

浙江华友钴业股份有限公司 2023 年年度报告



二〇二四年四月

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、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人陈雪华、主管会计工作负责人王军及会计机构负责人（会计主管人员）马骁声明：保证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

2023年利润分配预案为：以实施权益分派股权登记日登记的总股本扣除公司回购专用证券账户中的回购股份为基数，向全体股东实施每10股派发现金红利10元(含税)，不实施送股及资本公积金转增股本。公司通过回购专用账户所持有的公司股份不参与本次利润分配，具体数量将在权益分派实施公告中披露。如在本公告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，公司总股本发生变动的，公司拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额，并将另行公告具体调整情况。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告中有涉及公司经营和发展战略等未来发展战略的前瞻性描述，该计划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他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年度报告的真实性、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中公司关于公司未来发展的讨论与分析可能面对的风险部分内容。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	41
第五节	环境与社会责任.....	60
第六节	重要事项.....	70
第七节	股份变动及股东情况.....	86
第八节	优先股相关情况.....	96
第九节	债券相关情况.....	97
第十节	财务报告.....	102

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
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
	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

一、 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	华友控股集团有限公司
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”
华友国际钴业	指	华友国际钴业（香港）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
资源再生	指	衢州华友资源再生科技有限公司
华友新能源科技	指	浙江华友新能源科技有限公司
江苏华友	指	江苏华友能源科技有限公司
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
乐友公司	指	乐友新能源材料（无锡）有限公司
浦华公司	指	浙江浦华新能源材料有限公司
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
华山公司	指	PT. HUASHAN NICKEL COBALT
KNI 公司	指	PT. KOLAKA NICKEL INDONESIA
华翔公司	指	PT. HUAXIANG REFINING INDONESIA
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
广西锂业	指	广西华友锂业有限公司
GDR	指	全球存托凭证（GLOBAL DEPOSITARY RECEIPTS）

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	
联系地址	浙江省桐乡经济开发区二期梧振东路18号	
电话	0573-88589981	
传真	0573-88585810	
电子信箱	lirui@huayou.com	

三、基本情况简介

公司注册地址	浙江省桐乡经济开发区二期梧振东路18号
公司办公地址	浙江省桐乡经济开发区二期梧振东路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

公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券管理部办公室

五、公司股票简况

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
GDR	瑞士证券交易所	Zhejiang Huayou Cobalt Co., Ltd.	HUAYO	无

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	杭州市江干区钱江路1366号华润大厦B座28层
	签字会计师姓名	王强、章静静
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区亮马桥路48号中信证券大厦
	签字的保荐代表人姓名	王家骥、孟夏
	持续督导的期间	2021年2月9日至募集资金使用完毕之日

七、近三年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	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年
营业收入	66,304,047,529.81	63,033,785,499.49	5.19	35,316,548,999.96
归属于上市公司股东的净利润	3,350,891,340.06	3,907,615,568.23	-14.25	3,897,503,525.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,092,830,789.90	3,978,101,753.60	-22.25	3,853,492,711.70
经营活动产生的现金流量净额	3,485,888,093.33	2,913,806,375.38	19.63	-61,708,589.68
	2023年末	2022年末	本期末比上年同期末增减(%)	2021年末
归属于上市公司股东的净资产	34,277,801,337.40	25,889,700,966.05	32.40	19,383,590,924.55
总资产	125,520,277,340.78	110,592,418,711.85	13.50	57,989,056,348.94

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年
基本每股收益(元/股)	2.05	2.48	-17.34	2.49
稀释每股收益(元/股)	2.05	2.48	-17.34	2.49
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	1.89	2.52	-25.00	3.21
加权平均净资产收益率(%)	11.14	17.15	-6.01	23.49
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	10.29	17.45	-7.16	23.22

报告期末公司前三年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
(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况
 适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况
 适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：
 适用 不适用

九、2023 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	19,110,269,458.36	14,235,268,061.40	17,745,558,147.12	15,212,951,862.93
归属于上市公司股东的净利润	1,024,101,139.05	1,061,003,803.61	928,075,701.36	337,710,696.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	995,692,886.87	843,508,067.28	887,153,464.41	345,817,850.36
经营活动产生的现金流量净额	812,858,791.98	981,617,885.57	688,334,507.50	1,003,076,908.28

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

 适用 不适用

十、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	2023 年金额	附注 (如适用)	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-2,696,370.19		-36,819,394.06	34,671,471.89
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	209,617,859.71		195,077,544.38	52,675,901.86
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	186,336,202.62		-290,225,260.27	-36,817,583.77
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			13,744,035.66	9,742,561.82
委托他人投资或管理资产的损益				
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,525,213.78			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
非货币性资产交换损益				
债务重组损益				

企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,885,216.94		-11,782,650.22	-10,167,448.45
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	86,873,014.89		13,385,122.11	-3,545,066.16
少数股东权益影响额（税后）	43,964,123.93		-72,904,661.25	9,639,155.47
合计	258,060,550.16		-70,486,185.37	44,010,814.04

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

适用 不适用

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	251,991,490.83	373,221,093.05	121,229,602.22	-44,821,434.92
衍生金融资产	608,711,611.68	1,395,343,385.26	786,631,773.58	226,756,181.67
应收款项融资	2,437,994,963.68	2,425,306,902.49	-12,688,061.19	-104,472,458.88
其他权益工具投资	42,647,182.81	42,647,182.81		
其他非流动金融资产	527,509,366.89	6,573,600.00	-520,935,766.89	
交易性金融负债	40,024,798.40		-40,024,798.40	4,401,455.87
衍生金融负债				
合计	3,908,879,414.29	4,243,092,163.61	334,212,749.32	81,863,743.74

十二、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2023 年，公司坚持以新能源锂电材料产业发展为核心，坚持“上控资源、中提能力、下拓市场”三位一体的总体发展之路，坚持“产品领先、成本领先”的竞争策略，持续深化产业一体化全球布局，全面打造产业一体化综合竞争优势，努力构建产业一体化新质生产力格局。

报告期内，公司直面复杂严峻的产业形势、迎接供需关系的逆转挑战、应对日益加剧的行业竞争，全力以赴、以变应变，贯彻争先创优、提质进位的工作要求，坚定落实全面统筹、强化保障、优化结构、管控风险的经营思路，加强生产、供应与市场的统筹，优化资源、产能与需求的匹配，取得了较好的经营业绩、保持了良好的发展态势，完成了从中国民营企业 500 强向中国企业 500 强的历史性跨越。

报告期内，公司围绕发展战略、年度经营计划主要完成以下工作：

1、主营产品逆势增长，产业一体化优势逐步显现

报告期内，公司深入拓展全球锂电材料市场，着力强化产业链协同，充分发挥上下游一体化的综合优势，实现了主营产品产销逆势增长，客户结构持续优化，经营国际化程度全面提升。锂电正极前驱体出货量近 15 万吨（含三元前驱体和四氧化三钴，包括内部自供），同比增长约 31%。正极材料出货量约 9.5 万吨，同比增长约 5%，8 系及 9 系以上高镍三元正极材料出货量超过 6.7 万吨，占三元材料总出货量的约 83%；钴酸锂出货量超过 1.3 万吨，同比增长 32%。加大海外市场开拓力度，深耕韩国市场，与浦项化学、浦华公司签订三元前驱体长期供货协议；在巩固 LGC、POSCO、L&F 等战略客户基础上，强化 LGES 电池链关系，同时进入 SDI、Ecopro 等高价值供应链。快速突进日本市场，通过多种渠道进入日本车企供应链，多款前驱体新产品实现产业链深度合作开发；积极布局欧美市场，与福特汽车签署《PCAM 供应协议条款清单》，与 VW、Ford、BASF 等欧美本土正极-电池-汽车链深入全球化合作。主要产品已覆盖 LGES、宁德时代、大众国轩、亿纬锂能、远景 AESC、卫蓝新能源等全球动力电池品牌企业，广泛应用于特斯拉、宝马、Stellantis、蔚来、大众、现代起亚、福特等电动汽车，公司市场地位得到进一步提升。报告期内，公司钴产品出货量约 4.1 万吨（含受托加工和内部自供），同比增加 12%；镍产

品出货量约 12.6 万吨（含受托加工业务和内部自供），同比增长 88%，公司电解镍产品成功注册为上海期货交易所和伦敦金属交易所交割品牌。

2、技术进步成效显著，产业一体化技术支撑力进一步增强

报告期内，公司大力实施“支撑产业、引领未来”的科创战略，以技术进步引领产业发展，以产品研发助力市场开拓，加大科研资金投入，加强科研体系建设，持续增强创新能力和发展动力，为公司提升一体化竞争能力提供有力的科技支撑。公司技术中心被认定为国家企业技术中心；江苏华友首次通过高新技术企业认定，公司及天津巴莫通过高新技术企业重新认定；公司和华友新能源衢州浙江省博士后工作站升格为国家级博士后工作站；天津巴莫被授予 2023 年国家知识产权示范企业、天津市科技领军企业、天津市优秀企业重点实验室；成都巴莫荣获四川企业技术创新能力 100 强企业；华友新能源衢州获得 2023 年国家知识产权优势企业认定；“高性能动力电池用前驱体材料关键技术及应用”荣获 2023 年度中国有色工业科技一等奖；“三元/磷酸铁锂正极材料前驱体制备的新型反应结晶器设计及应用”荣获中国石化工业联合会科技进步一等奖；发明专利“一种特殊微纳结构的镍钴锰氢氧化物及其制备方法”获第 24 届中国专利优秀奖。报告期内，公司大力推动和强化 IPD 产品研发，高性能动力电池 8-9 系 NCM 前驱体产品开发、Ni90+超高镍单晶产品开发等研发项目完成结项，围绕 Tesla、CATL、LGC 等行业主流客户研发和量产多款中高镍三元前驱体产品；高电压 300A8、302A9、300A9 等四钴新产品实现量产转化；正极材料聚焦国内外重要客户展开覆盖式新品开发，其中多款高镍三元正极材料和高电压钴酸锂新产品投入量产；中镍产品厚积薄发，成功开发 4.35V-4.4V 中镍高电压 Ni60-68 等系列化产品，并实现产业化。新产品的研发和量产，进一步提升了公司“产品领先”的竞争优势，实现了主导产品、主流市场、主要客户的覆盖突破，为拓市场、增订单提供了有力支撑，以科技推动公司高质量发展。

3、开放合作迈向新高，产业一体化全球布局持续深化

报告期内，公司坚持“合作共建、共赢未来”的开放理念，加强在资源开发、材料制造、回收利用全产业链开放合作，深化与客户、供应商等合作伙伴的关系，以高水平开放进一步深化全球一体化布局。在下游材料端，启动在匈牙利投资建设匈牙利巴莫高镍型动力电池用三元正极项目，并获得亿纬锂能、远景动力等动力电池企业的定点供货协议；与 LG 化学签署谅解备忘录，建立前驱体及正极材料整体价值链战略合作关系，并计划于印尼设立高压酸浸湿法冶炼、精炼、前驱体合资公司，于

摩洛哥设立锂盐加工合资公司；启动印尼 5 万吨三元前驱体项目建设；上述项目的建设将打通国际供应渠道，实现欧美市场突破。在上游资源端，与淡水河谷印尼、福特汽车签署年产 12 万吨镍金属量的 Pomalaa 项目相关正式合作协议并完成项目公司股权交割，与淡水河谷印尼签署 Sorowako 湿法项目确定性合作协议，锁定了两大矿山低品位褐铁矿的独家供应，将为 Pomalaa 及 Sorowako 项目提供长期稳定的矿产资源保障；今年 3 月，成功完成 AJB 和 WKM 两个印尼矿山项目的少数股权交割，进一步增强了公司镍矿资源储备。在资源循环端，与华晨宝马举行“华友再生锂电材料华晨宝马新能源车”交付仪式，共同打造锂电池全生命周期闭环回收体系，与大众汽车集团（中国）取得了退役动力电池综合利用的合作成果并成功交接合作产品。在新能源产业规模化和全球化的发展新阶段，公司积极推动产业链开放、国际化合作、全球化布局，与全球新能源汽车产业深度融合，成为维护产业稳定、供应畅通的重要力量。

4、重点项目实质性突破，产业一体化协同优势进一步强化

报告期内，公司积极应对产业形势变化，坚持“上控资源、下拓市场、中提能力”三位一体的发展之路，强化资源开发、完善产业规划、统筹项目建设、优化空间布局，一体化协同优势逐步发挥，产业链控制能力不断增强。印尼区华飞 12 万吨镍金属量湿法冶炼项目于 6 月开始部分产线投料，于 2024 年一季度末基本实现达产，作为目前全球规模最大的红土镍矿湿法冶炼项目，华飞项目的建成投产，对支撑公司一体化发展格局，对全球镍行业格局产生划时代意义的影响。华越 6 万吨镍金属量湿法冶炼项目稳产超产，SCM 矿浆管道全线贯通；华科 4.5 万吨镍金属量高冰镍项目实现达产；华翔 5 万吨镍金属量硫酸镍项目建设稳步推进；Pomalaa 湿法冶炼项目前期准备工作有序展开。非洲区津巴布韦 Arcadia 锂矿项目建成投产。广西区配套年产 5 万吨电池级锂盐项目碳酸锂产线于 2024 年一季度实现达产达标。衢州和广西等地部分电镍项目建成并达产。欧洲区匈牙利巴莫三元正极材料项目前期工作有序推进。衢州、广西等地园区在规划调整的基础上，稳步推进公用配套、基础设施建设，部分产业项目适当延期，部分项目重点推进，持续打造具有国际竞争力的锂电材料一体化先进制造基地。一批战略性重点项目获得了实质性突破，取得了标志性成果，进一步增强了公司产业一体化协同优势和发展后劲。

5、绿色低碳引领行业，产业一体化可持续发展能力进一步提升

报告期内，公司积极落实“低碳绿色可持续”的转型战略，大力提升 ESG 管理水平，全面履行企业社会责任，以可持续支撑公司产业一体化发展。公司入选福布斯中国 2023 年度 ESG 启发案例、上市公司 ESG 百强、2023 年中国民营企业社会责任优秀案例；华友新能源衢州荣获国家绿色工厂称号，并通过国际权威检测认证机构 SGS“碳中和”审核认证；华友新能源衢州、资源再生、华金公司被授予“浙江省节水型企业”称号；公司、华友循环、成都巴莫上榜第三届碳中和博鳌大会“碳中和领域最具成长性企业”；成都巴莫正极材料入选国家绿色设计产品、荣获国家工信部智能制造示范工厂揭榜单位、四川省零碳先锋企业；华友循环与大众汽车集团（中国）取得了退役动力电池综合利用的合作成果并成功交接合作产品；向华晨宝马提供梯次利用产品和技术解决方案，实现绿电的循环利用。报告期内，公司进一步强化 ESG 管理，基于诚信、平等、透明等原则与利益相关方展开全面沟通，确定业务相关的 ESG 重大议题，做出相应的政策承诺与目标确定；积极履行社会责任，在国内、刚果（金）、津巴布韦、印尼等运营所在地，公司所属单位积极开展助学捐赠、慈善捐款、社区建设、抗灾救助、无偿献血等公益事业和社会活动；加强矿产品供应链尽责管理，发布《关键矿产供应链高质量发展联合行动倡议》，为产业治理贡献华友力量。

6、管理质量稳步提升，产业一体化管控能力进一步夯实

报告期内，公司围绕价值创造提升管理水平，坚持产融结合强化资金保障，推进“六化融合”加强运营管理，不断夯实安全环保、财务管理、合规管控、资金链安全等全方位的一体化产业管控能力。在安全环保方面，始终坚持“安全环保大于天”的安环理念，推进安全生产标准化建设，多措并举提升安全环保管理能力，安环管理水平持续提高；在财务管理方面，贯彻经营管理以财务管理为核心、财务管理以业务实质为基础的工作理念，根据利润中心、成本中心、费用中心的分类，落实精准划分、精准核算、精准激励的原则，划小核算单元、强化独立核算、压实经营责任，财务管理体系进一步完善；在合规管控方面，加强日常经营合规监管以及数据合规安全保障，推进反贿赂合规体系建设与认证项目，构建税务合规管理体系，严格履行上市公司规范运作和信息披露义务，合规管理能力进一步夯实；在制造运营方面，大力推进工艺短程化、装备大型化、产线自动化、制造智能化、运营数字化、产业绿色化的“六化融合”，生产管理和智能制造水平进一步增强；在资金保障方面，公司继续坚持产融结合发展战略，紧抓资本市场时间窗口，于3月底获得中国证监会

关于公司发行 GDR 并在瑞士证券交易所上市申请的批复，并于 7 月初成功完成 GDR 的发行，募集资金约 5.83 亿美元；华飞湿法冶炼项目 84 亿人民币银团完成组建；华友衢州成功引入省产业基金、东方资产等投资人；三年期 3 亿美元等值多币种可持续发展贷款正式落地。报告期内，公司实现经营性净现金流 34.86 亿元，较上年同期增长 19.63%。GDR 的成功发行、银企合作的深入推进以及经营性净现金流的持续提升，为公司高质量发展提供了坚实的资金保障。

二、报告期内公司所处行业情况

新能源汽车发展承载着对于应对气候变化、重塑能源格局、建设生态文明的重要使命。过去几年，我国新能源汽车产业进入全面市场化竞争，新能源车企依靠我国本土完备的产业链优势在全球竞争中展现出了先发优势，新能源汽车已经成为新质生产力的典型代表。当前，我国新能源汽车行业正在从高速发展阶段迈向全球化、智能化的高质量发展新阶段。

报告期内，根据中国汽车工业协会数据，2023 年我国新能源车持续保持了产销两旺的发展势头，产量为 958.7 万辆，同比分别增长 35.8%，销量为 949.5 万辆，同比增长 37.9%，新能源车渗透率达到 31.6%。2024 年我国政府工作报告明确提出，要“巩固扩大智能网联新能源汽车等产业领先优势”和“提振智能网联新能源汽车等大宗消费”，相关政策的进一步细化和落实将有助于持续巩固拓展新能源汽车行业稳中向好发展态势；2024 年 3 月，国务院印发《推动大规模设备更新和消费品以旧换新行动方案》，开展汽车以旧换新，畅通流通堵点，促进汽车梯次消费、更新消费。从全球范围来看，新能源汽车产业增速亦保持强劲势头。EVTank 的数据显示，2023 年全球新能源汽车销量达到 1465.3 万辆，同比增长 35.4%，其中中国、欧洲、美国新能源汽车销量分别为 949.5 万辆、294.8 万辆和 146.8 万辆，累计占全球销量的 95%，同比增速分别为 37.9%、18.3%和 48.0%。全球新能源汽车产业的确定性持续得到加强。

新能源汽车广阔的市场前景带来了锂电材料全产业链的巨大商机。报告期内，高工锂电数据显示，2023 年中国锂电正极市场出货量 248 万吨，同比增长 31%，其中三元正极材料出货 65 万吨，同比增长 2%，市占率为 26.2%，较上年下降 7.5%。2023 年末，本轮锂电材料环节去库存周期出现接近尾声迹象，2024 年有望逐步转入库存稳定和补库阶段。三元材料体系作为锂电池正极材料主流的技术路线之一，高镍、高电压三元材料因在能量密度、轻量化和低温性能等方面具备显著优势，伴随

镍、钴、锂等核心金属原料价格逐步回归理性，三元材料性价比的提升或将有助于三元材料的市场份额回升。同时，在新能源车技术路径向高能量密度、长续航里程发展的趋势下，半固态、固态电池产业化提速，材料体系全面优化，驱动正极材料向高性能方向迭代升级，高镍三元动力电池技术得到加速推广与普及，电池用镍的需求持续增长，根据上海有色网发布数据，2023 年国内硫酸镍产量约 42.26 万金属吨，同比增长 12.12%。未来随着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，受产业创新、经济复苏等因素影响，消费电子需求呈现明显回暖态势。根据中国信通院和 Canalys 数据，2023 年国内市场手机出货量累计 2.89 亿部，同比增长 6.5%，增长转正；2023 年全球 PC 出货量为 2.47 亿台，同比下降 13%，跌幅明显收窄。国际研究机构 IDC 数据显示，2023 年全球智能手机出货量 11.7 亿部，同比下降 3.2%，其中 2023 年第四季度同比增速快速提升至 8.5%，进入拐点后加速期，巩固了 2024 年的复苏预期。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，2023 年国内市场 5G 手机出货量 2.4 亿部，同比增长 11.9%，占同期手机出货量的 82.8%。未来 5G、6G、AI 技术发展潜力巨大，将更加广泛地应用于各类终端的互联互通与智能化，各类新技术的持续商业化应用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维持快速增长。

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，勇当发展新质生产力、推动高质量发展的“排头兵”，不断塑造发展新优势、新动能，力争成为全球新能源锂电行业领导者。

三、报告期内公司从事的业务情况

（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，是一家拥有从镍钴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。

经过二十多年的发展积淀，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，全力打造从镍钴锂资源开发、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，构建科技华友、绿色华友、开放华友。

（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。

新能源业务以科技创新作为支撑，不断提高研发创新能力和质量控制水平，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；氧化钴锂产品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镍、钴、锂新材料产品的研发、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。镍、钴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；钴产品主要采用直销模式，在部分市场结合

经销模式；镍产品主要采用直销模式。锂原料主要自供，锂产品销售主要采用直销模式。在销售定价方面，公司主要参考镍、钴、锂等金属国际、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，是公司将上游镍钴锂资源转化为新能源材料的核心环节。新材料业务大力推进“六化融合”，持续提升科技创新、产品研发、安全环保能力，已成为行业中先进制造、绿色制造、智能制造的标杆。三元前驱体产品已覆盖 LGES、宁德时代、大众国轩、亿纬锂能、远景 AESC、卫蓝新能源等全球动力电池品牌企业，广泛应用于特斯拉、宝马、Stellantis、蔚来、大众、现代起亚、福特等电动汽车。新材料业务以三元前驱体产品为核心，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，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。同时，新材料板块还承载着巩固公司钴新材料行业领先地位，快速拓展镍、锂产品市场的任务。

3、资源业务

公司资源业务主要包括镍、钴、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。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；粗制氢氧化钴产品主要用于国内钴新材料制造，电积铜产品一般销售给国际大宗商品贸易商。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。锂业务主要产品为锂辉石精矿、透锂长石精矿；原料主要为自供，产品主要用于国内锂盐加工。

资源业务是公司产业一体化的源头。公司通过多年的非洲资源开发，在刚果（金）、津巴布韦打造了稳定可靠的钴、锂原料保障体系。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。华越公司湿法项目持续稳产超产，华科公司高冰镍项目与华飞公司湿法项目实现达产，Pomalaa 湿法冶炼项目完成福特股权交割并有序开展前期工作，持续推进与大众汽车、淡水河谷印尼、青山控股集团等关于印尼镍钴资源开发的战略合作，参股数个矿山资源项目股权。印尼镍钴资源布局深入推进，为公司产业一体化提供了坚实的镍钴

