸汽单耗，降低温室气体排放。2021 年 6 月至 12 月，总节约蒸汽量 2930.29t。

6、资源再生通过工艺改进，降低氧压釜恒温温度，降低高压蒸汽用量。2021 年 5 月至 12 月，共计降低高压蒸汽量 400t。

7、成都巴莫通过工艺改进节约生产过程中的氧气使用量降低温室气体排放 6049t。

8、华友衢州钴合金车间除铁线一段浸出初始温度从 70℃降至 60℃，除砷铁反应温度从 80℃降至 75℃，2021 年 5 月至 12 月共计节约电费 919800 元。

9、华友衢州氧压线球磨机运行功率较大，属于高耗能设备，每月使用的电耗费用较高，根据浙江省峰谷平的特点，利用峰谷电时间段降低电耗费用，2021 年 3 月至 12 月共计节约电费 220000 元。

10、华友衢州通过增加蒸汽调节阀，进行温度连锁控制，提高蒸汽调节控制精准，评估现有产线产能，合理进行缩槽进行节电，2021 年 3 月至 12 月共计节约电费 669600 元。

11、华友新能源衢州利用脱氨废水与纯水换热改造，利用原脱氨废水降温板换，2021 年共计节省蒸汽消耗量 1.6 万 t。

12、华友新能源衢州前驱体一分厂通过电机系统节能改造，优化 65F/65F1 主次反应釜桨叶结构，2021 年 10 月至 12 月累计节约电量 576000kWh。

13、华友新能源衢州在洗釜时将主次釜搅拌转速由 150rpm 调整为 70rpm 并实现自控步骤，搅拌功率由 52kW 降至 12kW，2021 年全年合计节约电费 7.11 万元。

### 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

华友钴业自创业发展以来的 20 多年，热爱党、热爱国家和社会主义，拥护党的路线、方针和政策，在发展蜕变、沉淀的历程中，一直把公益慈善事业作为重要工作来抓，始终秉承“企业发展到哪里，公益慈善事业就做到哪里”的理念！

公司最大程度发挥社会责任效果，助推社会同富裕事业蓬勃发展，落实了一系列的保障措施，一是与结村开展强企兴村合作，研究帮扶项目，投资建造设健身设施，助资造灯光球场，助力美

丽乡村建设；二是扩大企业经营规模，增加社会就业机会，每年校招人数不断增加。三是不断提升职工薪资和福利待遇，公司对专业人才提供一些特色福利，用以吸引人才。四是开展股权激励，自 2021 年起，公司对董事（不含独立董事）、高级管理人员、核心管理人员、核心骨干等激励对象授予了限制性股票，充分员工的工作积极性，有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展。

公司在非洲刚果（金），主要通过以下措施：

年初，非洲区管理总部领导及社会责任办公室通过走入村社调研，给当地村民、村委会、警局、医院、孤儿院等送去新春慰问物资，并倾听各方诉求，切实体察村民需求，结合发展委员会建议，整合公司指示和要求，联系村情，立足村情，制定了《2022 年公益活动计划》，从改善民生、基础设施、捐资助学和医疗卫生等方面，开展惠及周边村社、服务群众需要的公益帮扶活动。

结合发展委员会建议，整合公司指示和要求，饮水一直是长期困扰周边村社民众的重大难题，然而当地打井成本高和村民普遍贫穷的矛盾较突出，并且仅有的几口手摇取水井效率低、耗时长，无法有效满足村民们的用水需求。用水难题成了村民们想解决而解决不了的问题，为解决村民们的困难，公司连续开出专项资金为村民们打井。今年 5 月份，公司连续为 KAWAMA 村翻修了三口水井，经过连续钻井作业，出水成功涌出清水，公司进行了两次验收，确保达标后移交 KAWAMA 村民，累计至今，CDM 公司及 MIKAS 公司已经为周边社区打井累计超过 15 口，让村民们喝上放心水、健康水的同时，村民们也不用手摇取水，大幅提高了用水效率，缓解了用水难题。

今年 3 月份，KAWAMA 村部分村民受雨季暴雨影响，部分村户生活物资受水损毁，严重影响村民们的正常生活，公司及时回应村民关切，向受灾村民提供无偿援助，帮助村民改造排水沟渠，立即组织社会责任办公室、安环部和工程部开展实地勘察，制定长效性改造方案，排水渠进行改造升级，对房屋前的通行桥进行翻修，以避免今年雨季到来时疏涝的困难。

公司从教育出发，持续开展各项捐资助学，帮助学校办好教育，帮助学生上好课堂。坚持物质支持和精神鼓励并重，让老师和学生感受到公司的关爱，树立起战胜困难、励志教育的信心。开展“非洲儿童节”关爱活动，向学校送去教学物资、生活物资等，改善学校学习条件，促进学生们快乐成长，开展捐资助学活动，帮助品学兼优的学生实现教育和人生梦想，为当地政府培养栋梁才俊贡献力量。

CDM 自成立 KAWAMA 区和 KAMATETE 区发展委员会以来，采取“请进来、走出去”的方式，把村子的诉求“请进来”，让公司的关怀“走出去”。加强公司与村长、村民、非政府组织等的合作、交流，以发展委员会作为公益活动开展的重要平台，拓宽、贴近公司和周边社区的联系，提高公益活动开展的服务能力和务实能力。有困难找发展委员会，有事情找发展委员会已成为村民和公司的重要认识。上半年，发展委员会代表公司深入民众、走村访户，协助公司开展周边社区落实社会责任书项目及排水渠改造、社区援助帮扶和争议调解等工作，整合反馈村民实际困难，传达贯彻公司责任关怀，为公司做了许多做不好或不好做的实事，包括调解纠纷、疏导情绪、排忧解难和走访宣传等，在着力分忧解难、促进社区和谐上发挥重要作用。

为维护社区和谐稳定与持续发展，公司将发展委员会的合作形式进行固定，每月末与发展委员会成员召开会议，倾听各社区公益项目落实效果及下月的村民诉求，和 KAWAMA、KAMATETE 村形成了更加紧密联系的合作关系，打通了公司向 KAWAMA、KAMATETE 村的扶贫纾困工作渠道。下半年，公司将继续强化公司与 KAWAMA 村的合作，花大力气、有针对性地开展各项公益活动，力争在下半年取得更大成效。

刚果（金）基础设施落后，主导产业缺乏，而民众文化程度低、劳动技能差、缺少谋生手段，加剧了贫困现状。华友非洲区自世纪初进军刚果（金），多年来深耕广拓，不忘回馈社区，将发展效益惠及周边、造福民众，推动多维发展空间，完善体制机制建设，健全各项企业管理制度，多渠道开辟就业岗位，多保障维护职工权益，自 2019 年 PE527 鲁库尼项目投产后，再度释放了周边社区的就业活力，仅 CDM 公司提供就业岗位就达 1500 余个，有效激活社区劳动力资源，公司还为刚方员工提供普惠医疗，给予医疗照护，真正实现“一人就业、全家温饱、看病省心”，增加居民收入，改善社区民生，创造了良好的经济效益和社会效益。给钱给物只能解决暂时的困难，只有解决了就业才能做到发展的可持续，让有劳动能力的周边居民就业，不仅使他们在劳动中提高技能、增加收入，而且在工作中体现价值、收货自信，增强改变贫困现状的内生动力。

“华友实践”也为“一带一路”建设讲述了和谐故事、传播了共赢理念。

在印尼华越公司，主要通过以下措施：

报告期内，华越公司在集团的统一领导下开展 ESG 工作。华越公司高度重视 ESG 组织机构，内部采用两级管理体系。第一级：ESG 工作领导小组，由公司总经理牵头，全体副总经理担任副组长、各部门负责人担任组员，负责 ESG 方面重大事项的决策及监督。第二级：ESG 办公室，作为常设机构，由 1 名部级负责人及若干名具有 ESG 专业知识的员工组成，负责 ESG 日常事务的执行。

华越公司已取得工厂正常建设、运营所需的各类许可，如：环评批复、废水排海许可、建筑许可、尾渣堆存许可、工业许可等。华越公司制定了各类环保相关制度，设置了一系列防治防护设施，包括减震装置、消声器、水处理设施、气处理设施等，严格监控各项排放指标，确保所有指标都符合印尼政府的规定；通过工艺设计与环保投入，大大降低项目电耗。

华越公司高度重视对当地生态环境的保护，移植植物、保护动物、恢复边坡，打造绿色花园式工厂。绿化恢复边坡 46,300 m<sup>2</sup>，移植植被约 10 万株。华越公司总经理牵头苗圃种植活动，全员参与，增强员工环保意识。

华越公司制订了 ISO 环境、健康、安全和质量的贯标计划，准备分批次获取认证，计划于 2023 年获取 ISO 9001/14001/45001 认证证书；2024 年获取 ISO 50001 认证证书。

华越公司持续关注利益相关方。由 ESG 办公室识别利益相关方，通过访谈、问卷、电话拜访等多种渠道获悉利益相关方关心的内容，对企业进行自检以及改进，建立并不断完善利益相关方管理计划。华越公司每年都在印尼进行校园招聘，促进当地大学生就业；与当地劳务公司合作，解决居民就业。

华越公司致力于持续关爱少数人群、弱势群体，坚持性别平等、同工同酬，不使用童工。充分尊重员工自由结社的权利，华越公司有 34 名员工参与了园区的工会组织。充分尊重员工宗教信仰自由，公司范围内配备 9 个祷告室，并配套宗教所需清洗设施；其中 1 个祷告室为园区最大。得到宗教委员会高度肯定。华越公司建立了员工沟通机制，设置员工维权办公室，并设置 OPENDAY 线上及线下意见箱。

华越公司定期组织应急救援培训和演练，提高员工个人安全意识，提高员工紧急情况下的应对能力。生产车间存贮常用应急药品，保障员工生命安全。园区有专业医疗队伍，2 个医务所，每个能承纳 80 人。

华越公司持续打造镍供应链尽责管理体系，已完成与华越合作的数家主要供应商的问卷尽调，要求合作伙伴必须遵守有关人权、劳工权益、道德、环境可持续性和负责任采矿等方面的标准。

## 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	解决同业竞争	上市公司控股股东华友控股，实际控制人陈雪华	为避免今后与公司之间可能出现的同业竞争，维护公司全体股东的利益和保证公司的长期稳定发展，公司的控股股东华友控股及一致行动人陈雪华先生（以下合称“承诺人”）向本公司出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺函的主要内容如下：1、截至本承诺函出具之日，承诺人及所控制企业没有以任何形式从事或者参与同公司主营业务构成直接或间接竞争关系的业务和活动；2、自本承诺函出具之日起，承诺人及所控制企业将不得以任何形式从事或者参与同公司主营业务构成直接或间接竞争关系的业务和活动；3、承诺人及所控制的企业不从事与公司主营业务相同或者近似的业务，包括：（1）在中国境内和境外，自行或者联合他人，以任何形式直接或间接从事或参与，或者协助从事或参与任何与公司主营业务构成竞争或可能构成竞争业务或活动；及（2）在中国境内和境外，以任何形式支持他人从事与公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；及（3）以其他方式介入（不论直接或间接）任何与公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。4、自本承诺函出具之日起，如公司进一步拓展其业务范围，承诺人及所控制企业将不得以任何形式与公司拓展后的业务相竞争；如果业务拓展后产生竞争，承诺人及所控制企业将以停止经营相竞争的业务的方式、或者将相竞争的业务纳入到公司的方式或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争。5、以上承诺自本承诺函出具之日生效，至承诺人不再为公司的控股股东之日或公司在境内外证券交易机构终止上市之日自动失效。		是	是		

与再融资相关的承诺	其他	上市公司控股股东华友控股，实际控制人陈雪华	1、本次交易完成后，本人/本公司将按照包括但不限于《上海证券交易所股票上市规则》等规范性文件的要求，确保华友钴业及其下属公司继续在资产、业务、财务、机构、人员等方面保持独立性。2、本人/本公司如因不履行或不适当履行上述承诺因此给华友钴业及其相关股东造成损失的，应以现金方式全额承担该等损失。		是	是		
	解决同业竞争	上市公司控股股东华友控股，实际控制人陈雪华	1、本人/本公司承诺在作为华友钴业控股股东/实际控制人期间，本公司/本人控制的其他企业不会直接或间接从事任何与华友钴业及其下属公司主要经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的生产与经营，亦不会投资任何与华友钴业及其下属公司主要经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的其他企业。2、如在上述期间，本人/本公司及本人/本公司控制的其他企业获得的商业机会与华友钴业及其下属公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本人/本公司将立即通知华友钴业，并尽力将该商业机会给予华友钴业，以避免与华友钴业及下属公司形成同业竞争或潜在同业竞争，以确保华友钴业及华友钴业其他股东利益不受损害。3、本人/本公司如因不履行或不适当履行上述承诺而获得的经营利润归华友钴业所有。本人/本公司如因不履行或不适当履行上述承诺因此给华友钴业及其相关股东造成损失的，应以现金方式全额承担该等损失，同时互负连带责任。		是	是		
	解决关联交易	上市公司控股股东华友控股，实际控制人陈雪华	1、本次交易完成后，本公司/本人及其他控股企业将尽量避免与华友钴业及其控股、参股公司之间产生关联交易事项；对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。2、本公司/本人将严格遵守华友钴业公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露；不利用关联交易转移、输送利润，损害华友钴业及其他股东的合法权益。3、承诺人如因不履行或不适当履行上述承诺因此给华友钴业及其相关股东造成损失的，应以现金方式全额承担该等损失，同时互负连带责任。		是	是		
	股份限售	上市公司实际控制人陈雪华	根据中国证监会《管理办法》以及《实施细则》等相关规定，陈雪华本次认购的股票自本次非公开发行结束之日起 18 个月内不得转让。本次发行结束后，陈雪华本次认购的股票由于公司送红股、转增股本等原因增加的部分，亦应遵守前述约定。法律法规对限售期另有规定的，依其规定。陈雪华应按照相关法	自办理完毕股份登记手续之日起 18 个月内不得转让	是	是		

		律法规和中国证监会、上海证券交易所的相关规定并按照公司的要求就本次非公开发行中认购的股票出具相关锁定承诺，并办理相关股票锁定事宜。					
其他	上市公司董事、高级管理人员	<p>本次 2020 年非公开发行完成后，公司董事、高级管理人员仍将忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益，并根据中国证监会相关规定，对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：“1、承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益；2、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；3、承诺对本人的职务消费行为进行约束；4、承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；5、承诺由董事会或者提名与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；6、承诺未来公布的股权激励计划的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；7、承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等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；8、自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会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监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。”</p>			是	是	
其他	上市公司控股股东华友控股，实际控制人陈雪华	<p>公司控股股东华友控股、实际控制人陈雪华，为降低发行人本次 2020 年非公开发行股票摊薄即期回报的影响，保证发行人填补回报所采取措施能够得到切实履行，根据中国证监会相关规定，对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：“1、本企业/本人承诺依照相关法律、法规及公司章程的有关规定行使股东权利，承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；2、本企业/本人承诺切实履行公司制定的与本人相关的填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等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；3、自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证券监督管理委员会做出关于填补回报措施及其承诺的新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定的，本企业/本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。”</p>			是	是	

其他	上市公司实际控制人陈雪华	公司实际控制人之一陈雪华承诺参与认购公司本次 2020 年非公开发行的股票，同时针对不存在减持行为或减持计划作出相关承诺如下：“1、截至本承诺函出具日前六个月期间内，本人未通过浙江华友控股集团有限公司出售或以其他方式减持公司股票；2、在本人参与公司 2020 年度非公开发行股票认购的情况下，本人承诺在本次非公开定价基准日前六个月至本次非公开发行完成后六个月期间内，将不会出售或以其他方式减持所持有的公司股票，也不存在减持公司股票的计划；3、若本人违反上述承诺发生减持情况，则减持所得全部收益归公司所有，本人依法承担由此产生的全部法律责任。”		是	是		
其他	上市公司董事、高级管理人员	本次可转换公司债券发行完成后，公司董事、高级管理人员仍将忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益，并根据中国证监会相关规定，对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：“1、承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益；2、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；3、承诺对本人的职务消费行为进行约束；4、承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；5、承诺由董事会或者提名与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；6、承诺未来公布的股权激励计划的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；7、承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等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；8、自本承诺出具日至公司可转换公司债券发行实施完毕前，若中国证监会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监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。”		是	是		
其他	上市公司控股股东华友控股、实际控制人陈雪华	公司控股股东华友控股、实际控制人陈雪华，为降低本次可转换公司债券摊薄即期回报的影响，保证公司填补回报所采取措施能够得到切实履行，根据中国证监会相关规定，对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：“1、本企业/本人承诺依照相关法律、法规及公司章程的有关规定行使股东权利，承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；2、本企业/本人承诺切实履行公司制定的与本人相关的填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等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；3、自本承诺出具日至		是	是		

		公司本次公开发行可转债实施完毕前，若中国证券监督管理委员会做出关于填补回报措施及其承诺的新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定的，本企业/本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。”				
其他	上市公司控股股东华友控股、实际控制人陈雪华	公司控股股东华友控股、实际控制人陈雪华关于本次可转债认购安排的承诺： 1、自本承诺出具之日起前六个月内，本单位不存在减持公司股票的情形。截至本承诺函出具之日，本单位也不存在减持公司股票的计划或安排。 2、若在本次可转债发行首日前六个月内本单位存在减持公司股票的情形，本单位承诺将不参与本次可转债发行认购，亦不会委托其他主体参与本次可转债发行认购。 3、若在本次可转债发行首日前六个月内本单位不存在减持公司股票的情形，本单位将根据市场情况决定是否参与本次可转债发行认购。若认购成功，本单位承诺将严格遵守短线交易的相关规定，即自本次可转债发行首日起至本次可转债发行完成后六个月内不减持公司股票及本次发行的可转债。 4、如本单位违反上述承诺违规减持，由此所得收益归公司所有，本单位将依法承担由此产生的法律责任。		是	是	
其他	上市公司董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员	上市公司董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员关于本次可转债认购安排的承诺：1、自本承诺出具之日起前六个月内，本人不存在减持公司股票的情形。截至本承诺函出具之日，本人也不存在减持公司股票的计划或安排。 2、若在本次可转债发行首日前六个月内本人存在减持公司股票的情形，本人承诺将不参与本次可转债发行认购，亦不会委托其他主体参与本次可转债发行认购。 3、若在本次可转债发行首日前六个月内本人不存在减持公司股票的情形，本人将根据市场情况决定是否参与本次可转债发行认购。若认购成功，本人承诺将严格遵守短线交易的相关规定，即自本次可转债发行首日起至本次可转债发行完成后六个月内不减持公司股票及本次发行的可转债。 4、本人保证本人之配偶、父母、子女将严格遵守短线交易的相关规定。 5、如本人违反上述承诺违规减持，由此所得收益归公司所有，本人将依法承担由此产生的法律责任。		是	是	
其他	上市公司独立董事	上市公司独立董事关于本次可转债认购安排的承诺：本人及本人关系密切的家庭成员承诺不认购本次可转债，并自愿接受本承诺函的约束。若本人及本人关系密切的家庭成员违反上述承诺的，依法承担由此产生的法律责任。若给发行人和其他投资者造成损失的，本人将依法承担赔偿责任。		是	是	

	其他	上市公司董事、高级管理人员	<p>本次 2022 年非公开发行完成后，公司董事、高级管理人员仍将忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益，并根据中国证监会相关规定，对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：“1、承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益； 2、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；3、承诺对本人的职务消费行为进行约束；4、承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；5、承诺由董事会或者提名与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；6、承诺未来公布的股权激励计划的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩； 7、承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等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； 8、自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会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监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。”</p>		是	是		
	其他	上市公司控股股东华友控股、实际控制人陈雪华	<p>公司控股股东华友控股、实际控制人陈雪华，为降低发行人本次 2022 年非公开发行股票摊薄即期回报的影响，保证发行人填补回报所采取措施能够得到切实履行，根据中国证监会相关规定，对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：“1、本企业/本人承诺依照相关法律、法规及公司章程的有关规定行使股东权利，承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；2、本企业/本人承诺切实履行公司制定的与本人相关的填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等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； 3、自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证券监督管理委员会做出关于填补回报措施及其承诺的新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定的，本企业/本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。”</p>		是	是		
与股权激励相关的承诺	其他	公司	<p>公司承诺不为激励对象依 2021 年限制性股票激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。</p>	授予登记完成之日起至激励对象获授的全部限制性股票	是	是		

				解锁或注销完毕之日止				
	其他	2021 年限制性股票激励计划全体激励对象	激励对象承诺，若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由股权激励计划所获得的全部利益返还公司。	授予登记完成之日起至激励对象获授的全部限制性股票解锁或注销完毕之日止	是	是		
	其他	公司	公司承诺不为激励对象依 2022 年限制性股票激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	授予登记完成之日起至激励对象获授的全部限制性股票解锁或注销完毕之日止	是	是		
	其他	2022 年限制性股票激励计划全体激励对象	激励对象承诺，若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由股权激励计划所获得的全部利益返还公司。	授予登记完成之日起至激励对象获授的全部限制性股票解锁或注销完毕之日止	是	是		

## 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

## 三、违规担保情况

适用 不适用

**四、半年报审计情况**
 适用  不适用

**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**
 适用  不适用

**六、破产重整相关事项**
 适用  不适用

**七、重大诉讼、仲裁事项**
 本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项  本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**
 适用  不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好。

**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
2022 年 4 月 21 日，公司召开第五届董事会第三十二次会议，审议通过了《关于 2022 年度日常关联交易预计的议案》。上述议案已经公司 2021 年年度股东大会审议通过。	详见 2022 年 4 月 23 日披露的《华友钴业关于 2021 年度日常关联交易情况审查及 2022 年度日常关联交易预计的公告》（2022-050）。

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**
 适用  不适用

**3、临时公告未披露的事项**
 适用  不适用

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

事项概述	查询索引
2022 年 6 月 14 日，公司召开第五届董事会第三十七次会议审议通过《关于控股子公司终止股权收购意向暨关联交易的议案》，公司决定终止通过控股子公司天津巴莫科技有限责任公司收购内蒙古圣钒科技新能源有限责任公司 100% 股权事宜。	详见 2022 年 6 月 15 日披露的《华友钴业关于控股子公司终止股权收购意向暨关联交易的公告》（2022-091）。