原料保障。规模化、稳定可靠、高 ESG 标准、具有成本竞争优势的资源保障体系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、资源再生和江苏华友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、第二批次和第四批次。公司通过回收网络体系建立、梯次利用开发、资源化利用、废料换材料和电池维修维护再制造等商业模式创新，与宝马、大众、丰田、LG 新能源、一汽、长安、广汽、上汽、蔚来、理想等国内外主流汽车生产企业及电池领军企业开展广泛合作，为客户提供全球化、无害化且可持续的废旧电池解决方案。随着业务开拓，公司正在形成从镍钴锂资源开发、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。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）高效的产业协同

锂电材料行业呈现出“资源开发在境外、研发制造在中国、市场客户在全球”的典型特征，技术创新和成本优势是行业关键竞争要素。公司基于这种行业特性，经过多年的发展，已形成从镍钴锂资源开发、有色精炼、新能源材料研发制造上、中、下游一体化的产业链条，链条间紧密连接、高效协同，实现从资源开发到镍钴锂化学品到三元材料的协调协同，释放出公司一体化的产业协同竞争优势。

稳定的资源保障是公司竞争力的源头，强有力的资源开发能力、高效的矿冶一体化经营能力，从源头上增强公司的竞争力；镍钴锂新材料产品的制造能力是公司保持行业领先地位的重要标志，低碳、短流程、绿色制造为新能源业务提供原料支持；新能源业务整合技术、研发、品管、生产等资源要素，瞄准国际、国内主流市场，实现主流产品、主流客户全覆盖。整合产业链上下游的资源要素，打通从镍钴锂资源到正极材料的锂电池材料全产业链，推进一体化产业链短流程绿色制造，实现全产业链一体化的高效协同。同时，公司积极布局循环业务，与多家国内外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。随着业务开拓，公司从镍钴锂资源开发、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一体化布局正在持续深化，释放出强大的竞争力。

（二）领先的技术创新

公司是国家级高新技术企业，建有完整的科技创新体系。公司拥有“国家级企业技术中心”、“国家级博士后科研工作站”、“新能源电池材料省级重点企业研究院”、“绿色钴冶炼技术及新材料开发省级研究院”等多个高层次研发中心与院所，并与中南大学粉末冶金国家重点实验室、国家工程研究中心等科研院校共同创建了联合研究基地，在锂电正极材料及前驱体新产品开发和先进制造技术的研究，以及镍钴锂矿产资源采选冶的创新工艺和绿色制造技术的研究领域，建立了具有一流竞争力的开发、评估及应用科研平台。拥有国内同业一流的技术人才队伍，以公司研究院技术骨干组成的研发团队被评为省级重点创新团队。

报告期内，公司大力实施“支撑产业、引领未来”的科创战略，以技术进步引领产业发展，以产品研发助力市场开拓，加大科研资金投入，加强科研体系建设，持续增强创新能力和发展动力，为公司转型发展提供有力的科技支撑。“高性能动力电池用前驱体材料关键技术及应用”荣获 2023 年度中国有色工业科技一等奖；“三元/磷酸铁锂正极材料前驱体制备的新型反应结晶器设计及应用”荣获中国石化工业联合会科技进步一等奖；发明专利“一种特殊微纳结构的镍钴锰氢氧化物及其制备方法”获第 24 届中国专利优秀奖。高性能动力电池 8-9 系 NCM 前驱体产品开发及产业化、Ni90+超高镍单晶产品及技术平台开发等项目完成结项，围绕 Tesla、CATL、LGC 等行业主流客户研发和量产多款中高镍三元前驱体产品；高电压 300A8、302A9、300A9 等四钴新产品实现量产转化；正极材料聚焦国内外重要客户展开覆盖式新品开发，其中多款高镍三元正极材料和高电压钴酸锂新产品投入量产；中镍产品厚积薄发，成功开发 4.35V-4.4V 中镍高电压 Ni60-68 等系列化产品，并实现产业化。新产品的研发和量产，进一步提升了公司“产品领先”的竞争优势。

（三）显著的行业地位

公司是全球锂电正极材料和三元前驱体产品主要供应商之一，产销规模和技术开发能力处于行业前列；公司是中国最大的钴产品供应商，产销规模位居世界前列。2023 年，公司首次跻身中国企业 500 强第 363 位，位列《财富》中国 500 强第 262 位。公司战略布局刚果（金）铜钴资源、印尼镍钴资源、津巴布韦锂资源开发，在新能源锂电材料稳定的低成本原料供应方面具有明显的行业领先优势。公司坚持“以客户为中心、为客户创造价值”的经营本质，聚焦主流市场、主流客户、主流产品，客户结构实现全球主流新能源车企、电池客户产业链全覆盖。报告期内，公司持续

优化客户结构，深化与重点客户的战略合作，主导产品进入 LG 化学、宁德时代等头部企业供应链。与浦项化学签订三元前驱体长期供货协议；高镍正极材料给 LG 新能源与宁德时代的供应量大幅增加，分别用于世界知名品牌汽车产业链，多元高镍超高镍、中镍单晶高电压系列正极新产品已分别进入 LG 新能源、宁德时代、亿纬锂能、孚能等重要客户及品牌汽车产业链。上游资源开发纵深布局和下游产业链高度协同为公司构建起了行业领先的竞争优势，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。

（四）开放的资源布局

钴、镍、锂是锂电新能源材料所需的关键资源。经过多年的非洲资源开发，公司已在刚果（金）主要矿产区建立了采矿、选矿、钴铜冶炼于一体的钴铜资源开发体系，在津巴布韦进行了锂资源布局。2018 年，公司开启印尼镍钴资源开发布局，目前已建成华越年产 6 万吨镍金属量氢氧化镍钴湿法冶炼项目、华科年产 4.5 万吨镍金属量高冰镍项目、华飞公司年产 12 万吨镍金属量氢氧化镍钴湿法冶炼项目，具备共计 22.5 万吨（金属量）镍中间品生产能力。此外，公司与淡水河谷、福特汽车共同规划建设 Pomalaa 高压酸浸湿法项目；与淡水河谷印尼合作推进 Sorowako 矿山资源开发；与大众汽车（中国）和青山控股集团达成战略合作意向，规划建设印尼湿法冶炼项目。以参股和长期供应协议的方式布局矿山资源，通过间接持股方式参股了印尼维达湾镍业和 SCM 矿山，为公司华越、华飞、华科等项目提供了坚实的原料保障。规模化、稳定可靠、高 ESG 标准、具有成本竞争优势的资源保障体系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。

报告期内，公司海外资源项目稳步推进。华飞 12 万吨镍金属量湿法冶炼项目于 2024 年一季度末基本实现达产，作为目前全球规模最大的红土镍矿湿法冶炼项目，华飞项目的建成投产，对支撑集团高质量发展，对全球镍行业格局产生划时代意义的影响。华越 6 万吨镍金属量湿法冶炼项目稳产超产，SCM 矿浆管道全线贯通；华科 4.5 万吨镍金属量高冰镍项目实现达产；Pomalaa 湿法冶炼项目前期工作有序展开；今年 3 月，成功完成 AJB 和 WKM 两个印尼矿山的少数股权交割，进一步夯实公司镍矿资源保障。津巴布韦 Arcadia 锂矿项目建成投产，开启了锂资源布局新里程。这些项目的实施把公司的资源控制和保障能力提升到新的高度，进一步巩固了公司矿冶一体化的经营模式，增强了公司掌控战略资源、挖掘资源价值的经营能力。

（五）先进的管理体系

公司建立了完善的运行机制和先进的管理体系。构建了以战略为导向、以年度全面预算和月度经营计划为核心、以风险管控为重点、以绩效合约为激励的集团运行机制。拥有先进的人力资源管理体系，健全的风险控制体系，尤其是在标准化、体系化管理方面具有丰富的实践能力。公司及相关子公司建立了 ISO9001、ISO14001、OHSAS18001、GB/T19022、GB/T15496、AQ/T9006“六合一”管理体系，通过了 IATF16949 体系认证，同时在制造业务流程中引入了 QCC、TPM、6S、SPC 等先进的制造理念和精益生产管理工具，为公司控制产品品质和生产成本、保障安全环保体系可靠运行、提升经营质量提供了有效的管理规范 and 工具。大力推进工艺短程化、装备大型化、产线自动化、制造智能化、运营数字化、产业绿色化的“六化融合”，运营管理和智能制造处于行业领先水平。公司围绕价值创造加强管理水平，坚持产融结合强化资金保障，不断提高安全环保、财务管理、合规管控、资金链安全等全方位的管理能力。

公司高度重视并持续加强 ESG 建设，ESG 相关工作得到了产业链上下游企业的高度认可。入选福布斯中国 2023 年度 ESG 启发案例、上市公司 ESG 百强、2023 年中国民营企业社会责任优秀案例。公司、华友循环及成都巴莫上榜第三届碳中和博鳌大会“碳中和领域最具成长性企业”；华友循环与大众汽车集团（中国）取得了退役动力电池综合利用的合作成果并成功交接合作产品；向华晨宝马提供梯次利用产品和技术解决方案，实现绿电的循环利用。持续进行节能降耗、绿色低碳、环境保护等方面投入，优化能源结构、提高能源效率，积极实施减碳降碳措施，推动产业链绿色低碳转型。积极履行社会责任，在国内、刚果（金）、津巴布韦、印尼等运营所在地，公司所属单位积极开展助学捐赠、慈善捐款、社区建设、抗灾救助、无偿献血等公益事业和社会活动；加强矿产品供应链尽责管理，发布《关键矿产供应链高质量发展联合行动倡议》，为产业治理贡献华友力量。

五、报告期内主要经营情况

无

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量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	66,304,047,529.81	63,033,785,499.49	5.19

营业成本	56,948,773,263.76	51,313,704,226.23	10.98
销售费用	149,847,438.15	76,361,160.93	96.24
管理费用	2,116,578,496.78	1,962,553,558.46	7.85
财务费用	1,478,166,059.86	1,325,942,319.21	11.48
研发费用	1,440,592,932.96	1,708,614,242.61	-15.69
经营活动产生的现金流量净额	3,485,888,093.33	2,913,806,375.38	19.63
投资活动产生的现金流量净额	-16,550,869,671.66	-24,355,937,489.20	-32.05
筹资活动产生的现金流量净额	15,103,229,650.73	23,701,787,364.06	-36.28
税金及附加	367,789,918.20	475,540,906.77	-22.66
其他收益	319,947,781.25	191,220,264.84	67.32
投资收益	857,352,477.88	1,359,671,470.01	-36.94
公允价值变动收益	218,765,480.50	-147,500,921.76	248.31
信用减值损失	-42,016,975.44	-209,807,487.97	-79.97
资产减值损失	-370,559,650.46	-1,292,300,598.86	-71.33
资产处置收益	29,425,810.49	2,413,571.80	1,119.18
营业外收入	20,868,408.64	8,932,425.57	133.63
营业外支出	62,067,656.16	52,502,652.88	18.22
所得税费用	268,880,833.58	326,821,637.31	-17.73

营业收入变动原因说明：主要是产品销售数量增加带动营业收入规模增加

营业成本变动原因说明：主要是产品销售数量增加带动营业成本规模增加

销售费用变动原因说明：主要是销售规模扩大，本期职工薪酬等增加

管理费用变动原因说明：主要是本期职工薪酬、折旧摊销费用、服务费等增加

财务费用变动原因说明：主要是利息支出增加

研发费用变动原因说明：主要是本期材料耗用金额减少

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是存货规模、经营性应收项目减少

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比上年减少

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是偿还债务支付的现金较上期增加

税金及附加变动原因说明：主要是支付的矿业税减少

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：主要是权益法核算的长期股权投资收益减少

公允价值变动收益变动原因说明：主要是与生产经营直接相关的期货合约无效套保收益增加

信用减值损失变动原因说明：主要是坏账损失减少

资产减值损失变动原因说明：主要是存货跌价损失减少

资产处置收益变动原因说明：主要是固定资产处置收益增加

营业外收入变动原因说明：主要是赔款收入增加

营业外支出变动原因说明：主要是对外捐赠增加

所得税费用变动原因说明：主要是利润减少后当期所得税费用减少

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

2. 收入和成本分析

适用 不适用

无

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况

分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
新能源电池材料及原料	42,098,281,498.63	36,398,125,668.85	13.54	-11.82	-4.95	-6.24
有色金属	11,800,010,396.25	8,953,153,204.31	24.13	131.30	166.35	-9.98
贸易及其他	11,013,359,642.43	10,565,037,002.54	4.07	24.65	22.89	1.37
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
钴产品	4,185,183,444.73	3,820,208,139.90	8.72	-51.08	-39.41	-17.58
铜产品	4,889,827,507.19	3,490,943,384.68	28.61	11.16	24.20	-7.49
镍产品	8,921,018,614.17	7,262,147,841.09	18.60	224.84	222.49	0.59
锂产品	1,306,192,176.70	1,137,877,913.04	12.89	-3.24	56.82	-33.36
三元前驱体	10,076,016,729.89	8,236,370,381.62	18.26	1.48	4.47	-2.34
正极材料	18,916,406,739.53	17,441,555,437.91	7.80	-17.04	-11.78	-5.50
镍中间品	5,144,530,695.71	3,564,987,683.59	30.70	89.52	111.98	-7.34
贸易及其他	11,472,475,629.39	10,962,225,093.87	4.45	24.96	24.23	0.56
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
境内	27,747,257,909.39	24,039,555,111.64	13.36	13.74	27.11	-9.11
境外	37,164,393,627.92	31,876,760,764.06	14.23	-0.31	1.71	-1.70
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
自营	64,911,651,537.31	55,916,315,875.70	13.86	5.25	11.27	-4.66

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明
无

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
钴产品	金属量吨	40,645.56	41,382.61	3,769.01	5.58	12.20	-11.61
铜产品	金属量吨	89,470.41	87,789.09	4,447.13	-1.02	-2.06	60.84
镍产品	金属量吨	128,314.30	126,430.51	4,577.37	83.33	87.78	54.95
锂产品	实物量吨	11,476.56	8,235.35	3,293.21	140.97	104.46	3,916.11
三元前驱体	实物量吨	123,611.99	129,144.57	4,946.68	21.30	30.64	-52.86
正极材料	实物量吨	90,221.81	94,618.18	3,113.85	-4.94	4.73	-59.16

产销量情况说明
无

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

 适用 不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
新能源电池材料	营业成本	36,398,125,668.85		38,295,659,707.40		-4.95	
新能源电池材料	原料	31,048,226,517.68	85.30	34,313,882,054.84	89.60	-9.52	
新能源电池材料	辅料	1,833,391,536.66	5.04	1,462,142,287.61	3.82	25.39	
新能源电池材料	人工	707,337,972.98	1.94	522,025,631.27	1.36	35.50	
新能源电池材料	能源	982,530,467.21	2.70	727,686,730.63	1.90	35.02	
新能源电池材料	其他	1,826,639,174.32	5.02	1,269,923,003.05	3.32	43.84	
有色金属	营业成本	8,953,153,204.31		3,361,447,510.18		166.35	
有色金属	原料	6,892,238,152.72	76.98	2,130,238,924.10	63.37	223.54	
有色金属	辅料	799,262,365.54	8.93	619,886,931.13	18.44	28.94	
有色金属	人工	185,226,451.38	2.07	67,458,841.81	2.01	174.58	
有色金属	能源	503,943,340.53	5.63	172,966,775.66	5.15	191.35	
有色金属	其他	572,482,894.15	6.39	370,896,037.48	11.03	54.35	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
钴产品	营业成本	3,820,208,139.90		6,305,147,096.62		-39.41	
钴产品	原料	3,418,850,827.09	89.49	5,363,745,527.91	85.07	-36.26	
钴产品	辅料	151,969,863.39	3.98	382,577,046.66	6.07	-60.28	
钴产品	人工	41,722,819.47	1.09	125,471,730.28	1.99	-66.75	
钴产品	能源	85,278,668.00	2.23	172,911,573.23	2.74	-50.68	
钴产品	其他	122,385,961.96	3.20	260,441,218.54	4.13	-53.01	
镍产品	营业成本	7,262,147,841.09		2,251,925,426.80		222.49	
镍产品	原料	6,438,282,162.48	88.66	2,125,594,132.10	94.39	202.89	
镍产品	辅料	294,536,379.27	4.06	53,306,149.24	2.37	452.54	
镍产品	人工	87,583,129.54	1.21	14,135,957.47	0.63	519.58	
镍产品	能源	209,847,937.15	2.89	23,454,280.66	1.04	794.71	
镍产品	其他	231,898,232.65	3.19	35,434,907.33	1.57	554.43	
锂产品	营业成本	1,137,877,913.04		725,609,889.05		56.82	
锂产品	原料	976,733,354.06	85.84	637,954,625.38	87.92	53.10	
锂产品	辅料	66,114,714.50	5.81	41,733,328.98	5.75	58.42	
锂产品	人工	33,478,462.78	2.94	16,355,710.22	2.25	104.69	
锂产品	能源	12,694,026.15	1.12	7,146,880.49	0.98	77.62	
锂产品	其他	48,857,355.55	4.29	22,419,343.97	3.09	117.93	
三元前驱体	营业成本	8,236,370,381.62		7,884,161,258.87		4.47	
三元前驱体	原料	7,033,305,821.80	85.39	7,061,748,923.72	89.57	-0.40	
三元前驱体	辅料	319,463,195.07	3.88	262,832,808.14	3.33	21.55	

三元前驱体	人工	108,635,658.61	1.32	127,177,165.23	1.61	-14.58	
三元前驱体	能源	267,851,605.01	3.25	211,961,942.05	2.69	26.37	
三元前驱体	其他	507,114,101.13	6.16	220,440,419.73	2.80	130.05	
正极材料	营业成本	17,441,555,437.91		19,770,468,193.15		-11.78	
正极材料	原料	16,275,052,100.88	93.31	18,738,377,153.98	94.78	-13.15	
正极材料	辅料	200,644,398.28	1.15	158,701,364.93	0.80	26.43	
正极材料	人工	323,774,588.29	1.86	132,114,700.50	0.67	145.07	
正极材料	能源	214,015,490.87	1.23	262,980,004.45	1.33	-18.62	
正极材料	其他	428,068,859.60	2.45	478,294,969.29	2.42	-10.50	
铜产品	营业成本	3,490,943,384.68		2,810,769,789.36		24.20	
铜产品	原料	2,363,169,620.62	67.69	1,706,412,443.76	60.71	38.49	
铜产品	辅料	458,165,217.59	13.12	571,759,476.80	20.34	-19.87	
铜产品	人工	88,190,293.62	2.53	54,826,251.20	1.95	60.85	
铜产品	能源	273,793,233.23	7.84	140,981,788.80	5.02	94.20	
铜产品	其他	307,625,019.62	8.81	336,789,828.80	11.98	-8.66	
镍中间品	营业成本	3,564,987,683.59		1,681,728,395.88		111.98	
镍中间品	原料	1,037,882,692.15	29.11	582,991,004.24	34.67	78.03	
镍中间品	辅料	1,141,760,134.11	32.03	611,119,043.99	36.34	86.83	
镍中间品	人工	292,449,313.27	8.20	72,008,206.88	4.28	306.13	
镍中间品	能源	339,723,006.09	9.53	128,611,787.91	7.65	164.15	
镍中间品	其他	753,172,537.96	21.13	286,998,352.87	17.07	162.43	

成本分析其他情况说明

无

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

详见本报告“第十节财务报告”之“九、合并范围变更”之说明。

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

(8). A. 公司主要销售客户情况主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 3,223,783.29 万元，占年度销售总额 48.62%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0.00 万元，占年度销售总额 0.00 %。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 1,202,103.64 万元，占年度采购总额 22.65%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0.00 万元，占年度采购总额 0.00%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

其他说明

无

3. 费用

适用 不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	149,847,438.15	76,361,160.93	96.24
管理费用	2,116,578,496.78	1,962,553,558.46	7.85
研发费用	1,440,592,932.96	1,708,614,242.61	-15.69
财务费用	1,478,166,059.86	1,325,942,319.21	11.48
合计	5,185,184,927.75	5,073,471,281.21	2.20

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	1,440,592,932.96
本期资本化研发投入	
研发投入合计	1,440,592,932.96
研发投入总额占营业收入比例 (%)	2.17
研发投入资本化的比重 (%)	

(2). 研发人员情况表

适用 不适用

公司研发人员的数量	2,084
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	7.05
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	59
硕士研究生	482
本科	499
专科	410
高中及以下	634
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下 (不含 30 岁)	1,047
30-40 岁 (含 30 岁, 不含 40 岁)	731
40-50 岁 (含 40 岁, 不含 50 岁)	243
50-60 岁 (含 50 岁, 不含 60 岁)	59
60 岁及以上	4

(3). 情况说明
 适用 不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响
 适用 不适用

5. 现金流
 适用 不适用

项目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	3,485,888,093.33	2,913,806,375.38	19.63
投资活动产生的现金流量净额	-16,550,869,671.66	-24,355,937,489.20	32.05
筹资活动产生的现金流量净额	15,103,229,650.73	23,701,787,364.06	-36.28

(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 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	373,221,093.05	0.30	251,991,490.83	0.23	48.11	主要是理财产品增加
衍生金融资产	1,395,343,385.26	1.11	608,711,611.68	0.55	129.23	主要是套保期货合约增加
其他应收款	392,878,676.92	0.31	580,628,313.49	0.53	-32.34	主要是应收股利减少
其他流动资产	3,733,610,807.82	2.97	2,891,137,816.94	2.61	29.14	主要是待抵扣或待退回增值税进项税增加
长期股权投资	9,712,766,665.74	7.74	7,914,624,818.43	7.16	22.72	主要是对联营公司的投资额、权益法下确认的投资收益增加
其他非流动金融资产	6,573,600.00	0.01	527,509,366.89	0.48	-98.75	主要是对 MBM 公司的投资完成转股后，因对该公司具备重大影响，列报长期股权投资
固定资产	46,339,084,007.03	36.92	26,217,069,544.01	23.71	76.75	主要是本期有较多的在建项目转固
在建工程	10,819,557,175.49	8.62	14,281,929,827.36	12.91	-24.24	主要是本期有较多的在建项目转固
其他非流动资产	3,851,581,151.15	3.07	5,994,992,788.87	5.42	-35.75	主要是预付工程设备款减少

短期借款	15,048,622,566.53	11.99	12,019,822,703.67	10.87	25.20	主要是公司规模增长各类借款增加
交易性金融负债	-	-	40,024,798.40	0.04	-100.00	主要是交易性金融负债中的衍生金融负债减少
合同负债	431,037,852.87	0.34	2,359,463,860.52	2.13	-81.73	主要是预收客户货款减少
其他应付款	2,698,990,402.87	2.15	4,612,710,195.77	4.17	-41.49	主要是拆借款、售后回购融入资金减少
一年内到期的非流动负债	8,155,852,008.93	6.50	5,757,928,311.87	5.21	41.65	主要是1年内到期的长期借款增加
长期借款	18,900,325,508.81	15.06	11,927,781,731.79	10.79	58.46	主要是调整融资结构、长期借款增加
预计负债	65,282,244.77	0.05	42,977,538.13	0.04	51.90	主要是计提矿山环境恢复费用增加
递延所得税负债	56,940,020.10	0.05	363,494,364.03	0.33	-84.34	主要是本期递延所得税资产、负债对抵导致减少
资本公积	16,052,788,315.05	12.79	10,398,505,364.59	9.40	54.38	主要是收到GDR募集资金增加资本公积40.33亿
减：库存股	1,323,606,826.04	1.05	631,014,574.20	0.57	109.76	主要是本期公司回购股份使库存股增加

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 58,684,864,775.36（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 46.75%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

境外资产名称	形成原因	运营模式	本报告期营业收入	本报告期净利润
华越公司	新设	自营	6,788,427,872.44	926,624,042.09
华飞公司	新设	自营	2,303,454,972.76	223,436,863.47
华科公司	新设	自营	5,252,562,228.57	726,047,952.63
华友香港	新设	自营	16,798,429,313.71	1,637,830,418.35

3. 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	4,733,146,309.59	系其他货币资金 4,733,146,309.59 元,包括银行承兑汇票保证金 3,156,266,863.66 元、信用证保证金 452,578,910.35 元、保函保证金 6,052,500.00 元、借款保证金 1,097,663,952.77

		元、环评保证金 9,508,508.46 元、诉讼冻结款 10,522,599.11 元以及其他保证金 552,975.24 元
应收款项融资	598,161,801.28	为银行融资提供质押担保
存货	1,843,990,852.54	为银行融资、期货交易提供质押担保及售后回购对应的存货
固定资产	15,526,597,174.51	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	260,369,484.50	为银行融资提供抵押担保
在建工程	328,101,585.57	为银行融资提供抵押担保以及售后回租对应的在建工程
应收账款	569,998,176.82	为银行融资提供质押担保
交易性金融资产	202,078,356.16	为银行融资提供质押担保
合计	24,062,443,740.97	/

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

行业信息详见本节“二、报告期内公司所处行业情况”及“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”之“（一）行业格局和趋势”。

有色金属行业经营性信息分析

1 矿石原材料的成本情况

适用 不适用

2 自有矿山的基本情况（如有）

适用 不适用

矿山名称	主要品种	资源量	储量	品位	年产量	资源剩余可开采年限	许可证/采矿权有效期
津巴布韦 Arcadia 锂矿	透锂长石、锂辉石	6184.97 万吨	4447.72 万吨	1.10%	450 万吨	9.88 年	永续
刚果 PE527 铜钴矿鲁苏西矿（V2 硫化矿+V1 氧化矿）	铜、钴	278.04 万吨	硫化矿 70.79 万吨；氧化矿 52.24 万吨	全铜 1.75% 全钴 0.35%	110 万吨	1.12 年	2024 年 4 月 3 日 采矿权正在办理续期
刚果 PE527 铜钴矿鲁苏西矿新增地表堆存氧化矿	铜、钴		182.10 万吨	铜 1.51% 钴 0.43%		暂未计划生产	2024 年 4 月 3 日 采矿权正在办理续期
刚果 PE527 铜钴矿鲁苏西矿原有地表堆存氧化矿	铜、钴		199.71 万吨	铜 1.76% 钴 0.37%		暂未计划生产	2024 年 4 月 3 日 采矿权正在办理续期
刚果 PE527 铜钴矿鲁库尼矿	铜	346.16 万吨	197.07 万吨（包括新增可采硫化矿）	全铜 1.41%	120 万吨	1.64 年	2024 年 4 月 3 日 采矿权正在办理续期

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

- 1、2023年1月5日，公司总经理办公会决定，同意全资子公司华耀国际投资有限公司和 LINDO INVESTMENT PTE. LTD.在印尼共同设立华翔精炼（印尼）有限公司，注册资本为100万美元。设立完成后，公司持股98%。
- 2、2023年1月10日，公司总经理办公会决定，同意全资子公司华彬（香港）有限公司和华群（香港）有限公司在印尼共同设立华利镍业（印尼）有限公司，注册资本为100万美元。设立完成后，公司持股100%。
- 3、2023年2月8日，公司总经理办公会决定，同意全资子公司华耀国际投资有限公司和 LINDO INVESTMENT PTE. LTD.在印尼共同设立苏拉威西锰回收有限公司，注册资本为100万美元。设立完成后，公司持股98%。
- 4、2023年3月10日，公司总经理办公会决定，同意华友国际和浙江友山新材料科技有限公司在新加坡共同设立华友国际投资有限公司，注册资本为100万美元。设立完成后，公司持股65%。
- 5、2023年3月19日，公司总经理办公会决定，同意全资子公司华友国际资源（香港）有限公司以0.25澳元/股的行权价格行权 Askari 公司期权，共计2,475,000澳元。本次认购完成后，公司持有 Askari 公司6.03%的股权。
- 6、2023年3月24日，公司总经理办公会决定，同意控股子公司成都巴莫与成都市重大产业化项目一期股权投资基金有限公司、金堂县智金新材料科技合伙企业（有限合伙）共同设立金堂巴莫科技有限责任公司，注册资本12亿元。设立完成后，成都巴莫持股22.5%。
- 7、2023年5月7日，公司总经理办公会决定，同意全资子公司华友循环以0元转让广西华友资源再生科技有限公司100%股权给浙江友山新材料科技有限公司。
- 8、2023年6月20日，公司总经理办公会决定，同意公司子公司华兴镍业（香港）有限公司与 PT. RIMAU JAVA INVESTAMA、PT. RIMAU MULTI INVESTAMA 在印尼合资设立印尼宏大工业园有限公司，注册资本105亿印尼盾，约70万美元。设立完成后，华兴镍业持股70%。
- 9、2023年6月20日，公司总经理办公会决定，同意公司子公司华兴镍业（香港）有限公司在印尼与 PT. RIMAU JAVA INVESTAMA 合资设立印尼大华工业园有限公司，注册资本1500亿印尼盾，约1000万美元。设立完成后，华兴镍业持股70%。
- 10、2023年6月20日，公司总经理办公会决定，同意公司子公司华兴镍业（香港）有限公司与 PT. RIMAU JAVA INVESTAMA、PT. RIMAU MULTI INVESTAMA 在印尼合资设立印尼华丽工业园有限公司，注册资本750亿印尼盾，约500万美元。设立完成后，华兴镍业持股70%。
- 11、2023年6月21日，公司总经理办公会决定，同意设立上海华友锦天企业管理有限公司，注册资本为1000万元人民币，公司持股100%。
- 12、2023年6月30日，公司总经理办公会决定，同意公司受让天津巴莫科技有限责任公司与株式会社 LGBCM 签署的《新股认购合同》项下的合同地位及权利义务，即公司有权认购株式会社 LGBCM 发行的普通股，并在新股认购完成后，持有株式会社 LGBCM 49%的股权。同意公司受让天津巴莫科技有限责任公司与株式会社 LG 化学签署的《股东协议》项下的合同地位及权利义务，即公司在受让完成后，将在韩国龟尾市与株式会社 LG 化学共同建设年产6.6万吨 NCMA 正极材料项目，本项目总投资额约4,371亿韩元。
- 13、2023年7月20日，公司总经理办公会决定，同意公司子公司华兴镍业（香港）有限公司与 PT. Rimau New World 签订增资协议，双方按各自持股比例对印尼波马拉工业园有限公司增资合计1.02亿美元。
- 14、2023年7月30日，公司总经理办公会决定，同意公司子公司印尼华丽工业园有限公司在印尼与 PT. RIMAU ELEKTRIK PERKASA 合资设立 PT. GREEN MALILI UNITY POWER，公司注册资本150亿印尼盾，约100万美元。设立完成后，华丽工业园持股66.5%。
- 15、2023年7月30日，公司总经理办公会决定，同意公司子公司印尼华丽工业园有限公司在印尼与 PT. RIMAU ELEKTRIK PERKASA 合资设立 PT. MALILI UNITY POWER，公司注册资本150亿印尼盾，约100万美元。设立完成后，华丽工业园持股66.5%。

- 16、2023 年 7 月 30 日，公司总经理办公会决定，同意公司子公司印尼大华工业园有限公司在印尼与 PT. RIMAU ELEKTRIK PERKASA 合资设立 PT. MATARAPE EXCELLENT ENERGY，公司注册资本 150 亿印尼盾，约 100 万美元。设立完成后，大华工业园持股 66.5%。
- 17、2023 年 7 月 30 日，公司总经理办公会决定，同意公司子公司印尼宏大工业园有限公司在印尼与 PT. RIMAU ELEKTRIK PERKASA 合资设立 PT. NORTHKOLAKA PRIME ENERGY，公司注册资本 150 亿印尼盾，约 100 万美元。设立完成后，宏大工业园持股 66.5%。
- 18、2023 年 8 月 15 日，公司总经理办公会决定，同意公司以 35 万美元的价格收购津巴布韦 BAYVORL MINING (PRIVATE) LIMITEED 51% 的股权。
- 19、2023 年 8 月 16 日，公司总经理办公会决定，同意公司子公司华友循环与长春一汽综合利用股份有限公司、长春综创投资合伙企业（有限合伙）、肇东市龙盛博威新能源科技有限公司、上海君正臣贤企业管理合伙企业（有限合伙）共同设立长春综旭华友能源科技有限公司，注册资本 1000 万元。设立完成后，华友循环持股 20%。
- 20、2023 年 9 月 1 日，公司总经理办公会决定，同意通过子公司华骏国际投资有限公司在印尼与 GUNDRAK INTERNATIONAL PTE. LTD. 及 JINKINS INTERNATIONAL CAPITAL PTE. LTD. 投资永恒镍业有限公司年产 5 万吨（镍金属量）电解镍项目，项目总投资 2.74 亿美元。华骏国际投资有限公司持股 39%。
- 21、2023 年 9 月 20 日，公司总经理办公会决定，同意公司子公司资源再生设立衢州华友资源循环科技有限公司，注册资本 5100 万元。设立完成后，衢州华友资源再生持股 100%。
- 22、2023 年 10 月 4 日，公司总经理办公会决定，同意公司子公司华友衢州引入新股东衢州绿石新材料股权投资合伙企业（有限合伙）、天津东富华新股权投资有限责任公司。交易完成后，公司持有华友衢州 83.7677% 股权。
- 23、2023 年 10 月 20 日，公司总经理办公会决定，同意子公司华友循环与成都兴蓉环保科技股份有限公司和成都濛江投资集团有限公司共同出资成立成都环科绿色能源有限公司，注册资本 2,932 万元人民币，华友循环持股 44%。
- 24、2023 年 10 月 30 日，公司总经理办公会决定，同意公司子公司印尼华丽工业园有限公司投资建设工业园项目，投资总额约为 5000 万美元。
- 25、2023 年 11 月 11 日，公司总经理办公会决定，同意子公司华友循环与成都兴蓉环保科技股份有限公司、成都公交集团隆星汽车技术服务有限公司和成都濛江投资集团有限公司共同出资成立成都华友能源科技有限公司。
- 26、2023 年 11 月 30 日，公司总经理办公会决定，同意公司子公司印尼大华工业园有限公司投资建设工业园项目，投资总额约为 5000 万美元。
- 27、2023 年 12 月 1 日，公司总经理办公会决定，同意全资子公司华友香港向广西华友进出口有限公司增资 2000 万美元。
- 28、2023 年 12 月 10 日，公司总经理办公会决定，同意公司通过全资子公司华博（新加坡）有限公司以 72 亿印尼盾的价格收购 PT KITA BERJUANG BERSAMA 持有的印尼科瑞工业园有限公司 60% 的股份，以 12 亿印尼盾的价格收购 PT SENAMAS INDONESIA 持有的科瑞工业园 10% 的股份。收购完成后，华博新加坡持有科瑞工业园 70% 的股份。
- 29、2023 年 12 月 14 日，公司总经理办公会决定，同意公司子公司华友循环下设浙江华友绿能科技有限公司和浙江华友循环锂科技有限公司。
- 30、2023 年 12 月 18 日，公司总经理办公会决定，同意公司子公司华友循环受让南京市卡睿创新创业管理服务有限公司所持有的江苏华友 5% 股权，交易对价 625 万元。交易完成后，华友循环持有江苏华友 40% 股权。

1. 重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：美元

被投资公司名称	主要业务	标的是否主营投资业务	投资方式	投资金额	持股比例	是否并表	报表科目（如适用）	资金来源	合作方（如适用）	投资期限（如有）	截至资产负债表日的进展情况	预计收益（如有）	本期损益影响	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
华翔公司	非铁类基础金属制造业/工业	是	增资	20,000	49%	是		自有资金及自筹资金			正常履约			否	2023-07-26	2023-108号公告
KNI 公司	有色金属制造	是	增资	384,215.2	73.2%	是		自有资金及自筹资金			正常履约			否	2023-12-05	2023-172号公告
合计	/	/	/	404,215.2	/	/	/	/	/	/	/			/	/	/

2. 重大的非股权投资

√适用 □不适用

项目名称	项目金额	项目进度	报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
Bamo Technology Hungary Kft 高镍型动力电池用三元正极项目	项目计划总投资为 12.78 亿欧元，其中一期投资建设规模为 2.5 万吨/年，一期计划总投资为 2.52 亿欧元	开展前期准备工作	17,156.69 万元人民币	17,156.69 万元人民币	该项目完全达产后，公司将新增年产 10 万吨三元正极材料产能

1、2023 年 6 月 21 日，公司第六届董事会第四次会议审议通过了《关于对外投资的议案》，同意公司通过控股子公司 Bamo Technology Hungary Kft 在匈牙利投资建设高镍型动力电池用三元正极项目。经初步测算，本项目计划总投资为 12.78 亿欧元，其中一期投资建设规模为 2.5 万吨/年，一期计划总投资为 2.52 亿欧元。

3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

相关信息详见本报告“第十节财务报告”之“十三、公允价值的披露”之说明。

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 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	负债	净资产	营业收入	净利润
华友香港	贸易、批发业	钴、铜原料及产品的贸易	55,099.20 万港元	14,932,662,87 6.53	10,688,639,49 7.60	4,244,023,3 78.93	16,798,429, 313.71	1,637,830,4 18.35
华友衢州	制造业	钴、铜及镍产品的研发、生产和销售	240,124.36 万元	21,622,891,41 5.86	14,965,907,76 0.14	6,656,983,6 55.72	22,132,537, 831.49	252,105,39 9.21
华友矿业香港	商务、服务业	非洲矿业开发投资平台	1.00 万港币	16,485,476,15 6.03	5,890,641,324 .79	10,594,834, 831.24	65,325,894. 25	92,441,524. 07
华友新能源	制造业	三元前驱体材料的生产 and 销售	226,578.66 万元	9,754,504,948 .04	6,224,452,921 .63	3,530,052,0 26.41	7,526,054,5 94.83	120,639,76 3.36
华友新加坡	贸易、批发业	钴、铜、镍产品的贸易	1,500.00 万 美元	2,360,026,360 .44	2,160,468,656 .89	199,557,703 .55	12,062,522, 635.38	47,971,464. 29
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	26,000.00 万美金	12,089,486,53 5.52	6,985,223,269 .77	5,104,263,2 65.75	6,788,427,8 72.44	926,624,04 2.09
华玮镍资源	投资、贸易	产业投资、国际贸易	1.00 万美 元	2,514,169,354 .43	632,998,038.3 6	1,881,171,3 16.07	-	771,109,81 4.25
华科公司	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	10,318.20 万美金	4,073,185,360 .25	2,481,733,709 .51	1,591,451,6 50.74	5,252,562,2 28.57	726,047,95 2.63

天津巴莫	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	207,319,289 .00 元	4,092,383,811 .61	2,226,704,760 .53	1,865,679,0 51.08	2,541,459,0 99.66	1,208,642,2 30.71
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	103,000.00 万元	11,802,128.99 6.11	9,367,433,209 .54	2,434,695.7 86.57	18,531,721, 073.28	529,066.94 4.80
华飞镍钴	制造业	非铁类基础金属制造 业/工业	54,000.00 万美元	16,698,337.84 1.47	12,677,787.09 5.10	4,020,550.7 46.37	2,303,454,9 72.76	223,436.86 3.47

注：2023 年天津巴莫净利润包含成都巴莫分红 12 亿元。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

1、新能源汽车前景广阔，锂电正极材料潜力巨大

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，提出“碳达峰、碳中和”目标，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。推动汽车行业向清洁能源转型，发展电动汽车已经成为世界众多国家、主要汽车制造商应对能源和环境挑战的战略重点，全球新能源汽车产业正在阔步向前、加速发展，市场前景广阔。作为新能源汽车价值链关键环节和核心部件的锂电正极材料产业也不断扩大市场容量，潜力巨大。

为促进新能源汽车产业的健康、稳定、可持续发展，我国政府在新能源汽车产业发展方面给予了强有力的支持，采取了一系列支持鼓励的配套政策措施，对供需层面都会产生极大的影响。近期，国务院印发《推动大规模设备更新和消费品以旧换新行动方案》，对汽车以旧换新活动作出进一步部署，后续将出台汽车以旧换新行动的实施办法和政策细则，“以旧换新”或将成为 2024 年进一步促进汽车消费的政策主线。同时，行业企业也在加快创新步伐，共同努力推动我国新能源汽车产业形成稳中有进、协同发展的良好局面。据 EVTank 公布的数据，2023 年我国新能源汽车销量达到 949.5 万辆，锂电正极材料出货量为 248 万吨，预计 2024 年我国新能源汽车销量将达到 1180.0 万辆，锂电正极材料出货量将超过 290 万吨。

从全球范围看，减碳已成为全球汽车产业共识，汽车工业大变革已经以新能源汽车起步，主要汽车大国都将其列为战略方向。在补贴退坡预期下，新能源汽车将进入由政策推动向市场驱动的过渡期，深层次市场化竞争促进汽车产业在产品研发、产业生态、发展格局等方面进行深刻变

革，新能源汽车高质量发展已经是不可逆转的全球性趋势。据 EVTank 公布的数据，2023 年全球新能源汽车销量达到 1465.3 万辆，其中欧洲和美国分别为 294.8 万辆和 146.8 万辆，同比增速分别为 18.3% 和 48.0%；预计 2024 年全球新能源汽车销量将达到 1830.0 万辆，2030 年全球新能源汽车销量将达到 4700.0 万辆。新能源汽车的增量需求驱动锂电池产业迅速扩容，为锂电正极材料市场空间拓展提供有力保障。

2、镍钴锂材料需求确定，能源金属战略地位提升

随着新能源汽车渗透率持续提升，能源格局稳步转型，镍、钴、锂作为三元动力电池必备的原材料，需求将保持强劲增长态势。根据上海有色网发布数据，2023 年国内硫酸镍产量约 42.26 万金属吨，同比增长 12.12%。安泰科数据显示，2023 年中国锂盐总产量约 70.2 万吨 LCE，同比增长 19.2%，2023 年钴原料产量约为 22.9 万吨，同比增长 15.8%。根据国际能源署《世界能源展望报告》数据，2040 年清洁能源转型对关键矿产的需求比现在将增加 2-4 倍。

新能源时代，随着能源金属战略资源属性日益强化，各国针对关键金属矿物的竞争愈发激烈，频繁出台干预政策，意欲保障锂电材料上游资源的自主可控，引导锂电产业链本土化。2022 年以来，智利、墨西哥等锂资源丰富的国家均提出推进锂资源国有化；2022 年 6 月，美国与主要伙伴国家建立“矿产安全伙伴关系”，旨在加强对镍、钴、锂等电池原料的供应链控制；2022 年 11 月，加拿大政府要求三家中国锂矿企业剥离或撤销其在加拿大锂矿公司中的股权投资；2023 年 12 月，美国政府发布《两党基础设施法》和《通货膨胀削减法》(IRA)指导意见，综合来看，从 2025 年开始，中国生产的锂、镍、钴、石墨等关键矿物出口美国应用到清洁能源汽车上将无法获得消费者购买补贴；2024 年 3 月，欧洲理事会最终批准《欧洲关键原材料法案》，旨在确保欧盟获得安全和可持续的关键原材料供应，增加欧洲在精炼、加工和回收关键原材料方面的能力。与此同时，电池产业链中下游企业也争相布局上游资源。近年来，宁德时代、比亚迪等企业持续在全球布局能源金属资源；特斯拉、宝马、大众集团、Stellantis、雷诺、通用、福特、丰田等企业也通过直接入股矿业公司，或者绕过电池和材料厂直接与矿业公司签订原料采购合同等方式降低成本、保障供应，镍、钴、锂等能源金属战略地位持续提升。

3、市场竞争加剧，集中化趋势凸显

新能源汽车广阔的市场前景带来了锂电材料全产业链的巨大商机，产业链上下游企业纷纷宣布扩建产能以应对不断增长的市场需求。随着产能的加速扩张及释放，锂电正极材料市场竞争加剧，落后产能逐步淘汰，行业集中化趋势凸显。

由于锂电材料的品质高低对电池性能有着至关重要的影响，叠加其认证周期以及客户绑定程度较深的特点，锂电材料行业呈现集中度较高的特点，根据上海有色网发布的数据，2023 年国内三元材料行业市占率 CR3 达到 38%、CR5 达到 55%、CR10 达到 80%，分别较 2022 年提高 3%、3%、1%。随着新能源汽车轻量化、智能化的发展对锂电池性能要求不断提升，正极材料迎来一轮新的技术迭代和升级，拥有技术与成本优势的锂电材料头部企业有望逐步构筑及强化竞争力

“护城河”，同时借助产能、客户、资源等方面优势，通过长期订单加深与下游优质客户的绑定，进一步稳固行业地位，推动市场集中度的稳步提升。

4、经营国际化趋势明显，锂电产业链“出海”加速

从全球市场来看，中国汽车电动化进程领先，欧美等地区正加速追赶，海外锂电产业链空间庞大，同时对于本土化的要求也越来越高。为抢占更多市场份额、应对海外政策变动，国内众多锂电材料产业链企业加快“走出去”的步伐，经营国际化趋势越来越明显。电池方面，宁德时代在德国、匈牙利、印尼、美国建厂；亿纬锂能在匈牙利、马来西亚、英国购地建厂；国轩高科落子泰国、越南、美国；中创新航出海葡萄牙；远景动力布局美国、西班牙、法国；瑞浦兰钧对东南亚、欧洲等地区工厂的布局也已经提上日程；蜂巢能源将选址德国、泰国等等。材料方面，华友钴业、当升科技、容百科技等已在欧洲布局三元和磷酸铁锂正极项目。