**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

事项概述	查询索引
2022年1月28日，公司召开第五届董事会第二十八次会议，审议通过《关于与关联方共同对外投资暨关联交易的议案》，同意公司与控股股东华友控股共同对湖南雅城新材料有限公司进行增资，公司增资1.2亿元，其中5,191.59万元认购湖南雅城新增注册资本，6,808.41万元计入湖南雅城资本公积；华友控股增资0.6亿元，其中2,595.80万元认购湖南雅城新增注册资本，3,404.20万元计入湖南雅城资本公积。本次交易完成后，北京合纵科技股份有限公司将持有湖南雅城81.80%股权，公司将持有湖南雅城12.13%股权，华友控股将持有湖南雅城6.07%股权。	详见2022年1月29日披露的《华友钴业关于与关联方共同对外投资暨关联交易的公告》（2022-015）。

**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

事项概述	查询索引
2022年4月21日，公司召开第五届董事会第三十二次会议审议通过《关于公司接受关联方财务资助暨关联交易的议案》。同意公司接受关联方华友控股、TMA INTERNATIONAL PTE LTD.、浙江倍林德企业管理有限公司为公司及子公司提供最高总借款额度人民币80亿元整的财务资助，其中：华友控股资助总额度不超过50亿元人民币；TMA公司资助总额度不超过20亿元人民币；倍林德资助总额度不超过10亿元人民币。最高借款额度期限：自公司股东大会审议批准本议案之日起三年。借款利率：不高于同期同类银行贷款利率。公司对该项借款无需提供相应抵押或担保。该事项经公司2021年年度股东大会审议通过。	详见公司2022年4月23日披露的《华友钴业关于接受关联方财务资助暨关联交易的公告》（2022-060）。

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**
 适用  不适用

**3、临时公告未披露的事项**
 适用  不适用

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

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

**2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况**

√适用 □不适用

单位：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					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										0					
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计										10,309,819,717.79					
报告期末对子公司担保余额合计（B）										17,844,141,183.65					
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）										17,844,141,183.65					
担保总额占公司净资产的比例（%）										61.92					
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
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）										8,276,358,912.35					
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）										3,434,480,944.85					
上述三项担保金额合计（C+D+E）										11,710,839,857.20					
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明															

**3 其他重大合同**

适用 不适用

**十二、其他重大事项的说明**

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	10,466,957	0.86	10,655,700		3,151,277	-2,718,696	11,088,281	21,555,238	1.35
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	10,466,957	0.86	10,655,700		3,151,277	-2,718,696	11,088,281	21,555,238	1.35
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	10,466,957	0.86	10,655,700		3,151,277	-2,718,696	11,088,281	21,555,238	1.35
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	1,210,761,526	99.14			363,228,458	2,588,196	365,816,654	1,576,578,180	98.65
1、人民币普通股	1,210,761,526	99.14			363,228,458	2,588,196	365,816,654	1,576,578,180	98.65
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	1,221,228,483	100	10,655,700		366,379,735	-130,500	376,904,935	1,598,133,418	100

##### 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

1、公司第五届董事会第二十六次会议审议通过《关于公司 2021 年限制性股票激励计划预留部分第二次授予的议案》，同意公司向 37 名激励对象授予限制性股票 16.78 万股，授予价格为人民币 58.07 元/股。本激励计划所涉及限制性股票的预留部分第二次授予登记手续已于 2022 年 1 月 27 日办理完成，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具了《证券变更登记证明》。详见公司 2022-017 号公告。

2、公司第五届董事会第二十七次会议审议通过，鉴于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象中 14 名激励对象因个人原因已离职、2 名激励对象因不受个人控制的岗位调动已离职，预留第一次授予部分激励对象中 3 名激励对象因个人原因已离职，失去作为激励对象参与激励计划的资格，不再符合公司股权激励计划中有关激励对象的规定，同意公司对其已获授但尚未解除限售的共 13.05 万股限制性股票进行回购注销。本次回购注销完成后，公司总股本由 1,221,396,283 股，减少至 1,221,265,783 股。详见公司 2022-045 号公告。

3、公司第五届董事会第三十二次会议及 2021 年年度股东大会审议通过《关于 2021 年度利润分配预案的议案》，同意以方案实施前的公司总股本 1,221,265,783 股为基数，每股派发现金红利 0.3 元（含税），以资本公积金向全体股东每股转增 0.3 股，共计派发现金红利 366,379,734.9 元，转增 366,379,735 股，本次分配后总股本为 1,587,645,518 股。本次权益分派股权登记日为 2022 年 6 月 7 日，现金红利发放日和除权除息日为 2022 年 6 月 8 日，新增无限售条件流通股份上市日为 2022 年 6 月 9 日。详见公司 2022-084 号公告。

4、公司第五届董事会第四十次会议审议通过《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，同意对符合解除限售条件的限制性股票办理解除限售。本次解除限售的激励对象共 691 人，691 名激励对象可进行限制性股票解除限售，可解除限售的限制性股票数量合计为 2,588,196 股。本次解除限售的限制性股票上市流通日为 2022 年 7 月 8 日。详见公司 2022-114 号公告。

5、公司第五届董事会第三十九次会议审议通过《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》及《关于调整 2022 年限制性股票激励计划首次授予相关事项的议案》，同意公司向 1170 名激励对象授予限制性股票 1,048.79 万股，授予价格为人民币 32.35 元/股。本激励计划所涉及限制性股票的首次授予登记手续已于 2022 年 7 月 8 日办理完成，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具了《证券变更登记证明》。详见公司 2022-121 号公告。以上股本变动情况表包含上述解除限售和首次授予事项。

### 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
陈雪华	2,142,857	0	642,857	2,785,714	2020 年非公开发行	2022 年 8 月 9 日
公司 2021 年限制性股票激励计划激励对象	8,324,100	0	2,545,720	10,869,820	2021 年限制性股票激励计划	见附注
合计	10,466,957	0	3,188,577	13,655,534	/	/

注：激励对象所持有的限制性股票分别于 2021 年 7 月 8 日、11 月 12 日和 2022 年 1 月 27 日完成首次、预留第一次、预留第二次的授予登记，在满足解除限售条件的前提下，授予的限制性股票解除限售期时间安排如下：

- 1、自预留授予的限制性股票授予登记完成日起 12 个月后的首个交易日起至预留授予的限制性股票授予登记完成日起 24 个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例 30%；
- 2、自预留授予的限制性股票授予登记完成日起 24 个月后的首个交易日起至预留授予的限制性股票授予登记完成日起 36 个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例 30%；
- 3、自预留授予的限制性股票授予登记完成日起 36 个月后的首个交易日起至预留授予的限制性股票授予登记完成日起 48 个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例 40%。

有关公司限制性股票的禁售期、解锁期和解除限售条件等内容详见公司于 2021 年 4 月 30 日在上交所网站披露的《华友钴业 2021 年限制性股票激励计划（草案）》和《华友钴业 2021 年限制性股票激励计划（草案）摘要公告》（2021-052）。

**二、股东情况**
**(一) 股东总数:**

截至报告期末普通股股东总数(户)	113,730
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

**(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表**

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	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状 态	数量	
浙江华友控股集团有限公司	60,072,454	260,313,967	16.40	0	质押	168,028,819	境内非国有法人
陈雪华	25,386,106	110,006,461	6.93	2,785,714	质押	66,820,000	境内自然人
杭州佑友企业管理合伙企业(有限合伙)	14,064,783	74,831,293	4.71	0	无	0	其他
香港中央结算有限公司	22,205,482	65,051,553	4.10	0	无	0	其他
中国建设银行股份有限公司—华夏能源革新股票型证券投资基金	2,645,230	21,233,341	1.34	0	无	0	未知
信达资本管理有限公司—芜湖信达新能一号投资合伙企业(有限合伙)	-6,576,434	13,885,284	0.87	0	无	0	未知
中国邮政储蓄银行股份有限公司—东方增长中小盘混合型开放式证券投资基金	4,616,949	11,821,645	0.74	0	无	0	未知
中国工商银行股份有限公司—汇添富中证新能源汽车产业指数型发起式证券投资基金(LOF)	2,291,066	9,442,121	0.59	0	无	0	未知
桐乡华幸贸易有限公司	2,085,810	9,038,510	0.57	0	质押	2,600,000	境内非国有法人
招商银行股份有限公司—兴全合泰混合型证券投资基金	2,717,334	8,742,555	0.55	0	无	0	未知
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			
浙江华友控股集团有限公司	260,313,967		人民币普通股	260,313,967			
陈雪华	107,220,747		人民币普通股	107,220,747			
杭州佑友企业管理合伙企业(有限合伙)	74,831,293		人民币普通股	74,831,293			
香港中央结算有限公司	65,051,553		人民币普通股	65,051,553			
中国建设银行股份有限公司—华夏能源革新股票型证券投资基金	21,233,341		人民币普通股	21,233,341			
信达资本管理有限公司—芜湖信达新能一号投资合伙企业(有限合伙)	13,885,284		人民币普通股	13,885,284			
中国邮政储蓄银行股份有限公司—东方增长中小盘混合型开放式证券投资基金	11,821,645		人民币普通股	11,821,645			
中国工商银行股份有限公司—汇添富中证新能源汽车产业指数型发起式证券投资基金(LOF)	9,442,121		人民币普通股	9,442,121			
桐乡华幸贸易有限公司	9,038,510		人民币普通股	9,038,510			
招商银行股份有限公司—兴全合泰混合型证券投资基金	8,742,555		人民币普通股	8,742,555			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东华友控股与陈雪华为一行动人。						

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	有限售条件股份可上市交易情况	限售条件
----	----------------	------

	有限售条件 股东名称	持有的有限 售条件股份 数量	可上市交易时间	新增可上市交 易股份数量	
1	陈雪华	2,785,714	2022年8月9日	2,785,714	新增股份登记完成之日起18个月内限售
2	陈红良	325,000			股权激励限售
3	方启学	195,000			股权激励限售
4	张炳海	195,000			股权激励限售
5	陈要忠	97,500			股权激励限售
6	徐伟	97,500			股权激励限售
7	高保军	97,500			股权激励限售
8	沈建中	94,900			股权激励限售
9	陈伟国	91,000			股权激励限售
10	沈惠良	91,000			股权激励限售
上述股东关联关系 或一致行动的说明		上述股东之间未知是否存在关联关系，亦未知是否属于一致行动人			

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

### 三、董事、监事和高级管理人员情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

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
陈雪华	董事	2,142,857	2,785,714	642,857	公司2021年年度权益分派实施
陈红良	董事	250,000	325,000	75,000	公司2021年年度权益分派实施
方启学	董事	150,000	195,000	45,000	公司2021年年度权益分派实施
陈要忠	高管	75,000	97,500	22,500	公司2021年年度权益分派实施
徐伟	高管	75,000	97,500	22,500	公司2021年年度权益分派实施
高保军	高管	75,000	97,500	22,500	公司2021年年度权益分派实施
张炳海	高管	150,000	195,000	45,000	公司2021年年度权益分派实施
吴孟涛	高管	60,000	78,000	18,000	公司2021年年度权益分派实施
周启发	高管	60,000	78,000	18,000	公司2021年年度权益分派实施
方圆	高管	60,000	78,000	18,000	公司2021年年度权益分派实施
胡焰辉	高管	60,000	78,000	18,000	公司2021年年度权益分派实施
鲁锋	高管	60,000	78,000	18,000	公司2021年年度权益分派实施
李瑞	高管	40,000	52,000	12,000	公司2021年年度权益分派实施

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**
 适用  不适用

 适用  不适用

单位：股

姓名	职务	期初持有 限制性股 票数量	报告期新授 予限制性股 票数量	已解锁股 份	未解锁股 份	期末持有限制 性股票数量
陈红良	董事	250,000	195,000	0	520,000	520,000
方启学	董事	150,000	130,000	0	325,000	325,000
陈要忠	高管	75,000	65,000	0	162,500	162,500
徐伟	高管	75,000	65,000	0	162,500	162,500
张炳海	高管	150,000	52,000	0	247,000	247,000
周启发	高管	60,000	52,000	0	130,000	130,000
方圆	高管	60,000	52,000	0	130,000	130,000
吴孟涛	高管	60,000	52,000	0	130,000	130,000
胡焰辉	高管	60,000	52,000	0	130,000	130,000
李瑞	高管	40,000	28,600	0	80,600	80,600
合计	/	980,000	743,600	0	2,017,600	2,017,600

注 1：公司于 2022 年 6 月 23 日召开第五届董事会第三十九次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》相关议案。本激励计划所涉限制性股票的首次授予登记手续于 2022 年 7 月 8 日办理完成，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具了《证券变更登记证明》。

注 2：公司于 2022 年 6 月 27 日召开第五届董事会第四十次会议，审议通过了《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》。本次解除限售股票数量为 2,588,196 股，上市流通日为 2022 年 7 月 8 日。

注 3：公司第五届董事会第三十二次会议及 2021 年年度股东大会审议通过《关于 2021 年度利润分配预案的议案》，同意以方案实施前的公司总股本 1,221,265,783 股为基数，每股派发现金红利 0.3 元（含税），以资本公积金向全体股东每股转增 0.3 股，共计派发现金红利 366,379,734.9 元，转增 366,379,735 股，本次分配后总股本为 1,587,645,518 股。本次权益分派股权登记日为 2022 年 6 月 7 日，现金红利发放日和除权除息日为 2022 年 6 月 8 日，新增无限售条件流通股份上市日为 2022 年 6 月 9 日。详见公司 2022-084 号公告。期初持有限制性股票数量为 2022 年度权益分派前数据，报告期新授予限制性股票数量及期末持有限制性股票数量为 2022 年度权益分派后数据。

**(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

## 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

#### (一) 转债发行情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江华友钴业股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2022〕209号）核准，公司于2022年2月24日公开发行了76亿元可转换公司债券（债券简称：华友转债，债券代码：113641）。转股期限为2022年9月2日至2028年2月23日，初始转股价格为110.26元/股。经上海证券交易所自律监管决定书〔2022〕71号文同意，华友转债于2022年3月23日起在上交所挂牌交易。

#### (二) 报告期转债持有人及担保人情况

可转换公司债券名称	华友转债	
期末转债持有人数	91,751	
本公司转债的担保人	无	
担保人盈利能力、资产状况和信用状况重大变化情况	不适用	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量 (元)	持有比例 (%)
浙江华友控股集团有限公司	1,245,903,000	16.39
陈雪华	526,508,000	6.93
中国工商银行股份有限公司—汇添富可转换债券债券型证券投资基金	249,788,000	3.29
全国社保基金四一四组合	230,000,000	3.03
MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	176,496,000	2.32
中国银行—易方达稳健收益债券型证券投资基金	127,112,000	1.67
兴业银行股份有限公司—天弘永利债券型证券投资基金	79,665,000	1.05
平安银行股份有限公司—长信可转债债券型证券投资基金	76,176,000	1.00
中国农业银行股份有限公司—鹏华可转债债券型证券投资基金	74,744,000	0.98
中国工商银行股份有限公司—南方广利回报债券型证券投资基金	69,297,000	0.91

#### (三) 报告期转债变动情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
华友转债	7,600,000,000	0	0	0	7,600,000,000

#### (四) 报告期转债累计转股情况

可转换公司债券名称	华友转债
报告期转股额（元）	0

报告期转股数（股）	0
累计转股数（股）	0
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	0
尚未转股额（元）	7,600,000,000
未转股转债占转债发行总量比例（%）	100

### （五）转股价格历次调整情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称			华友转债	
转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2022年6月8日	84.58	2022年5月31日	《上海证券报》 《中国证券报》 《证券时报》 《证券日报》	因公司实施2021年度权益分派，华友转债转股价格由110.26元/股调整为84.58元/股。
2022年7月13日	84.24	2022年7月12日	《上海证券报》 《中国证券报》 《证券时报》 《证券日报》	因公司2022年限制性股票激励计划首次授予登记工作完成（发生增发新股事宜），华友转债转股价格由84.58元/股调整为84.24元/股。
截至本报告期末最新转股价格				84.24

注：最新转股价格为公司2022年限制性股票首次授予完成后调整的转股价格。

### （六）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

根据《上市公司证券发行管理办法》和《上海证券交易所股票上市规则》的相关规定，公司委托联合资信评估股份有限公司对公司2022年2月发行的可转换公司债券（“华友转债”）进行了跟踪信用评级。报告期内，公司收到联合资信出具的《华友钴业公开发行可转换公司债券2022年跟踪评级报告》。评级结果如下：基于对公司经营风险、财务风险及债项条款等方面的综合分析评估，联合资信确定维持公司主体长期信用等级为AA+，维持“华友转债”的信用等级为AA+，评级展望为稳定。

### （七）转债其他情况说明

无

## 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

2022 年 6 月 30 日

编制单位：浙江华友钴业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		18,136,995,550.08	9,769,484,655.14
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		290,643,923.64	332,752,951.53
衍生金融资产		620,455,366.53	
应收票据			
应收账款		7,983,382,585.66	4,383,773,614.34
应收款项融资		669,164,322.48	1,319,017,850.74
预付款项		2,139,836,667.39	1,049,734,368.35
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		571,344,845.76	235,190,761.21
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		13,521,538,231.51	9,034,956,960.99
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		1,269,192,519.72	866,475,159.52
流动资产合计		45,202,554,012.77	26,991,386,321.82
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		474,664,171.58	336,406,346.60
长期股权投资		5,417,596,570.44	3,427,752,883.98
其他权益工具投资		42,447,182.81	34,552,445.81
其他非流动金融资产		508,570,599.95	6,573,600.00
投资性房地产			
固定资产		20,478,370,484.26	12,124,449,718.54
在建工程		8,897,597,483.02	9,820,436,881.46
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产		80,995,827.30	63,712,856.39
无形资产		4,022,121,522.64	1,191,817,338.35
开发支出			
商誉		459,399,028.09	460,480,461.08
长期待摊费用		92,270,414.19	98,737,858.92
递延所得税资产		535,642,647.58	370,773,758.46
其他非流动资产		4,436,369,021.31	3,061,975,877.53
非流动资产合计		45,446,044,953.17	30,997,670,027.12
资产总计		90,648,598,965.94	57,989,056,348.94
短期借款		10,932,225,479.68	8,083,779,844.70
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		78,231,053.84	360,612.00
衍生金融负债			104,821,710.25
应付票据		7,076,379,801.64	4,810,797,623.12
应付账款		10,650,627,986.33	6,233,172,410.76
预收款项			644,739,400.90
合同负债		289,487,728.17	78,968,534.53
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		340,530,272.23	477,791,587.03
应交税费		915,738,481.64	1,053,002,433.60
其他应付款		5,782,712,410.04	1,434,593,185.87
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		3,333,329,031.51	2,635,957,985.64
其他流动负债		30,245,859.43	4,147,523.95
流动负债合计		39,429,508,104.51	25,562,132,852.35
保险合同准备金			
长期借款		12,147,363,387.26	6,738,260,645.42
应付债券		6,500,790,055.62	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		45,201,964.95	32,788,255.14
长期应付款		2,954,849,121.73	1,061,226,074.03
长期应付职工薪酬			
预计负债		35,495,371.78	26,769,294.11
递延收益		551,902,110.53	518,873,112.92
递延所得税负债		164,168,371.96	148,328,994.62
其他非流动负债			
非流动负债合计		22,399,770,383.83	8,526,246,376.24

负债合计		61,829,278,488.34	34,088,379,228.59
实收资本（或股本）		1,598,133,418.00	1,221,228,483.00
其他权益工具		1,150,236,756.25	
其中：优先股			
永续债			
资本公积		10,210,662,515.45	10,218,296,584.42
减：库存股		680,360,685.00	339,232,639.00
其他综合收益		227,007,883.16	-419,363,343.56
专项储备		24,962,828.03	16,648,561.11
盈余公积		309,732,264.90	309,732,264.90
一般风险准备			
未分配利润		10,265,415,009.68	8,376,281,013.68
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		23,105,789,990.47	19,383,590,924.55
少数股东权益		5,713,530,487.13	4,517,086,195.80
所有者权益（或股东权益）合计		28,819,320,477.60	23,900,677,120.35
负债和所有者权益（或股东权益）总计		90,648,598,965.94	57,989,056,348.94

公司负责人：陈雪华

主管会计工作负责人：胡焰辉

会计机构负责人：马骁

**母公司资产负债表**

2022 年 6 月 30 日

编制单位：浙江华友钴业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,815,724,947.46	1,694,042,366.45
交易性金融资产		5,384,944.48	
衍生金融资产			
应收票据			338,000,000.00
应收账款		644,590,239.70	360,607,458.85
应收款项融资		104,418,205.28	186,875,403.82
预付款项		1,363,540,901.67	897,497,170.40
其他应收款		4,979,968,190.24	3,114,862,819.44
其中：应收利息			
应收股利			
存货		410,198,564.36	379,710,012.03
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			
流动资产合计		10,323,825,993.19	6,971,595,230.99
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		341,159,925.07	324,095,320.53

长期股权投资		18,771,732,421.68	13,636,514,032.15
其他权益工具投资		36,894,737.00	29,000,000.00
其他非流动金融资产		6,573,600.00	6,573,600.00
投资性房地产			
固定资产		166,895,898.96	199,313,758.31
在建工程		337,366,856.82	271,762,878.54
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		30,286,614.05	16,352,766.96
无形资产		30,946,252.02	32,174,400.64
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		69,021,977.97	73,839,323.13
递延所得税资产		54,303,753.44	27,550,321.65
其他非流动资产		50,589,459.50	29,901,240.37
非流动资产合计		19,895,771,496.51	14,647,077,642.28
资产总计		30,219,597,489.70	21,618,672,873.27
<b>流动负债：</b>			
短期借款		3,759,023,274.04	2,639,971,647.59
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		407,808,284.96	410,442,595.35
应付账款		413,750,290.61	421,128,317.38
预收款项			
合同负债		251,204,503.77	415,554,178.36
应付职工薪酬		50,904,725.82	81,890,998.78
应交税费		79,588,853.81	151,071,536.68
其他应付款		2,255,408,926.72	2,681,855,326.77
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		455,086,879.33	389,561,438.44
其他流动负债		55,114,701.56	52,595,430.92
流动负债合计		7,727,890,440.62	7,244,071,470.27
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,225,613,527.39	1,137,636,001.55
应付债券		6,500,790,055.62	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		25,032,897.73	9,838,354.99
长期应付款		277,333,333.34	9,126,129.25
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		9,117,406.60	9,824,515.54
递延所得税负债		2,032,049.88	1,360,543.62
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,039,919,270.56	1,167,785,544.95
负债合计		15,767,809,711.18	8,411,857,015.22

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,598,133,418.00	1,221,228,483.00
其他权益工具		1,150,236,756.25	
其中：优先股			
永续债			
资本公积		10,034,019,611.72	9,954,138,998.99
减：库存股		680,360,685.00	339,232,639.00
其他综合收益		-40,000,000.00	-40,000,000.00
专项储备		334.09	22,627.13
盈余公积		309,732,264.90	309,732,264.90
未分配利润		2,080,026,078.56	2,100,926,123.03
所有者权益（或股东权益）合计		14,451,787,778.52	13,206,815,858.05
负债和所有者权益（或股东权益）总计		30,219,597,489.70	21,618,672,873.27