据高工锂电不完全统计，截止到 2023 年末头部电池企业海外布局规划产能超 500GWh。进入 2024 年，国内锂电产业链的海外布局将迎来“落地年”。据统计，2024 年中国动力电池企业在美国的产能规划将超 90GWh，日本将超 20GWh，东南亚国家将超 10GWh，德国和西班牙的产能规划均超 50GWh。随着更多海外项目的落地投产，锂电企业将在新一年的行情中抢占先机。中国锂电企业加快“走出去”的步伐，动力电池的海外市场特别是欧洲市场将变得愈加重要。当前欧美电动车汽车市场则呈现出“新机遇与新挑战”并存态势。在此背景下，提前规划与多样布局，将成为中国锂电企业“出海”制胜、发挥竞争优势的关键思路。未来中国锂电企业实现经营国际化，不仅仅是在海外产能建设、主流客户拓展与绑定、资本市场融资方面需要规划，还将在安全供应链打造、技术及产品适应、低碳转型等多个方面迎接挑战。

综上所述，在新能源汽车行业长期向好、现有材料技术和产业体系日趋成熟、资源供给有限等多重因素的影响下，公司所从事的新能源锂电材料及钴新材料产业具有广阔的市场前景。未来，随着公司非洲资源开发项目的深入推进、印尼红土镍矿湿法冶炼项目的建成投产、衢州和广西三元材料项目的达产达标、韩国、匈牙利、摩洛哥等下游项目的逐步落地，公司的一体化产业链优势将更加突出。公司已具备与市场、与机遇相匹配的能力，将顺应产业发展潮流，把握市场机遇，充分发挥自身优势，在行业集中度提高、产业格局形成的过程中提质进位、实现超越，勇当发展新质生产力、推动高质量发展的“排头兵”，不断塑造发展新优势、新动能，为新能源锂电材料产业的发展贡献自己的力量。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司发展整体思路：形成以新能源锂电材料为龙头，从资源、精炼、材料到循环回收的锂电正极材料一体化产业结构，构建“海外资源、国内制造、全球市场”的经营格局，走出一条上控资源、下拓市场、中提能力的“三位一体”转型之路，加速推进公司高质量发展进程。

“两新三化”战略：

“两新”是指新能源锂电材料和钴新材料。新能源锂电材料：在原有 3C 锂电池领域应用的基础上，进入汽车动力电池、储能电池等能源领域。钴新材料：钴新材料保持领先。

“三化”是指产品高端化、产业一体化和经营国际化。产品高端化：做足高端化，即持续提高高端产品在总产品销售收入中的比重、持续提高高端产品在客户端的采购比重。产业一体化：做强一体化，即持续增强产业链纵深的竞争力，通过一体化缩短工艺流程、降低碳排放，构成本优势。经营国际化：做优国际化，整合全球资源要素，为客户创造价值，为产业贡献力量。

(三)经营计划

√适用 □不适用

2024 年，公司将坚持转型发展、坚定战略导向，坚守“以客户为中心、为客户创造价值”的经营本质，强化科技创新、推动管理变革，完善产业规划、深化产业布局、优化产业结构，贯彻全面统筹、科技支撑、降本增效的经营思路，提升“质量、成本、效益”的三大要素，拓市场、增订单、提负荷，稳中求进、进中求胜，持续打造“产品领先、成本领先”的竞争优势，坚定信心、开拓进取，奋力推进公司高质量发展。

1、以高水平科技，驱动公司高质量发展

公司将加大资金投入、加强组织建设、加快技术进步，贯彻实施“支撑产业、引领未来”的科创战略，为公司高质量发展提供科技支撑。公司将进一步加强高水平科技人才队伍建设，以国际领军人才、青年科技人才、高端产业人才为核心，实现产业链领军人才全覆盖；开门搞科研，加强与院校、科研机构和外部企业技术中心技术交流、技术合作，推动产学研用深度融合，打造开放创新平台；坚持应用研究的思想，开展新能源锂电材料、前沿材料及未来动力材料的应用研究，致力于关键技术突破；加强知识产权保护、管理和运用，积极参与国家标准、行业标准的制定，增强承担国家和省级重大科研项目的能力；聚焦高电压、高镍化的产品趋势，实现重大趋势、重点领域的 IPD 产品研发全覆盖；加强与客户的需求对接和联合研发，争一供、抢二供，提高产品研发的精准度和成功率，促进产业链上下游企业合力攻关；在环境保护、制造质量、节能降耗、数字化转型等方面，加强工艺技术、先进装备、智能制造等领域的创新研究，全面提高公司的创新能力、增强技术积淀，培育和发展以高科技为核心要素的新质生产力。

2、以高水平经营，推动公司高质量发展

公司将坚守经营本质、坚定价值创造，加强全面统筹、预算管控、计划执行、产业协同，拓市场、增订单、提负荷，确保公司生产稳定、经营有序、出货量稳步增

长。在市场方面，公司将稳固提升中国市场、重点突破日韩市场、有序开拓欧美市场，扩大存量订单份额、抢夺增量订单机会，以客户为中心，提供定制化产业链服务，发挥低成本资源优势、加强 IPD 研发支撑，进行全产业链渗透，全力争抢头部客户订单，提高重要客户供货占比。在产业协同方面，公司将统筹境内外各生产基地，充分发挥一体化产业链优势，加强产业链在全球市场竞争中的相互协同、有力支持，提升“质量、成本、效益”三大要素。在生产制造方面，公司将打造“极低成本、极高效率、极致能效”的极致制造体系，创建“标杆线、示范线”，建设一批标杆、培养一支队伍、创新一套方法，建立极致制造推进、管理和提高的长效机制。

3、以高水平开放，促进公司高质量发展

公司将坚持开放合作，践行“两集两化”的发展模式，在新形势下，完善产业规划、调整项目建设、优化空间布局，打造面向世界的开放华友；坚定不移开发资源、抓好重大项目建设，支撑转型升级、战略发展。非洲区津巴布韦 Arcadia 锂矿项目在达产达标、正常生产的基础上提高生产的安全性和稳定性。印尼区，华越、华飞、华科等项目继续推进和完善矿渣堆场、矿浆输送管道、尾渣综合利用等配套设施建设；华翔项目尽快建成、达产达标；重点推进与福特、淡水河谷印尼合作的 Pomalaa 项目。亚洲区与 LG 化学、POSCO FUTURE M 等多个合作项目尽快落地、启动建设。欧洲区匈牙利正极材料项目要打造成公司国际化的灯塔项目。国内衢州、玉林、成都、桐乡等地项目将根据市场变化等因素，对项目的产能规模、建设进度作出相应调整，项目单位在公司的统筹安排下做好对应部署工作。公司将践行“合作共建、共赢未来”的发展理念，以价值创造、利益共享为原则，加强和深化与客户、供应商等合作伙伴的合作关系，创新合作机制、整合全球资源，以高水平开放构建高质量发展新格局。

4、以高水平管理，助力公司高质量发展

公司将解放思想、守正创新，以管理变革补强管理短板，通过体制、机制、制度创新，提高管理效率、创造管理价值。公司将加强全面预算管理，增强财务预算、经营计划的约束力。根据精准划分、精准核算、精准激励的原则，按照利润、成本、费用的划分办法，划小核算单位、压实主体责任、强化独立核算。按照精简高效、价值创造的原则，理顺管理体系、缩减组织层级、精简职能部门，构建精干高效的组织体系。坚持目标导向和预防为主，压实安环责任，落实安环措施，强化安环工作，筑牢安全生产底线，保障公司安全发展。加强以质量为核心的品牌建设，提高

公司的产品质量、经营质量和发展质量。牢固树立风险意识，提高风险防控能力，加强境外投资风险管控、海外专利保护，关注业务所在国的政治、经济和社会发展，防范 ESG、合规经营、汇率波动等风险，确保公司经营稳健、发展安全。

5、以高水平 ESG，支撑公司高质量发展

公司将深化落实“低碳绿色可持续”的转型战略，推进低碳生产、绿色制造，加强 ESG 实践，构建绿色供应链，增强公司可持续价值创造能力。加强碳足迹管理，加大节能降耗、降碳减碳的力度，提高包括绿电在内的清洁能源使用占比。通过技术革新、工艺研究降低生产过程中的碳排放。在海内外各子公司广泛开展 ESG 实践，积极履行社会责任、参与社区建设、投身公益事业，加强镍钴锂等矿产资源尽责管理，妥善化解矿产资源可持续发展风险。做大做强循环科技板块，推广“废料换材料”的废旧动力电池循环再生模式，布局国内外循环再生业务，构建资源回收、循环利用的可持续发展生态链。

请投资者注意，上述经营计划并不构成公司对投资者的业绩承诺，请投资者理解经营计划与业绩承诺之间的差异，注意投资风险。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

1、市场风险

公司主要产品有锂电正极材料产品、前驱体产品、镍钴锂新材料产品及铜产品。由于镍、钴、锂、铜金属受全球经济、供需关系、市场预期、投机炒作等众多因素影响，镍、钴、锂、铜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，钴产品价格整体震荡下行，镍产品价格、锂产品价格大幅下跌，铜产品价格高位震荡，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。如果未来镍、钴、锂、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、镍钴锂等主要原料的采购及钴镍新材料、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，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，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

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、新材料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。

6、跨国经营风险

新能源汽车产业具有高度全球化的特征，终端市场主要集中于中国、欧洲、美国等地。公司基于行业特征，经营布局高度国际化，在印尼、刚果（金）、津巴布韦、韩国、匈牙利等地进行了矿产资源开发、冶炼加工、电池材料制造等项目投资。受制于投资地所在国以及终端市场所在国的产业政策、政治、经济、监管、法律等不确定性因素，未来如果公司无法有效应对并化解上述风险，则有可能导致公司面临相关诉讼以及发展不达预期的风险。

7、产能过剩风险

公司目前已形成了从镍钴锂资源开发、绿色冶炼加工、三元前驱体和正极材料制造到资源循环利用的一体化产业链条。报告期内，随着新能源汽车增速放缓以及全产业链各环节产能的逐步释放，动力电池、锂电材料供求关系发生逆转，出现阶段性、结构性叠加的产能过剩，竞争加剧。如果未来行业产能持续过剩，需求增长缓慢，则有可能导致公司面临产能利用率维持低位、发展不及预期的风险。

(五)其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司按照《公司法》《证券法》及《股票上市规则》等法律法规要求，规范运作，对重大投资、对外担保、关联交易等重大事项均按照要求履行相应决策程序，并严格遵照《公司信息披露管理制度》的要求安排信息披露相关工作。公司股东大会、董事会、监事会及董事会各专门委员会依法履行职责，运作规范。报告期内，公司不存在重大违法违规行为，不存在资金被实际控制人及其控制的其它企业占用的情况，也不存在为实际控制人及其控制的其它企业进行违规担保的情况。

1、股东与股东大会

报告期内，公司严格按照《公司法》《公司章程》和《股东大会议事规则》等有关规定，召集、召开股东大会。股东大会的会议筹备、会议提案、议事程序、会议表决及决议、决议的执行和信息披露严格按照相关法律法规的要求执行，充分保障股东的合法权利依法行使。公司股东大会均由律师出席见证，律师对股东大会合规、合法性出具法律意见书。报告期内公司共召开了 5 次股东大会。

2、董事与董事会

公司董事会根据《公司法》《公司章程》《董事会议事规则》等法律法规依法运作。公司董事会现由 7 人组成，其中独立董事 3 名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。董事会成立了提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会，在董事会审议重大事项时，由相关专门委员会提出专业的意见及建议，保障董事会决策的科学性、合理性。报告期内公司共召开了 22 次董事会。

3、监事与监事会

公司监事会依据《公司章程》《监事会议事规则》等制度的规定履行职责，对公司运作、财务状况以及公司董事和其他高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督，有效维护了公司及股东的权益。公司监事会现由 3 人组成，其中职工代表监事 2 人，公司监事会人数和人员构成符合有关法律法规的要求。报告期内公司共召开了 13 次监事会。

4、信息披露及透明度

报告期内，公司严格按照有关法律法规以及《公司章程》《信息披露管理制度》等规定，真实、准确、及时、完整地披露有关信息，公司指定董事会秘书负责信息披露工作，认真对待股东和投资者来电咨询，确保所有股东和投资者公平、及时地获取公司应披露的信息。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

公司与控股股东、实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，各自独立运行，独立承担责任和风险，公司拥有完整的业务和自主经营能力。

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

三、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
------	------	----------------	-----------	------

2023 年第一次临时股东大会	2023 年 1 月 20 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	2023 年 1 月 21 日	《华友钴业 2023 年第一次临时股东大会决议公告》
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 18 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	2023 年 5 月 19 日	《华友钴业 2022 年年度股东大会决议公告》
2023 年第二次临时股东大会	2023 年 8 月 15 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	2023 年 8 月 16 日	《华友钴业 2023 年第二次临时股东大会决议公告》
2023 年第三次临时股东大会	2023 年 9 月 27 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	2023 年 9 月 28 日	《华友钴业 2023 年第三次临时股东大会决议公告》
2023 年第四次临时股东大会	2023 年 12 月 21 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	2023 年 12 月 22 日	《华友钴业 2023 年第四次临时股东大会决议公告》

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

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
陈雪华	董事长	男	63	2008-03-24	2026-05-17	110,006,461	110,006,461	0		802.9392	否
陈红良	董事、总经理	男	51	2008-03-24	2026-05-17	520,000	670,000	150,000	股权激励实施	660.8390	否
方启学	副董事长、副总经理	男	62	2020-01-06	2026-05-17	325,000	425,000	100,000	股权激励实施	493.7729	否
王军	董事、副总经理、财务总监	男	54	2023-02-22	2026-05-17	0	100,000	100,000	股权激励实施	344.9960	否
朱光	独立董事	男	67	2020-04-17	2026-05-17	0	0	0		18.0000	否
董秀良	独立董事	男	58	2022-05-13	2026-05-17	0	0	0		18.0000	否
钱柏林	独立董事	男	64	2020-04-17	2026-05-17	0	0	0		18.0000	否
张江波	监事会主席	男	42	2023-05-18	2026-05-17	46,980	8,580	-38,400	股权激励回购注销	75.6340	否
席红	监事	女	55	2023-05-18	2026-05-17	34,150	6,345	-27,805	股权激励回购注销	56.4800	否
陶忆文	监事	女	46	2014-04-24	2026-05-17	0	0	0		67.0197	否
陈要忠	副总经理	男	54	2015-04-17	2026-05-17	162,500	262,500	100,000	股权激励实施	403.7170	否
徐伟	副总经理	男	41	2016-07-12	2026-05-17	162,500	262,500	100,000	股权激励实施	380.6498	否

高保军	副总经理	男	55	2021-01-20	2026-05-17	97,500	97,500	0		666.0693	否
钱小平	副总经理	男	52	2018-09-30	2026-05-17	0	0	0		254.1200	否
吴孟涛	副总经理	男	61	2022-01-19	2026-05-17	130,000	180,000	50,000	股权激励实施	319.8823	否
鲁锋	副总经理	男	41	2021-01-20	2026-05-17	78,000	78,000	0		218.1826	否
方圆	副总经理	男	52	2017-01-09	2026-05-17	130,000	180,000	50,000	股权激励实施	285.8996	否
李瑞	董事会秘书	男	42	2017-01-09	2026-05-17	80,600	102,600	22,000	股权激励实施	119.7568	否
袁忠	监事会主席（离任）	男	50	2011-04-26	2023-05-18	0	27,000	27,000	股权激励实施	77.3907	否
沈建荣	监事（离任）	男	52	2014-04-24	2023-05-18	0	17,000	17,000	股权激励实施	56.2725	否
张炳海	副总经理（离任）	男	60	2008-03-24	2023-05-18	247,000	297,000	50,000	股权激励实施	137.3366	否
周启发	副总经理（离任）	男	61	2020-07-08	2023-05-18	130,000	180,000	50,000	股权激励实施	135.3475	否
胡焰辉	副总经理、财务总监（离任）	男	49	2019-12-03	2023-05-18	130,000	130,000	0		47.1082	否
合计	/	/	/	/	/	112,280,691	113,030,486	749,795	/	5,657.4137	/

姓名	主要工作经历
陈雪华	陈雪华先生，男，1961 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高级经济师，卢本巴希大学名誉博士。曾在桐乡市炉头乡翔厚村村办化工厂、桐乡市华信化工厂工作。2002 年，陈雪华先生合资创办浙江华友钴镍材料有限公司（本公司前身），2002 年 6 月至 2016 年 7 月任公司董事长、总经理，2016 年 7 月至今任公司董事长。陈雪华先生目前还兼任华友控股集团有限公司董事长。
陈红良	陈红良先生，男，1973 年出生，中国国籍，大专学历。曾在中国农业银行桐乡支行、农行浙江信托投资公司桐乡证券部、申银万国证券股份有限公司桐乡营业部、桐乡市华信化工厂工作。2002 年 5 月起加入公司，曾任公司董事、副总经理；2016 年 7 月至今任公司董

	事、总经理。
方启学	方启学先生，男，1962年10月出生，毕业于武汉科技大学选矿工程专业，于中南大学获工学博士学位，教授级高级工程师，香港证券及期货事务监察委员会签发的业务持牌人士。曾任北京矿冶研究总院教授级高级工程师、矿物工程研究所所长；中铜联合铜业有限公司副总经理，五矿江铜矿业投资有限公司董事、总经理，五矿有色金属股份有限公司技术总监兼投资部总经理，南非标准银行中国区矿业与金属总监，香港分行副主席、亚洲区矿业与金属投资银行业务负责人，标银亚洲有限公司副主席、亚洲区矿业与金属业务负责人。2015年5月至2019年12月任紫金矿业集团股份有限公司董事、副总裁。2020年1月加入公司，现任公司董事、副董事长和副总经理。
王军	王军先生，男，1970年10月出生，清华大学工商管理硕士，正高级会计师、全国会计领军高端人才、中国企业准则咨询委员会委员、英国特许管理会计师。王军先生在有色金属行业从业近三十年，拥有丰富的财务管理、资本运作，以及海外大型矿业公司驻地管理经验，并曾担任中铝国际 CFO 兼董秘、中铝集团副总会计师兼财务部及资本运营部主任，以及中国铝业 CFO 兼董秘等职位。2023年2月加入公司，现任公司董事、副总经理和财务总监。
朱光	朱光先生，男，1957年3月出生，对外经济贸易大学国际经济专业硕士、中央财经大学经济学博士。现任厚朴京华（北京）投资咨询有限公司副董事长职务，中南大学及中央财经大学客座教授。历任五矿贸易公司总经理、五矿国际有色金属公司总经理、五矿集团高级副总裁及党组成员。2009年起至今任职厚朴京华（北京）投资咨询有限公司，代表厚朴投资任职龙铭铁矿总裁；曾兼职厦门钨业副董事长、中国钨协副会长、国际钨协主席、江西钨业集团董事长、中铜联合铜业董事长、五矿铝业董事长、美国 Sherwin 氧化铝厂董事长、广西华银铝业副董事长等职。2020年4月起任公司独立董事。
董秀良	董秀良，男，1966年生，中国国籍，无境外永久居留权。数量经济学博士，工商管理博士后。曾任吉林大学商学院财务系教师，吉林大学管理学院教授、博士生导师，历任财务管理系副主任、系书记、系主任。现任吉林大学商学与管理学院教授、博士生导师。2022年5月起任公司独立董事，2017年12月起任怀集登云汽配股份有限公司独立董事。2013年10月取得独立董事任职资格。
钱柏林	钱柏林先生，男，1960年11月出生，中共党员，本科学历，注册税务师，高级会计师。1981年8月至1997年10月，在杭州物资再生利用总公司工作，先后担任财务科副科长、科长，总公司副总经理兼财务科科长；1997年11月至2013年12月，在中汇（浙江）税务师事务所有限公司工作，历任办公室副主任、主任、财务部经理、财务总监，2013年12月至2023年11月，就职中汇会计师事务所（特殊普通合伙），现已退休。2020年4月起任公司独立董事。
张江波	张江波先生，男，1982年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任台州市白云经济发展总公司法务主管、荣禾投资（集团）有限公司合同部经理，2011年8月加入公司，曾任公司法务主管、投资与法务部副部长，法务部部长，现任公司监事会主席、法务总监。
席红	席红，女，1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任乌鲁木齐第二钢铁厂预算员、新疆建工集团五建机关预算处预算员。2008年7月加入公司，曾任审计部高级审计师、副部长、部长、稽查监管部部长、审计监察部部长、现任审计监察中心总经理。
陶忆文	陶忆文女士，女，1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。2005年3月加入公司，曾任集团总裁办公室副主任、企管部副部长，现任新材料产业集团运营中心副总经理。

陈要忠	陈要忠先生，男，1970 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。曾先后在辽宁华曦集团期货部及天津蓝天高科股份有限公司证券部工作，曾任天津巴莫科技股份有限公司总经理助理、副总经理。2013 年 6 月加入公司，现任公司副总经理。兼任天津巴莫董事长、浦华公司董事长、乐友公司董事长。
徐伟	徐伟先生，男，1983 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2007 年 6 月起加入公司，曾担任公司制造三部副部长、制造三部部长、生产总监、桐乡冶金事业部总经理、衢州华友钴新材料有限公司副总经理、产品分厂厂长、产品事业部总经理、总经理等职务。现任公司副总经理、华友衢州总经理。
高保军	高保军先生，男，1969 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，有色金属冶炼学士，项目管理硕士，教授级高级工程师。1992 年参加工作，从事有色金属冶炼项目设计、研发、工程管理工作。历任北京有色冶金设计研究总院工程师，中国恩菲工程技术有限公司部门负责人、副总经理，唐山腾龙再生科技有限公司董事长兼总经理。2018 年 5 月加入公司，现任公司副总经理，子公司华越公司总经理。
钱小平	钱小平先生，男，1972 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。曾在中国人民解放军 53508 部队服兵役，后历任交通银行保卫科科长、客户经理、支行副行长；中信银行支行行长、分行行长助理、分行副行长；招商银行嘉兴分行行长。2018 年 10 月加入公司，现任公司副总经理。
吴孟涛	吴孟涛先生，男，1963 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，教授级高工、国务院特殊津贴专家。1985 年 7 月至 2002 年 8 月在信息产业部电子第十八研究所工作，历任工程师、高级工程师、研究室主任（正处级）等职；2002 年 8 月至今历任天津巴莫科技股份有限公司副总经理兼总工程师、总经理、董事总经理等职；现为教授级高工、国务院特殊津贴专家、中国物理与化学电源行业协会副理事长、国家科学技术奖励评审专家库专家、国家专利局专利审查委员会专家、天津市高级人民法院知识产权审判技术咨询专家、2016 年度成都市高层次创新创业国家级领军人才、中国电子材料行业协会技术专家委员会专家、南开大学兼职教授、河南大学讲席教授、天津新材料产业联盟理事长、成都市绿色能源产业协会理事长。
鲁锋	鲁锋先生，男，1983 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2007 年 3 月加入公司，曾担任集团供应部部长、物流总监，进出口公司总经理，集团采购中心总经理，集团工程项目中心总经理。现任公司副总经理，分管集团采购中心、集团工程管理中心和民建工程中心。
方圆	方圆先生，男，1972 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。1993 年参加工作，曾在柯城区城建环保局、柯城区环境监测站从事环保、文秘等工作，历任柯城区环境监测（监理）站副站长、站长，衢州市环保局开发建设管理处副处长、处长、城南分局局长，衢州绿色产业集聚区党工委委员、管委会副主任。2017 年 1 月加入公司，现任公司副总经理。
李瑞	李瑞先生，男，1982 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。2007 年 1 月加入浙江华友钴业股份有限公司，历任公司上市办专员、证券与投资部副部长、证券与投资部部长、证券事务代表，现任公司董事会秘书。

其它情况说明

 适用 不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

1. 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陈雪华	华友控股	董事长	2006-12	
陈红良	华幸贸易	董事长	2007-04	
张炳海	华幸贸易	董事	2007-04	
在股东单位任职情况的说明	本公司董事、监事和高级管理人员在控股股东单位未担任除董事以外的其他职务。			

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陈雪华	浙江华友新能源科技有限公司	董事长	2020-06	
陈雪华	浙江华友循环科技有限公司	执行董事、经理	2017-03	
陈雪华	衢州华友钴新材料有限公司	董事	2016-06	
陈雪华	桐乡华金工程管理服务有限公司	执行董事、经理	2020-09	
陈雪华	浙江华友控股集团有限公司	董事长,经理	2006-12	
陈雪华	华友控股(香港)有限公司	执行董事	2019-02	
陈雪华	红宝石矿业(香港)有限公司	执行董事		
陈雪华	华金(香港)咨询有限公司	执行董事	2020-10	
陈雪华	TMA 国际私人有限公司	董事	2019-08	
陈雪华	浙江友山新材料科技有限公司	执行董事、经理	2018-06	
陈雪华	华友控股新加坡私人股份有限公司	董事		
陈雪华	CCM INTERNATIONAL INVESTMENT PTE.LTD.	董事		
陈红良	衢州华友钴新材料有限公司	董事长	2016-12	
陈红良	上海飞成金属材料有限公司	执行董事	2018-11	
陈红良	华友国际循环资源有限公司	执行董事	2017-04	
陈红良	华友国际矿业(香港)有限公司	董事	2013-10	
陈红良	华能亚洲国际有限公司	董事	2021-04	
陈红良	华友资源私人有限公司	执行董事		
陈红良	卡松波矿业简易股份有限公司	董事长	2014-08	
陈红良	刚果东方国际矿业简易股份有限公司	董事长	2008-02	
陈红良	富利矿业简易股份有限公司	董事长	2016-12	
陈红良	华友国际矿业控股有限公司	董事	2013-10	
陈红良	华园铜业有限公司	董事	2019-08	
陈红良	东方国际矿业有限公司	执行董事	2006-09	
陈红良	瑞友投资有限公司	董事	2017-10	
陈红良	华拓钴业有限公司	董事	2017-10	
陈红良	华友国际钴业(香港)有限公司	董事	2020-11	
陈红良	桐乡华幸贸易有限公司	董事长	2007-04	
陈红良	华友国际资源(香港)有限公司	董事	2022-07	
陈红良	华津(香港)有限公司	董事	2022-09	
陈红良	华鸣(香港)有限公司	董事	2022-09	
陈红良	华群(香港)有限公司	董事	2022-09	
陈红良	华彬(香港)有限公司	董事	2022-09	

陈红良	上海华友锦天企业管理有限公司	执行董事	2023-06	
陈红良	华友新能源科技（衢州）有限公司	董事	2023-03	
陈红良	华梧（香港）有限公司	董事	2022-09	
陈红良	华驰（香港）有限公司	董事	2022-08	
陈红良	华骐（香港）有限公司	董事	2022-08	
陈红良	华升镍业（香港）有限公司	董事	2022-01	
陈红良	华兴镍业（香港）有限公司	董事	2022-01	
陈红良	华彩（香港）有限公司	董事	2021-09	
陈红良	华涌国际（香港）有限公司	董事	2021-09	
陈红良	上海华友鑫盛金属有限公司	执行董事	2022-11	
陈红良	华骐（新加坡）有限公司	董事	2022-11	
陈红良	华泽国际投资有限公司	董事	2022-12	
陈红良	华耀国际投资有限公司	董事	2022-12	
陈红良	华骏国际投资有限公司	董事	2022-12	
陈红良	华友镍矿资源控股有限公司	董事	2022-10	
陈红良	华友国际锂业（香港）有限公司	董事		
陈红良	华友国际资源（香港）有限公司	董事		
方启学	华友国际矿业（香港）有限公司	董事	2020-12	
方启学	华拓钴业有限公司	董事	2020-11	
方启学	华友国际钴业（香港）有限公司	董事	2020-11	
方启学	华拓国际发展私人有限公司	董事	2021-09	
方启学	华升镍业（香港）有限公司	董事	2022-01	
方启学	华兴镍业（香港）有限公司	董事	2022-01	
方启学	华彩（香港）有限公司	董事	2021-09	
方启学	华涌国际（香港）有限公司	董事	2021-09	
方启学	华津（香港）有限公司	董事	2022-09	
方启学	华鸣（香港）有限公司	董事	2022-09	
方启学	华群（香港）有限公司	董事	2022-09	
方启学	华彬（香港）有限公司	董事	2022-09	
方启学	华梧（香港）有限公司	董事	2022-09	
方启学	华驰（香港）有限公司	董事	2022-08	
方启学	华骐（香港）有限公司	董事	2022-08	
方启学	华骐（新加坡）有限公司	董事	2022-11	
方启学	华泽国际投资有限公司	董事	2022-12	
方启学	华耀国际投资有限公司	董事	2022-12	
方启学	华骏国际投资有限公司	董事	2022-12	
方启学	华友国际锂业（香港）有限公司	董事		
方启学	华友国际资源（香港）有限公司	董事		
方启学	华友镍矿资源控股有限公司	董事	2022-10	
方启学	津巴布韦前景锂矿有限公司	董事长		
方启学	华顺资源（私人）有限公司	董事		
方启学	贝沃尔矿业(私人)有限公司	董事	2023-12	
方启学	苏拉威西锰回收有限公司	监事长		
方启学	华友新能源锂电材料有限公司	董事		
方启学	华升镍业（印尼）有限公司	董事长、总经理		
方启学	印尼波马拉工业园有限公司	董事		
朱光	宁波梅山保税港区国朴兴投资管理有限 公司	董事、经理	2017-06	
朱光	厦门明鹭昱晖投资有限公司	监事	2021-01	

朱光	二连龙铭铁路维修开发有限公司	董事	2012-04	
朱光	扬州龙投厚德基金管理有限公司	董事长	2019-08	
朱光	厚朴京华(北京)投资咨询有限公司	副董事长		
朱光	中南大学	客座教授		
朱光	中央财经大学	客座教授		
董秀良	吉林大学	商学与管理学院教授、博士生导师	2022-01	
张江波	乐友新能源材料(无锡)有限公司	监事	2018-06	
张江波	浙江浦华新能源材料有限公司	监事	2019-01	
张江波	浙江华友浦项新能源材料有限公司	监事	2018-04	
张江波	浙江华友新能源科技有限公司	监事	2018-04	
张江波	华金新能源材料(衢州)有限公司	监事	2018-07	
张江波	浙江力科钴镍有限公司	监事	2020-06	
张江波	浙江华友循环锂科技有限公司	监事	2023-12	
张江波	浙江华友绿能科技有限公司	监事	2023-12	
张江波	黑水华友循环科技有限公司	监事	2018-12	
张江波	四川浩普瑞新能源材料股份有限公司	监事	2018-12	
张江波	上海华友鑫盛金属有限公司	监事	2022-11	
张江波	浙江华友供应链有限公司	监事	2024-01	
张江波	衢州市民富沃能新能源汽车科技有限公司	监事	2017-08	
张江波	上海飞成金属材料有限公司	监事	2018-11	
张江波	华飞镍钴印尼有限公司	监事		
张江波	KNI 公司	监事		
张江波	华利镍业印尼有限公司	监事长		
张江波	华翔精炼印尼有限公司	监事		
张江波	苏拉威西锰回收(印尼)有限公司	监事		
张江波	纬达贝绿色工业园区公司	监事长		
张江波	HNNM 印尼有限公司	监事	2024-02	
张江波	巴莫科技(匈牙利)有限公司	监事		
张江波	株式会社 LGHY BCM	监事		
席红	广西巴莫科技有限公司	监事	2021-04	
席红	衢州华友钴新材料有限公司	监事	2011-05	
席红	广西华友锂业有限公司	监事	2022-04	
席红	衢州华友资源再生科技有限公司	监事	2017-04	
席红	衢州华友环保科技有限公司	监事	2022-09	
席红	衢州杭氧华友气体有限公司	监事	2023-07	
席红	广西华友新能源科技有限公司	监事	2021-04	
席红	广西华友新材料有限公司	监事	2021-04	
席红	衢州华友资源循环科技有限公司	监事	2023-09	
席红	华翎进出口(桐乡)有限公司	监事	2021-05	
席红	华杉进出口(温州)有限公司	监事	2021-05	
席红	华望进出口(桐乡)有限公司	监事	2021-05	
席红	广西华友工程项目管理有限公司	监事	2021-02	
席红	华鉴进出口(温州)有限公司	监事	2022-06	
席红	华峥进出口(桐乡)有限公司	监事	2022-06	
席红	华杉进出口(桐乡)有限公司	监事	2021-03	
席红	桐乡华实进出口有限公司	监事	2020-11	
席红	华珂进出口(温州)有限公司	监事	2021-05	

席红	华勋进出口（桐乡）有限公司	监事	2021-05	
席红	浙江友青贸易有限公司	监事	2019-05	
席红	北京友鸿永盛科技有限公司	监事	2020-08	
席红	北京铧山永盛科技有限公司	监事	2021-05	
席红	桐乡华昂贸易有限公司	监事	2020-08	
席红	华飞镍钴印尼有限公司	监事		
席红	华山镍钴印尼有限公司	监事		
席红	华科镍业印尼有限公司	监事		
席红	华升镍业印尼有限公司	监事		
席红	印尼波马拉工业园有限公司	监事长		
席红	印尼大华兴工业园有限公司	监事长		
席红	印尼宏大工业园有限公司	监事长		
席红	印尼华丽工业园有限公司	监事长		
陈要忠	浙江华友新能源科技有限公司	董事、经理	2018-04	
陈要忠	广西巴莫科技有限公司	执行董事、总经理	2021-04	
陈要忠	浙江浦华新能源材料有限公司	董事长	2019-01	
陈要忠	天津巴莫科技有限责任公司	董事长	2018-06	
陈要忠	浙江巴莫科技有限责任公司	执行董事	2021-11	
陈要忠	乐友新能源材料（无锡）有限公司	董事长	2018-06	
陈要忠	巴莫科技（匈牙利）有限公司	执行董事	2022-12	
徐伟	衢州华友钴新材料有限公司	董事、总经理	2016-06	
徐伟	衢州华友资源再生科技有限公司	执行董事	2016-12	
徐伟	广西华友新材料有限公司	执行董事	2021-04	
徐伟	华友新能源科技（衢州）有限公司	董事长	2023-03	
徐伟	华金新能源科技（衢州）有限公司	董事	2022-11	
徐伟	衢州华友环保科技有限公司	董事长	2022-09	
徐伟	广西华友新能源科技有限公司	执行董事兼总经理	2022-12	
徐伟	衢州华友资源循环科技有限公司	执行董事	2023-09	
徐伟	浙江华友浦项新能源材料有限公司	董事	2023-01	
徐伟	HNNM 印尼有限公司	董事长	2024-02	
高保军	桐乡华昂贸易有限公司	董事长	2020-08	
高保军	北京友鸿永盛科技有限公司	董事长	2020-08	
高保军	华越镍钴(印尼)有限公司	董事	2021-02	
高保军	青山绿水环境服务处理有限公司	董事长	2021-02	
高保军	华利镍业印尼有限公司	董事		
高保军	华山镍钴印尼有限公司	董事	2022-02	
吴孟涛	成都巴莫科技有限责任公司	执行董事、总经理		
吴孟涛	天津巴莫科技有限责任公司	董事、总经理		
鲁锋	浙江华友进出口有限公司	董事长	2013-11	
鲁锋	浙江友青贸易有限公司	董事长、总经理	2019-05	
鲁锋	桐乡华昂贸易有限公司	总经理	2020-08	
鲁锋	华杉进出口（桐乡）有限公司	董事长	2021-08	
鲁锋	桐乡华实进出口有限公司	执行董事、经理	2020-11	
鲁锋	华勋进出口（桐乡）有限公司	董事长	2021-05	
鲁锋	华望进出口（桐乡）有限公司	董事长	2021-05	
鲁锋	华翎进出口（桐乡）有限公司	董事长	2021-05	
鲁锋	北京友鸿永盛科技有限公司	总经理	2020-08	
鲁锋	北京铧山永盛科技有限公司	董事长	2021-08	
鲁锋	华杉进出口（温州）有限公司	董事长	2021-05	

鲁锋	华珂进出口（温州）有限公司	董事长	2021-05	
在其他单位任职情况的说明	无			

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

适用 不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事、高级管理人员报酬均由董事会和股东大会审议通过
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	否
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	2023 年度董事、监事、高级管理人员的薪酬符合公司经营管理现状及公司业绩，不存在损害公司及股东利益的情况。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司对董事、监事和高级管理人员实行基本工资和绩效考核制度，报酬确定的依据是根据公司的生产经营情况和业绩完成情况，按与绩效挂钩的原则确定报酬。独立董事采用年度津贴的办法确定报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	实际支付情况详见“第四节第四项第（一）条董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”表
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	5,657.4137 万元

(四) 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	变动原因
王军	董事	选举	股东大会选举
王军	副总经理、财务总监	聘任	董事会聘任
张江波	监事会主席	选举	职工代表大会选举
席红	监事	选举	股东大会选举
钱小平	董事	离任	届满离任
袁忠	监事	离任	届满离任
沈建荣	监事	离任	届满离任
张炳海	副总经理	离任	届满离任
周启发	副总经理	离任	届满离任
胡焰辉	副总经理、财务总监	离任	届满离任

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第五届董事会第四十八次会议	2023 年 1 月 4 日	华友钴业第五届董事会第四十八次会议决议公告
第五届董事会第四十九次会议	2023 年 1 月 9 日	华友钴业第五届董事会第四十九次会议决议公告
第五届董事会第五十次会议	2023 年 2 月 22 日	华友钴业第五届董事会第五十次会议决议公告
第五届董事会第五十一次会议	2023 年 2 月 27 日	华友钴业第五届董事会第五十一次会议决议公告
第五届董事会第五十二次会议	2023 年 3 月 17 日	华友钴业第五届董事会第五十二次会议决议公告
第五届董事会第五十三次会议	2023 年 3 月 27 日	华友钴业第五届董事会第五十三次会议决议公告
第五届董事会第五十四次会议	2023 年 3 月 30 日	华友钴业第五届董事会第五十四次会议决议公告
第五届董事会第五十五次会议	2023 年 4 月 7 日	华友钴业第五届董事会第五十五次会议决议公告
第五届董事会第五十六次会议	2023 年 4 月 26 日	华友钴业第五届董事会第五十六次会议决议公告
第六届董事会第一次会议	2023 年 5 月 18 日	华友钴业第六届董事会第一次会议决议公告
第六届董事会第二次会议	2023 年 6 月 16 日	华友钴业第六届董事会第二次会议决议
第六届董事会第三次会议	2023 年 6 月 19 日	华友钴业第六届董事会第三次会议决议公告
第六届董事会第四次会议	2023 年 6 月 21 日	华友钴业第六届董事会第四次会议决议
第六届董事会第五次会议	2023 年 6 月 27 日	华友钴业第六届董事会第五次会议决议
第六届董事会第六次会议	2023 年 7 月 10 日	华友钴业第六届董事会第六次会议决议公告
第六届董事会第七次会议	2023 年 7 月 25 日	华友钴业第六届董事会第七次会议决议公告
第六届董事会第八次会议	2023 年 8 月 25 日	华友钴业第六届董事会第八次会议决议公告
第六届董事会第九次会议	2023 年 8 月 29 日	华友钴业第六届董事会第九次会议决议公告
第六届董事会第十次会议	2023 年 8 月 31 日	华友钴业第六届董事会第十次会议决议公告
第六届董事会第十一次会议	2023 年 9 月 11 日	华友钴业第六届董事会第十一次会议决议公告
第六届董事会第十二次会议	2023 年 10 月 24 日	华友钴业第六届董事会第十二次会议决议公告
第六届董事会第十三次会议	2023 年 12 月 4 日	华友钴业第六届董事会第十三次会议决议公告

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
陈雪华	否	22	22	20	0	0	否	1
陈红良	否	22	22	20	0	0	否	4
方启学	否	22	22	21	0	0	否	2
王军	否	13	13	12	0	0	否	3
钱小平	否	9	9	9	0	0	否	2
朱光	是	22	22	21	0	0	否	5
董秀良	是	22	22	21	0	0	否	5
钱柏林	是	22	22	21	0	0	否	5

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	22
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	20
现场结合通讯方式召开会议次数	2

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	钱柏林、方启学、朱光
提名委员会	朱光、陈雪华、钱柏林
薪酬与考核委员会	董秀良、陈红良、钱柏林
战略委员会	陈雪华、陈红良、方启学、朱光、董秀良

(二) 报告期内审计委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 1 月 4 日	一、审议通过《关于与浦华公司签订销售合同暨关联交易的议案》	无	
2023 年 4 月 26 日	一、审议通过《关于 2022 年年度报告全文及摘要的议案》	无	

	二、审议通过《公司 2022 年度审计报告》 三、审议通过《关于<2022 年度内部控制审计报告>的议案》 四、审议通过《关于 2022 年度财务决算报告的议案》 五、审议通过《关于 2023 年度财务预算报告的议案》 六、审议通过《关于 2022 年度关联交易情况审查的议案》 七、审议通过《关于 2023 年度日常关联交易预计的议案》 八、审议通过《关于公司续聘 2023 年度审计机构的议案》 九、审议通过《关于<2022 年度内部控制评价报告>的议案》 十、审议通过《关于会计政策变更的议案》 十一、审议通过《计提资产减值准备及信用减值准备》 十二、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》 十三、审议通过《关于 2023 年第一季度报告的议案》		
2023 年 8 月 25 日	一、审议通过《关于 2023 年半年度报告及摘要的议案》 二、审议通过《关于新增日常关联交易的议案》	无	
2023 年 10 月 24 日	一、审议通过《关于 2023 年第三季度报告的议案》	无	

(三) 报告期内提名委员会召开 3 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 2 月 22 日	一、审议通过《关于聘任副总经理的议案》	无	
2023 年 4 月 26 日	一、审议通过《董事会提名委员会 2022 年度工作报告》 二、审议通过《关于董事会换届选举非独立董事候选人的议案》 三、审议通过《关于董事会换届选举独立董事候选人的议案》	无	
2023 年 5 月 18 日	一、审议通过《关于聘任总裁的议案》 二、审议通过《关于聘任副总裁、财务总监的议案》 三、审议通过《关于聘任董事会秘书的议案》	无	

(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开 5 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 1 月 9 日	一、审议《关于回购注销部分限制性股票的议案》 二、审议《关于 2021 年限制性股票激励计划预留第二次授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》	无	
2023 年 4 月 26 日	一、审议通过《关于 2022 年度董事、监事和高级管理人员薪酬的议案》	无	
2023 年 6 月 19 日	一、审议通过《关于调整限制性股票回购价格的议案》 二、审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》	无	

	三、审议通过《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》 四、审议通过《关于 2022 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》		
2023 年 7 月 25 日	一、审议通过《关于公司<2023 年限制性股票激励计划(草案)>及摘要的议案》 二、审议通过《关于公司<2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》	无	
2023 年 8 月 29 日	一、审议通过《关于调整 2023 年限制性股票激励计划首次授予相关事项的议案》 二、审议通过《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》	无	

(五) 报告期内战略委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 26 日	一、审议通过《关于 2022 年年度报告全文及摘要的议案》 二、审议通过《关于 2022 年度财务决算报告的议案》 三、审议通过《关于 2023 年度财务预算报告的议案》	无	

(六) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	2,190
主要子公司在职员工的数量	27,358
在职员工的数量合计	29,548
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	23
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	21,484
销售人员	240
技术人员	4,689
财务人员	356
行政人员	2,779
合计	29,548
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
博士	78
硕士	1,293
本科	6,806

大专	3,833
高中及以下	17,538
合计	29,548

(二) 薪酬政策

适用 不适用

薪酬福利是员工生存权和发展权的物质保障。公司坚持薪酬水平在同行业及本地区具有竞争力，不断提高员工的工资水平。公司依据法律法规要求，基层员工实行综合计算工时工作制，管理及技术人员实行标准工时工作制，严格控制加班时间，保障员工休息权益；员工节假日加班工时依法支付加班费，周末加班优先安排调休。设立合理的薪酬结构，薪酬结构含职级工资、月绩效工资、技能津贴、管理津贴、加班费、岗位津贴、夜班津贴、年度绩效工资、激励奖金及其他津补贴。建立“以奋斗者为本”的价值分配体系，贯彻公司“以业绩论英雄”“向奋斗者倾斜”的分配理念，既体现对员工劳动的合理回报，也激励员工不断提升职业能力，体现“高绩效、高收入；企业增效、员工增收”的文化理念。2023 年公司继续设置超额绩效奖金，强化绩效考核，以激活人才，驱动战略，引导员工与企业共同发展和成长。为了进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动核心管理人员及核心骨干的积极性，公司实施了限制性股票激励机制。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司坚持以人为本，致力于打造一个健康可持续发展的学习型组织，促进员工企业共同成长。积极为员工搭建科学的职业发展通道与全方位的学习平台，打造形成了具有华友特色的工匠队伍、工程师队伍和干部队伍，形成了“以领先的人才成就领先的华友”人才价值链。

2023 年，公司在全面人才发展体系框架下，依托“友学海”数字化学习平台，聚焦组织发展与人才建设开展各类培训活动。如新员工入职开展了“友奋进”新人训练营以及“新星计划”大学生训练营，聚焦内部人才梯队建设开展了“强将、精兵、未来”人才工程，围绕高质量经营开展了安环管理能力提升、区域合规体系管理、海外本土化员工培训等项目，年度累计培训 9.59 万课时，覆盖海内外员工 50 万人次。同时，公司高度重视一线技术人才队伍建设，多次开展职称评聘、技能比武等工作，激发广大员工发扬工程师精神，有效助力员工能力提升及公司业务发展。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

为进一步增强公司利润分配政策的透明度，完善和健全公司利润分配决策和监督机制，保持利润分配政策的连续性和稳定性，保护投资者的合法权益，便于投资者形成稳定的回报预期，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发〔2012〕37 号）、《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》（证监发〔2023〕61 号）等有关法律、法规、规范性文件的要求以及《公司章程》规定，并综合考虑企业盈利能力、经营发展规划、股东回报、社会资金成本以及外部融资环境等因素，公司制定了未来三年股东分红回报规划（2022 年-2024 年）：公司在按照公司章程、相关法规规定和股东大会决议足额提取法定公积金、任意公积金后，每三年向股东以现金或者股票方式分配股利，以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。