公司负责人：陈雪华

主管会计工作负责人：胡焰辉

会计机构负责人：马骁

### 合并利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入		31,018,304,267.06	14,293,612,635.27
其中：营业收入		31,018,304,267.06	14,293,612,635.27
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		27,329,531,676.40	12,495,612,219.08
其中：营业成本		25,057,734,232.15	11,439,981,447.20
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		285,398,869.80	128,410,977.76
销售费用		33,257,395.17	19,559,787.98
管理费用		760,962,088.23	401,896,470.87
研发费用		839,734,971.25	281,655,585.01
财务费用		352,444,119.80	224,107,950.26
其中：利息费用		457,399,824.85	212,542,260.77
利息收入		52,888,581.03	25,725,795.79
加：其他收益		151,127,484.11	12,223,754.92
投资收益（损失以“-”号填列）		570,759,901.75	212,213,324.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		651,592,731.71	250,776,918.33
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）		-96,073,107.00	74,347,756.21
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-218,340,909.98	-55,035,020.63
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-537,000,710.94	-4,173,025.04
资产处置收益（损失以“-”号填列）		9,658.92	-1,412,163.67
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,559,254,907.52	2,036,165,042.20
加：营业外收入		6,159,023.72	1,725,760.65
减：营业外支出		3,586,216.13	31,707,121.61
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,561,827,715.11	2,006,183,681.24
减：所得税费用		538,663,395.17	475,633,243.30
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,023,164,319.94	1,530,550,437.94
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,023,164,319.94	1,530,550,437.94
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		2,255,513,730.90	1,468,407,903.12
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		767,650,589.04	62,142,534.82
六、其他综合收益的税后净额		708,114,592.36	-139,556,159.78
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		646,371,226.72	-129,583,589.77
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		646,371,226.72	-129,583,589.77
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		86,996,115.43	-14,625,801.81
（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		559,375,111.29	-114,957,787.96
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		61,743,365.64	-9,972,570.01
七、综合收益总额		3,731,278,912.30	1,390,994,278.16

(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		2,901,884,957.62	1,338,824,313.35
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		829,393,954.68	52,169,964.81
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		1.41	0.95
(二) 稀释每股收益(元/股)		1.35	0.95

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

公司负责人：陈雪华

主管会计工作负责人：胡焰辉

会计机构负责人：马骁

### 母公司利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入		2,775,292,830.83	1,550,560,268.92
减：营业成本		1,968,879,239.46	902,581,389.92
税金及附加		9,823,247.92	1,950,734.57
销售费用		6,914,979.18	4,931,935.40
管理费用		241,290,188.22	102,689,967.83
研发费用		91,352,842.37	58,220,307.10
财务费用		159,197,601.93	100,532,345.98
其中：利息费用		204,951,279.89	54,070,018.30
利息收入		24,118,037.20	23,302,419.27
加：其他收益		15,144,568.87	2,753,106.30
投资收益（损失以“-”号填列）		236,939,068.42	-8,730,150.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		13,325,333.53	-2,844,222.10
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		5,384,944.48	-1,158,325.76
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-4,182,796.83	-7,967,592.99
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-173,990,974.99	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		6,074,582.66	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		383,204,124.36	364,550,625.18
加：营业外收入		755,477.96	654,711.11
减：营业外支出		427,953.50	1,049,497.08
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		383,531,648.82	364,155,839.21
减：所得税费用		38,051,958.39	51,634,263.52
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		345,479,690.43	312,521,575.69
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		345,479,690.43	312,521,575.69
（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		345,479,690.43	312,521,575.69
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：陈雪华

主管会计工作负责人：胡焰辉

会计机构负责人：马骁

**合并现金流量表**

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021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		29,442,024,183.19	14,564,216,546.95
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		1,016,675,740.71	342,471,852.12
收到其他与经营活动有关的现金		1,836,524,859.88	467,026,559.51
经营活动现金流入小计		32,295,224,783.78	15,373,714,958.58
购买商品、接受劳务支付的现金		27,746,947,519.83	12,042,250,481.41
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		1,315,903,332.82	718,460,090.31
支付的各项税费		918,817,632.55	394,347,228.97
支付其他与经营活动有关的现金		3,370,967,357.10	607,095,355.96
经营活动现金流出小计		33,352,635,842.30	13,762,153,156.65
经营活动产生的现金流量净额		-1,057,411,058.52	1,611,561,801.93
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		909,561,900.00	740,000,000.00
取得投资收益收到的现金		104,505,589.35	123,058,365.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		469,420.12	6,492.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		3,351,750.00	103,551,896.74
收到其他与投资活动有关的现金		521,771,151.83	325,750,397.20
投资活动现金流入小计		1,539,659,811.30	1,292,367,151.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,882,852,253.08	2,872,369,398.54
投资支付的现金		2,819,753,383.34	1,213,869,819.69
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		2,749,910,763.96	-
支付其他与投资活动有关的现金		1,161,826,755.42	1,861,831,864.81
投资活动现金流出小计		13,614,343,155.80	5,948,071,083.04
投资活动产生的现金流量净额		-12,074,683,344.50	-4,655,703,931.18
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		657,531,343.63	6,470,458,320.76
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		308,503,632.63	193,673,421.76
取得借款收到的现金		24,908,575,188.69	5,309,873,555.48
收到其他与筹资活动有关的现金		5,302,982,688.88	1,738,801,860.80
筹资活动现金流入小计		30,869,089,221.20	13,519,133,737.04
偿还债务支付的现金		8,941,914,187.32	4,964,615,220.46
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		914,692,501.76	469,474,059.85
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		1,558,220,134.73	928,501,192.88
筹资活动现金流出小计		11,414,826,823.81	6,362,590,473.19
筹资活动产生的现金流量净额		19,454,262,397.39	7,156,543,263.85
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		487,482,814.87	-55,634,865.07
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		6,809,650,809.24	4,056,766,269.53
加：期初现金及现金等价物余额		6,108,393,395.75	1,489,479,506.70
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		12,918,044,204.99	5,546,245,776.23

公司负责人：陈雪华

主管会计工作负责人：胡焰辉

会计机构负责人：马骁

**母公司现金流量表**

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
----	----	----------	----------

<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,253,211,532.38	1,310,139,702.05
收到的税费返还		554,795.54	686,741.34
收到其他与经营活动有关的现金		787,822,203.43	1,650,803,741.64
经营活动现金流入小计		3,041,588,531.35	2,961,630,185.03
购买商品、接受劳务支付的现金		2,932,745,116.98	1,892,727,837.32
支付给职工及为职工支付的现金		269,788,571.79	142,117,407.39
支付的各项税费		207,925,746.80	72,158,398.01
支付其他与经营活动有关的现金		382,718,955.85	989,383,823.54
经营活动现金流出小计		3,793,178,391.42	3,096,387,466.26
经营活动产生的现金流量净额		-751,589,860.07	-134,757,281.23
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		9,000,000.00	400,000,000.00
取得投资收益收到的现金		3,484,258.27	4,608,241.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		31,858,091.83	1,208,895.88
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		10,293,191,307.06	1,210,972,200.00
投资活动现金流入小计		10,337,533,657.16	1,616,789,337.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		37,605,259.45	39,872,515.91
投资支付的现金		4,881,553,382.00	2,874,822,401.58
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		257,234,411.00	
支付其他与投资活动有关的现金		10,318,291,411.43	1,400,215,398.21
投资活动现金流出小计		15,494,684,463.88	4,314,910,315.70
投资活动产生的现金流量净额		-5,157,150,806.72	-2,698,120,978.50
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		349,027,711.00	6,217,578,898.56
取得借款收到的现金		3,632,827,288.87	2,091,131,442.15
收到其他与筹资活动有关的现金		13,742,033,224.96	245,044,444.44
筹资活动现金流入小计		17,723,888,224.83	8,553,754,785.15
偿还债务支付的现金		3,055,300,295.85	1,491,584,988.82
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		450,356,438.45	279,148,082.02
支付其他与筹资活动有关的现金		7,398,020,701.11	117,518,188.10
筹资活动现金流出小计		10,903,677,435.41	1,888,251,258.94
筹资活动产生的现金流量净额		6,820,210,789.42	6,665,503,526.21
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		17,870,944.99	-2,004,576.75
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		929,341,067.62	3,830,620,689.73
加：期初现金及现金等价物余额		1,570,250,951.45	92,432,863.70
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,499,592,019.07	3,923,053,553.43

公司负责人：陈雪华

主管会计工作负责人：胡焰辉

会计机构负责人：马骁

**合并所有者权益变动表**

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

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			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末 余额	1,221,228, 483.00				10,218,296,5 84.42	339,232,6 39.00	- 419,363,3 43.56	16,648,56 1.11	309,732,2 64.90		8,376,281,01 3.68		19,383,590,9 24.55	4,517,086,1 95.80	23,900,677,120. 35
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	1,221,228, 483.00			-	10,218,296,5 84.42	339,232,6 39.00	- 419,363,3 43.56	16,648,56 1.11	309,732,2 64.90		8,376,281,0 13.68	-	19,383,590,9 24.55	4,517,086,1 95.80	23,900,677,120. 35
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）	376,904,9 35.00			1,150,23 6,756.25	- 7,634,068.97	341,128,0 46.00	646,371,2 26.72	8,314,266 .92	-	1,889,133,99 6.00		3,722,199,06 5.92	1,196,444,2 91.33	4,918,643,357.2 5	
（一）综合收 益总额							646,371,2 26.72				2,255,513,73 0.90		2,901,884,95 7.62	837,297,344 .96	3,739,182,302.5 8
（二）所有者 投入和减少资 本	10,655,70 0.00			1,150,23 6,756.25	364,006,411. 03	346,519,2 91.00							1,178,379,57 6.28	263,547,494 .69	1,441,927,070.9 7

1. 所有者投入的普通股	10,655,700.00				338,372,011.00	346,519,291.00						2,508,420.00		2,508,420.00
2. 其他权益工具持有者投入资本				1,150,236,756.25								1,150,236,756.25		1,150,236,756.25
3. 股份支付计入所有者权益的金额					113,149,081.73							113,149,081.73		113,149,081.73
4. 其他					-87,514,681.70							-87,514,681.70	263,547,494.69	176,032,812.99
(三) 利润分配										-366,379,734.90		-366,379,734.90		-366,379,734.90
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										-366,379,734.90		-366,379,734.90		-366,379,734.90
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	366,249,235.00				-371,640,480.00	-5,391,245.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	366,379,735.00				-366,379,735.00									
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	130,500.00				5,260,745.00	5,391,245.00								
(五) 专项储备								8,314,266.92				8,314,266.92		8,314,266.92
1. 本期提取								32,587,270.87				32,587,270.87		32,587,270.87
2. 本期使用								24,273,003.95				24,273,003.95		24,273,003.95
(六) 其他												95,599,451.68		95,599,451.68
四、本期期末余额	1,598,133,418.00			1,150,236,756.25	10,210,662,515.45	680,360,685.00	227,007,883.16	24,962,828.03	309,732,264.90		10,265,415,009.68	23,105,789,990.47	5,713,530,487.13	28,819,320,477.60

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,141,261,526.00				3,879,698,604.43			145,993,159.83	16,061,509.89	223,433,020.86		4,807,657,608.58	9,922,119,109.93	2,529,685,866.58	12,451,804,976.51
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	1,141,261,526.00				3,879,698,604.43		-145,993,159.83	16,061,509.89	223,433,020.86		4,807,657,608.58	9,922,119,109.93	2,529,685,866.58	12,451,804,976.51
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	78,472,757.00				6,141,940,480.42	258,784,911.00	-129,583,589.77	-76,740.54	-	-	1,225,827,026.52	7,057,795,022.63	188,966,665.97	7,246,761,688.60
（一）综合收益总额							-129,583,589.77				1,468,407,903.12	1,338,824,313.35	52,169,964.81	1,390,994,278.16
（二）所有者投入和减少资本	78,472,757.00				6,141,940,480.42	258,784,911.00						5,961,628,326.42	178,173,095.30	6,139,801,421.72
1. 所有者投入的普通股	78,472,757.00				6,135,315,808.14	258,784,911.00						5,955,003,654.14		5,955,003,654.14
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					7,257,591.00							7,257,591.00		7,257,591.00
4. 其他					-632,918.72							-632,918.72	178,173,095.30	177,540,176.58
（三）利润分配											-242,580,876.60	-242,580,876.60		-242,580,876.60
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											-242,580,876.60	-242,580,876.60		-242,580,876.60
4. 其他														

(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,219,734,283.00				10,021,639,084.85	258,784,911.00	-275,576,749.60	15,984,769.35	223,433,020.86	6,033,484,635.10	16,979,914,132.56	2,718,652,532.55	-41,376,394.14	19,698,566,665.11

公司负责人：陈雪华

主管会计工作负责人：胡焰辉

会计机构负责人：马骁

**母公司所有者权益变动表**

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

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	1,221,228,483.00				9,954,138,998.99	339,232,639.00	40,000,000.00	22,627.13	309,732,264.90	2,100,926,123.03	13,206,815,858.05
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,221,228,483.00				9,954,138,998.99	339,232,639.00	40,000,000.00	22,627.13	309,732,264.90	2,100,926,123.03	13,206,815,858.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	376,904,935.00			1,150,236,756.25	79,880,612.73	341,128,046.00		22,293.04		20,900,044.47	1,244,971,920.47
（一）综合收益总额										345,479,690.43	345,479,690.43
（二）所有者投入和减少资本	10,655,700.00			1,150,236,756.25	451,521,092.73	346,519,291.00					1,265,894,257.98
1. 所有者投入的普通股	10,655,700.00				338,372,011.00	346,519,291.00					2,508,420.00
2. 其他权益工具持有者投入资本				1,150,236,756.25							1,150,236,756.25
3. 股份支付计入所有者权益的金额					113,149,081.73						113,149,081.73
4. 其他											0.00
（三）利润分配										366,379,734.90	366,379,734.90
1. 提取盈余公积											0.00
2. 对所有者（或股东）的分配										366,379,734.90	366,379,734.90
3. 其他											0.00

(四) 所有者权益内部结转	366,249,235.00				-371,640,480.00	-5,391,245.00					0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	366,379,735.00				-366,379,735.00						0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)											0.00
3. 盈余公积弥补亏损											0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											0.00
5. 其他综合收益结转留存收益											0.00
6. 其他	-130,500.00				-5,260,745.00	-5,391,245.00					0.00
(五) 专项储备								-22,293.04			-22,293.04
1. 本期提取								5,411,415.78			5,411,415.78
2. 本期使用								5,433,708.82			5,433,708.82
(六) 其他											0.00
四、本期期末余额	1,598,133,418.00			1,150,236,756.25	10,034,019,611.72	680,360,685.00	40,000,000.00	334.09	309,732,264.90	2,080,026,078.56	14,451,787,778.52

项目	2021 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	1,141,261,526.00				3,619,336,124.36		-35,896,425.00	6,938,266.87	223,433,020.86	1,566,813,803.32	6,521,886,316.41
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	1,141,261,526.00				3,619,336,124.36		-35,896,425.00	6,938,266.87	223,433,020.86	1,566,813,803.32	6,521,886,316.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	78,472,757.00				6,142,573,399.14	258,784,911.00		-6,647,425.82		69,940,699.09	6,025,554,518.41
（一）综合收益总额										312,521,575.69	312,521,575.69
（二）所有者投入和减少资本	78,472,757.00				6,142,573,399.14	258,784,911.00					5,962,261,245.14
1. 所有者投入的普通股	78,472,757.00				6,135,315,808.14	258,784,911.00					5,955,003,654.14
2. 其他权益工具持有者投入资本											0
3. 股份支付计入所有者权益的金额					7,257,591.00						7,257,591.00
4. 其他											
（三）利润分配										-242,580,876.60	-242,580,876.60
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-242,580,876.60	-242,580,876.60
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								-6,647,425.82			-6,647,425.82

1. 本期提取								4,231,799.64			4,231,799.64
2. 本期使用								10,879,225.46			10,879,225.46
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,219,734,283.00				9,761,909,523.50	258,784,911.00	- 35,896,425.00	290,841.05	223,433,020.86	1,636,754,502.41	12,547,440,834.82

公司负责人：陈雪华

主管会计工作负责人：胡焰辉

会计机构负责人：马骁

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

浙江华友钴业股份有限公司系经中华人民共和国商务部批准，由 GREAT MOUNTAIN ENTERPRISE PTE. LTD、华友控股（更名自桐乡市华友投资有限公司）等公司发起设立，于 2008 年 4 月 14 日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省嘉兴市。公司现持有统一社会信用代码为 913300007368873961 的营业执照。公司股份总数 1,598,133,418 股（每股面值 1 元），其中，有限售条件的流通股份：A 股 21,555,238 股；无限售条件的流通股份：A 股 1,576,578,180 股。公司股票已于 2015 年 1 月 29 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属有色金属冶炼和压延加工业行业。主要经营活动为钴、铜、镍、三元前驱体、三元正极材料等产品的研发、生产和销售。主要产品：钴产品、铜产品、镍产品、三元前驱体和三元正极材料等。

本财务报表业经公司 2022 年 8 月 19 日第五届董事会第四十二次会议批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司将一级子公司浙江力科钴镍有限公司（以下简称力科钴镍）、浙江华友进出口有限公司（以下简称华友进出口）、衢州华友钴新材料有限公司（以下简称华友衢州）、HUAYOU(HONG KONG)CO.,LIMITED(以下简称华友香港)、ORIENT INTERNATIONAL MINERALS & RESOURCE(PROPRIETARY)LIMITED(以下简称 OIM 公司)、CONGO DONGFANG INTERNATIONAL MINING SAS(以下简称 CDM 公司)、LA MINIERE DE KASOMBO SAS(以下简称 MIKAS 公司)、SINO-CONGO HIAG DEVELOPMENT SAS(以下简称 SHAD 公司)、HUAYOU INTERNATIONAL MINING (HONG KONG) LIMITED(以下简称华友矿业香港)、华友新能源科技(衢州)有限公司(以下简称华友新能源衢州)、浙江华友循环科技有限公司(以下简称华友循环)、浙江华友新能源科技有限公司(以下简称华友新能源科技)、浙江友青贸易有限公司(以下简称友青贸易)、桐乡华实进出口有限公司(以下简称桐乡华实)、桐乡华昂贸易有限公司(以下简称桐乡华昂)、北京友鸿永盛科技有限公司(以下简称北京友鸿)、广西华友工程项目管理有限公司(以下简称广西华友工程)、华杉进出口(桐乡)有限公司(以下简称桐乡华杉)、北京铍山永盛科技有限公司(以下简称北京铍山)、华杉进出口(温州)有限公司(以下简称温州华杉)、华珂进出口(温州)有限公司(以下简称温州华珂)、广西巴莫科技有限公司(以下简称广西巴莫)、天津巴莫科技有限责任公司(以下简称天津巴莫)、华勋进出口(桐乡)有限公司(以下简称桐乡华勋)、广西华友新材料有限公司(以下简称广西华友新材料)、广西华友新能源科技有限公司(以下简称广西华友新能源)、华望进出口(桐乡)有限公司(以下简称桐乡华望)、华翎进出口(桐乡)有限公司(以下简称桐乡华翎)、广西华友锂业有限公司(以下简称广西锂业)、华峥进出口(桐乡)有限公司(以下简称桐乡华峥)、湖北友兴新能源科技有限公司(以下简称湖北友兴)、二级子公司 FEZA MINING SAS(以下简称富利矿业)、衢州华友资源再生科技有限公司(以下简称资源再生)、华友国际循环资源有限公司(以下简称华友国际循环)、HUAYOU AMERICA, INC(以下简称华友美洲)、HANARI S.A.(以下简称 HANARI 公司)、HUAYOU RESOURCES PTE. LTD.(以下简称华友新加坡)、上海飞成金属材料有限公司(以下简称上海飞成)、黑水华友循环科技有限公司(以下简称黑水循环)、华金新能源材料(衢州)有限公司(以下简称华金公司)、浙江华友浦项新能源材料有限公司(以下简称华友浦项)、华青钴镍有限公司(以下简称华青镍钴)、华创国际投资有限公司(以下简称华创国际)、华玮镍资源开发有限公司(以下简称华玮镍资源)、华科镍业有限公司(以下简称华科镍业)、华友国际钴业(香港)有限公司(以下简称华友国际

钴业)、华园铜业有限公司(以下简称华园铜业)、江苏华友能源科技有限公司(以下简称江苏华友)、HUATUO INTERNATIONAL DEVELOPMENT PTE. LTD(以下简称华拓国际)、成都巴莫科技有限责任公司(以下简称成都巴莫)、浙江巴莫科技有限责任公司(以下简称浙江巴莫)、广西华友进出口有限公司(以下简称广西华友进出口)、HUANENG ASIA INTERNATIONAL CO., LIMITED(以下简称华能亚洲国际)、HUACAI (HONG KONG) LIMITED(以下简称华彩香港)、HUAYONG INTERNATIONAL (HONG KONG) LIMITED(以下简称华涌国际), 广西华友资源再生科技有限公司(以下简称广西再生), Prospect Lithium Zimbabwe (Pvt) Ltd(以下简称前景锂矿公司), 三级子公司华友国际(控股)有限公司(以下简称华友国际控股)、PT. HUAYUE NICKEL COBALT(以下简称华越公司)、华科镍业印尼有限公司(以下简称华科公司)、华拓钴业有限公司(以下简称华拓钴业)、PT HUASHAN NICKEL COBALT(以下简称华山公司)、华友实兴(北京)新能源科技有限公司(以下简称华友实兴), PT HUAFEI NICKEL COBALT(以下简称华飞公司)等公司纳入本期合并财务报表范围, 情况详见本财务报表附注六和七之说明。

#### 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

重要提示: 本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、使用权资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了公司的财务状况、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，采用交易发生日即期汇率的近似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即期汇率的近似汇率折算，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，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。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

##### 1) 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。

##### 2) 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。

##### 3) 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。

##### 4) 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

##### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。

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

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。

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

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：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 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。

4) 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

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 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。

2) 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) 金融工具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。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成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和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——应收政府款项组合	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——合并范围内关联方组合		
其他应收款——应收利息组合		
其他应收款——应收股利组合		

其他应收款——账龄组合		账龄	
(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产			
1) 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		参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收票据账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失	
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与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——合并范围内关联方组合	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整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失	