以实施权益分派股权登记日登记的总股本扣除公司回购专用证券账户中的回购股份为基数，向全体股东实施每 10 股派发现金红利 10 元(含税)，不实施送股及资本公积金转增股本。公司通过回购专用账户所持有的公司股份不参与本次利润分配，具体数量将在权益分派实施公告中披露。

如在本公告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，公司总股本发生变动的，公司拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额，并将另行公告具体调整情况。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	10
每 10 股转增数 (股)	0
现金分红金额 (含税)	1,688,234,638
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	3,350,891,340.06
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	50.38
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	638,081,400.64
合计分红金额 (含税)	2,326,316,038.64
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	69.42

十一、 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) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
2023年7月25日，公司召开第六届董事会第七次会议，审议通过了《关于公司<2023年限制性股票激励计划(草案)>及摘要的议案》等相关议案。该激励计划经公司召开2023年第二次临时股东大会审议通过。	详见2023年7月26日披露的《华友钴业2023年限制性股票激励计划(草案)》等相关公告。
2023年8月29日，公司召开第六届董事会第九次会议，审议通过了《关于调整2023年限制性股票激励计划首次授予相关事项的议案》及《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。同意以2023年8月29日为首次授予日，向1,856名激励对象授予1,368.20万股限制性股票，授予价格为25.38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2023年9月26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	详见2023年8月30日披露的《华友钴业关于调整2023年限制性股票激励计划首次授予相关事项的公告》(2023-123)、《华友钴业关于向激励对象首次授予限制性股票的公告》(2023-124)及2023年9月29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》(2023-142)。

划首次实际授予的激励对象人数由 1,856 人调整为 1,524 人，首次授予激励股票数量由 1,368.20 万股调整为 1,137.92 万股。
--

(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

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况
 适用 不适用

 适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元)	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量	报告期末市价(元)
陈红良	董事、总裁	422,500	150,000	25.38元/股	175,500	397,000	397,000	32.93
方启学	副董事长、副总裁	266,500	100,000	25.38元/股	110,500	256,000	256,000	32.93
王军	董事、副总裁、财务总监	0	100,000	25.38元/股	0	100,000	100,000	32.93
陈要忠	副总裁	133,250	100,000	25.38元/股	55,250	178,000	178,000	32.93
徐伟	副总裁	133,250	100,000	25.38元/股	55,250	178,000	178,000	32.93
方圆	副总裁	106,600	50,000	25.38元/股	44,200	112,400	112,400	32.93
吴孟涛	副总裁	106,600	50,000	25.38元/股	20,800	135,800	135,800	32.93
李瑞	董事会秘书	65,000	22,000	25.38元/股	27,040	59,960	59,960	32.93
合计	/	1,233,700	672,000	/	488,540	1,417,160	1,417,160	/

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况
 适用 不适用

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会依据报告期业绩完成情况等指标，对公司高级管理人员进行考核并制定了薪酬方案。方案贯彻了公司“以业绩论英雄”的理念，综合考虑了公司所在行业和地区平均薪酬水平及公司的实际情况，将高级管理人员薪酬与公司的盈利能力、年度经营目标完成情况以及个人履职能力挂钩，既注重考核的科学性，又兼顾考核的激励作用，进一步健全公司高级管理人员绩效考核机制，不断提高公司高级管理人员的进取精神和责任意识。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况
 适用 不适用

详见公司 2024 年 4 月 20 日在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露的《2023 年度内部控制评价报告》。本年度公司未发现内部控制存在重大缺陷。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》《公司章程》等相关法律法规与规章制度的规定，对子公司实施管理控制：一是按照相关法律法规，指导子公司健全法人治理结构，完善现代企业制度，修订完善公司章程等相关制度；二是督促子公司对关联交易、对外担保、对外投资等重大事项事前向公司报告工作；三是按照放管结合、充分授权、目标导向原则，围绕提质增效、转型升级发展目标，对各子公司因业施策分类管控。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司编制并披露了《2023 年度内部控制评价报告》，天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制进行了审计，并出具了无保留意见的《内部控制审计报告》。《内部控制审计报告》详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司认真贯彻落实《国务院关于进一步提高上市公司质量的意见》（国发〔2020〕14 号）精神，根据中国证监会上市公司治理专项行动要求，严格对照《公司法》《证券法》《上市公司规范运作》等有关法律法规以及内部规章制度，积极开展公司治理专项自查，对照上市公司治理专项自查清单，认真梳理查找存在的问题，总结公司治理经验，按时完成专项自查工作。

报告期内，公司整体运作规范、治理情况良好，在自查过程中未发现重大问题。公司将继续贯彻落实关于进一步提高上市公司质量的有关精神，不断完善公司治理水平，进一步推动高质量发展。

十六、 其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	58,757.66

(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

报告期内，华友钴业属于生态环境部门公布的水环境、土壤污染、环境风险监管重点单位，华友衢州属于生态环境部门公布的水环境、地下水污染、大气环境、土壤污染、环境风险监管重点单位，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、土壤污染、环境风险监管重点单位，华友浦项属于生态环境部门公布的水环境监管重点单位，资源再生属于生态环境部门公布的水环境、土壤污染、环境风险监管重点单位，华金公司属于生态环境部门公布的水环境监管重点单位。

1. 排污信息

√适用 □不适用

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放环境平均浓度	执行的污染物排放标准	实际排放总量	核定排放总量	超标排放情况
华友钴业	化学需氧量(COD)	间断排放	1个	厂区总排口	31.68mg/L	40mg/L	19.66t	32.349t	无
	氨氮				0.25mg/L	2mg/L	0.15t	3.077t	无
	氮氧化物	有组织排放	10个	各车间废气产生点	4.82mg/m ³	100mg/m ³	0.74t	1.733t	无
	二氧化硫				0.25mg/m ³	100mg/m ³	0.06t	0.102t	无
	颗粒物				0.51mg/m ³	10mg/m ³	0.14t	7.77t	无
	非甲烷总烃				20.32mg/m ³	120mg/m ³	3.45t	15.345t	无
华友衢州	化学需氧量(COD)	间断排放	2个	生产废水、镍线废水排口	45.96 mg/L	50mg/L	216.167t	315.440t	无
	氨氮				0.81 mg/L	5 (8) mg/L	3.706t	31.363t	无
	二氧化硫	有组织排放	10个	各车间废气产生点	4.7880mg/L	100mg/m ³	10.503t	211.733t	无
	氮氧化物				6个	各车间废气产生点	25.121mg/m ³	100mg/m ³	7.689t
			2个	各车间废气产生点	33.401mg/m ³	300mg/m ³	1.403t	无	
	非甲烷总烃		6个	各车间废气产生点	7.715mg/m ³	120mg/m ³	2.759t	73.664t	无
			1个		0	60mg/m ³	0		无
	颗粒物		37个	各车间废气产生点	3.602mg/m ³	10mg/m ³	9.348t	87.267t	无
		4个	24.64mg/m ³		120mg/m ³	7.287t	无		
		2个	3.337mg/m ³		30mg/m ³	0.137t	无		
华友新能	化学需氧量	间断	2个	厂区	45.96 mg/L	50mg/L	96.54t	385.244t	无

源衢州	(COD)	排放		总排口					
	氨氮				0.81 mg/L	5 (8) mg/L	1.7t	41.387t	无
	氮氧化物	有组织排放	27 个	喷雾车间废气产生点	未生产	100mg/m ³	未生产	0.666t	无
	二氧化硫					100mg/m ³		0.2t	无
	氨(氨气)			各车间废气产生点	2.115 mg/m ³	10mg/m ³	1.128t	14.733t	无
	颗粒物				3.22 mg/m ³	10mg/m ³	1.055t	19.012t	无
华友浦项	化学需氧量(COD)	间断排放	1 个	厂区总排口	28.909mg/L	50mg/L	4.578t	39.268t	无
	氨氮				0.277mg/L	5mg/L	0.044t	3.927t	无
	颗粒物	有组织排放	7 个	各车间废气产生点	1.334mg/m ³	10mg/m ³	0.057t	3.185t	无
资源再生	化学需氧量(COD)	间断排放	1 个	厂区总排口	45.96mg/L	50mg/L	37.827t	43.687t/a	无
	氨氮				0.81mg/L	5 (8) mg/L	0.67t	4.04t/a	无
	颗粒物	有组织排放	24 个	各车间废气产生点	3mg/m ³	100mg/m ³	0.13t	17.195t	无
	非甲烷总烃				3mg/m ³	100mg/m ³	0.048t	2.053t	无
华金公司	化学需氧量(COD)	间断排放	1 个	厂区总排口	36mg/L	200mg/L	0.45t	9.22t	无
	氨氮				1.46mg/L	35mg/L	0.015t	1.2t	无
	颗粒物	有组织排放	5 个	各车间废气产生点	3.04mg/m ³	10mg/m ³	1.23t	2t	无

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

报告期内，华友钴业及上述子公司的污染防治设施、系统等均运行正常，产生的生产废水和生活污水经处理后达标排放；生产废气经相应废气治理设施处理后达标排放；固体废物均按相关规定分类收集、合规暂存，其中生活垃圾交由环卫部门处置，一般工业固体废物委托有技术能力的回收利用单位综合利用，危险废物委托有对应资质的处置单位处置；厂界噪声均符合相关排放标准。

公司或子公司名称	防治污染设施的建设和运行情况
华友钴业	<p>废气处理设施：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，均运行正常；</p> <p>废水处理设施：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，运行正常；</p> <p>固废处理措施：生活垃圾委托环卫部门有偿清运；有色金属灰渣一般工业固废交由有技术能力的综合利用单位回收利用，废油漆桶、废油漆刷、第三相残渣、除磷渣、废矿物油、废试剂瓶等危险废物交由有对应危废处理资质的处置单位处置；</p> <p>噪声处理措施：采取隔音房、替换静音设备等降噪措施，厂界噪声满足《工业企业</p>

	厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）要求。
华友衢州	<p>废气处理设施：废气处理设施 102 套（除渣高温排口的布袋除尘设施因产线停运未开外），包括除尘装置、酸碱喷淋塔、RTO 燃烧处理等相关设施，其余废气处理设施均运行正常；</p> <p>废水处理设施：废水处理设施 2 套，采用脱氨塔回收氨、多次重金属、除磷、絮凝除 COD 等预处理方法对废水进行预处理，达到纳管标准后，进入巨化环科污水处理厂处理。报告期内废水处理设施运行正常；</p> <p>固废处理措施：生活垃圾委托环卫部门有偿清运；有色金属灰渣、石膏渣等一般工业固废委托外部单位综合利用，废活性炭、三相渣等危险废物委托有资质的单位处置；</p> <p>噪声处理措施：主要采取了合理布置噪声设备，选用低噪声型号设备，安装隔声罩，安装消声器，建筑隔声等其他有助于消声减振的措施，有效降低了噪声影响。厂界噪声满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）中的 3 类功能区排放标准限值要求。</p>
华友新能源 衢州	<p>废气处理设施：废气处理设施 34 套，包括酸液喷淋、布袋/金属膜除尘、水雾除尘、焙烧炉烟气处理系统等相关设施，均正常运行；</p> <p>废水处理设施：废水处理设施 3 套，采用两级精密过滤、汽提脱氨塔、水质调节等方法对废水进行达标处理，运行正常；</p> <p>固废处理措施：生活垃圾委托环卫部门有偿清运；废包装材料、沾染物料的抹布及油毡、废滤布、空化学试剂瓶、废润滑油等危险废物委托有对应危废处理资质的处置单位处置；</p> <p>噪声处理措施：选择低噪设备，采取隔音房、加装软垫等降噪措施，厂界噪声满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）标准要求。</p>
华友浦项	<p>废气处理设施：废气处理设施 14 套，包括除尘装置、二级喷淋塔等相关设施，均运行正常；</p> <p>废水处理设施：废水处理设施 3 套，包括 2 套工艺废水预处理装置采用多级膜过滤+脱氨沉渣+MVR 联合工艺，以及 1 套生化处理系统采用缺氧+MBR 联合工艺，对废水进行达标处理，运行正常；</p> <p>固废处理措施：生活垃圾委托环卫部门有偿清运；废外包装袋、生化污泥等一般工业固废委托有技术能力的综合利用单位回收利用，废内包装袋、废布袋等危险废物委托有对应危废处理资质的处置单位处置；</p> <p>噪声处理措施：选择低噪声设备，采取安装防震垫、隔声罩等降噪措施，厂界噪声满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）标准要求。</p>
资源再生	<p>废气处理设施：废气处理设施 24 套，包括酸碱喷淋、RTO 燃烧处理、水膜除尘、布袋除尘、脱硫脱硝等相关设施，均运行正常；</p> <p>废水处理设施：废水处理设施 1 套，采用除重金属、除氟、除磷、芬顿法除 COD、调 pH 等方法对废水进行达标处理，运行正常；</p> <p>固废处理措施：生活垃圾委托环卫部门有偿清运；废活性炭、废机油、第三相残渣等危险废物委托有对应危废处理资质的处置单位处置；</p> <p>噪声处理措施：选择低噪设备，采取隔音房、加装软垫等降噪措施，厂界噪声满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）标准要求。</p>
华金公司	<p>废气处理设施：废气处理设施 20 套，包括三级除尘装置、二级喷淋塔等相关设施，均运行正常；</p> <p>废水处理设施：废水处理设施 2 套，包括脱氨系统及 MVR 系统，通过蒸氨、调节 pH、蒸发等工艺，对废水进行达标处理，运行正常；</p> <p>固废处理措施：生活垃圾委托环卫部门有偿清运；废外包外带、废缠绕膜等一般工业固废委托有技术能力的综合利用单位回收利用，废包装材料、废滤布等危险废物委托有对应危废处理资质的处置单位处置；</p> <p>噪声处理措施：选择低噪设备，采取消声器、加装隔音罩等降噪措施，厂界噪声满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）标准要求。</p>

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

公司或子公司名称	报告期内，建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况
华友钴业	钴改镍工艺优化提升项目 2023 年 12 月 11 日获得嘉兴市生态环境局审批意见（嘉环桐建[2023]129 号）。
华友衢州	(1) 项目验收 ① 年产 3 万吨（金属量）高纯三元动力电池级硫酸镍变更项目（冰镍钴及合金浸出子项）于 2023 年 4 月 27 日完成自主验收评审； ② 年产 3 万吨（金属量）高纯三元动力电池级硫酸镍项目(危险固废资源化处理二期子项和废旧物资资源化回收子项)于 2023 年 5 月 31 日完成自主验收评审； ③ 年产 5 万吨（金属量）高纯硫酸镍项目（一期）于 2023 年 9 月 28 日完成自主验收评审； ④ 年产 5 万吨（金属量）高纯镍建设项目于 2023 年 10 月 31 日完成自主验收评审。 (2) 环评批复 ① 7000ta（钴金属量）高电压四氧化三钴绿色智造项目于 2023 年 1 月 18 日取得衢州市生态环境局审批意见（衢环智造建[2023]6 号）； ② 年产 5 万吨(金属量)高纯硫酸镍项目(一期)于 2023 年 3 月 24 日取得衢州市生态环境局审批意见（衢环智造建[2023]18 号）； ③ 年产 5 万吨（金属量）高纯镍建设项目于 2023 年 7 月 25 日取得衢州市生态环境局审批意见（衢环智造建[2023]36 号）； ④ 氧化钴硫酸熟化焙烧中试线项目于 2023 年 8 月 28 日取得衢州市生态环境局审批意见（衢环智造建[2023]43 号）。
华友新能源衢州	年产 5 万吨高镍型动力电池用三元前驱体材料项目于 2023 年 6 月 13 日通过自主验收； 新型低成本钠电前驱体小试线建设项目取得衢州市生态环境局审批意见（衢环智造建[2023]35 号）； 年产 1.1 万吨正极关键材料柔性化生产项目取得衢州市生态环境局审批意见（衢环智造建[2023]42 号） 喷雾热解法绿色高效制造高性能动力电池新材料关键技术研究项目取得衢州市生态环境局审批意见（衢环智造建[2023]68 号）。
华友浦项	/
资源再生	多形态镍资源高值化利用制备电池级硫酸镍项目于 2023 年 7 月 28 日完成自主环保验收。
华金公司	/

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司或子公司名称	突发环境事件应急预案
华友钴业	2023 年根据《突发环境事件应急管理办法》要求，对公司突发环境事件应急预案进行了修订（有效期至 2026 年 11 月），并在桐乡市生态环境局进行了备案，备案号 330483-2023-115-H。
华友衢州	2023 年根据《突发环境事件应急管理办法》要求，对公司突发环境事件应急预案进行了修订（有效期至 2026 年 10 月），并在衢州市生态环境局进行备案，备案号 330802-2023-091-H。

华友新能源衢州	2023 年根据《突发环境事件应急管理办法》要求，对公司突发环境事件应急预案进行了修订（有效期至 2026 年），并在衢州市生态环境局智造新城分局进行备案，备案号 330802-2023-029-H。
华友浦项	2023 年根据《突发环境事件应急管理办法》要求，对公司突发环境事件应急预案进行了修订（有效期至 2026 年），并在嘉兴市生态环境局桐乡分局进行备案，备案号 330483-2023-006-H。
资源再生	2023 年根据《突发环境事件应急管理办法》要求，对公司突发环境事件应急预案进行了修订（有效期至 2026 年），并在衢州市生态环境局进行备案，备案号 330802-2024-011-H。
华金公司	2021 年根据《突发环境事件应急管理办法》要求，编制了公司突发环境事件应急预案（有效期至 2024 年），并在衢州市生态环境局智造新城分局进行备案，备案号 330802-2021-017-M。

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、镍、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。同时公司根据《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、SO₂（浸出车间废气重点源）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。同时公司根据《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。同时公司根据《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。同时公司根据《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。

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。同时公司根据《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。

华金公司已安装刷卡排污、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。同时公司根据《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

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；生活污水经预处理池处理达《污水综合排放标准》（GB 8978-1996）表 4 中三级标准和《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T31962-2015）表 1 中 B 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：含颗粒物废气经设备自带的滤筒除尘器进行一次除尘，一次除尘的尾气经中央除尘器二次除尘器后，达到《无机化学工业污染物排放标准》（GB 31573-2015）及修改单中表 4 标准，由排气筒高空排放。

固体废弃物贮存及处置情况：生活垃圾由环卫部门统一收集处置；一般固体废物由回收公司进行回收处置；危险废物定期交由相应资质单位进行处理。公司危险废物在贮存过程中执行《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》与《危险废物贮存污染控制标准》（GB 18597-2023）要求，转移过程执行《危险废物转移管理办法》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、镍及其化合物、钴及其化合物、氨、氯化氢、硫酸雾、TRVOC 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：废气（颗粒物、镍及其化合物、钴及其化合物）经除尘器处理满足《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）及《工业炉窑大气污染物排放标准》（DB12/556-2015）达标排放；废气（氨、氯化氢、硫酸雾）经尾气吸收塔处理满足《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）及《恶臭污染物排放标准》DB12059-2018 达标排放；废气（TRVOC 等）经 NMP 回收装置或二级活性炭处理满足《工业企业挥发性有机物排放控制标准》（DB12/524-2020）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；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；清洁废液、废擦拭物、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。公司危险固废在储存、处置过程执行《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》与《危险废物贮存污染控制标准》（GB 18597—2023）及修改单要求，转移处置执行《危险废物转移管理办法》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。

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》（GB 8978-1996）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》（GB 30484-2013）、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：生活垃圾委托环境部门有偿清运；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南京帆成涛再生资源利用有限公司循环利用；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 委托江苏邦腾环保技术开发有限公司处置。公司危险固废在贮存过程中执行《中华人民共

和《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》与《危险废物贮存污染控制标准》（GB18597-2023）及修改单要求，处置转移执行《危险废物转移管理办法》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。

广西巴莫：

有色部分主要排放污染物有：COD、氨氮、颗粒物等。

废水环保设施及排放情况：生产工艺废水中，镍钴生产线工序产生的生产废水排入镍钴生产线废水处理站进行处理；三元前驱体生产线产生的三元母液经脱氨、除重处理，碱洗水、水洗水经收集后进入脱氨、除重系统进行处理；三元正极生产线水洗废水经膜处理系统（精密过滤+调节 pH+UF+RO+蒸发器）处理；本项目镍钴生产线生产废水和三元材料区生产废水经预处理后达到《无机化学工业污染物排放标准》（GB31573-2015）标准要求，最终排往锂电基地污水处理厂处理，达标排放。生活污水经厂内化粪池处理达《污水排水入城镇下水道水质标准》（GB/T31962-2015）的表1污水排入城镇下水道水质控制项目限值的B级标准后，排入锂电基地污水处理厂处理，达标排放。

废气环保设施及排放情况：含颗粒物废气经脉冲袋式除尘器处理，含镍、钴、锰废气经金属膜除尘器+水雾除尘器处理，含硫酸雾废气经酸雾吸收塔处理，含氨废气经酸喷淋处理，达到《无机化学工业污染物排放标准》（GB31573-2015）表3新建企业大气污染物排放浓度限值后高空排放；有机废气（硫酸雾、氯化氢、非甲烷总烃）经三级酸雾吸收塔+树脂吸附达到《无机化学工业污染物排放标准》（GB31573-2015）、《大气污染物综合排放标准》（GB 16297-1996）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收集处置；废包装材料、废滤布、化学试剂包装物、抹布及油毡等危险废物委托贵港台泥东园环保科技有限公司、兴业海螺环保科技有限公司等相应资质单位处置；废机油、废油桶等危险废物委托玉林市合汉金汇再生资源有限公司等相应资质单位处置。公司危险废物在贮存过程中执行《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》与《危险废物贮存污染控制标准》（GB 18597-2023）及修改单要求，处置转移执行《危险废物转移管理办法》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。

正极部分主要排放污染物有：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；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，进入园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：含颗粒物废气经脉冲+水雾除尘器处理达到《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。破碎、装钵等工序粉尘废气经除尘器处理达到《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收集处置；脉冲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；废匣钵、吨袋等一般固体废物委托四川腾飞盛日环保科技有限公司统一收集处置；化学试剂包装物、前驱体内膜袋等危险固废委托贵港台泥东园环保科技有限公司和兴业海螺环保科技有限公司等相应资质单位处置；废油桶、废机油委托玉林市合汉金汇再生资源有限公司有资质的单位处置。公司危险废物在贮存过程中执行《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》与《危险废物贮存污染控制标准》（GB18597-2023）要求，处置转移执行《危险废物转移管理办法》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。

浙江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：生产废水来自设备清洗废水、检测中心废水、循环冷却塔排水以及纯水制备系统产生的浓水，主要成分是 COD_{Cr} 和悬浮物，其中检测中心废水经 MVR 处理后，外排纳管进入园区污水处理厂；设备清洗废水经压滤分离后，外排纳管进入园区污水处理厂。生产废水经预处理后，废水中主要污染物浓度较低，可满足《污水综合排放标准》（GB 8978-1996）中的三级标准及《工业企业废水氮、磷污染间接排放限值》（DB 33/887-2013）等标准限值要求后