## 2) 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 (含, 下同)	5.00
1-2 年	20.00
2-3 年	50.00
3 年以上	100.00

此外，应收商业承兑汇票组合均为 1 年以内，故按 5% 确定预期信用损失率。

## 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

## 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

## 13. 应收款项融资

适用  不适用

## 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

## 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

发出存货采用移动加权平均法。

### 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

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

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。

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。

### (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

## 17. 持有待售资产

适用  不适用

### 1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 出售极可能发生，即公司已经

就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

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

## 2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

### (1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

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

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

### (2) 资产减值损失转回的会计处理

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

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

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

### (3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

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

## 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：

1) 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。

2) 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

##### 1) 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。

##### 2) 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	10-35	5-10	9.50-2.57
机器设备	年限平均法	5-15	5-10	19.00-6.00
运输工具	年限平均法	5-10	5-10	19.00-9.00
其他设备	年限平均法	5-10	5-10	19.00-9.00

### (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：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 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

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 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。

## 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、矿业权、软件、排污权、专利权及软件著作权。

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。

矿业权按产量法摊销，其他无形资产按直线法摊销，具体年限如下：

项目	摊销年限(年)
土地使用权	25-99
软件	2-10
排污权	5-20
专利权及软件著作权	8-10

### (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。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

## 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。

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:

1) 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;

2) 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;

3) 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

在租赁开始日，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。

#### 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：(1) 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；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 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：(1) 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；(2) 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；(3) 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；(4) 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；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2. 收入计量原则

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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

公司主要销售钴产品、铜产品、镍产品、三元前驱体、三元正极材料等产品，属于在某一时间点履行的履约义务。内销收入在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户确认接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。外销收入在公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认。

## (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。

### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 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

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用  不适用

### (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。

##### (1) 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：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人为发生的初始直接费用；4) 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。

##### (2) 租赁负债

在租赁开始日，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。

##### (1) 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。

##### (2) 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

##### (1) 公司作为承租人

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

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

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

#### (2) 公司作为出租人

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

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

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

### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

#### (一) 采用套期会计的依据、会计处理方法

(1) 套期包括公允价值套期/现金流量套期/境外经营净投资套期。

(2) 对于满足下列条件的套期，运用套期会计方法进行处理：1) 套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期工具组成；2) 在套期开始时，公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和公司从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件；3) 该套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件时，公司认定套期关系符合套期有效性要求：1) 被套期项目和套期工具之间存在经济关系；2) 被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位；3) 套期关系的套期比率等于公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡。

公司在套期开始日及以后期间持续地对套期关系是否符合套期有效性要求进行评估。套期关系由于套期比率的原因而不再符合套期有效性要求，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，公司进行套期关系再平衡。

#### (3) 套期会计处理

##### 1) 公允价值套期

① 套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。

② 被套期项目因风险敞口形成的利得或损失计当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。被套期项目为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，其账面价值已经按公允价值计量，不再调整；被套期项目为公司选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入其他综合收益，其账面价值已经按公允价值计量，不再调整。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的公允价值累计变动额确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入各相关期间损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

被套期项目为以摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）的，公司对被套期项目账面价值所作的调整按照开始摊销日重新计算的利率进行摊销，并计入当期损益。被套期项目为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（或其组成部分）的，按照相同的方式对累计已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

## 2) 现金流量套期

① 套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益，无效部分计入当期损益。现金流量套期储备的金额按照以下两项的绝对额中较低者确认：A. 套期工具自套期开始的累计利得或损失；B. 被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

② 被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产和非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。

③ 其他现金流量套期，原计入其他综合收益的现金流量套期储备金额，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

## 3) 境外经营净投资套期

套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，确认为其他综合收益，并在处置境外经营时，将其转出计入当期损益；套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

## （二）安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16 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。

## （三）分部报告

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

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

## （四）勘查支出

勘查支出包括取得探矿权的成本及在地质勘查过程中所发生的各项成本和费用。勘查过程包括预查、普查、详查、勘探等阶段，其中，对于详查、勘探的勘查支出予以资本化，并在其他非流动资产项目中归集，当勘探结束且有合理依据确定勘探形成地质成果并办妥采矿权证时，将其其他非流动资产余额转入无形资产；当不能形成地质成果时，一次计入当期损益。

**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

**(2). 重要会计估计变更**
 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	主要税率为 16%、13%、6%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	详见不同税率的纳税主体企业所得税税率说明
矿业税	应税收入	3.5%、10%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除一定比例后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

 适用  不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
本公司、新能源衢州、天津巴莫、成都巴莫	15%
上海飞成、北京友鸿、广西华友工程、北京铧山、温州华珂、桐乡华勋、浙江巴莫、广西华友新材料、广西华友新能源、桐乡华望、桐乡华翎	20%
除上述以外的境内其他纳税主体	25%
境外公司	适用于其注册地的税率

**2. 税收优惠**
 适用  不适用

**1. 增值税**
**(1) 境内公司**

本公司和子公司华友衢州等生产企业出口货物享受“免、抵、退”税收政策，退税率为0%、13%；子公司华友进出口等外贸企业出口货物享受“免、退”政策，退税率为0%-13%。

## (2) 境外公司

子公司 CDM 公司、MIKAS 公司、OIM 公司和 TMC 公司出口产品税率为 0%，其可抵扣的增值税额大于应纳增值税额的部分，可抵扣下月或之后月份的应纳税额或申请退税。

根据印度尼西亚共和国财政部部长决定《关于在外国投资的背景下，为建设华越公司所需的机械免征进口关税》，华越公司享受进口机械（符合 2015 年第 81 号政府条例）免除进口增值税优惠政策。

根据印度尼西亚共和国财政部部长决定，华科印尼享受《进口需求和采购计划》中规定的某些战略应税货物免除进口或交付增值税优惠政策。

## 2. 企业所得税

### (1) 境内公司

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局于 2020 年 12 月 1 日联合颁发的《高新技术企业证书》，认定本公司为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，本公司本期企业所得税享受高新技术企业税收优惠政策，减按 15% 的税率计缴。

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局于 2021 年 12 月 16 日联合颁发的《高新技术企业证书》，认定新能源衢州为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，新能源衢州本期企业所得税享受高新技术企业税收优惠政策，减按 15% 的税率计缴。

根据天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局于 2020 年 10 月 28 日联合颁发的《高新技术企业证书》，认定天津巴莫为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，天津巴莫本期企业所得税享受高新技术企业税收优惠政策，减按 15% 的税率计缴。

根据《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号），成都巴莫本期企业所得税享受西部地区鼓励类产业企业所得税优惠政策，减按 15% 的税率计缴。

根据《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告 2021 年第 8 号），子公司上海飞成、北京友鸿、广西华友工程、北京铎山、温州华珂、桐乡华励、浙江巴莫、广西华友新材料、广西华友新能源、桐乡华望、桐乡华翎符合小型微利企业条件，2021 年度企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

根据《广西壮族自治区人民政府印发关于促进新时代广西北部湾经济区高水平开放高质量发展若干政策的通知》（桂政发〔2020〕42 号），子公司广西巴莫符合在经济区内新注册开办，经认定为高新技术企业或符合享受国家西部大开发企业所得税优惠政策条件的企业，自其取得第一笔主营业务收入所属纳税年度起，免征属于地方分享部分的企业所得税 5 年。

### (2) 境外公司

根据印度尼西亚共和国财政部部长决定《关于向华越公司给予企业所得税减免优惠政策》，华越公司享受自开始商业生产的纳税年度起 15 年内减免 100% 企业所得税并免除第三方从华越公司所取得收入中代扣代缴税款，上述减免到期后 2 年内享受 50% 企业所得税减免。

## 3. 进口关税

根据印度尼西亚共和国财政部部长决定《关于在外国投资的背景下，为建设华越公司所需的机械免征进口关税》，华越公司享受进口机械免征进口关税优惠政策。

根据印度尼西亚共和国财政部部长决定《关于在外国投资的背景下，为建设华科印尼所需的机械免征进口关税》，华科印尼享受进口机械免征进口关税优惠政策。

### 3. 其他

适用 不适用

## 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	28,770,559.29	30,717,041.97
银行存款	11,465,343,207.15	6,028,851,637.85
其他货币资金	6,642,881,783.64	3,709,915,975.32
合计	18,136,995,550.08	9,769,484,655.14
其中：存放在境外的款项总额	2,829,068,375.97	1,749,990,024.72

其他说明：

期末其他货币资金包括银行承兑汇票保证金 3,802,895,795.59 元、信用证保证金 447,635,522.48 元、保函保证金 3,000,000 元、借款保证金 842,718,554.93 元、远期结售汇保证金 115,863,964.61 元、其他保证金 6,837,507.48 元、存出投资款 1,423,304,318.08 元以及微信账户余额 626,120.47 元。其中，受限资金为 5,218,951,345.09 元。

### 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	290,643,923.64	332,752,951.53
其中：		
短期理财产品	285,258,979.16	300,239,589.04
衍生金融资产	5,384,944.48	32,513,362.49
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	290,643,923.64	332,752,951.53

其他说明：

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
套期期货合约	620,455,366.53	
合计	620,455,366.53	

其他说明：

详见本节“83、套期”之说明。

**4、 应收票据**
**(1). 应收票据分类列示**
 适用  不适用

**(2). 期末公司已质押的应收票据**
 适用  不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**
 适用  不适用

**(4). 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

**(6). 坏账准备的情况**
 适用  不适用

**(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

**(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	16,228,168.96	0.19	16,228,168.96	100.00		25,238,344.58	0.54	25,238,344.58	100.00	
其中：										
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	16,228,168.96	0.19	16,228,168.96	100.00		25,238,344.58	0.54	25,238,344.58	100.00	
按组合计提坏账准备	8,426,289,769.30	99.81	442,907,183.64	5.26	7,983,382,585.66	4,627,881,296.04	99.46	244,107,681.70	5.27	4,383,773,614.34
其中：										
账龄组合	8,426,289,769.30	99.81	442,907,183.64	5.26	7,983,382,585.66	4,627,881,296.04	99.46	244,107,681.70	5.27	4,383,773,614.34
合计	8,442,517,938.26	/	459,135,352.60	/	7,983,382,585.66	4,653,119,640.62	/	269,346,026.28	/	4,383,773,614.34

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			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
江西嘉隆新材料有限公司	5,717,261.90	5,717,261.90	100.00	该等公司经营困难，预计很可能无法收回
深圳市金和能电池科技有限公司	4,724,396.86	4,724,396.86	100.00	该等公司经营困难，预计很可能无法收回
R&F Company	3,982,544.76	3,982,544.76	100.00	该等公司经营困难，预计很可能无法收回
其他公司	1,803,965.44	1,803,965.44	100.00	该等公司经营困难，预计很可能无法收回
合计	16,228,168.96	16,228,168.96	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	8,391,797,956.03	419,589,897.80	5.00
1-2 年	13,788,326.77	2,757,665.35	20.00
2-3 年	287,732.03	143,866.02	50.00
3 年以上	20,415,754.47	20,415,754.47	100.00
合计	8,426,289,769.30	442,907,183.64	5.26

按组合计提坏账的确认标准及说明：

 适用  不适用

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。对于应收外部客户款项组合，本公司认为相同账龄的客户具有类似预期损失率。

应收账款以款项实际发生的月份为基准进行账龄分析，先发生的款项，在资金周转的时候优先结清。

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	
按账龄分析组合计提坏账准备	244,107,681.70	198,799,501.94				442,907,183.64
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	25,238,344.58	199,204.38		-9,209,380.00		16,228,168.96
合计	269,346,026.28	198,998,706.32		-9,209,380.00		459,135,352.60

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	9,209,380.00

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
宁夏科捷锂电池股份有限公司	货款	9,209,380.00	对方公司破产	经公司批准 后核销	否
合计	/	9,209,380.00	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

适用 不适用

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 4,025,455,588.90 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 47.68%，相应计提的坏账准备合计数为 201,272,779.44 元。

**(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	669,164,322.48	1,319,017,850.74
合计	669,164,322.48	1,319,017,850.74

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	232,328,617.61
小计	232,328,617.61

(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	10,828,163,359.37
商业承兑票据	
小计	10,828,163,359.37

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。

(3) 期末公司无因出票人未履约而将应收款项融资转应收账款的情况。

## 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	2,099,914,193.47	98.13	1,011,867,650.20	96.39
1 至 2 年	23,481,774.36	1.10	18,733,104.04	1.78
2 至 3 年	11,949,521.95	0.56	10,877,990.36	1.04
3 年以上	4,491,177.61	0.21	8,255,623.75	0.79
合计	2,139,836,667.39	100.00	1,049,734,368.35	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：

期末无账龄超过 1 年的重要预付账款。

期末预付账款中的攀枝花七星光电科技有限公司、KONKOLACOPPERMINESPLC 因其经营不善无法履约，预计无法供货或收回，故单项全额计提坏账准备。

(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

期末余额前 5 名的预付款项合计数为 1,084,082,724.49 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 49.92%。

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	571,344,845.76	235,190,761.21
合计	571,344,845.76	235,190,761.21

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**
**(4). 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 年内	545,088,161.66
1 年以内小计	545,088,161.66
1 至 2 年	46,425,259.42
2 至 3 年	34,098,633.97
3 年以上	9,068,956.77
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	634,681,011.82

**(5). 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
押金保证金	545,460,637.46	167,295,082.41
出口退税	60,859,722.77	79,374,213.15
备用金	10,907,058.91	7,539,168.62
暂借款	14,538,401.58	15,333,606.77
其他	2,915,191.10	9,642,652.66
合计	634,681,011.82	279,184,723.61

**(6). 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)	
2022年1月1日余额	5,443,382.68	9,852,970.52	28,697,609.20	43,993,962.40
2022年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段	-2,321,262.97	2,321,262.97		
--转入第三阶段		-10,737,009.40	10,737,009.40	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	20,893,438.10	11,765,110.40	-13,316,344.84	19,342,203.66

本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	24,015,557.81	13,202,334.49	26,118,273.76	63,336,166.06

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

#### (7). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (9). 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
Bank of China (Hong Kong) Limited Jakart	押金保证金	289,835,691.55	1 年以内	45.67	14,491,784.58
信达金融租赁有限公司	押金保证金	115,500,000.00	1 年以内 9150 万, 2-3 年 2400 万	18.20	16,575,000.00
应收出口退税	出口退税	60,859,722.77	1 年以内	9.59	-
光大金融租赁股份有限公司	押金保证金	32,500,000.00	1 年以内	5.12	1,625,000.00
爱尔集新能源(南京)有限公司	押金保证金	12,000,000.00	1-2 年	1.89	2,400,000.00
合计	/	510,695,414.32	/	80.47	35,091,784.58

#### (10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

#### (11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

#### (12). 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	6,335,308,245.86	192,686,710.16	6,142,621,535.70	4,502,475,893.36	2,930,164.38	4,499,545,728.98
在产品	3,091,623,797.26	204,726,356.37	2,886,897,440.89	1,999,451,448.20	1,658,601.67	1,997,792,846.53
库存商品	4,525,711,496.67	170,891,687.34	4,354,819,809.33	2,541,388,791.33	47,031,014.69	2,494,357,776.64
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
委托加工物资	146,651,061.68	9,451,616.09	137,199,445.59	43,260,608.84		43,260,608.84
合计	14,099,294,601.47	577,756,369.96	13,521,538,231.51	9,086,576,741.73	51,619,780.74	9,034,956,960.99

期末余额中包括被套期存货公允价值变动损益 208,645,144.4 元，详见本报告“第九节财务报告”之“十一公允价值的披露”之说明。

**(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	2,930,164.38	192,686,710.16		2,930,164.38		192,686,710.16
在产品	1,658,601.67	204,726,356.37		1,658,601.67		204,726,356.37
库存商品	47,031,014.69	130,136,028.32		6,275,355.67		170,891,687.34
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
委托加工物资		9,451,616.09				9,451,616.09
合计	51,619,780.74	537,000,710.94		10,864,121.72		577,756,369.96

**2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因**

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。库存商品，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；原材料、在产品及委托加工物资，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。

**(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		
待抵扣或待退回增值税进项税	1,268,607,613.02	861,711,599.53
预缴企业所得税	584,906.70	4,763,559.99
合计	1,269,192,519.72	866,475,159.52

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
LA SOCIETE IMMOBILIERE DU CONGO	1,184,394.32		1,184,394.32	1,125,151.66		1,125,151.66	不适用
华刚矿业股份有限公司（以下简称华刚矿业）	39,478,468.22		39,478,468.22	37,503,780.11		37,503,780.11	不适用
GECAMINES	1,973,990.53		1,973,990.53	1,875,252.76		1,875,252.76	不适用
LA PROVINCE DU LUALABA	15,187,423.84		15,187,423.84	14,427,758.47		14,427,758.47	不适用
Veinstone Investment Limited（以下简称维斯通）	109,852,241.70		109,852,241.70	104,357,457.60		104,357,457.60	不适用
印尼纬达贝工业园有限公司（以下简称 IWIP 公司）	186,442,692.00		186,442,692.00	177,116,946.00		177,116,946.00	不适用
PT Prima Puncak Mulia	120,544,960.97		120,544,960.97				不适用
合计	474,664,171.58		474,664,171.58	336,406,346.60		336,406,346.60	/

**(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

1) GECAMINES、LA SOCIETE IMMOBILIERE DU CONGO、华刚矿业

根据本公司与 GECAMINES、LA SOCIETE IMMOBILIERE DU CONGO、中国中铁（香港）有限公司、中国中铁资源开发股份有限公司、中国水电建设集团国际工程有限公司、中国水电建设集团港航建设有限公司、中国冶金科工集团公司于 2008 年 9 月签署的《设立合资公司协议》以及本公司与中国铁路（香港）工程有限公司、中水电海外投资有限公司于 2013 年 10 月 23 日签署的《股权调整确认书》规定，本公司向 GECAMINES、LA SOCIETE IMMOBILIERE DU CONGO 分别提供借款 USD294,125.00 元（按 2022 年 6 月末汇率折人民币计 1,973,990.53 元）、USD176,475.00 元（按 2022 年 6 月末汇率折人民币计 1,184,394.32 元）供其支付华钢矿业出资款，向华刚矿业提供借款 USD5,882,300.00 元（按 2022 年 6 月末汇率折人民币计 39,478,468.22 元），GECAMINES、LA SOCIETE IMMOBILIERE DU CONGO 将以其在华刚矿业的股东分红偿还，华刚矿业将以其盈利所得无息偿还。

2) LA PROVINCE DU LUALABA

根据子公司 CDM 公司与 LA PROVINCE DU LUALABA 于 2017 年 9 月签署的《Luena 路修复工程预融资协议》以及于 2018 年 3 月签署的《特许权授予合同》，子公司 CDM 公司向 LA PROVINCE DU LUALABA 提供借款 USD400.00 万元用于道路修复，LA PROVINCE DU LUALABA 以该路段通行权税收偿还。截至 2022 年 6 月 30 日，子公司 CDM 公司已支付 USD2,262,929.32 元（按 2022 年 6 月末汇率折人民币计 15,187,423.84 元）。

3) IWIP 公司

根据子公司华创国际与联营企业 IWIP 公司于 2019 年签署的《股东借款协议》，子公司华创国际作为 IWIP 公司股东向其提供借款 USD 27,780,000.00 元（按 2022 年 6 月末汇率折人民币计 186,442,692.00 元）。上述借款系公司与其他股东根据持股比例向 IWIP 公司提供的股东借款。

4) 维斯通

根据子公司华友国际矿业香港与 Newstride Limited、振石集团香港基石投资有限公司、香港邦普循环科技有限公司、永青科技股份有限公司于 2019 年签署的《补充协议书》，子公司华友国际矿业香港作为维斯通股东向其提供借款 USD 16,368,000.00 元（按 2022 年 6 月末汇率折人民币计 109,852,241.70 元）。上述借款系公司与其他股东根据持股比例向维斯通提供的股东借款。

5) PT Prima Puncak Mulia

华友钴业全资子公司华涌国际以 1.07 万亿印尼盾（约 7,470 万美元）认购相当于 HLN 公司 10% 股权的可转债。HLN 公司已与相关股东方签署《股权收购协议》，约定收购 JPI 公司 95.3% 股权及 JIM 公 100% 股权，JPI 公司持有的资产主要为 PT Sulawesi Cahaya Mineral（SCM 镍矿）51% 的股权等，JIM 公司持有的资产主要为 Cahaya Energi Indonesia（CEI 水电厂）98.3% 的股权及 PT Indonesia Konawe Industrial Park（IKIP 工业园）32% 的股权等。由于 PPM 公司在本次交易中起到了重要的推动作用，作为认购 HLN 公司可转债的条件，华涌国际拟与 PPM 公司签署《PPM 贷款协议》，约定华涌国际向 PPM 公司提供共计 267,001,996,830 印尼盾（按 2022 年 6 月末汇率折人民币计 120,544,960.97 元）的财务资助，本次财务资助年利率为 6.76%。资助期限自首笔预付款提款之日起至第 7 周年；如果 HLN 上市，则资助期限自首笔预付款提款之日起至 HLN 公司上市后 6 个月或 HLN 股份锁定期届满 3 个月（孰晚）。

因上述长期应收款未有明显迹象表明存在减值情况，故未计提减值准备。

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											
PT. QL Environmental Services (中文：青山绿水环境服务处理有限公司)	6,305,745.11			- 103,540.65	46,259.98					6,248,464.44	
小计	6,305,745.11			- 103,540.65	46,259.98					6,248,464.44	
二、联营企业											
新越科技	923,679,885.96			293,893,214.40	17,888,410.21		100,309,159.48			1,135,152,351.09	
衢州市民富沃能新能源汽车科技有限公司 (以下简称民富沃能)											1,161,307.33
南京瀚谟新能源产业投资合伙企业 (有限合伙)											
AVZ MINERALS LIMITED (简称 AVZ 公司)	66,692,163.38			- 1,879,225.35	11,465,095.21					76,278,033.24	
浙江浦项华友新能源材料有限公司	125,720,419.65	201,830,000.00		22,194,697.81						349,745,117.46	
乐友新能源材料 (无锡) 有限公司	1,136,175,248.78			276,198,063.05						1,412,373,311.83	
瑞友投资有限公司	9,997,989.00			-817.60	3,474,631.70					13,471,803.10	
Veinstone Investment Limited (简称维斯通)	142,804,299.07			28,398,730.95	38,218,415.47					209,421,445.49	
印尼纬达贝工业园有限公司 (简称 IWIP)	189,316,474.26			23,576,414.11	7,085,889.10					219,978,777.47	
PT. HUA PIONEER INDONESIA (以下简称印尼华拓)											3,479,194.09
深圳菲尼基科技有限公司	4,552,737.31			- 121,974.03						4,430,763.28	

衢州安友股权投资合伙企业 (有限合伙) (以下简称衢州 安友)	598,430,94 6.19			- 407,400.37					598,023,54 5.82	
POSCO-HY CLEAN METAL CO., LTD	222,308,17 0.44			- 2,123,935. 88	8,817,413 .76				229,001,64 8.32	
PT. Huafei Nickel Cobalt (以下简称华飞公司)	1,768,804. 80			- 1,764,228. 60	-4,576.20					
湖南雅城新材料有限公司(以 下简称湖南雅城)		120,000,00 0.00		13,823,237 .72					133,823,23 7.72	
广西时代锂电新能源材料投资 管理中心(有限合伙)(以下 简称广西时代锂电)		710,488,57 5.00		-20,330.85					710,468,24 4.15	
湖北兴友新能源有限公司(以 下简称湖北兴友)		24,500,000 .00		-70,172.97					24,429,827 .03	
衢州信华股权投资合伙企业 (有限合伙)(以下简称衢州信 华)		294,750,00 0.00							294,750,00 0.00	
小计	3,421,447, 138.84	1,351,568, 575.00		651,696,27 2.39	86,945,27 9.25		100,309,15 9.48		5,411,348, 106.00	4,640,501.42
合计	3,427,752, 883.95	1,351,568, 575.00		651,592,73 1.74	86,991,53 9.23		100,309,15 9.48		5,417,596, 570.44	4,640,501.42

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
北京赛德美资源再利用研究院有限公司（以下简称北京赛德美）	1,550,000.00	1,550,000.00
内蒙古斯诺新材料科技有限公司（以下简称内蒙古斯诺）	36,894,737.00	29,000,000.00
HANAQ 公司	4,002,445.81	4,002,445.81
合计	42,447,182.81	34,552,445.81

### (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

指定为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的原因

考虑上述投资为非交易性权益工具投资，公司将其指定为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。

## 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
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	508,570,599.95	6,573,600.00
合计	508,570,599.95	6,573,600.00

其他说明：

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数
华刚矿业	6,573,600.00			6,573,600.00
HLN 公司		501,996,999.95		501,996,999.95
小计	6,573,600.00	501,996,999.95		508,570,599.95

## 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	20,478,370,484.26	12,124,449,718.54
固定资产清理		
合计	20,478,370,484.26	12,124,449,718.54

其他说明：

无

**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	其他设备	合计
<b>一、账面原值：</b>					
1. 期初余额	5,384,618,800.50	9,668,703,108.81	337,973,625.73	424,401,887.41	15,815,697,422.45
2. 本期增加金额	1,643,252,649.38	7,299,178,423.54	99,917,366.06	173,549,407.58	9,215,897,846.56
(1) 购置		51,639,514.63	15,012,191.42	38,595,463.90	105,247,169.93
(2) 在建工程转入	1,524,552,204.49	6,909,837,064.10	17,656,504.55	103,328,992.55	8,555,374,765.69
(3) 企业合并增加	184,717.74	51,376,053.37	51,721,929.03	29,543,279.29	132,825,979.43
(4) 外币报表折算差异	118,515,727.15	286,325,791.44	15,526,741.06	2,081,671.84	422,449,931.49
3. 本期减少金额	41,534,774.39	50,132,982.44	30,691,503.17	43,074,753.68	165,434,013.68
(1) 处置或报废	41,534,774.39	49,508,075.64	4,378,651.50	42,920,822.88	138,342,324.41
(2) 转入在建工程					
(3) 企业合并减少		624,906.80	26,312,851.67	153,930.80	27,091,689.27
4. 期末余额	6,986,336,675.49	16,917,748,549.91	407,199,488.62	554,876,541.31	24,866,161,255.33
<b>二、累计折旧</b>					
1. 期初余额	946,205,604.11	2,445,888,522.15	96,843,962.26	159,237,295.09	3,648,175,383.61
2. 本期增加金额	203,356,142.04	485,226,163.18	34,125,200.16	61,169,613.61	783,877,118.99
(1) 计提	172,181,649.41	424,556,173.39	23,153,669.00	59,103,216.19	678,994,707.99
(2) 企业合并计提	7,991.44	4,596,957.86	6,643,313.49	1,543,181.17	12,791,443.96
(3) 其他					
(4) 外币报表折算差异	31,166,501.19	56,073,031.93	4,328,217.67	523,216.25	92,090,967.04
3. 本期减少金额	26,645,092.29	32,324,712.08	2,731,511.64	8,691,054.95	70,392,370.96
(1) 处置或报废	26,645,092.29	31,903,701.77	2,731,511.64	8,618,942.22	69,899,247.92
(2) 转入在建工程					
(3) 企业合并减少		421,010.31		72,112.73	493,123.04
4. 期末余额	1,122,916,653.86	2,898,789,973.25	128,237,650.78	211,715,853.75	4,361,660,131.64
<b>三、减值准备</b>					
1. 期初余额	21,908,400.62	19,577,616.87	174,687.29	1,411,615.52	43,072,320.30
2. 本期增加金额	284,392.87	429,001.82		4,984.37	718,379.06
(1) 计提					
(2) 外币报表折算差异	284,392.87	429,001.82		4,984.37	
3. 本期减少金额	17,023,452.85	429,130.39	178,775.20	28,701.49	17,660,059.93
(1) 处置或报废	17,023,452.85	429,130.39	178,775.20	28,701.49	17,660,059.93
(2) 外币报表折算差异					
4. 期末余额	5,169,340.64	19,577,488.30	-4,087.91	1,387,898.40	26,130,639.43
<b>四、账面价值</b>					
1. 期末账面价值	5,858,250,680.99	13,999,381,088.36	278,965,925.75	341,772,789.16	20,478,370,484.26
2. 期初账面价值	4,416,504,795.77	7,203,236,969.79	240,954,976.18	263,752,976.80	12,124,449,718.54

**(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
房屋及建筑物	10,314,256.10	4,628,601.31	5,685,654.79		
机器设备	52,972,605.82	31,125,383.72	18,183,022.04	3,664,200.05	
运输工具	1,375,325.25		1,237,792.85	137,532.40	
其他设备	493,175.42	302,813.70	158,009.99	32,351.73	
小计	65,155,362.59	36,056,798.73	25,264,479.68	3,834,084.18	

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	229,197.75
其他设备	17,877,760.87
小计	18,106,958.62

(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
房屋及建筑物	1,302,179,436.18	尚在办理中

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	8,371,202,784.30	9,107,231,788.43
工程物资	526,394,698.72	713,205,093.03
合计	8,897,597,483.02	9,820,436,881.46

其他说明：

无

**在建工程**
**(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

项目	单位：元 币种：人民币					
	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
钴镍新材料研究院建设项目	194,760,751.75		194,760,751.75	183,077,163.04		183,077,163.04
华友科创中心建设项目	144,964,537.49		144,964,537.49	105,518,876.90		105,518,876.90
年产 30000 吨（金属量）高纯三元动力电池级硫酸镍项目	138,501,368.88		138,501,368.88	404,971,085.98		404,971,085.98
年产 50000 吨（金属量）高镍动力电池级硫酸镍项目	250,583,655.20		250,583,655.20	251,206,988.70		251,206,988.70
年产 50000 吨高镍型动力电池用三元前驱体材料项目	610,381,103.60		610,381,103.60	755,812,376.99		755,812,376.99
年产 50000 吨高性能动力电池三元正极材料前驱体项目	341,100,123.84		341,100,123.84	101,095,586.82		101,095,586.82
年产 60000 吨镍金属量氢氧化镍钴项目	1,023,021,270.39		1,023,021,270.39	5,428,143,914.13		5,428,143,914.13
年产 30000 吨动力型锂电新能源前驱体材料项目	522,267,654.72		522,267,654.72	75,436,129.06		75,436,129.06
年产 4.5 万吨镍金属量高冰镍项目	2,329,338,079.79		2,329,338,079.79	997,080,941.89		997,080,941.89
高能量密度锂离子电池材料产业化项目	192,311,343.45		192,311,343.45	428,453,373.36		428,453,373.36
华友总部研究院建设项目	303,843,979.24		303,843,979.24	120,658,315.19		120,658,315.19
年产 5 万吨高镍型动力电池三元正极材料、10 万吨三元前驱体材料一体化项目	347,203,253.87		347,203,253.87	6,684,556.24		6,684,556.24
年产 12 万吨镍金属量氢氧化镍钴项目	1,352,986,763.53		1,352,986,763.53			
其他零星工程	619,938,898.55		619,938,898.55	249,092,480.13		249,092,480.13
合计	8,371,202,784.30		8,371,202,784.30	9,107,231,788.43		9,107,231,788.43

**(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
钴镍新材料研究院建设项目	28,739.25 万元	183,077,163.04	11,683,588.71			194,760,751.75	105.94	96.00				募集资金和其他来源
华友科创中心建设项目	40,152.00 万元	105,518,876.90	39,445,660.59			144,964,537.49	124.15	99.00	14,481,745.08	1,524,937.86	3.84	金融机构贷款和其他来源
年产 30000 吨（金属量）高纯三元动力电池级硫酸镍项目	80,086.00 万元	404,971,085.98	161,810,441.01	428,280,158.11		138,501,368.88	97.68	95.00				募集资金和其他来源
年产 50000 吨（金属量）高镍动力电池级硫酸镍项目	79,455.71 万元	251,206,988.70	158,849,877.51	159,473,211.01		250,583,655.20	51.61	70.00	6,454,183.26	2,178,010.00	3.84	金融机构贷款和其他来源
年产 50000 吨高镍型动力电池用三元前驱体材料项目	135,306.61 万元	755,812,376.99	93,758,503.61	239,189,777.00		610,381,103.60	72.01	70.00				募集资金和其他来源
年产 50000 吨高性能动力电池三元正极材料前驱体项目	124,479.00 万元	101,095,586.82	240,004,537.02			341,100,123.84	27.40	40.00				募集资金和其他来源
年产 60000 吨镍金属量氢氧化镍钴项目	837,574.4 万元	5,428,143,914.13	2,655,442,469.67	7,060,565,113.41		1,023,021,270.39	96.51	99.00	163,404,506.30	56,361,516.15	6.28	金融机构贷款和其他来源
年产 30000 吨动力型锂电新能源前驱体材料项目	98,226.00 万元	75,436,129.06	448,727,645.20	1,896,119.54		522,267,654.72	86.66	96.00	3,402,866.12		4.65	金融机构贷款和其他来源
年产 4.5 万吨镍金属量高冰镍项目	337,591.09 万元	997,080,941.89	1,332,257,137.90			2,329,338,079.79	71.43	80.00	4,250,857.29	1,815,708.57	4.90	募集资金和其他来源
高能量密度锂离子电池材料产业化项目	254,213.00 万元	428,453,373.36	234,961,369.70	471,103,399.61		192,311,343.45	54.89	70.00	51,206,430.57	809,546.62	6.25	金融机构贷款和其他来源
华友总部研究院建设项目	51,624.40 万元	120,658,315.19	238,231,535.61	55,045,871.56		303,843,979.24	80.62	76.00				募集资金和其他来源

年产 5 万吨高镍型动力电池三元正极材料、10 万吨三元前驱体材料一体化项目	630,785.35 万元	6,684,556.24	340,518,697.63			347,203,253.87	5.40	15.00	16,789,443.92	16,789,443.92	4.70	募集资金和金融机构贷款
年产 12 万吨镍金属量氢氧化镍钴项目	1,361,006.4 万元		1,352,986,763.53			1,352,986,763.53	10.86	24.00	11,433,778.88	11,433,778.88	5.00	金融机构贷款和其他来源
合计	4,059,239.21 万元	8,858,139,308.30	7,308,678,227.69	8,415,553,650.24		7,751,263,885.75			271,423,811.42	90,912,942.00	/	/

**(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

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
工程物资	526,394,698.72		526,394,698.72	713,205,093.03		713,205,093.03
合计	526,394,698.72		526,394,698.72	713,205,093.03		713,205,093.03

其他说明：

无

**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	运输工具	合计
<b>一、账面原值</b>			
1. 期初余额	67,345,703.86	18,265,807.02	85,611,510.88
2. 本期增加金额	32,869,548.41		32,869,548.41
1) 租入	32,869,548.41		32,869,548.41
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	100,215,252.27	18,265,807.02	118,481,059.29
<b>二、累计折旧</b>			
1. 期初余额	17,332,202.74	4,566,451.75	21,898,654.49
2. 本期增加金额	13,303,351.61	2,283,225.89	15,586,577.50
(1) 计提	13,303,351.61	2,283,225.89	15,586,577.50
3. 本期减少金额			
(1) 处置			

4. 期末余额	30,635,554.35	6,849,677.64	37,485,231.99
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	69,579,697.92	11,416,129.38	80,995,827.30
2. 期初账面价值	50,013,501.12	13,699,355.27	63,712,856.39

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	矿权	排污权	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	739,545,824.88	267,375,199.35		57,911,060.31	470,315,468.70	20,636,200.82	1,555,783,754.06
2. 本期增加金额	51,580,944.12	345,292.97		833,541.23	2,834,091,029.39	1,963,717.00	2,888,814,524.71
(1) 购置	42,281,086.72	345,292.97		699,779.85		1,963,717.00	45,289,876.54
(2) 内部研发					-		
(3) 企业合并增加					2,812,955,640.73		2,812,955,640.73
(4) 外币报表折算差异	9,299,857.40			133,761.38	21,135,388.66		30,569,007.44
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
(2) 企业合并减少							
(3) 外币报表折算差异							
4. 期末余额	791,126,769.00	267,720,492.32		58,744,601.54	3,304,406,498.09	22,599,917.82	4,444,598,278.77
二、累计摊销							
1. 期初余额	68,757,184.47	16,449,784.63		15,576,149.52	253,380,973.26	9,802,323.83	363,966,415.71
2. 本期增加金额	21,694,826.27	784,619.81		2,891,006.65	31,353,968.67	1,785,919.02	58,510,340.42

(1) 计提	20,572,600.64	784,619.81		2,846,188.37	20,934,809.81	1,785,919.02	46,924,137.65
(2) 其他							
(3) 外币报表折算	1,122,225.63			44,818.28	10,419,158.86		11,586,202.77
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	90,452,010.74	17,234,404.44		18,467,156.17	284,734,941.93	11,588,242.85	422,476,756.13
<b>三、减值准备</b>							
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							
<b>四、账面价值</b>							
1. 期末账面价值	700,674,758.26	250,486,087.88		40,277,445.38	3,019,671,556.16	11,011,674.97	4,022,121,522.64
2. 期初账面价值	670,788,640.41	250,925,414.72		42,334,910.79	216,934,495.44	10,833,876.99	1,191,817,338.35

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 0.00%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

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
土地使用权	129,989,249.37	尚在办理中
小计	129,989,249.37	

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		

华海新能源	95,136,198.86				95,136,198.86
天津巴莫	366,245,456.38				366,245,456.38
合计	461,381,655.24				461,381,655.24

## (2). 商誉减值准备

√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
		计提		处置		
天津巴莫	901,194.16	1,081,432.99				1,982,627.15
合计	901,194.16	1,081,432.99				1,982,627.15

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

## (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) 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

资产组或资产组组合的构成	华海新能源资产组
资产组或资产组组合的账面价值	2,724,191,208.40
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	95,136,198.86
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	2,819,327,407.26
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

### 2) 商誉减值测试的过程与方法、结论

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，现金流量预测使用的折现率 12.66%（税前），预测期以后的现金流量维持不变。

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

期末，经测试，包含对华海新能源商誉的资产组的可收回金额高于其账面价值，商誉并未出现减值损失。

### 2) 巴莫科技资产组或资产组组合

#### ① 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

资产组或资产组组合的构成	天津巴莫资产组
资产组或资产组组合的账面价值	3,123,226,077.42
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	870,084,521.17
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	3,993,310,598.59

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

## ② 商誉减值测试的过程与方法、结论

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，现金流量预测使用的折现率 13.89%（税前），预测期以后的现金流量维持不变。

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

上述对可收回金额的预计表明核心商誉并未出现减值损失。

## (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
固定资产改良支出	22,159,337.40	6,096,857.23	6,777,072.96	-949,854.15	22,428,975.82
保险费	5,099,039.60	273,584.90	2,105,213.40		3,267,411.10
飞机使用费	71,479,481.92		4,905,454.65		66,574,027.27
合计	98,737,858.92	6,370,442.13	13,787,741.01	-949,854.15	92,270,414.19

其他说明：

本期减少金额为负数系境外子公司外币报表折算时产生的汇率变动影响。

## 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	1,004,104,833.51	210,591,349.19	291,806,406.80	51,279,014.30
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	78,429,806.56	19,607,451.64	288,626,080.46	72,156,520.12
递延收益	488,856,751.55	114,002,040.77	444,089,181.12	105,845,508.58
公允价值变动损益				
存货中包含的未实现利润	719,042,729.74	133,399,168.49	555,341,660.38	117,677,690.20
公允价值变动损益	64,438,293.27	8,831,617.33		
股份支付费用	328,073,467.63	49,211,020.14	158,766,835.07	23,815,025.26
合计	2,682,945,882.27	535,642,647.58	1,738,630,163.83	370,773,758.46

**(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				
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				
长期资产中包含的暂时性差异	551,185,514.15	71,074,580.63	497,855,156.20	69,896,630.79
固定资产折旧	404,902,265.23	93,093,791.33	327,054,279.90	74,244,116.70
公允价值变动损益			25,920,305.01	4,188,247.13
合计	956,087,779.39	164,168,371.96	850,829,741.11	148,328,994.62

**(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

**(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	95,608,381.53	161,657,916.42
长期资产中包含的暂时性差异	347,400,594.00	481,946,867.68
存货未实现利润	578,702,146.14	
资产减值准备	122,253,694.54	80,399,272.11
合计	1,143,964,816.21	724,004,056.21

**(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
2022 年		189,791.83	
2023 年		13,079,347.33	
2024 年	12,160,398.17	24,716,348.96	
2025 年	2,836,586.58	3,629,580.16	
2026 年	20,922,404.28	120,042,848.14	
2027 年	59,688,992.50		
合计	95,608,381.53	161,657,916.42	/

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						
合同履行成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付土地及工程设备款	4,436,369,021.31		4,436,369,021.31	2,934,461,836.89		2,934,461,836.89
预付股权投资款				127,514,040.64		127,514,040.64
合计	4,436,369,021.31		4,436,369,021.31	3,061,975,877.53		3,061,975,877.53

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	1,315,031,398.76	2,410,825,955.03
抵押借款		
保证借款	6,950,088,074.25	4,126,701,735.13
信用借款	2,466,469,264.10	1,166,549,556.40
保证兼质押借款	50,000,000.00	50,000,000.00
保证兼抵押借款	120,000,000.00	316,751,400.00
短期借款利息	30,636,742.57	12,951,198.14
合计	10,932,225,479.68	8,083,779,844.70

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

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
交易性金融负债	360,612.00	78,231,053.84	360,612.00	78,231,053.84
其中：				
衍生金融负债	360,612.00	78,231,053.84	360,612.00	78,231,053.84
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
其中：				

合计	360,612.00	78,231,053.84	360,612.00	78,231,053.84
----	------------	---------------	------------	---------------

其他说明：

无

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
套保期货合约		104,821,710.25
合计		104,821,710.25

其他说明：

无

### 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	475,112,176.96	834,020,112.13
银行承兑汇票	6,601,267,624.68	3,976,777,510.99
合计	7,076,379,801.64	4,810,797,623.12

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	8,266,078,799.02	4,114,060,983.46
工程设备款	2,345,459,564.58	2,089,527,914.24
其他	39,089,622.73	29,583,513.06
合计	10,650,627,986.33	6,233,172,410.76

#### (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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收设备款		641,739,400.77
其他		3,000,000.13
合计		644,739,400.90

(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
货款	289,487,728.17	78,968,534.53
合计	289,487,728.17	78,968,534.53

(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	472,038,306.75	1,304,112,643.35	1,441,106,749.03	335,044,201.07
二、离职后福利-设定提存计划	5,753,280.28	48,485,651.78	48,752,860.90	5,486,071.16
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	477,791,587.03	1,352,598,295.13	1,489,859,609.93	340,530,272.23

(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	466,802,744.59	1,205,566,058.98	1,343,406,265.90	328,962,537.67
二、职工福利费	0.00	44,982,237.14	44,982,237.14	-
三、社会保险费	3,132,079.73	32,181,190.80	31,053,109.43	4,260,161.10
其中: 医疗保险费	2,691,534.74	29,832,562.98	28,692,670.67	3,831,427.05
工伤保险费	339,092.00	2,246,870.84	2,257,604.69	328,358.15
生育保险费	101,452.99	101,756.98	102,834.07	100,375.90
四、住房公积金	2,025,615.00	17,843,936.69	18,133,156.69	1,736,395.00

五、工会经费和职工教育经费	77,867.43	3,539,219.74	3,531,979.87	85,107.30
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	472,038,306.75	1,304,112,643.35	1,441,106,749.03	335,044,201.07

### (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	5,561,105.73	46,911,322.87	47,166,902.41	5,305,526.19
2、失业保险费	192,174.55	1,574,328.91	1,585,958.49	180,544.97
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	5,753,280.28	48,485,651.78	48,752,860.90	5,486,071.16

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	142,942,543.82	330,301,986.69
消费税		
营业税		
企业所得税	557,264,560.59	578,084,644.05
个人所得税	8,008,693.33	4,469,569.69
城市维护建设税	4,132,327.54	14,163,787.73
房产税	2,941,507.14	4,400,149.92
土地使用税	1,272,856.35	762,699.64
教育费附加	1,771,017.97	6,070,194.76
地方教育附加	1,180,678.66	4,046,796.51
矿业税	175,942,592.54	101,683,794.16
其他税费	20,281,703.70	9,018,810.45
合计	915,738,481.64	1,053,002,433.60

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	5,782,712,410.04	1,434,593,185.87

合计	5,782,712,410.04	1,434,593,185.87
----	------------------	------------------

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
押金保证金	204,699,894.85	24,858,852.19
售后回购融入资金	670,599,954.03	139,707,302.12
其他	16,874,698.13	9,340,406.86
拆借款及利息	4,210,177,178.03	921,453,985.70
限制性股票激励持有人	680,360,685.00	339,232,639.00
合计	5,782,712,410.04	1,434,593,185.87

##### (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	1,843,217,553.06	1,911,767,314.98
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	16,660,134.62	25,917,330.55
一年内到期的售后回租款	1,334,080,735.95	679,795,502.76
拆借款及利息	139,370,607.88	18,477,837.35
合计	3,333,329,031.51	2,635,957,985.64

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	30,245,859.43	4,147,523.95
合计	30,245,859.43	4,147,523.95