纳管排放。MVR 处理工艺产生的冷凝水作为喷淋塔的补水，喷淋塔运行产生的溢流液排入到 MVR 处理槽循环进行处理，喷淋塔的废水不外排。

生活污水经化粪池预处理达到《污水综合排放标准》(GB8978-1996)中的三级标准后(其中氨氮纳管排放执行《污水排入城镇下水道水质标准》(GB/T31962-2015)，外排纳管进入衢州市城市污水处理厂进行达标处理。

废气环保设施及排放情况：公司钴酸锂厂房 1 和大试车间设置精密高效滤筒除尘器，各产尘点粉尘经精密高效滤筒进行除尘后，尾气经过高排气筒集中排放；项目控制检测中心产品检测过程使用盐酸、硫酸等试剂产生的氯化氢及硫酸雾，经碱液喷淋塔处理后通过排气筒达标排放。达到《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)表 2 中的二级标准限值后高空排放。

固体废弃物贮存及处置情况：公司产生的除尘物料作为原料由内部回用；高磁料由集团内部回收利用；纯水制备产生的废活性炭、废膜，由设备商维护时回收；废匣钵由四川腾飞日盛环保科技有限公司回收利用，废吨袋由浙江宏业供销再生资源有限公司回收利用；废矿物油、废有机溶剂、废试剂瓶、废油桶、含油废抹布以及经 MVR 处理后产生的无机盐固体委托温州市环境发展有限公司处置。公司危险废物在贮存过程中执行《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》与《危险废物贮存污染控制标准》(GB 18597-2023)的要求，处置转移执行《危险废物转移管理办法》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。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 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

公司始终秉持绿色的发展理念，不断强化能源管理体系和环境管理体系，将节能减排、资源管理、生物多样性保护融入生产运营的各环节，持续降低自身运营活动给环境带来的影响，推动绿色可持续发展、创造人类更加美好未来。公司已有多个工厂获得“零碳”工厂认证，同时，不断推进环境管理体系认证工作。

自然生态保护

报告期内，公司海外项目开展了生物多样性调查评估、参与生物多样性保护行动等多项生态保护工作，通过设立生态保护专项基金，与利益相关方合作，开展植树造林、野生动物保护等实践活动，最大程度避免或减少对于生态环境的破坏，努力实现积极影响。华越公司在工业园区周边的拉博塔村海岸线上成功栽种红树林苗木约 1,100 棵，种植面积累计约 11 公顷。华飞公司建立 1.5 万平方米的苗圃基地以保护生物多样性，截至目前，共培育 27 种，116 万株植物，用于厂区和生活区域进行景观绿化。

污染物排放管理

华友钴业严格遵守《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》《大气污染防治标准》等法律法规及海外运营地相关要求，根据公司内部相关规定标准和要求，对生产运营过程中产生的排放物进行分类管理。公司将持续运用先进技术减少或降低污染物排放水平，采用更严格的排放标准。针对项目产生的各类污染物/废弃物，我们致力于提升一般固废资源化处理水平，持续提升回用或资源化使用固废的比率；提升废气处理设施处理能力，持续减少污染物排放量。

废气管理

报告期内，公司在各所属子公司内部制定了《大气污染物排放控制程序》等制度文件，对废气排放进行监督与管理。通过布袋除尘、水膜降尘处理等方式控制粉尘；应用碱液喷淋塔吸收处理二氧化硫、酸雾等生产废气；采用 RTO 焚烧处理产生的有机废气，持续减少生产过程对大气环境的影响。

废弃物管理

报告期内，公司坚持负责任地处理生产过程中产生的废弃物对投资所在地环境、社区造成的影响。集团内各子公司办理危废点对点利用方案，实现高价值固废、不合格品返溶利用，从源头

减量化、资源化、合规化。从源头选用低毒低害材料、生产技术创新改进等措施，提高原料的转化率，减少废弃物的产生量。通过妥善贮存、末端回收或综合利用等措施，提高废弃物的资源化利用水平，委托有资质的第三方进行运输和处置，最大限度地减少废弃物对周边环境和社区健康造成的负面影响，降低风险。

废水管理

报告期内，公司高度重视生产过程中的废水排放情况，主动开展废水管理，严格遵守运营所在地相关法律法规，严格检测水体中的油类污染物、金属离子、酸碱污染物等，确保废水达标排放。公司每个季度均委托第三方机构对生产废水进行检测，检测结果 100% 达标。

环境保护培训

报告期内，公司积极开展环保相关培训，为公司环保管理战略实施提供文化保障。公司开展环保合规性管理、三废规范化管理等方面的专项培训覆盖率达 100%。在员工日常工作中纳入环保相关知识和技能培训，通过组织环境日主题活动，如世界环境日植树活动及生态砖制作活动等形式进一步提升员工环保意识，践行环保理念。

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	214,815（不含绿证抵消）
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	生产过程中使用减碳技术、建设分布式屋顶光伏并使用

具体说明

适用 不适用

公司始终践行绿色低碳发展理念，以各产业板块“2050 年前实现运营碳中和”为行动目标，积极实施减碳降碳工艺和能源结构替代，推动产业链绿色低碳转型。在全产业链各个环节、全集团各个区域开展细化工作方案，持续推进“工艺短程化、装备大型化、产线自动化、制造智能化、运营数字化、产业绿色化”，提升清洁能源结构占比，加大绿色低碳技术的应用。

1、调整能源结构，提高清洁电力使用比例

2023 年度于衢州、桐乡两基地相继建成分布式屋顶光伏 10MW、1.9MW，年光伏实发电量 227 万千瓦时，降低碳排放量 1295 吨；充分发挥成都基地水电资源优势，年用水电量 5.5 亿千瓦时，非洲区域水电量 2.7 亿千瓦时；采购国际绿色证书，实现 6.2 亿千瓦时电力绿色属性替代。集团 2023 年度清洁电力使用比例达 34%。

2、坚持深挖工艺设备节能降碳空间，提高能源利用效率

围绕生产制造环节高能耗、高碳排问题，制定针对性解决方案。深化硫酸镍浸出液除硅研究，替代蒸发除硅工艺，减少碳排 10656 吨；电解阳极液循环改造，实现了阳极液中酸的最大化利用，降低液碱消耗，减少碳排 8840 吨；聚焦冶炼核心设备氧压釜，优化改造，降低蒸汽消耗，减少碳排 7131 吨；合成使用常温金属液工艺改进，降低碳排 2274 吨；广西基地通过氨水回用、脱氨余热利用改造，降低碳排 10847 吨；衢州基地针对前驱体生产环节，实施合成水浴系统降低蒸汽用量改造项目、推广脱氨塔蒸氨余热回用改造项目、地沟水集中处理回用项目，合计减少碳排 69370 吨；成都基地针对窑炉耗氧工艺深入研究、优化调整，降低氧气消耗量，减少碳排 6643 吨；此外，围绕生产设备性能改进、电机等通用设备能效提升、自控频率调节、参数优化手段，进一步降低了公司总碳排放量。

2023 年集团共计在生产环节降低碳排放量 213520 吨。

二、社会责任工作情况

(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

报告期内，公司高度重视与履行企业社会责任，并披露年度环境、社会及管治报告。详情请参阅公司在上海证券交易所网站及公司官网发布的相关公告。

(二) 社会责任工作具体情况

√适用 □不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	946.81	
其中：资金（万元）	911.00	
物资折款（万元）	35.80	
惠及人数（人）	67,992	

具体说明

√适用 □不适用

公司始终践行“不管在哪里投资，都要为当地经济社会做贡献”的投资理念，深知企业的发展离不开国内外各地社区人士的支持，积极投身于乡村振兴，履行海外责任，以诚挚之心回馈社会，积极参与各类慈善捐款和公益事务，特别注重社区教育、医疗健康、经济发展、基础设施、环境等领域，将爱心和温暖传递给世界各地需要帮助的人们。报告期内，公司对外捐赠和公益项目总投入为 946.81 万元。

三、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

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	122.26	
其中：资金（万元）	122.26	
物资折款（万元）	/	
惠及人数（人）	4,676	
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）		产业扶贫、教育扶贫

具体说明

√适用 □不适用

乡村振兴

公司积极响应国家乡村振兴战略，助力高质量发展、建设共同富裕示范区，践行社会责任。报告期内，公司为支持江西省余干县乡村振兴发展，在得知白马桥乡凤凰村村集体收入有限，承担脱贫发展光伏产业项目存在经济困难后，以帮扶捐赠方式助力凤凰村资金二十万元，定向用于凤凰村屋顶分布式光伏项目建设，为该村 8 个村民小组，农业人口 1100 户 4025 人的集体经济带来稳定的收入来源，促进了当地的经济的发展，切实改善了帮扶地区群众的生产生活水平。

教育帮扶

公司积极助学助教，从基础教育到高等教育，多种形式支持教育事业，为实施科教兴国战略贡献华友力量。报告期内，华友共富基金名下的慈善项目“华友筑梦”奖学金首次发放，“华友崇学奖”继续发放，共 183 名学生获奖。其中，“华友筑梦奖”为桐乡市 52 名进入名校深造的学子发放了 56 万元奖学金。“华友崇学奖”为桐乡启新学校在期末考试中成绩优异，以及励志圆梦金获得者共计 131 名优秀学子，发放了 12.32 万元奖学金。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	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，公司股东华友控股及陈雪华先生（以下合称“承诺人”）分别向本公司出具了《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		
	其他	上市公司控股股东华友	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		是		是		

与再融资相关的承诺		控股，实际控制人陈雪华	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。						
	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	
	其他	上市公司董事、高级管理人员	本次非公开发行完成后，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。”							
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，为降低发行人本次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。”							
其他	上市公司实际控制人陈雪华	公司实际控制人陈雪华承诺参与认购公司本次非公开发行的股票，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，本人未通过华友控股集团有限公司出售或以任何方式减持公司股票；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，将不会出售或以任何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。”							
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。”						
	其他	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。”						
与股权激励相关的承诺	其他	公司	公司承诺不为激励对象依 2021 年、2022 年及 2023 年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	全体激励对象	公司 2021 年、2022 年及 2023 年激励对象承诺，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	是		是		

				部限制性股票解锁或注销完毕之日止					
--	--	--	--	------------------	--	--	--	--	--

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明
 已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响
 适用 不适用

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、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 审批程序及其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	3,600,000.00
境内会计师事务所审计年限	17 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	王强、章静静
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	王强（5 年）、章静静（3 年）

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	680,000.00

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司第五届董事会第五十六次会议和 2022 年年度股东大会审议通过，公司同意继续聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2023 年度审计机构，聘期一年。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十、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

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十二、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
2023 年 1 月 4 日，公司第五届董事会第四十八次会议审议通过《关于与浦华公司签订销售合同暨关联交易的议案》，并经 2023 年第一次临时股东大会审议通过。	参见 2023 年 1 月 5 日披露的《华友钴业关于与浦华公司签订销售合同暨关联交易的公告》。
2023 年 4 月 26 日，公司第五届董事会第五十六次会议审议通过了《关于 2023 年度日常关联交易预计的议案》，并经 2022 年年度股东大会审议通过。	参见 2023 年 4 月 28 日披露的《华友钴业关于 2022 年度日常关联交易情况审查及 2023 年度日常关联交易预计的公告》。
2023 年 8 月 25 日，公司第六届董事会第八次会议审议通过了《关于新增日常关联交易的议案》。	参见 2023 年 8 月 26 日披露的《华友钴业关于新增日常关联交易的公告》。

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) 资产或股权收购、出售发生的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用

事项概述	查询索引
2022年4月23日，公司第五届董事会第三十二次会议审议通过了《关于接受关联方财务资助暨关联交易的议案》。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。	参见公司2023年4月28日在指定信息披露媒体披露的《关于接受关联方财务资助暨关联交易的公告》（2023-060）。

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
 适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况
(一) 托管、承包、租赁事项
1、 托管情况
 适用 不适用

2、 承包情况
 适用 不适用

3、 租赁情况
 适用 不适用

(二) 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	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			
公司及其子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											38,645,318,756.87			
报告期末对子公司担保余额合计（B）											37,067,318,346.02			
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）											37,067,318,346.02			
担保总额占公司净资产的比例（%）											82.86%			
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）											0			
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）											15,583,796,216.83			
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）											14,700,640,352.33			
上述三项担保金额合计（C+D+E）											30,284,436,569.16			
未到期担保可能承担连带清偿责任说明											无			
担保情况说明											无			

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	1,155,000,000.00	305,000,000.00	

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	是否存在受限情形	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	未到期金额	逾期未收回金额	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
交通银行嘉兴桐乡支行	银行理财产品	50,000,000.00	2023/2/6	2023/5/11	自有资金	银行理财资金池		协定约定	1.55%		199,589.04			是		
交通银行嘉兴桐乡支行	银行理财产品	100,000,000.00	2023/5/17	2023/8/18	自有资金	银行理财资金池		协定约定	3.00%		764,383.56			是		
交通银行嘉兴桐乡支行	银行理财产品	100,000,000.00	2023/6/9	2023/7/31	自有资金	银行理财资金池		协定约定	3.04%		433,095.89			是		
交通银行嘉兴桐乡支行	银行理财产品	100,000,000.00	2023/8/3	2023/11/6	自有资金	银行理财资金池		协定约定	2.94%		765,205.48			是		
交通银行嘉兴桐乡支行	银行理财产品	100,000,000.00	2023/9/1	2023/12/4	自有资金	银行理财资金池		协定约定	2.94%		757,150.68			是		
交通银行衢州分行	银行理财产品	100,000,000.00	2023/2/20	2024/2/21	自有资金	银行理财资金池		协定约定	2.35%	2,389,166.67		100,000,000.00		是		

交通银行衢州分行	银行理财产品	200,000,000.00	2022/6/27	2023/1/4	自有资金	银行理财资金池		协定约定	2.55%		2,668,767.12			是	
交通银行衢州分行	银行理财产品	100,000,000.00	2023/6/19	2023/12/18	自有资金	银行理财资金池		协定约定	2.25%		1,121,917.81			是	
交通银行衢州分行	银行理财产品	100,000,000.00	2023/7/10	2023/12/11	自有资金	银行理财资金池		协定约定	2.20%		928,219.18			是	
交通银行衢州分行	银行理财产品	100,000,000.00	2023/12/22	2024/5/30	自有资金	银行理财资金池		协定约定	2.30%	1,008,219.18		100,000,000.00		是	
交通银行衢州分行	银行理财产品	100,000,000.00	2023/12/29	2024/6/6	自有资金	银行理财资金池		协定约定	2.30%	1,008,219.18		100,000,000.00		是	
苏州银行南京分行	银行理财产品	5,000,000.00	2023/12/25	2024/1/2	自有资金	银行理财资金池		协定约定	2.33%	2,265.28		5,000,000.00		是	

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

1、2023年1月4日，公司第五届董事会第四十八次会议审议通过《关于与浦项化学签订重大销售合同的议案》，同意公司与浦项化学签订《购买协议》。本协议约定，华友钴业及其子公司拟于2023年1月至2025年12月期间向浦项化学供应电池材料三元前驱体产品合计约16万吨。

十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

(一) 募集资金整体使用情况

适用 不适用

单位：元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	其中： 超募资金金额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额(1)	截至报告期末累计投入募集资金总额(2)	截至报告期末累计投入进度(%) (3)=(2)/(1)	本年度投入金额(4)	本年度投入金额占比(%) (5)= (4)/(1)	变更用途的募集资金总额
向特定对象发行股票	2021年2月1日	601,800.00		595,500.37	695,733.60	601,800.00	534,519.99	88.82	22,909.03	3.81	
发行可转换债券	2022年3月2日	760,000.00		755,900.00	1,194,727.00	760,000.00	552,257.43	72.67	103,214.20	13.58	171,000.00

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	项目性质	是否涉及变更投向	募集资金来源	募集资金到位时间	是否使用超募资金	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额 (1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化, 如是, 请说明具体情况	节余金额
年产 4.5 万吨镍金属量高冰镍项目	生产建设	否	向特定对象发行股票	2021 年 2 月 1 日	否	300,000.00	300,000.00	3,417.20	245,357.72	81.79	2022 年 11 月转固	否	是		80,637.41			64,509.82
年产 5 万吨高镍型动力电池用三元前驱体材料项目	生产建设	否	向特定对象发行股票	2021 年 2 月 1 日	否	130,000.00	130,000.00	19,491.83	117,248.19	90.19	厂房已转固, 产线于 2022 年 5 月至 2023 年 5 月分期转固	否	是		549.97			
华友总部研究院建设项目	研发	否	向特定对象发行股票	2021 年 2 月 1 日	否	30,000.00	30,000.00		30,114.08	100.38	衢州区于 2022 年 6-8 月转固; 桐乡区于 2022 年 7-12 月转固	是	是		不适用			
补充流动资金	补流还贷	否	向特定对象发行股票	2021 年 2 月 1 日	否	141,800.00	141,800.00		141,800.00	100.00					不适用			
年产 5 万吨高镍型动力电池三元正极材料、10	生产建设	是	发行可转换债券	2022 年 3 月 2 日	否	460,000.00	289,000.00	63,405.79	223,083.16	77.19	硫酸镍子项主体厂房于 2023 年 3 月转固, 产线尚处于生产调试	否	是					

万吨三元前驱体材料一体化项目											阶段，三元前驱体子项主体厂房于 2023 年 6 月转固，产线尚处于生产调试阶段						
年产 5 万吨高性能动力电池三元正极材料前驱体项目	生产建设	否	发行可转换债券	2022 年 3 月 2 日	否	100,000.00	100,000.00	10,689.34	100,055.20	100.06	厂房已转固，产线于 2022 年 11 月至 2023 年 5 月分期转固	是	是			1,279.25	
年产 5 万吨（镍金属量）电池级硫酸镍项目	生产建设	否	发行可转换债券	2022 年 3 月 2 日	否	114,681.31	114,681.31	29,119.07	29,119.07	25.39	土建阶段	否	是				
年处理 15,000 吨电池绿色高值化综合循环建设项目	生产建设	否	发行可转换债券	2022 年 3 月 2 日	否	9,583.00	9,583.00				尚未建设	否	是				
年处理 12,000 吨电池黑粉高值化绿色循环利用项目	生产建设	否	发行可转换债券	2022 年 3 月 2 日	否	46,735.69	46,735.69				尚未建设	否	是				
补充流动资金	补流还贷	否	发行可转换债券	2022 年 3 月 2 日	否	200,000.00	200,000.00		200,000.00	100						不适用	

(三) 报告期内募投变更或终止情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

变更前项目名称	变更/终止前项目募集资金投资总额	变更/终止前项目已投入募集资金总额	变更后项目名称	变更/终止原因	变更/终止后用于补流的募集资金金额	决策程序及信息披露情况说明
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”之“三元正极材料子项	171,000.00	0	年产 5 万吨（镍金属量）电池级硫酸镍项目	公司本次变更后的募投项目仍为公司主营业务新能源锂电材料制造，具有较好的市场前景和盈利能力	0	华友钴业关于变更部分募投项目的公告（2023-131）
			年处理 15,000 吨电池绿色高值化综合循环建设项目			
			年处理 12,000 吨电池黑粉高值化绿色循环利用项目			

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

1、公司于 2023 年 4 月 7 日召开第五届董事会第五十五次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司使用非公开发行闲置募集资金不超过人民币 78,000.00 万元暂时补充流动资金，使用期限为自董事会审议批准之日起不超过 12 个月。

2、公司于 2023 年 3 月 17 日召开第五届董事会第五十二次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司使用可转债闲置募集资金不超过人民币 280,000.00 万元暂时补充流动资金，使用期限为自董事会审议批准之日起不超过 12 个月。

3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

适用 不适用

4、 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

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	18,002,264	1.13	13,415,000			-7,665,441	5,749,559	23,751,823	1.39
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	18,002,264	1.13	13,415,000			-7,665,441	5,749,559	23,751,823	1.39
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	18,002,264	1.13	13,415,000			-7,665,441	5,749,559	23,751,823	1.39
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	1,579,921,089	98.87	100,000,000			6,413,608	106,413,608	1,686,334,697	98.61
1、人民币普通股	1,579,921,089	98.87	100,000,000			6,413,608	106,413,608	1,686,334,697	98.61
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	1,597,923,353	100	113,415,000			-1,251,833	112,163,167	1,710,086,520	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四十三次会议审议通过，鉴于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象中 3 名激励对象因不能胜任岗位工作被辞退、16 名激励对象因个人原因已离职、1 名激励对象因合同到期公司不再续约已离职、1 名激励对象因退休返聘协议到期已离职；2021 年限制性股票激励计划预留第一次授予部分激励对象中 1 名激励对象因个人原因已离职；2021 年限制性股票激励计划预留第二次授予部分激励对象中 1 名激励对象因不能胜任岗位工作被辞退；2022 年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象中 3 名激励对象因不能胜任岗位工作被辞退、11 名激励对象因个人原因已离职、1 名激励对象因退休返聘协议到期已离职，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 280,925 股限制性股票进行回购注销。详见公司 2023-007 号公告。

2、公司第五届董事会第四十五次会议审议通过《关于向激励对象预留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预留授予相关事项的议案》，同意公司向 441 名激励对象授予限制性股票 203.58 万股，授予价格为人民币 31.61 元/股。本激励计划所涉及限制性股票的授予登记手续已于 2023 年 1 月 18 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 2023-015 号公告。

3、公司第五届董事会第四十九次会议审议通过《关于 2021 年限制性股票激励计划预留第二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。本次符合解除限售的激励对象为 31 人，可解除限售的限制性股票数量合计为 56,940 股。本次解除限售的限制性股票上市流通日为 2023 年 1 月 30 日。详见公司 2023-014 号公告。

4、公司第五届董事会第四十九次会议审议通过，鉴于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象中 4 人因个人原因主动离职、13 人因不受个人控制的岗位调动与公司解除劳动关系；2021 年限制性股票激励计划预留第一次授予部分激励对象中 7 人因个人原因主动离职、3 人因不受个人控制的岗位调动与公司解除劳动关系；2021 年限制性股票激励计划预留第二次授予部分激励对象中 1 人因个人绩效考核不达标不得解除限售；2022 年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象中 7 人因个人原因主动离职、2 人因不受个人控制的岗位调动与公司解除劳动关系，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 214,113 股限制性股票进行回购注销。详见公司 2023-034 号公告。

5、华友转债自 2023 年 1 月 1 日起至 2023 年 3 月 31 日期间累计转股股数为 594 股。详见公司 2023-043 号公告。

6、华友转债自 2023 年 4 月 1 日起至 2023 年 6 月 30 日期间累计转股股数为 432 股。详见公司 2023-093 号公告。

7、公司发行 GDR 对应的境内新增基础证券 A 股股票于 2023 年 7 月 4 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记存管，持有人为公司 GDR 存托人 Citibank, National Association（花旗银行）。本次新增基础 A 股股票上市数量为 100,000,000 股，于 2023 年 7 月 7 日在上海证券交易所上市。详见公司 2023-097 号公告。