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		
保证借款	3,025,467,632.98	981,754,275.12
信用借款		
保证及抵押借款	3,086,192,149.81	1,263,295,850.63
保证及质押借款	6,009,742,982.57	4,485,420,000.00
长期借款利息	25,960,621.90	7,790,519.67
合计	12,147,363,387.26	6,738,260,645.42

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
华友转债	6,500,790,055.62	
合计	6,500,790,055.62	

**(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

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
华友转债	100.00	2022年2月24日	6年	7,600,000,000		6,403,602,866.37	5,292,857.15	91,894,332.1		6,500,790,055.62
合计	/	/	/	7,600,000,000		6,403,602,866.37	5,292,857.15	91,894,332.1		6,500,790,055.62

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

√适用 □不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江华友钴业股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2022〕209号）核准，公司于2022年2月24日公开发行了76亿元可转换公司债券（债券简称：华友转债，债券代码：113641）。转股期限为2022年9月2日至2028年2月23日，初始转股价格为110.26元/股。

鉴于公司于2022年5月13日召开的2021年年度股东大会审议通过了《关于2021年度利润分配方案的议案》。向全体股东每10股派发现金股利3.00元（含税），以公司总股本1,221,265,783股计算，合计拟派发现金红利366,379,734.90元；同时进行资本公积转增股本，向全体股东每10股转增3股。根据《浙江华友钴业股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》相关条款约定，公司2021年度权益分派涉及派送现金红利和转增股本，“华友转债”转股价格将由原来的110.26元/股调整为84.58元/股。

鉴于公司于2022年6月23日召开第五届董事会第三十九次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》等议案。本次授予数量为1,048.79万股，授予人数为1170人，授予价格为人民币32.35元/股，且登记手续已于2022年7月8日办理完成，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具了《证券变更登记证明》。根据《浙江华友钴业股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》相关条款约定，“华友转债”转股价格由84.58元/股调整为84.24元/股。

**(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
尚未支付的租赁付款额	49,349,834.91	34,289,431.32
减：未确认融资费用	4,147,869.96	1,501,176.18
合计	45,201,964.95	32,788,255.14

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	2,954,849,121.73	1,061,226,074.03
专项应付款		
合计	2,954,849,121.73	1,061,226,074.03

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
售后回租融入资金	2,616,049,389.88	741,232,347.77
长期拆借款及利息	338,799,731.85	319,993,726.26
合计	2,954,849,121.73	1,061,226,074.03

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

#### 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			

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			
环境恢复费用	26,769,294.11	35,495,371.78	根据刚果(金)《矿业法》及津巴布韦当地规定,子公司 MIKAS 公司、CDM 公司以及前景锂矿公司计提的环境恢复费用
合计	26,769,294.11	35,495,371.78	/

其他说明,包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明:  
无

### 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	518,873,112.92	48,926,100.00	15,897,102.39	551,902,110.53	政府给予的无偿补助
合计	518,873,112.92	48,926,100.00	15,897,102.39	551,902,110.53	/

涉及政府补助的项目:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
基础设施建设补助	242,449,705.76	17,070,000.00	-	4,879,988.46	-	254,639,717.30	与资产相关
技术改造财政补助	18,354,069.87	14,430,000.00	-	591,769.74	-	32,192,300.13	与资产相关
技术创新财政补助	48,565,002.24	11,220,000.00	-	1,356,309.10	-	58,428,693.14	与资产相关
生命周期绿色制造项目补助资金	25,014,402.30	-	-	601,045.80	-	24,413,356.50	与资产相关
废水处理优化提升及再生资源综合利用项目	11,288,492.88	-	-	311,508.48	-	10,976,984.40	与资产相关
节能和工业循环经济专项补助	16,112,782.66	-	-	400,365.96	-	15,712,416.70	与资产相关
省级重点企业研究院经费及配套补助	8,999,999.92	-	-	500,000.04	-	8,499,999.88	与资产相关
产业转型升级财政补助	22,083,774.11	-	-	921,885.12	-	21,161,888.99	与资产相关
企业扶持资金	26,704,611.80	-	-	1,261,045.56	-	25,443,566.24	与资产相关
中央大气污染防治专项资金	1,500,000.00	-	-	90,000.00	-	1,410,000.00	与资产相关
两化融合项目补助	811,540.61	-	-	33,103.02	-	778,437.59	与资产相关
高质量发展产业协同创新项目补助	14,333,333.33	-	-	500,000.00	-	13,833,333.33	与资产相关

工业生产性投资项目补助	8,816,657.57	-	-	500,000.04	-	8,316,657.53	与资产相关
工业互联网创新发展工程补助	7,873,500.00	-	-	271,500.00	-	7,602,000.00	与资产相关
创新驱动资金项目补助	17,813,446.85	-	-	1,182,435.72	-	16,631,011.13	与资产相关
固定资产投资补贴	2,970,127.47	1,206,100.00	-	229,681.87	-	3,946,545.60	与资产相关
技术改造专项补助	29,241,005.63	-	-	1,837,570.02	-	27,403,435.61	与资产相关
产业链协同创新项目	13,500,000.00	-	-	-	-	13,500,000.00	与资产相关
其他零星补助	2,349,295.09	-	-	290,004.56	-	2,059,290.53	与资产相关
其他零星补助	91,364.83	5,000,000.00	-	138,888.90	-	4,952,475.93	与收益相关
合计:	518,873,112.92	48,926,100.00	-	15,897,102.39	-	551,902,110.53	

其他说明:

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,221,228,483	10,655,700		366,379,735	-130,500	376,904,935	1,598,133,418

其他说明:

本期股本变动, 详见本财务报表附注七 55 之说明。

## 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

单位: 元 币种: 人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
华友转债				1,150,236,756.25				1,150,236,756.25
合计				1,150,236,756.25				1,150,236,756.25

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）	9,686,588,328.31	338,372,011.00	467,578,794.33	9,557,381,544.98
其他资本公积	531,708,256.11	121,572,714.36	-	653,280,970.47
合计	10,218,296,584.42	459,944,725.36	467,578,794.33	10,210,662,515.45

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 1) 股本溢价增减变动

资本公积(股本溢价)本期增加 338,372,011.00 元，包括：①根据本公司五届二十六次董事会和 2021 年第一次临时股东大会决议通过的限制性股票激励计划，确定以 2021 年 12 月 29 日为授予日，最终实际向 37 名激励对象授予 167,800 股限制性股票，授予价格为 58.07 元/股。其中，计入实收股本 167,800.00 元，计入资本公积（股本溢价）9,576,346.00 元。上述发行限制性股票情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2022〕25 号）。同时根据《企业会计准则解释第 7 号》规定，以发行限制性股票的数量以及相应的回购义务确认增加库存股 9,744,146.00 元，其他应付款 9,744,146.00 元；②根据本公司五届三十九次董事会和 2022 年第二次临时股东大会决议通过的限制性股票激励计划，确定以 2022 年 6 月 23 日为授予日，最终实际向名激励对象授予 10,487,900 股限制性股票，授予价格为 32.35 元/股。其中，计入实收股本 10,487,900 元，计入资本公积（股本溢价）328,795,665.00 元。上述发行限制性股票情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2022〕330 号）。同时根据《企业会计准则解释第 7 号》规定，以发行限制性股票的数量以及相应的回购义务确认增加库存股 339,283,565.00 元，其他应付款 339,283,565.00 元；

资本公积(股本溢价)本期减少 467,578,794.33 元，包括：①根据本公司五届二十七次董事会决议对尚未解除限售的限制性股票 130,500 股进行回购注销，减少股本 130,500.00 元，减少资本公积(股本溢价) 5,260,745.00 元，减少库存股 5,391,245.00 元。②根据本公司五届三十二次董事会决议及 2021 年度股东大会决议，以资本公积转增股本，减少本公积(股本溢价)366,379,735.00 元；权益分派相应减少库存股 2,508,420.00 元。③收购子公司华友新能源科技少数股东股权，支付的对价大于按照新增持股比例计算的净资产份额的差额，相应减少股本溢价 76,095,683.37 元；④华友国际矿业收购富利矿业少数股东股权，支付的对价大于按照新增持股比例计算的净资产份额的差额，相应减少股本溢价 19,842,630.96 元。

### 2) 其他资本公积增减变动

资本公积(其他资本公积)本期增加 121,572,714.36 元，包括：①根据公司股权激励方案，确认 2022 年限制性股票相应股份支付费用 113,149,081.73 元，计入资本公积(其他资本公积)；②对预计未来期间可税前扣除金额 169,306,632.56 元确认递延所得税资产 25,395,994.88 元，其中，对于本期已确认股份支付费用 113,149,081.73 元的部分，计提递延所得税资产的同时增加所得税费用(递延所得税费用)16,972,362.25 元，对于超过累计已确认股份支付费用部分 56,157,550.83 元，计提递延所得税资产的同时增加资本公积(其他资本公积)8,423,632.63 元。

**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
限制性股票	339,232,639.00	349,027,711.00	7,899,665.00	680,360,685.00
合计	339,232,639.00	349,027,711.00	7,899,665.00	680,360,685.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
详见本财务报表附注七 55 之说明。

**57、 其他综合收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-49,068,581.76							-49,068,581.76
其中：重新计量设定受益计划变动额								
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	-49,068,581.76							-49,068,581.76
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	370,294,761.80	701,499,458.52	6,615,133.84			646,371,226.72	61,743,365.64	276,076,464.92
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	95,725,279.85	86,991,539.23	-4,576.20			86,996,115.43		8,729,164.42
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	-274,569,481.95	614,507,919.29	6,610,557.64			559,375,111.29	61,743,365.64	284,805,629.34
其他综合收益合计	419,363,343.56	701,499,458.52	6,615,133.84			646,371,226.72	61,743,365.64	227,007,883.16

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	22,627.13	21,744,296.85	21,766,589.89	334.09
矿山发展基金	16,625,933.98	10,842,974.02	2,506,414.06	24,962,493.94
合计	16,648,561.11	32,587,270.87	24,273,003.95	24,962,828.03

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

安全生产费用系根据财政部、安全监管总局联合下发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）计提并使用；矿山发展基金系根据刚果（金）《矿业法》的有关规定计提，前景锂矿公司根据津巴布韦《矿业法》的有关规定计提。

## 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	309,732,264.90			309,732,264.90
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	309,732,264.90			309,732,264.90

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	8,376,281,013.68	4,807,657,608.58
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	8,376,281,013.68	4,807,657,608.58
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,255,513,730.90	3,897,503,525.74
减：提取法定盈余公积		86,299,244.04
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	366,379,734.90	242,580,876.60
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	10,265,415,009.68	8,376,281,013.68

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

**61、营业收入和营业成本**
**(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	30,448,516,515.74	24,736,210,738.15	13,914,214,504.04	11,174,350,072.98
其他业务	569,787,751.32	321,523,494.00	379,398,131.23	265,631,374.22
合计	31,018,304,267.06	25,057,734,232.15	14,293,612,635.27	11,439,981,447.20

其中：与客户之间的合同产生的收入为 31,012,566,162.33、成本为 24,988,415,617.97，与营业收入之合计数差异系其他业务收入中的租赁收入。

**(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	分部 1	合计
商品类型		
钴产品	5,527,119,976.36	5,527,119,976.36
铜产品	2,484,827,967.06	2,484,827,967.06
镍产品	689,415,433.88	689,415,433.88
三元前驱体	4,150,292,996.02	4,150,292,996.02
正极材料	11,045,401,715.55	11,045,401,715.55
矿料	847,033,034.08	847,033,034.08
贸易及其他	6,268,475,039.38	6,268,475,039.38
按经营地区分类		
境内	15,659,002,882.05	15,659,002,882.05
境外	15,353,563,280.28	15,353,563,280.28
市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认收入	31,012,566,162.33	31,012,566,162.33
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
合计		

合同产生的收入说明：

无

**(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

**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	16,547,849.68	3,980,340.84
教育费附加	7,094,337.04	2,001,197.28
资源税		
房产税	7,716,498.86	1,954,727.48
土地使用税	3,617,711.46	4,247,754.22
车船使用税	8,499.73	4,560.00
印花税	12,948,190.57	3,904,735.47
地方教育费附加	4,736,636.34	842,375.79
矿业税	229,296,560.81	107,404,816.65
环境保护税	2,275,869.68	3,079,181.18
其他	1,156,715.63	991,288.85
合计	285,398,869.80	128,410,977.76

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
物流费用		
职工薪酬	18,194,388.87	11,339,589.85
其他	15,063,006.30	8,220,198.13
合计	33,257,395.17	19,559,787.98

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
职工薪酬及激励	316,431,937.63	182,527,591.93
办公费	51,832,110.48	24,020,231.10
服务费	84,645,460.54	53,838,879.56
业务招待费	9,901,375.49	5,940,455.33
折旧及摊销	66,087,327.62	35,549,612.67
保险费	17,200,041.09	23,931,416.82

飞机使用费	8,082,819.63	7,153,084.61
股权激励	113,149,081.73	7,257,591.00
其他	93,631,934.02	61,677,607.85
合计	760,962,088.23	401,896,470.87

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
职工薪酬	123,956,277.11	49,373,762.66
材料耗用	654,685,612.86	213,494,225.37
折旧及摊销	29,584,517.35	11,863,996.40
其他	31,508,563.93	6,923,600.58
合计	839,734,971.25	281,655,585.01

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
利息费用	457,399,824.85	212,542,260.77
利息收入	-52,888,581.03	-25,725,795.79
汇兑损益	-103,688,132.55	-16,047,052.23
手续费及其他	51,621,008.52	53,338,537.51
合计	352,444,119.80	224,107,950.26

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	15,758,213.49	6,531,666.88
与收益相关的政府补助	134,265,029.06	5,132,129.34
代扣个人所得税手续费返还	1,104,241.56	559,958.70
合计	151,127,484.11	12,223,754.92

其他说明：

无

## 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	651,592,731.71	250,776,918.33
处置长期股权投资产生的投资收益	-6,393,858.53	26,077,761.87
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	13,238,849.16	
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		
处置金融工具取得的投资收益	-91,874,250.46	-68,955,319.57
理财产品取得的投资收益	4,196,429.87	4,313,963.59
合计	570,759,901.75	212,213,324.22

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	5,384,944.48	74,075,397.04
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	5,384,944.48	
交易性金融负债	-97,227,339.05	-1,158,325.76
按公允价值计量的投资性房地产		
理财产品产生的公允价值变动收益	258,979.16	1,430,684.93
套期损益	-4,489,691.59	
合计	-96,073,107.00	74,347,756.21

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		
应收账款坏账损失		
其他应收款坏账损失		

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		
坏账损失	-218,340,909.98	-55,035,020.63
合计	-218,340,909.98	-55,035,020.63

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	-537,000,710.94	-4,173,025.04
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-537,000,710.94	-4,173,025.04

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	9,658.92	-1,412,163.67
合计	9,658.92	-1,412,163.67

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	563,222.72	5,194.00	563,222.72
其中：固定资产处置利得	563,222.72	5,194.00	563,222.72

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			
赔款收入	3,000,000.00	600,000.00	3,000,000.00
其他	2,595,801.00	1,120,566.65	2,595,801.00
合计	6,159,023.72	1,725,760.65	6,159,023.72

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

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	1,205,732.46	22,950,245.73	22,950,245.73
其中：固定资产处置损失	1,205,732.46	22,950,245.73	22,950,245.73
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	450,066.74	6,489,384.96	6,489,384.96
其他	1,930,416.92	2,267,490.92	2,267,490.92
合计	3,586,216.13	31,707,121.61	31,707,121.61

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	680,794,474.85	479,829,764.73
递延所得税费用	-142,131,079.68	-4,196,521.43
合计	538,663,395.17	475,633,243.30

### (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	3,561,827,715.11
按法定/适用税率计算的所得税费用	534,274,157.27
子公司适用不同税率的影响	153,540,557.94
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-30,168,640.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-104,643,563.74
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	-14,339,116.30
所得税费用	538,663,395.17

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
收回不符合现金及现金等价物定义的货币资金	1,596,883,996.13	414,503,109.03
收到的与经营活动相关的政府补助	184,156,481.72	25,077,088.04
利息收入	52,888,581.03	25,725,795.79
其他	2,595,801.00	1,720,566.65
合计	1,836,524,859.88	467,026,559.51

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
支付不符合现金及现金等价物定义的货币资金	2,739,327,300.65	342,887,737.04
付现费用	341,804,364.90	264,207,618.92
信用证保证金	289,835,691.55	
合计	3,370,967,357.10	607,095,355.96

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
收回不符合现金及现金等价物定义的货币资金	238,601,618.28	325,750,397.20
收到拆借款利息	13,438,205.62	
收到印尼华飞设备款	269,731,327.93	
合计	521,771,151.83	325,750,397.20

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
支付不符合现金及现金等价物定义的货币资金	474,240,800.63	510,631,864.81
拆借款	120,544,960.97	
支付印尼华飞设备款	566,869,605.74	
巴莫股权收购款		1,351,200,000.00
处置HANARI	171,388.08	
合计	1,161,826,755.42	1,861,831,864.81

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回不符合现金及现金等价物定义的货币资金	620,221,956.10	94,280,001.00
售后回购融入资金	637,356,301.88	412,182,072.28
拆借款	746,550,426.75	816,839,787.52
售后回租融入资金	3,016,198,387.66	400,000,000.00
贴现筹资性银行承兑汇票收到的现金	6,000,000.00	
收回售后回租保证金		10,500,000.00
转让子公司部分股权	276,655,616.49	5,000,000.00
合计	5,302,982,688.88	1,738,801,860.80

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**(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
支付不符合现金及现金等价物定义的货币资金	799,999,554.93	30,000,001.00
售后回购偿还资金	139,707,302.12	178,038,988.88
拆借款		227,105,262.67
售后回租支付资金	468,290,106.77	350,448,430.26
到期承付的筹资性银行承兑汇票		19,524,777.78
发行费用	48,930,000.00	66,347,616.90
收回售后回租保证金	69,010,200.00	46,390,405.00
支付租赁负债付款额	32,282,970.91	
其他		10,645,710.39
合计	1,558,220,134.73	928,501,192.88

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	3,023,164,319.94	1,530,550,437.94
加：资产减值准备	537,000,710.94	4,173,025.04
信用减值损失	218,340,909.98	55,035,020.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	678,994,707.99	411,958,373.81
使用权资产摊销	15,586,577.50	
无形资产摊销	46,924,137.65	31,274,446.60
长期待摊费用摊销	13,787,741.01	14,428,560.44
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）	-9,658.92	1,412,163.67
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	642,509.74	22,945,051.73
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	96,073,107.00	-74,347,756.21
财务费用（收益以“－”号填列）	457,399,824.85	212,542,260.77
投资损失（收益以“－”号填列）	-674,363,635.43	-212,213,324.22
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-157,970,457.02	-33,610,448.33
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	15,839,377.34	27,888,726.37
存货的减少（增加以“－”号填列）	-5,012,717,859.74	-646,057,504.27
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-5,772,186,973.26	-840,460,289.12
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	5,334,620,253.26	1,098,862,206.62
其他	121,463,348.65	7,180,850.46
经营活动产生的现金流量净额	-1,057,411,058.52	1,611,561,801.93
<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		

3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	12,918,044,204.99	5,546,245,776.23
减：现金的期初余额	6,108,393,395.75	1,489,479,506.70
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	6,809,650,809.24	4,056,766,269.53

#### (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	2,826,307,412.50
其中：津巴布韦	2,821,112,200.00
华飞	5,195,212.50
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	76,396,648.54
其中：津巴布韦	224,532.74
华飞	76,172,115.80
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	2,749,910,763.96

其他说明：

无

#### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	171,388.08
其中：HANARI	171,388.08
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	-171,388.08

其他说明：

无

#### (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	12,918,044,204.99	6,108,393,395.75
其中：库存现金	28,770,559.29	30,717,041.97
可随时用于支付的银行存款	11,465,343,207.14	6,028,851,637.85
可随时用于支付的其他货币资金	1,423,930,438.55	48,824,715.93
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	12,918,044,204.99	6,108,393,395.75
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	5,218,951,345.09	均系其他货币资金，银行承兑汇票保证金 3,802,895,795.59 元、信用证保证金 447,635,522.48 元、保函保证金 3,000,000 元、借款保证金 842,718,554.93 元、远期结售汇保证金 115,863,964.61 元以及其他保证金 6,837,507.48 元。
应收票据		
存货	164,297,938.64	为金融机构融资提供质押担保以及售后回购对应的存货
固定资产	6,575,266,008.40	为银行融资提供抵押担保以及售后回租对应的固定资产
无形资产	327,007,483.65	为银行融资提供质押担保
在建工程	363,320,603.24	为银行融资提供质押担保
交易性金融资产	285,258,979.16	为银行融资提供质押担保
应收款项融资	232,328,617.61	为银行融资提供质押担保
合计	13,166,430,975.79	/

其他说明：

期末，本公司以其持有的子公司天津巴莫 36.86%股权、CDM 公司 80.00%股权、华友衢州 80.68%股权、华园铜业 100.00%股权、华飞公司 51%股权、华科镍业 30%股权、华越镍钴 57%股权为公司融资提供质押担保。

### 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	-	-	7,931,060,188.89
其中：美元	1,142,844,078.99	6.7114	7,670,083,751.73

欧元	11,364,447.13	7.0084	79,646,591.27
港币	10,006,636.29	0.8552	8,557,575.29
印尼卢比	177,884,562,502.04	0.0005	88,942,281.25
兰特	4,539,366.26	0.4133	1,876,165.47
刚郎	24,533,182,844.36	0.0033	81,940,830.70
新加坡元	2,697.36	4.8170	12,993.18
应收账款	676,877,981.95	6.7114	4,542,798,888.07
其中：美元	676,877,981.95	6.7114	4,542,798,888.07
欧元			
港币			
印尼卢比			
兰特			
长期借款	-	-	
其中：美元	1,084,478,846.09	6.7114	7,278,371,327.65
欧元			
港币			
长期应收款	-	-	
其中：美元	6,849,616.62	6.7114	45,970,516.98
印尼卢比	241,089,921,936.72	0.0005	120,544,960.97
短期借款	-	-	
其中：美元	547,057,528.94	6.7114	3,671,521,899.73
欧元	1,329,030.27	7.0084	9,314,375.74
港币	16,667,970.08	0.8552	14,254,281.33
应付账款	-	-	
其中：美元	607,663,311.83	6.7114	4,078,271,551.04
印尼卢比	588,193,013,307.15	0.0005	294,096,506.65
兰特	30,995,205.01	0.4133	12,810,628.18
其他应付款	-	-	
其中：美元	479,183,220.04	6.7114	3,215,990,262.96
欧元	7,134.30	7.0084	50,000.00
印尼卢比	197,563,577,638.79	0.0005	98,781,788.82
一年内到期的非流动负债			
其中：美元	161,273,000.00	6.7114	1,082,367,612.20

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	主要经营地	记账本位币	选择依据
华友香港	香港	港币	当地货币
CDM 公司	刚果(金)	美元	当地主要货币
MIKAS 公司	刚果(金)	美元	当地主要货币
华越公司	印度尼西亚	美元	当地主要货币

### 83、套期

√适用 □不适用

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

被套期项目名称	套期工具	套期工具期末公允价值	本期套期工具利得或损失	被套期项目因被套期风险形成的利得或损失
库存镍金属	镍期货合约	620,455,366.53	-587,139,245.47	580,423,006.47
小计		620,455,366.53	-587,139,245.47	580,423,006.47

公司在报告期内持有含镍金属的存货，为了规避镍金属价格变动对持有的含镍金属存货价格变动风险，采用上海期货交易所镍期货合约或 LME 镍期货合约进行套期。公司运用套期会计方法进行处理。截至期末，公司持有部分卖镍期货合约，该部分持仓合约由于开仓日至期末镍价下跌故形成持仓浮盈 620,455,366.53 元。本期平仓及持仓镍期货合约共形成损失 587,139,245.47 元，含镍金属的存货因被套期风险形成利得 580,423,006.47 元，属于无效套期损失为 6,716,239.00 元。

### 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
基础设施建设补助	17,070,000.00	其他收益	4,879,988.46
技术改造财政补助	14,430,000.00	其他收益	591,769.74
技术创新财政补助	11,220,000.00	其他收益	1,356,309.10
生命周期绿色制造项目补助资金		其他收益	601,045.80
废水处理优化提升及再生资源综合利用项目		其他收益	311,508.48
节能和工业循环经济专项补助		其他收益	400,365.96
省级重点企业研究院经费及配套补助		其他收益	500,000.04
产业转型升级财政补助		其他收益	921,885.12
企业扶持资金		其他收益	1,261,045.56
中央大气污染防治专项资金		其他收益	90,000.00
两化融合项目补助		其他收益	33,103.02
高质量发展产业协同创新项目补助		其他收益	500,000.00
工业生产性投资项目补助		其他收益	500,000.04
工业互联网创新发展工程补助		其他收益	271,500.00
创新驱动资金项目补助		其他收益	1,182,435.72
固定资产投资补贴	1,206,100.00	其他收益	229,681.87
技术改造专项补助	-	其他收益	1,837,570.02
其他零星补助	5,000,000.00	其他收益	428,893.46
零星补助	32,988,703.92	其他收益	32,988,703.92
外经贸扶持资金补助	7,008,418.00	其他收益	7,008,418.00
以工代训补贴	-	其他收益	-
财政奖励补助	93,935,018.24	其他收益	93,935,018.24
社保返还	194,000.00	其他收益	194,000.00
财政贴息	3,165,471.00	财务费用	3,165,471.00
合计	186,217,711.16		153,188,713.55

## 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

#### (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
前景锂矿公司	2022年4月	2,821,112,200.00	100.00	受让	2022年4月	详见说明	0.00	-1,254,601.32
华飞公司	2022年4月	5,195,212.50	31.00	受让	2022年4月	详见说明	0.00	-6,313,760.21

其他说明：

根据第五届第二十五次董事会决议，公司通过子公司华友国际矿业（香港）有限公司以 377,755,267 美元收购澳大利亚上市公司 Prospect Resources Ltd（以下简称“前景公司”）全资子公司新加坡 Prospect Minerals Pte Ltd 持有的津巴布韦 Prospect Lithium Zimbabwe (Pvt)Ltd（以下简称“前景锂矿公司”或“目标公司”）87%的股权以及《公司间贷款协议》项下的前景公司对前景锂矿公司的关联债权（以下简称“关联债权”）；与此同时，公司还拟通过华友国际矿业以 44,244,733 美元收购自然人 Kingston Kajese 先生持有的前景锂矿公司 6% 股权和 Tamari Trust 家族信托持有的前景锂矿公司 7% 股权。本次交易总金额 4.22 亿美元，收购完成后，华友国际矿业将持有前景锂矿公司 100% 股权。

根据第五届二十八次董事会决议，通过全资子公司华友国际钴业（香港）有限公司（以下简称“华友国际钴业”）以 77.5 万美 元或等值的 1,087,480 万印尼卢比收购永瑞控股有限公司（以下简称“永瑞控股”）持有的华飞镍钴（印尼）有限公司（以下简称“华飞公司”或“合资公司”）31% 股权，收购完成后华友国际钴业将合计持有华飞公司 51% 股权，对其由权益法核算转换为成本法核算。

#### (2). 合并成本及商誉

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	前景锂矿公司	华飞公司
—现金	2,821,112,200.00	5,195,212.50
—非现金资产的公允价值		
—发行或承担的债务的公允价值		

—发行的权益性证券的公允价值		
—或有对价的公允价值		
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值		
—其他		
合并成本合计	2,821,112,200.00	5,195,212.50
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	2,821,112,200.00	5,195,212.50
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额		

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

**(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

适用 不适用

**(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

**(6). 其他说明**

适用 不适用

**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

单位：元 币种：人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
HANARI		70%	转让		本公司办理了相应的财产权交接手续，并失去对其实质控制权	-9,745,608.53	70%			-	-	-6,610,557.64

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

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例 (%)
广西再生	新设	2022 年 3 月	尚未出资	100
广西锂业	新设	2022 年 4 月	50,000,000.00	100
湖北友兴	新设	2022 年 1 月	1,000,000.00	100
桐乡华峥	新设	2022 年 6 月	尚未出资	69.39

#### 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	
华友衢州	浙江省衢州市	浙江省衢州市	制造业	100		设立
华友香港	香港	香港	贸易、批发业	100		设立
CDM 公司	刚果(金)	刚果(金)	制造业	100		设立
MIKAS 公司	刚果(金)	刚果(金)	矿山开发及矿产品销售	100		非同一控制下企业合并
华友新能源衢州	浙江省衢州市	浙江省衢州市	制造业	100		设立
资源再生	浙江省衢州市	浙江省衢州市	科技推广和应用服务业	100		设立
华金公司	浙江省衢州市	浙江省衢州市	化学原料和化学制品制造业	51		设立
华友浦项	浙江省桐乡市	浙江省桐乡市	批发业	60		设立
华越公司	印度尼西亚	印度尼西亚	制造业	57		设立
天津巴莫	天津市	天津市	制造业	36.86		非同一控制下企业合并
成都巴莫	四川省金堂县	四川省金堂县	制造业	100		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

本集团重要子公司的构成如上表。

#### (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
华金公司	49.00	19,443,834.55		513,424,589.76
华友浦项	40.00	-2,166,797.14		417,310,546.97
华越公司	43.00	580,656,513.32		1,315,463,156.39
天津巴莫	63.14	86,546,578.80		1,153,141,171.75

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

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
华金公司	1,050,584,326.24	1,026,934,933.04	2,077,519,259.28	996,302,505.43	33,411,468.62	1,029,713,974.05	1,174,398,796.08	1,036,281,736.03	2,210,680,532.11	1,138,249,969.78	64,306,572.11	1,202,556,541.89
华友浦项	302,478,115.93	962,725,885.95	1,265,204,001.88	145,451,847.76	76,475,786.70	221,927,634.46	134,676,295.67	548,447,419.35	683,123,715.02	295,417,498.35	76,972,856.40	372,390,354.75
华越公司	2,511,552,237.04	8,462,227,456.60	10,973,779,693.64	2,808,703,476.27	5,105,859,574.61	7,914,563,050.87	1,255,265,126.21	6,607,150,094.34	7,862,415,220.55	2,443,041,860.94	3,828,586.90	6,271,628,766.83
天津巴莫	2,512,035,218.74	1,434,983,523.77	3,947,018,742.51	2,120,623,183.64	71,245.04	2,120,694,428.68	6,551,133,327.66	3,139,229,284.99	9,690,362,612.65	6,372,398,036.48	868,887,233.57	7,241,285,270.05

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
华金公司	1,113,747,820.59	39,681,295.01	39,681,295.01	-74,424,285.65	125,617,433.29	-18,432,825.74	-18,432,825.74	11,810,084.34
华友浦项	50,392,750.59	-5,416,992.85	-5,416,992.85	-57,666,360.56	80,644,382.47	-8,820,974.53	-8,820,974.53	-50,286,413.98
华越公司	2,530,632,478.94	1,350,363,984.46	1,350,363,984.46	372,999,518.02	-	-9,379,968.26	26,058,132.74	18,921.42
天津巴莫	1,973,530,169.95	137,070,919.86	137,070,919.86	7,302,515.60	-	-	-	-

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

## (1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

 适用  不适用

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
华友新能源科技	2022 年 5 月	40.23%	49.56%
富利矿业	2022 年 5 月	75%	100%
前景锂矿公司	2022 年 6 月	100%	90%

## (2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

	华友新能源科技	富利矿业
购买成本/处置对价		
— 现金	257,234,411.00	4,429,719.00
— 非现金资产的公允价值		
购买成本/处置对价合计	257,234,411.00	4,429,719.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	181,138,727.63	-15,412,911.96
差额	76,095,683.37	19,842,630.96
其中：调整资本公积	76,095,683.37	19,842,630.96
调整盈余公积		
调整未分配利润		

	前景锂矿公司
购买成本/处置对价	
— 现金	273,028,322.85
— 非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	273,028,322.85
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	273,028,322.85
差额	0
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

 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

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
浦华公司	浙江省桐乡市	浙江省桐乡市	非金属矿物制品业	40		权益法核算
AVZ 公司	刚果（金）	Mt Hawthorn Wa Australia	矿产勘探	6.29		权益法核算
乐友公司	江苏省无锡市	江苏省无锡市	非金属矿物制品业	49		权益法核算

维斯通	香港	香港	服务业	24		权益法核算
IWIP 公司	印尼北马鲁古省哈马黑拉岛	印尼雅加达	产业园区	24		权益法核算
新越科技	香港	香港	产业投资	30		权益法核算
衢州安友	浙江省衢州市	浙江省衢州市	资本市场服务	49.92		权益法核算
深圳菲尼基	广东省深圳市	广东省深圳市	信息技术服务业	15		权益法核算
PHC 公司	韩国全罗南道光阳市	韩国全罗南道光阳市	制造业	35		权益法核算
湖南雅城	湖南宁乡市	湖南宁乡市	制造业	10.29		权益法核算
广西时代锂电	广西玉林市	广西玉林市	商务服务业	49.47		权益法核算
湖北兴友	湖北宜都市	湖北宜都市	科技推广和应用服务业	49		权益法核算
衢州信华	浙江省衢州市	浙江省衢州市	资本市场服务	49.96		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

1) 公司系 AVZ 公司持股 5%以上的重要股东，并且对其财务和经营政策有参与决策的权力，对该公司具有重大影响。

2) 子公司江苏华友对深圳菲尼基的持股比例为 15.00%，由于公司向该公司委派一名董事，对该公司具有重大影响。

3) 母公司对湖南雅城的持股比例为 10.29%，由于公司向该公司委派一名董事，对该公司具有重大影响。

## (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

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	
	新越科技公司	乐友公司	新越科技公司	乐友公司
流动资产	10,676,506,251.09	3,789,466,558.33	1,663,322,305.16	1,349,441,545.94
非流动资产	5,367,125,442.94	1,794,205,363.77	5,050,358,536.95	1,828,688,229.44
资产合计	16,043,631,694.03	5,583,671,922.10	6,713,680,842.11	3,178,129,775.38
流动负债	1,302,464,603.71	2,646,180,733.93	873,597,926.83	859,955,297.74
非流动负债	5,491,938,047.81	31,105,656.81	1,182,752,698.94	494,580.87
负债合计	6,794,402,651.52	2,677,286,390.74	2,056,350,625.77	860,449,878.61
少数股东权益	2,322,183,866.98		1,169,305,792.07	
归属于母公司股东权益	6,927,045,175.53	2,906,385,531.36	3,488,024,424.27	2,317,679,896.77
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
--商誉				

—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
净利润	979,644,048.01	563,669,515.42	912,454,352.45	172,766,221.63
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	1,090,238,697.62	563,669,515.42	875,080,232.75	172,766,221.63
本年度收到的来自联营企业的股利				

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	浦华公司	AVZ 公司	浦华公司	AVZ 公司
流动资产	675,602,721.20	19,153,033.59	180,376,975.87	13,190,291.33
非流动资产	376,871,618.90	612,795,316.58	241,100,288.23	422,019,243.86
资产合计	1,052,474,340.10	631,948,350.17	421,477,264.10	435,209,535.19
流动负债	165,299,339.87	48,684,468.75	92,248,109.67	33,527,969.51
非流动负债			9,177,777.77	
负债合计	165,299,339.87	48,684,468.75	101,425,887.44	33,527,969.51
少数股东权益		36,687,298.14		10,527,756.00
归属于母公司股东权益	887,175,000.23	546,576,583.27	320,051,376.66	391,153,809.68
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
净利润	55,486,744.53	-29,876,396.63	8,556,007.83	-6,965,696.16
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	55,486,744.51	180,726,196.91	8,556,007.83	-21,715,610.77
本年度收到的来自联营企业的股利				

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	维斯通公司	IWIP 公司	维斯通公司	IWIP 公司
流动资产	639,302,283.79	790,992,208.27	346,155,154.10	467,286,398.51
非流动资产	875,634,261.30	1,238,638,972.25	913,093,812.51	1,197,197,874.35
资产合计	1,514,936,545.09	2,029,631,180.52	1,259,248,966.61	1,664,484,272.86

流动负债	450,481,577.19	425,313,135.69	622,165,218.05	183,480,229.38
非流动负债	457,104,851.68	768,081,511.24	6,193.61	760,706,932.95
负债合计	907,586,428.87	1,193,394,646.93	622,171,411.66	944,187,162.33
少数股东权益	120,225,700.67		55,827,131.80	
归属于母公司股东权益	487,124,415.54	836,236,533.59	581,250,423.15	720,297,110.53
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
净利润	118,328,045.63	98,235,058.79	50,010,943.99	147,287,994.03
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	238,332,731.90	93,389,827.46	43,785,741.22	139,944,750.15
本年度收到的来自联营企业的股利				

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	深圳菲尼基公司	PHC 公司	深圳菲尼基公司	PHC 公司
流动资产	15,532,661.05	361,865,159.48	14,681,046.32	472,395,289.13
非流动资产	30,515,439.38	352,848,715.93	28,649,951.08	213,106,234.98
资产合计	46,048,100.43	714,713,875.41	43,330,997.40	685,501,524.11
流动负债	14,005,601.52	49,087,492.02	10,933,087.19	21,530,470.73
非流动负债	729,761.90	36,610,136.28	1,246,332.30	31,892,212.11
负债合计	14,735,363.42	85,697,628.30	12,179,419.49	53,422,682.84
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	31,312,737.01	629,016,247.11	31,151,577.91	632,078,841.27
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
净利润	-813,160.21	-6,068,388.24		
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-813,160.21	-42,349,903.85		
本年度收到的来自联营企业的股利				

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	衢州安友公司	湖南雅城公司	衢州安友公司	湖南雅城公司
流动资产	19,671,295.86	1,280,589,962.81	1,321,148,991.17	
非流动资产	1,179,900,000.00	962,964,589.19	486,653,466.66	
资产合计	1,199,571,295.86	2,243,554,552.00	1,807,802,457.83	
流动负债	1,785,205.48	1,074,011,327.96	608,842,566.19	
非流动负债		110,541,604.40		
负债合计	1,785,205.48	1,184,552,932.36	608,842,566.19	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	1,197,786,090.38	1,059,001,619.64	1,198,959,891.64	
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
净利润	-824,363.35	134,336,615.33		
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-824,363.35	134,336,615.33		
本年度收到的来自联营企业的股利				

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	广西时代锂电公司	湖北兴友公司	广西时代锂电公司	湖北兴友公司
流动资产	6,623,221.86	11,792,676.89		
非流动资产	911,200,000.00	75,586,880.04		
资产合计	917,823,221.86	87,379,556.93		
流动负债		37,862,772.49		
非流动负债				
负债合计		37,862,772.49		
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	917,823,221.86	49,516,784.44		
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入				

净利润	-41,097.33	-143,210.14		
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-41,097.33	-143,210.14		
本年度收到的来自联营企业的股利				

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	衢州信华公司	XX 公司	衢州信华公司	XX 公司
流动资产	15,000,000.00			
非流动资产	575,000,000.00			
资产合计	590,000,000.00			
流动负债				
非流动负债				
负债合计				
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	590,000,000.00			
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明  
无

#### (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
<b>合营企业：</b>		
投资账面价值合计	6,248,464.42	6,305,745.11
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-103,540.65	1,867,000.18
--其他综合收益	46,259.98	-755,419.61
--综合收益总额	-57,280.66	1,111,580.57
<b>联营企业：</b>		
投资账面价值合计	13,471,803.10	9,997,989.00
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-817.60	-2,992,527.55

—其他综合收益	3,474,631.70	1,669,052.07
—综合收益总额	3,473,814.10	-1,323,475.48

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财务报表附注五(一)3、五(一)4 及五(一)7 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

(1) 货币资金

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

(2) 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2022 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 47.68%（2021 年 12 月 31 日：46.94%）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
银行借款	23,079,588,866.94	24,525,567,932.22	11,862,091,165.95	11,088,320,294.43	1,575,156,471.84
交易性金融负债	78,231,053.84	78,231,053.84	78,231,053.84	-	-
衍生金融负债	-	-	-	-	-
应付票据	7,076,379,801.64	7,076,379,801.64	7,076,379,801.64	-	-
应付账款	10,625,445,226.20	10,625,445,226.20	10,320,593,725.31	277,527,887.66	27,323,613.23

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
一年内到期的非流动负债	3,333,329,031.51	3,437,733,629.45	3,308,625,296.11	129,108,333.33	-
其他应付款	5,807,895,170.17	4,390,534,516.46	4,064,834,871.72	214,419,142.48	111,280,502.26
租赁负债	45,201,964.95	45,201,964.95	45,201,964.95	-	-
长期应付款	2,954,849,121.73	3,020,285,271.73	21,812,050.00	2,998,473,221.73	-
小 计	50,046,071,115.25	50,179,094,124.74	36,755,957,879.52	11,709,375,657.90	1,713,760,587.33

项 目	上年期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	16,733,807,805.10	17,821,904,609.25	10,423,301,820.84	3,194,046,807.07	4,204,555,981.34
交易性金融负债	360,612.00	360,612.00	360,612.00		
衍生金融负债	104,821,710.25	104,821,710.25	104,821,710.25		
应付票据	4,810,797,623.12	4,810,797,623.12	4,810,797,623.12		
应付账款	6,233,172,410.76	6,233,172,410.76	6,233,172,410.76		
一年内到期的非流动负债	724,190,670.66	793,561,947.97	793,561,947.97		
其他应付款	1,434,593,185.87	1,467,133,622.51	1,467,133,622.51		
租赁负债	32,788,255.14	34,289,431.32		32,418,807.58	1,870,623.74
长期应付款	1,061,226,074.03	1,108,713,679.68	22,217,543.26	1,086,496,136.42	
小 计	31,135,758,346.93	32,374,755,646.86	23,855,367,290.71	4,312,961,751.07	4,206,426,605.08

### (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 2022 年 6 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 13,964,620,318.42 元（2021 年 12 月 31 日：人民币 9,219,358,463.54 元），在其他变量不变的假设下，假定利率上升/下降 50 个基点，将会导致本公司股东权益减少/增加人民币 6,982.31 万元（2021 年 12 月 31 日：减少/增加人民币 4,609.68 万元），净利润减少/增加人民币 6,982.31 万元（2021 年度：减少/增加人民币 4,609.68 万元）。

#### 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“第十节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“82、外币货币性项目”之说明。

## 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	620,455,366.53		290,643,923.64	911,099,290.17
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	620,455,366.53		290,643,923.64	911,099,290.17
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产	620,455,366.53		5,384,944.48	625,840,311.01
(4) 理财产品			285,258,979.16	285,258,979.16
(5) 应收款项融资				
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			42,447,182.81	42,447,182.81
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			669,164,322.48	669,164,322.48
(七) 存货-被套期项目	208,645,144.40			208,645,144.40
(八) 其他非流动金融资产			508,570,599.95	508,570,599.95
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	829,100,510.93		1,510,826,028.88	2,339,926,539.81
(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			78,231,053.84	78,231,053.84
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债			78,231,053.84	78,231,053.84
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				

非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

**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

项 目	期末公允价值	估值技术
衍生金融资产	620,455,366.53	期货合约按照期货交易所确定的结算价作为公允价值，被套期项目按照现货市场结算价作为公允价值
存货-被套期项目	208,645,144.4	同上

**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

**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

项 目	期末公允价值	估值技术
应收款项融资	669,164,322.48	公允价值与账面价值差异较小，故采用其账面价值作为其公允价值
理财产品	285,258,979.16	本金加上截至期末的预期收益确定
权益工具投资	6,573,600.00	公允价值与账面价值差异较小，故采用其账面价值作为其公允价值
其他非流动金融资产	508,570,599.95	公允价值与账面价值差异较小，故采用其账面价值作为其公允价值
其他权益工具投资	42,447,182.81	被投资企业斯诺实业，按照评估价值作为其公允价值；被投资企业北京赛德美、内蒙古斯诺和 HANAQ 公司的公允价值与账面价值差异较小，故采用其账面价值作为其公允价值
交易性金融负债-衍生金融负债	78,231,053.84	远期结售汇合约应计公允价值=卖出外币金额*(合同约定的远期汇率-期末与该远期结售汇合约近似交割日的远期汇率)/(1+折现率*资产负债表日至交割日天数/360)，外汇买卖掉期交易应计公允价值=合同约定近端买入货币金额*(合同约定的远端交易汇率-期末与该掉期交易近似交割日的远期汇率)*资产负债表日外币对人民币汇率/(1+折现率*资产负债表日至交割日天数/360)；外汇单卖期权合约应计公允价值=合同约定期权费收益*交易日至资产负债表日天数/交易日至交割日天数

**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

本公司不存在母公司，本公司最终控制方是陈雪华。

**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

**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
IWIP 公司	联营企业
民富沃能	联营企业
浦华公司	联营企业
深圳菲尼基	联营企业
乐友公司	联营企业
浙江时代锂电材料有限公司（以下简称浙江时代锂电公司）	联营企业衢州安友之子公司
PHC 公司	联营企业
新越科技	联营企业
维斯通	联营企业
PT. WEDA BAY ENERGI（以下简称 WBE 公司）	联营企业维斯通之子公司
印尼华拓	联营企业
广西时代汇能锂电材料科技有限公司	联营企业广西时代锂电新能源材料投资管理中心(有限合伙)之子公司
玉林时代聚能热力能源有限公司	联营企业广西时代锂电新能源材料投资管理中心(有限合伙)之子公司
玉林时代绿水环保科技有限公司	联营企业广西时代锂电新能源材料投资管理中心(有限合伙)之子公司
玉林时代天蓝气体有限公司	联营企业广西时代锂电新能源材料投资管理中心(有限合伙)之子公司

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
华友控股	控股股东
邱锦华	与最终控制方陈雪华关系密切的家庭成员
铜陵市华创新材料有限公司（以下简称铜陵华创）	受控股股东华友控股控制
广西华友建设运营管理有限公司（以下简称广西华友建设）	受控股股东华友控股控制
浙江倍林德企业管理有限公司（以下简称倍林德公司）	控股股东华友控股之联营企业
内蒙古圣钒科技新能源有限责任公司（以下简称内蒙古圣钒）	受控股股东华友控股控制
TMA INTERNATIONAL PTE LTD.（以下简称 TMA 公司）	受最终控制方陈雪华控制
四川浩普瑞新能源材料有限公司（以下简称四川浩普瑞）	控股股东华友控股之联营企业，内蒙古浩普瑞系四川浩普瑞之子公司，以下关联交易按交易主体分别列示
内蒙古浩普瑞新能源材料有限公司（以下简称内蒙古浩普瑞）	控股股东华友控股之联营企业，内蒙古浩普瑞系四川浩普瑞之子公司，以下关联交易按交易主体分别列示
杭州鸿源	控股股东华友控股之联营企业

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	上期发生额
浦华	服务费	192,546.96	6,409.71
内蒙古圣钒	商品	213,716.81	0.00
HANAQ	服务费		1,963,981.31
合计		406,263.77	6,409.71

出售商品/提供劳务情况表

√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	上期发生额
华友控股	服务费	87,304.85	95,088.00
华友控股	设备物资	8,637.93	18,393.14
广西华创新材	服务费	5,660.38	
倍林德公司	服务	947.50	
浦华公司	商品	348,378,870.94	172,707,543.15
浦华公司	服务费	5,911,179.38	7,168,185.75
乐友公司	商品	364,272,038.50	3,979,848.00
乐友公司	服务费	281,437.46	121,053.64
浦华	能源费	9,924,354.81	8,529,355.75
内蒙古圣钒	商品	79,592.92	
铜陵华创	商品		1,911.51
巴莫科技	商品		388,400,462.88
巴莫科技	加工费		394,435.21
成都巴莫	商品		556,482,388.98

成都巴莫	加工费		331,224.87
广西华友建设运营管理有限公司	服务费		21,545.50
TMR 公司	商品、服务费		1,280,810.94
PT Huafei Nickel Cobalt	商品	264,758,912.50	
PT Huafei Nickel Cobalt	服务费	1,273,680.00	
浙江时代锂电材料有限公司	服务费	9,260,804.08	
浙江时代锂电材料有限公司	商品	2,524,165.94	
广西时代汇能锂电材料科技有限公司	服务费	73,848,792.73	
广西时代汇能锂电材料科技有限公司	商品	3,374,732.75	
玉林时代聚能热力能源有限公司	服务费	6,656,264.18	
玉林时代绿水环保科技有限公司	服务费	1,952,830.20	
玉林时代天蓝气体有限公司	服务费	5,495,207.57	
合计		1,098,095,414.62	1,139,532,247.32

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

单位: 元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
华友控股	房屋建筑物	22,935.78	22,935.78
合计		22,935.78	22,935.78

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
陈雪华	950,000,000.00	2019.9.20	2025.4.17	否
陈雪华	204,429,300.00	2021.9.17	2023.1.18	否
陈雪华	181,408,949.67	2022.2.24	2022.12.16	否
陈雪华	231,000,000.00	2022.2.24	2023.3.24	否
陈雪华	46,729,128.47	2022.5.5	2022.11.1	否
陈雪华、邱锦华	300,000,000.00	2022.6.17	2023.5.24	否
陈雪华、邱锦华	280,283,471.60	2022.1.14	2022.8.19	否
陈雪华、邱锦华	280,000,000.00	2021.12.16	2023.2.18	否
陈雪华、邱锦华	119,114,462.60	2022.4.14	2022.7.30	否
陈雪华、邱锦华	50,000,000.00	2021.10.20	2022.10.20	否
陈雪华、邱锦华	590,491,748.60	2022.1.12	2022.12.26	否
陈雪华	100,000,000.00	2022.1.10	2022.12.19	否
陈雪华	22,413,925.73	2022.3.23	2022.11.21	否
陈雪华、邱锦华	165,000,000.00	2021.7.28	2022.10.26	否
陈雪华、邱锦华	73,624,147.87	2022.5.6	2022.12.20	否
陈雪华、邱锦华	8,850,000.00	2022.5.5	2022.7.28	否
陈雪华、邱锦华	268,456,000.00	2019.11.19	2022.11.18	否
陈雪华、邱锦华	100,671,000.00	2020.6.19	2023.6.18	否
陈雪华、华友控股	400,000,000.00	2022.3.15	2023.3.11	否
陈雪华	219,311,339.40	2022.2.25	2022.7.30	否
陈雪华	78,300,000.00	2021.9.23	2023.6.16	否
陈雪华	855,945,200.00	2021.4.22	2023.6.15	否
陈雪华	84,360,214.68	2021.12.13	2022.9.27	否
陈雪华	96,068,366.85	2022.4.18	2022.7.19	否
陈雪华、邱锦华	217,000,000.00	2021.12.10	2023.5.19	否
陈雪华、邱锦华	83,000,000.00	2021.12.10	2022.12.2	否
陈雪华	194,000,000.00	2021.9.8	2023.1.25	否
陈雪华	278,755,002.55	2022.4.19	2023.4.14	否
陈雪华、邱锦华	100,000,000.00	2021.8.5	2022.11.23	否
陈雪华、邱锦华	120,386,059.60	2022.1.10	2022.12.19	否
陈雪华、邱锦华	157,000,000.00	2022.1.24	2022.10.10	否
陈雪华	143,972,940.30	2022.1.28	2023.4.11	否
陈雪华、邱锦华	64,000,000.00	2022.6.28	2023.1.2	否
陈雪华、邱锦华	33,527,929.84	2022.6.9	2022.12.5	否
陈雪华	529,500,000.00	2021.7.16	2024.4.8	否
陈雪华	139,000,000.00	2018.12.16	2024.5.24	否
陈雪华	132,902,666.10	2022.4.13	2022.10.10	否
陈雪华	33,627,292.85	2022.1.14	2022.8.10	否
陈雪华、邱锦华	120,000,000.00	2021.12.17	2023.1.28	否

陈雪华	240,619,595.70	2022.2.21	2022.9.20	否
陈雪华、邱锦华	62,940,020.23	2022.3.31	2022.9.31	否
陈雪华、邱锦华	30,000,000.00	2022.4.20	2023.4.19	否
陈雪华	30,000,000.00	2022.4.21	2024.4.19	否
陈雪华	42,389,271.26	2022.3.8	2022.8.31	否
陈雪华	106,000,000.00	2021.7.29	2023.1.26	否
陈雪华	173,900,000.00	2022.2.18	2022.10.21	否
陈雪华	1,946,306,000.00	2021.10.29	2029.3.21	否
陈雪华	1,342,280,000.00	2021.10.29	2029.3.21	否
陈雪华	671,140,000.00	2021.10.29	2029.3.21	否
陈雪华	671,140,000.00	2021.10.29	2029.3.21	否
陈雪华	335,570,000.00	2021.10.29	2029.3.21	否
陈雪华	134,228,000.00	2021.10.29	2029.3.21	否
陈雪华	335,570,000.00	2020.3.11	2023.3.10	否
华友控股	99,000,000.00	2021.12.14	2023.4.27	否
华友控股	180,234,586.80	2022.5.23	2022.12.20	否
华友控股	690,000,000.00	2021.4.14	2023.6.21	否
华友控股	43,628,695.36	2022.3.16	2022.10.21	否
华友控股	37,638,253.75	2022.1.11	2022.12.28	否
华友控股	241,666,666.67	2021.9.17	2024.10.18	否
华友控股	230,444,175.31	2022.1.7	2025.1.7	否
华友控股	330,000,000.00	2022.5.12	2025.5.11	否
华友控股	100,000,000.00	2021.12.13	2022.12.12	否
华友控股	100,000,000.00	2022.1.12	2022.11.20	否
陈雪华	298,823,742.70	2022.6.30	2026.6.28	否

关联担保情况说明

 适用  不适用

**(5). 关联方资金拆借**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
华友控股	2,000,000,000.00	2022/1/6	2022/1/7	
华友控股	300,000,000.00	2022/1/21	2022/3/3	
华友控股	200,000,000.00	2022/6/21	2022/6/22	
华友控股	56,100,000.00	2022/1/21	2023/1/20	
华友控股	56,100,000.00	2022/5/19	2023/5/18	
倍林德	800,000,000.00	2022/6/21	2022/6/22	
新越科技	9,946,724.33	2020/12/31	2022/12/30	
新越科技	4,973,362.16	2021/4/13	2023/4/12	
新越科技	34,429,482.00	2022/6/1	2024/6/1	
新越科技	169,158,183.65	2022/6/27	2024/6/27	

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
IWIP 公司	38,254,980.00	2019/6/10	2023/6/9	

IWIP 公司	12,080,520.00	2019/7/5	2022/7/4	
IWIP 公司	12,013,406.00	2019/8/14	2022/8/13	
IWIP 公司	12,013,406.00	2019/11/25	2022/11/24	
IWIP 公司	24,026,812.00	2019/12/26	2022/12/25	
IWIP 公司	12,013,406.00	2020/1/7	2023/1/6	
IWIP 公司	8,053,680.00	2020/2/17	2023/2/16	
IWIP 公司	4,026,840.00	2020/3/10	2023/3/9	
IWIP 公司	4,026,840.00	2020/4/7	2023/4/6	
IWIP 公司	4,026,840.00	2020/4/28	2023/4/27	
IWIP 公司	4,026,840.00	2020/5/25	2023/5/24	
IWIP 公司	13,868,436.96	2020/10/16	2022/10/15	
IWIP 公司	13,868,436.96	2020/11/9	2022/11/8	
IWIP 公司	13,868,436.96	2020/11/13	2022/11/14	
IWIP 公司	4,622,812.32	2020/12/22	2022/12/21	
IWIP 公司	5,650,998.80	2020/7/2	2022/7/1	
维斯通	97,337,286.55	2019/12/2	2022/12/1	
维斯通	12,514,908.65	2020/3/30	2023/3/29	
印尼华拓	3,355,700.00	2020/2/27	2023/2/26	

(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	3,349.35	2,461.46

(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

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	浙江华友控股集团有限公司	12,607.88	630.39	5,006.68	250.33
应收账款	四川浩普瑞新能源材料股份有限公司	474,200.00	474,200.00	474,200.00	474,200.00
应收账款	内蒙古浩普瑞新能源材料有限公司	162,000.00	162,000.00	162,000.00	162,000.00
应收账款	浙江浦华新能源材料有限公司	73,504,449.42	3,675,222.47	14,679,082.10	733,954.10
应收账款	乐友新能源材料（无锡）有限公司	74,907,378.85	3,745,368.94	47,433.04	2,371.65
应收账款	倍林德公司			1,394.96	69.75
应收账款	浙江时代锂电材料有限公司	6,206,064.05	310,303.20	174,645.97	8,732.30
应收账款	广西时代汇能锂电材料科技有限公司	82,093,168.00	4,104,658.40		
应收账款	玉林时代聚能热力能源有限公司	7,055,640.00	352,782.00		
应收账款	玉林时代天蓝气体有限公司	5,824,920.00	291,246.00		
应收账款	玉林时代绿水环保科技有限公司	2,070,000.00	103,500.00		
小计		252,310,428.20	13,219,911.41	15,543,762.75	1,381,578.13
其他应收款	印尼华拓	3,355,700.00	1,677,850.00	3,187,850.00	637,570.00

其他应收款	浙江时代锂电公司	30,752.78	1,537.64	72,019.20	3,600.96
小计		3,386,452.78	1,679,387.64	3,259,869.20	641,170.96
长期应收款	IWIP公司	186,442,692.00		177,116,946.00	
长期应收款	维斯通	109,852,241.70		104,357,457.60	
小计		296,294,933.70		281,474,403.60	
应收款项融资	内蒙古圣钒			9,000,000.00	
小计				9,000,000.00	

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	IWIP公司		31,602,903.70
应付账款	WBE公司		47,517.57
应付账款	乐友公司		7,439,051.94
应付账款	菲尼基公司		55,269.00
应付账款	民富沃能	1,542,584.08	
应付账款	内蒙古圣钒	213,716.81	
小计		1,756,300.89	39,144,742.21
其他应付款	新越科技	218,507,752.14	14,107,267.34
其他应付款	浙江华友控股	112,606,725.00	
小计		331,114,477.14	14,107,267.34
预收账款	印尼华飞		641,739,400.77
小计			641,739,400.77
合同负债	深圳菲尼基		127,370.00
合同负债	内蒙古圣钒	43,539.82	49,200.00
小计		43,539.82	176,570.00

## 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	10,487,900
公司本期行权的各项权益工具总额	
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	
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	2021 年度第一次授予的限制性股票行权价格 37.89 元/股，自授予登记完成日起分 3 年解锁，至 2024 年结束；2021 年预留第一次授予的限制性股票行权价格 53.84 元/股，自授予登记完成日起分三年行权，至 2024 年结束；2021 年预留第二次授予的限制性股票行权价格 58.07 元/股，自授予登记完成日起分三年行权，至 2025 年结束；2022 年度第一次授予的限制性股票行权价格 32.35 元/股，自授予登记完成日起分 3 年解锁，至 2025 年结束。

其他说明

根据本公司第五届三十九次董事会和 2022 年第二次临时股东大会决议通过的限制性股票激励计划，确定以 2022 年 6 月 23 日为授予日，向 1,200 名激励对象首次授予共计 10,749,500 股限制性股票，授予价格为 32.35 元/股。在确定授予日后办理缴款的过程中，因部分员工未在规定时间内参与认购部分或全部限制性股票。本次激励计划首次实际授予的激励对象人数由 1,200 人调整为 1,170 人，实际授予限制性股票由 10,749,500 股调整为 10,487,900 股。

## 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	布莱克-斯科尔斯定价模型；授予价格和授予日收盘价差额确定。
可行权权益工具数量的确定依据	公司根据最新取得的可行权员工人数、公司层面及个人层面业绩考核达标程度等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。
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	226,935,567.88
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	113,149,081.73

其他说明

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额：226,935,567.88

本期以权益结算的股份支付确认的费用总额：113,149,081.73

## 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

## 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

### 2、或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用  不适用

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用  不适用

### 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**(4). 其他说明**适用 不适用

**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**
 适用  不适用

**8、其他**
 适用  不适用

**十七、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	593,695,530.81
1 年以内小计	593,695,530.81
1 至 2 年	50,761,795.46
2 至 3 年	60,966.77
3 年以上	20,221,752.94
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	664,740,045.98

**(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	6,885,027.34	2.53	6,885,027.34	100.00		6,885,027.34	1.83	6,885,027.34	100.00	
其中：										
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	6,885,027.34	2.53	6,885,027.34	100.00		6,885,027.34	1.83	6,885,027.34	100.00	
按组合计提坏账准备	657,855,018.64	98.96	13,264,778.94	2.02	644,590,239.70	368,669,867.08	98.17	8,062,408.23	2.19	360,607,458.85
其中：										
应收外部客户款项组合	264,746,877.94	39.83	13,264,778.94	5.01	251,482,099.00	160,699,463.55	42.79	8,062,408.23	5.02	152,637,055.32
应收合并范围内关联方往来	393,108,140.70	59.14			393,108,140.70	207,970,403.53	55.38			207,970,403.53
合计	664,740,045.98	/	20,149,806.28	/	644,590,239.70	375,554,894.42	/	14,947,435.57	/	360,607,458.85

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			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
潜江市火皇高科材料有限公司	765,717.44	765,717.44	100	该等公司经营困难，预计款项很可能无法收回
江西嘉隆新材料有限公司	5,717,261.90	5,717,261.90	100	该等公司经营困难，预计款项很可能无法收回
姆素诺伊矿业有限责任公司	402,048.00	402,048.00	100	该等公司经营困难，预计款项很可能无法收回
合计	6,885,027.34	6,885,027.34	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：应收外部客户款项组合

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 年内	264,685,911.17	13,234,295.56	5.00
1-2 年			
2-3 年	60,966.77	30,483.39	50.00
3 年以上			
合计	264,746,877.94	13,264,778.94	5.01

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	
按账龄分析组合计提坏账准备	8,062,408.23	5,202,370.71				13,264,778.94
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	6,885,027.34					6,885,027.34
合计	14,947,435.57	5,202,370.71				20,149,806.28

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

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 481,996,367.14 元，占应收账款期末余额合计数的比例 73%，相应计提的坏账准备合计数为 9,008,929.42 元。

**(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		
其他应收款	4,979,968,190.24	3,114,862,819.44
合计	4,979,968,190.24	3,114,862,819.44

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**
**(4). 应收股利**
 适用  不适用

## (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

 适用  不适用

## (6). 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

## (7). 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	4,979,583,051.20
1 年以内小计	4,979,583,051.20
1 至 2 年	411,500.00
2 至 3 年	534,776.83
3 年以上	81,738.21
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	4,980,611,066.24

## (8). 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
暂借款	4,978,222,909.20	3,104,501,272.67
押金保证金	1,328,405.91	10,916,715.99
备用金	1,049,000.00	1,099,000.00
其他	10,751.13	8,280.66
合计	4,980,611,066.24	3,116,525,269.32

## (9). 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)	
2022年1月1日余额	487,089.55	800,000.00	375,360.33	1,662,449.88
2022年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段	-20,575.00	20,575.00		
--转入第三阶段		-106,955.37	106,955.37	
--转回第二阶段				

---转回第一阶段				
本期计提	-255,065.18	-631,319.63	-133,189.07	-1,019,573.88
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	211,449.37	82,300.00	349,126.63	642,876.00

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

**(10). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(11). 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

**(12). 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
衢州华友钴新材料有限公司	暂借款	1,956,081,578.36	1年以内	39%	
华杉进出口(桐乡)有限公司	暂借款	1,162,928,223.65	1年以内	23%	
浙江华友新能源科技有限公司	暂借款	792,329,525.32	1年以内	16%	
衢州华友钴新材料有限公司	暂借款	198,313,600.00	1年以内	4%	
广西华友工程项目管理有限公司	暂借款	165,197,326.34	1年以内	3%	
合计	/	4,274,850,253.67	/	86%	

**(13). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

适用 不适用

**(15). 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	17,010,755,733.16	518,166.20	17,010,237,566.96	13,038,601,252.16	518,166.20	13,038,083,085.96
对联营、合营企业投资	1,761,494,854.72		1,761,494,854.72	598,430,946.19		598,430,946.19
合计	18,772,250,587.88	518,166.20	18,771,732,421.68	13,637,032,198.35	518,166.20	13,636,514,032.15

**(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
力科钴镍	33,171,333.03			33,171,333.03		
华友进出口	100,587,951.00			100,587,951.00		
华友香港	458,040,203.00			458,040,203.00		
CDM 公司	480,447,838.92			480,447,838.92		
OIM 公司	3,958,802.50			3,958,802.50		
MIKAS 公司	263,815,386.00			263,815,386.00		
华友衢州	2,488,000,000.00			2,488,000,000.00		
SHAD 公司						518,166.20
华友矿业香港	3,871,579,971.51	3,140,820,070.00		7,012,400,041.51		
新能源衢州	1,770,000,000.00	130,000,000.00		1,900,000,000.00		
华友循环	1,250,000,000.00			1,250,000,000.00		
华友新能源	700,000,000.00	257,234,411.00		957,234,411.00		
友青贸易	2,850,000.00			2,850,000.00		
桐乡华昂	1,140,000.00			1,140,000.00		
北京友鸿	1,710,000.00			1,710,000.00		
广西华友工程	50,000,000.00			50,000,000.00		
广西巴莫	100,000,000.00	300,000,000.00		400,000,000.00		
桐乡华翎	18,040,800.00			18,040,800.00		
桐乡华望	18,040,800.00			18,040,800.00		
温州华杉	25,500,000.00	5,100,000.00		30,600,000.00		
天津巴莫	1,351,200,000.00			1,351,200,000.00		
资源再生	50,000,000.00	88,000,000.00		138,000,000.00		
湖北友兴		1,000,000.00		1,000,000.00		
广西锂业		50,000,000.00		50,000,000.00		
合计	13,038,083,085.96	3,972,154,481.00		17,010,237,566.96		518,166.20

**(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	期初	本期增减变动	期末
----	----	--------	----

单位	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	余额	减值准备期末余额
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
瀚漠新能源											
衢州信友											
衢州安友	598,430,946.19			-407,400.37						598,023,545.82	
湖南雅城		120,000,000.00		19,081,391.25						139,081,391.25	
广西时代锂电		710,488,575.00		-20,330.85						710,468,244.15	
湖北兴友		24,500,000.00		-70,172.97						24,429,827.03	
衢州信华		294,750,000.00								294,750,000.00	
小计	598,430,946.19	1,149,738,575.00		18,583,487.06						1,766,753,008.25	
合计	598,430,946.19	1,149,738,575.00		18,583,487.06						1,766,753,008.25	

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	2,652,557,272.47	1,871,458,019.43	1,477,660,832.13	883,387,838.25
其他业务	122,735,558.36	97,421,220.03	72,899,436.79	19,193,551.67
合计	2,775,292,830.83	1,968,879,239.46	1,550,560,268.92	902,581,389.92

##### (2) 合同产生的收入情况

适用 不适用

##### (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	198,313,600.00	
权益法核算的长期股权投资收益	13,325,333.53	-2,844,222.10
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		
处置金融工具取得的投资收益	25,300,134.89	-5,885,928.39
合计	236,939,068.42	-8,730,150.49

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	-7,026,709.35	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	150,023,242.55	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	13,238,849.13	
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		
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	-80,147,193.91	
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	3,215,317.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	39,911,779.46	
少数股东权益影响额（税后）	-23,831,843.04	
合计	63,223,569.33	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

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	10.53	1.41	1.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.24	1.37	1.31

## 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：陈雪华

董事会批准报送日期：2022 年 8 月 19 日