8、公司第六届董事会第三次会议审议通过《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》《关于 2022 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。本次符合解除限售的 2021 年限制性股票激励计划激励对象为 625 人，可解除限售的限制性股票数量合计为 2,389,374 股。本次符合解除限售的 2022 年限制性股票激励计划激励对象为

1,092 人，可解除限售的限制性股票数量合计为 3,964,240 股。本次解除限售的限制性股票上市流通日为 2023 年 7 月 11 日。详见公司 2023-096 号公告。

9、公司第六届董事会第三次会议审议通过，鉴于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象中 2 人因担任监事丧失激励对象资格、8 人个人绩效考核不达标、1 人因合同到期公司不再续约已离职、1 人因公司裁员而离职、17 人因个人原因主动离职；2021 年激励计划预留第一次授予部分激励对象中 2 人不能胜任岗位工作被辞退、9 人因个人原因主动离职、1 人因退休返聘协议到期已离职；2021 年激励计划预留第二次授予部分激励对象中 5 人因不受个人控制的岗位调动与公司解除劳动关系；2022 年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象中 2 人因担任监事丧失激励对象资格、10 人个人绩效考核不达标、4 人不能胜任岗位工作被辞退、1 人因合同到期公司不再续约已离职、1 人因公司裁员而离职、4 人因不受个人控制的岗位调动与公司解除劳动关系、30 人因个人原因主动离职、2 人因退休而离职；2022 年激励计划预留授予部分激励对象中 3 人因不能胜任岗位工作被辞退、2 人因不受个人控制的岗位调动与公司解除劳动关系、24 人因个人原因主动离职，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 759,849 股限制性股票进行回购注销。详见公司 2023-135 号公告。

10、公司第六届董事会第九次会议审议通过《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，同意公司向 1,524 名激励对象授予限制性股票 1,137.92 万股，授予价格为人民币 25.38 元/股。本激励计划所涉及限制性股票的登记手续已于 2023 年 9 月 26 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 2023-142 号公告。

11、华友转债自 2023 年 7 月 1 日起至 2023 年 9 月 30 日期间累计转股股数为 509 股。详见公司 2023-146 号公告。

12、华友转债自 2023 年 10 月 1 日起至 2023 年 12 月 31 日期间累计转股股数为 1,519 股。详见公司 2024-002 号公告。

3、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

报告期内，公司向激励对象授予限制性股票 11,379,200 股；回购注销限制性股票 973,962 股；华友转债自 2023 年 1 月 1 日起至 2023 年 12 月 31 日期间，累计转股股数为 3,054 股；公司首次发行全球存托凭证（GDR）并在瑞士证券交易所上市，共发行 GDR 数量为 50,000,000 份，所代表的新增基础证券 A 股股票为 100,000,000 股；公司股份总数（实收资本）由期初的 1,599,678,228 股增加为期末的 1,710,086,520 股。如按照股本变动前总股本 1,599,678,228 股计算，2023 年度的基本每股收益、每股净资产分别为 2.12 元、27.96 元；按照股本变动后总股本 1,710,086,520 股，2023 年度的加权基本每股收益、每股净资产分别为 2.06 元、26.16 元。

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	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期

2021 年首次授予限制性股票激励对象	6,045,039	2,389,374	0	3,215,212	限制性股票激励计划	见附注
2021 年预留授予限制性股票激励对象	1,271,205	0	0	1,151,787	限制性股票激励计划	见附注
2021 年预留第二次授予限制性股票激励对象	198,120	56,940	0	109,564	限制性股票激励计划	见附注
2022 年首次授予限制性股票激励对象	10,487,900	3,964,240	0	5,997,060	限制性股票激励计划	见附注
2022 年预留授予限制性股票激励对象	0	0	2,035,800	1,899,000	限制性股票激励计划	见附注
2023 年首次授予限制性股票激励对象	0	0	11,379,200	11,379,200	限制性股票激励计划	见附注
合计	18,002,264	6,410,554	13,415,000	23,751,823	/	/

2021 年首次授予解除限售时间详见公司于 2021 年 7 月 10 日披露于上海证券交易所网站的《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》（公告编号：2021-086）。

2021 年预留授予解除限售时间详见公司于 2021 年 11 月 16 日披露于上海证券交易所网站的《华友钴业关于向激励对象预留授予限制性股票的结果公告》（公告编号：2021-137）。

2021 年预留第二次授予解除限售时间详见公司于 2022 年 1 月 29 日披露于上海证券交易所网站的《华友钴业关于向激励对象第二次授予预留部分限制性股票的结果公告》（公告编号：2022-017）。

2022 年首次授予解除限售时间详见公司于 2022 年 7 月 12 日披露于上海证券交易所网站的《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》（公告编号：2022-121）。

2022 年预留授予解除限售时间详见公司于 2023 年 1 月 20 日披露于上海证券交易所网站的《华友钴业关于向激励对象预留授予限制性股票的结果公告》（公告编号：2023-015）。

2023 年首次授予解除限售时间详见公司于 2023 年 9 月 29 日披露于上海证券交易所网站的《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》（公告编号：2023-142）。

二、证券发行与上市情况

（一）截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
限制性股票	2023 年 1 月 18 日	31.61 元/股	2,035,800	/	/	/
全球存托凭证 GDR	2023 年 7 月 7 日	11.65 美元/份	50,000,000 份（对应基础 A 股股票 100,000,000 股）	2023 年 7 月 7 日	50,000,000 份（对应基础 A 股股票 100,000,000 股）	/
限制性股票	2023 年 9 月 26 日	25.38 元/股	11,379,200	/	/	/

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

√适用 □不适用

- 1、公司 2022 年限制性股票激励计划预留部分授予对象 441 名，共授予股份 2,035,800 股，本次授予完成后，公司总股本增加至 1,599,678,273 股。2023 年 1 月 18 日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 2023-015 号公告。
- 2、公司发行 GDR 对应的境内新增基础证券 A 股股票于 2023 年 7 月 4 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记存管，持有人为公司 GDR 存托人 Citibank, National Association（花旗银行）。本次发行 50,000,000 份 GDR（对应基础 A 股股票 100,000,000 股），于 2023 年 7 月 7 日在瑞士证券交易所上市，详见公司 2023-097 号公告。
- 3、公司 2023 年限制性股票激励计划首次授予对象 1,524 名，共授予股份 11,379,200 股，本次授予完成后，公司总股本增加至 1,710,084,965 股。2023 年 9 月 26 日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 2023-142 号公告。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用 □不适用

- 1、报告期内，公司存在向激励对象授予限制性股票、发行 GDR、回购不符合激励条件的限制性股票、可转债转股等影响公司股份总数的事项，公司股份总数由期初的 1,597,923,353 股变更为期末的 1,710,086,520 股。
- 2、公司 2022 年期末资产总额为 110,592,418,711.85 元，负债总额为 77,913,550,521.42 元，资产负债率为 70.45%；本报告期期末公司资产总额为 125,520,277,340.78 元，负债总额为 80,786,921,353.39 元，资产负债率为 64.36%。

(三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	217,533
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	225,687

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（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（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数量	比例 （%）	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
华友控股集团有限公司	0	260,313,967	15.22	0	质押	182,119,995	境内非国有法人
陈雪华	0	110,006,461	6.43	0	质押	76,770,000	境内自然人
杭州佑友企业管理合伙企业（有限合伙）	0	74,831,293	4.38	0	无	0	其他
香港中央结算有限公司	-40,586,998	70,994,245	4.15	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	8,039,070	28,467,812	1.66	0	无	0	未知
Citibank, National Association	24,738,856	24,738,856	1.45	0	无	0	境外法人
中国工商银行－上证 50 交易型开放式指数证券投资基金	7,842,339	16,664,661	0.97	0	无	0	未知

中国邮政储蓄银行有限责任公司—东方增长中小盘混合型开放式证券投资基金	-356,591	11,430,136	0.67	0	无	0	未知
中信证券股份有限公司	2,960,645	10,603,412	0.62	0	无	0	国有法人
中国农业银行股份有限公司—国泰智能汽车股票型证券投资基金	-26,500	10,602,329	0.62	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				
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	110,006,461	人民币普通股	110,006,461				
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	70,994,245	人民币普通股	70,994,245				
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	28,467,812	人民币普通股	28,467,812				
Citibank, National Association	24,738,856	人民币普通股	24,738,856				
中国工商银行—上证 50 交易型开放式指数证券投资基金	16,664,661	人民币普通股	16,664,661				
中国邮政储蓄银行有限责任公司—东方增长中小盘混合型开放式证券投资基金	11,430,136	人民币普通股	11,430,136				
中信证券股份有限公司	10,603,412	人民币普通股	10,603,412				
中国农业银行股份有限公司—国泰智能汽车股票型证券投资基金	10,602,329	人民币普通股	10,602,329				
前十名股东中回购专户情况说明	报告期末，公司回购专用证券账户持有公司股份 18,443,739 股，持股比例为 1.08%。						
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。						

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

√适用 □不适用

单位：股

前十名股东参与转融通出借股份情况								
股东名称（全称）	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
中国工商银行—上证 50 交易型开放式指数证券投资基金	8,822,322	0.55	2,124,500	0.13	16,664,661	0.97	141,300	0.01

前十名股东较上期发生变化

√适用 □不适用

单位：股

前十名股东较上期末变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
Citibank, National Association	新增	-	-	-	-
中国工商银行—上证 50 交易型开放式指数证券投资基金	新增	141,300	0.01%	16,805,961	0.98
中信证券股份有限公司	新增	-	-	-	-
郁爱如	退出	-	-	-	-

招商银行股份有限公司一兴全合泰混合型证券投资基金	退出	-	-	-	-
全国社保基金一零二组合	退出	-	-	-	-

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	陈红良	397,000			股权激励限售
2	方启学	256,000			股权激励限售
3	陈要忠	178,000			股权激励限售
4	徐伟	178,000			股权激励限售
5	张炳海	159,200			股权激励限售
6	吴孟涛	135,800			股权激励限售
7	周启发	112,400			股权激励限售
8	方圆	112,400			股权激励限售
9	ZHANG DAHUI	112,400			股权激励限售
10	李天成	102,000			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 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

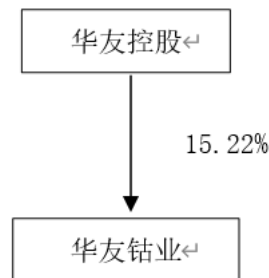
适用 不适用

名称	华友控股集团有限公司
单位负责人或法定代表人	陈雪华
成立日期	2006 年 12 月 19 日
主要经营业务	投资兴办实业、控股公司资产管理、收购兼并企业
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至 2023 年 12 月 31 日，华友控股持有森松国际（02155.HK）27,520,000 股股份；持有瑞浦兰钧（00666.HK）12,500,000 股股份；持有珠海冠宇（688772.SH）2,406,437 股股份；持有欣旺达（300207.SZ）4,199,579 股股份；持有当升科技（300073.SZ）54,700 股股份。
其他情况说明	无

2 自然人
 适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明
 适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明
 适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图
 适用 不适用

(二) 实际控制人情况
1 法人
 适用 不适用

2 自然人
 适用 不适用

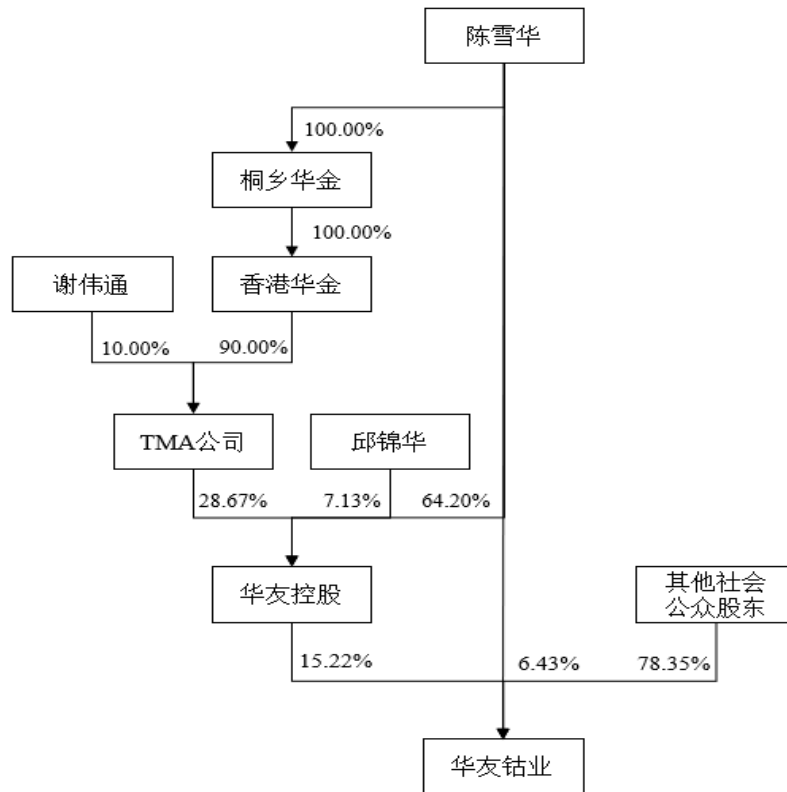
姓名	陈雪华
国籍	中国国籍
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	2002年6月至今任公司董事长
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	除控制本公司外，过去10年不存在控股其他境内外上市公司

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明
 适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明
 适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

回购股份方案名称	关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案
回购股份方案披露时间	2023 年 9 月 1 日
拟回购股份数量及占总股本的比例 (%)	按照本次回购金额上限人民币 100,000 万元 (含)，以回购价格上限人民币 60.00 元/股 (含) 进行测算，预计回购股份数量约为 16,666,666 股，约占披露日总股本的 0.98%
拟回购金额	不低于人民币 60,000 万元 (含) 且不超过人民币 100,000 万元 (含)
拟回购期间	自公司董事会 (2023 年 8 月 31 日) 审议通过回购股份方案之日起 12 个月内
回购用途	用于转换公司发行的可转换为股票的公司债券
已回购数量(股)	18,443,739
已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例 (%) (如有)	不适用
公司采用集中竞价交易方式减持回购股份的进展情况	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

(一) 企业债券

适用 不适用

(二) 公司债券

适用 不适用

(三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

适用 不适用

1. 非金融企业债务融资工具基本情况

单位：元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
浙江华友钴业股份有限公司2023年度第二期超短期融资券(科创票据)	23华友钴业SCP002(科创票据)	012382777.IB	2023/7/24	2023/7/26	2024/4/19	700,000,000	4.03	到期一次还本付息	银行间市场	银行间市场的机构投资者	对话报价、匿名报价、询价	否
浙江华友钴业股份有限公司2023年度第三期超短期融资券(科创票据)	23华友钴业SCP003(科创票据)	012384280.IB	2023/11/24	2023/11/27	2024/8/23	700,000,000	3.90	到期一次还本付息	银行间市场	银行间市场的机构投资者	对话报价、匿名报价、询价	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

报告期内债券付息兑付情况

适用 不适用

债券名称	付息兑付情况的说明
浙江华友钴业股份有限公司2022年度第一期超短期融资券(科创票据)	到期正常付息兑付
浙江华友钴业股份有限公司2022年度第二期超短期融资券(科创票据)	到期正常付息兑付

浙江华友钴业股份有限公司 2023 年度第一期超短期融资券（科创票据）	到期正常付息兑付
-------------------------------------	----------

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3. 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	联系人	联系电话
中信银行股份有限公司	北京市朝阳区光华路 10 号院 1 号楼	-	谢检明、张天逸	010-66635902、 010-66635908
平安银行股份有限公司	深圳市罗湖区深南东路 5047 号	-	张雪	0755-81945281
上海银行股份有限公司	中国（上海）自由贸易试验区银城中路 168 号	-	董文超、孟宇斐	021-68475804、 0571-87560379
浙江浙经律师事务所	浙江省杭州市滨江区江虹路 1750 号信雅达国际 A 座 25 楼	-	夏远航	0571-85151338
国浩律师（杭州）事务所	杭州市上城区老复兴路白塔公园 B 区 15 号楼国浩律师楼	-	钱晓波	0571-85775888
联合资信评估股份有限公司	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 中国人保财险大厦 17 层 (100022)	-	张垆、周婷	010-85679696

上述中介机构发生变更的情况

适用 不适用

中介机构名称	变更原因	履行程序	对债券投资者权益的影响
浙江浙经律师事务所	服务协议到期后，更换律所	已按照交易商协会和公司要求完成相应变更程序	无影响

4. 报告期末募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况（如有）	募集资金违规使用的整改情况（如有）	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
浙江华友钴业股份有限公司 2023 年度第二期超短期融资券（科创票据）	700,000,000	700,000,000	0	无	无	是
浙江华友钴业股份有限公司 2023 年度第三期超短期融资券（科创票据）	700,000,000	700,000,000	0	无	无	是

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

适用 不适用

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

6. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及其影响

适用 不适用

7. 非金融企业债务融资工具其他情况的说明

适用 不适用

(四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

(五) 报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

(六) 报告期内违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况对债券投资者权益的影响

适用 不适用

(七) 截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	2023 年	2022 年	本期比上年同期 增减 (%)	变动原因
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,072,172,268.92	3,978,101,753.60		
流动比率	1.01	0.93	8.41	
速动比率	0.68	0.60	14.49	
资产负债率 (%)	64.36	70.45	-8.64	
EBITDA 全部债务比	0.20	0.23	-16.01	
利息保障倍数	2.69	4.08	-34.00	
现金利息保障倍数	1.24	1.49	-16.92	
EBITDA 利息保障倍数	3.88	5.07	-23.59	
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00		
利息偿付率 (%)	100.00	100.00		

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

(一) 转债发行情况

√适用 □不适用

经中国证监会证监许可[2022]209号文核准，公司于2022年2月24日公开发行了7,600.00万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额760,000.00万元。经上海证券交易所自律监管决定书[2022]71号文同意，公司760,000.00万元可转换公司债券于2022年3月23日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“华友转债”，债券代码“113641”。

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

√适用 □不适用

可转换公司债券名称	华友转债	
期末转债持有人数	37052	
本公司转债的担保人	无	
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（%）
华友控股集团有限公司	1,245,903,000	16.40
陈雪华	478,508,000	6.30
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	210,946,000	2.78
国信证券股份有限公司	189,239,000	2.49
中国银行股份有限公司—易方达稳健收益债券型证券投资基金	165,511,000	2.18
全国社保基金四一四组合	130,000,000	1.71
兴业银行股份有限公司—天弘永利债券型证券投资基金	126,315,000	1.66
中国工商银行股份有限公司—汇添富双利债券型证券投资基金	105,000,000	1.38
MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	100,000,000	1.32
易方达稳健回报固定收益型养老金产品—交通银行股份有限公司	80,781,000	1.06

(三) 报告期转债变动情况

√适用 □不适用

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	7,598,838,000	256,000		7,000	7,598,575,000

报告期转债累计转股情况

√适用 □不适用

可转换公司债券名称	华友转债
报告期转股额（元）	256,000
报告期转股数（股）	3,054
累计转股数（股）	16,784
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	0.00105
尚未转股额（元）	7,598,575,000
未转股转债占转债发行总量比例（%）	99.98125

(四) 转股价格历次调整情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称		转股价格调整		
转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	说明
2023 年 1 月 12 日	84.26	2023 年 1 月 11 日	www.sse.com.cn 《上海证券报》 《中国证券报》 《证券时报》 《证券日报》	鉴于公司于 2023 年 1 月完成了部分限制性股票的回购注销工作，根据募集说明书相关条款约定，华友转债的转股价格调整为 84.26 元/股，内容详见公司《关于部分限制性股票回购注销完成暨调整可转债转股价格的公告》（2023-013）。
2023 年 1 月 30 日	84.19	2023 年 1 月 20 日	www.sse.com.cn 《上海证券报》 《中国证券报》 《证券时报》 《证券日报》	鉴于公司于 2023 年 1 月完成了 2022 年限制性股票预留授予登记工作，根据募集说明书相关条款约定，华友转债的转股价格调整为 84.19 元/股，内容详见公司《关于“华友转债”转股价格调整的公告》（2023-016）。
2023 年 3 月 28 日	84.20	2023 年 3 月 25 日	www.sse.com.cn 《上海证券报》 《中国证券报》 《证券时报》 《证券日报》	鉴于公司于 2023 年 3 月完成了部分限制性股票的回购注销工作，根据募集说明书相关条款约定，华友转债的转股价格调整为 84.20 元/股，内容详见公司《关于部分限制性股票回购注销完成暨调整可转债转股价格的公告》（2023-037）。
2023 年 6 月 1 日	84.00	2023 年 5 月 26 日	www.sse.com.cn 《上海证券报》 《中国证券报》 《证券时报》 《证券日报》	鉴于公司于 2023 年 6 月实施了 2022 年年度权益分派，根据募集说明书相关条款约定，华友转债的转股价格调整为 84.00 元/股，具体内容请详见公司披露的《关于 2022 年度权益分派调整可转债转股价格的公告》（2023-074）。
2023 年 7 月 7 日	81.53	2023 年 7 月 6 日	www.sse.com.cn 《上海证券报》 《中国证券报》 《证券时报》 《证券日报》	鉴于公司于 2023 年 7 月完成了瑞士 GDR 发行，根据募集说明书相关条款约定，华友转债的转股价格调整为 81.53 元/股，具体内容请详见公司披露的《关于“华友转债”转股价格调整的公告》（2023-095）。
2023 年 9 月 19 日	81.55	2023 年 9 月 16 日	www.sse.com.cn 《上海证券报》 《中国证券报》 《证券时报》 《证券日报》	鉴于公司于 2023 年 9 月完成了部分限制性股票的回购注销工作，根据募集说明书相关条款约定，华友转债的转股价格调整为 81.55 元/股，内容详见公司《关于部分限制性股票回购注销完成暨调整可转债转股价格的公告》（2023-136）。
2023 年 10 月 10 日	81.18	2023 年 9 月 29 日	www.sse.com.cn 《上海证券报》 《中国证券报》 《证券时报》 《证券日报》	鉴于公司于 2023 年 9 月完成了 2023 年限制性股票首次授予登记工作，根据募集说明书相关条款约定，华友转债的转股价格调整为 81.18 元/股，内容详见公司《关于“华友转债”转股价格调整的公告》（2023-143）。
截至本报告期末最新转股价格		81.18		

(五) 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

√适用 □不适用

1、负债情况：截止 2023 年 12 月 31 日，公司负债总额 80,786,921,353.39 元，其中流动负债 48,866,954,781.43 元，非流动负债 31,919,966,571.96 元。

2、资信情况：2023 年 6 月 19 日，联合资信评估股份有限公司出具【联合〔2023〕4408 号】评级报告。本次跟踪评级结果为，公司主体长期信用等级为 AA+，“华友转债”信用等级为 AA+，评级展望为稳定。本次评级结果较前次没有变化。

3、未来年度还债的现金安排：公司偿付可转换债券本息的资金主要来源于经营活动产生的现金净流量。公司将根据可转换债券转股及到期持有情况，合理调度分配资金，确保按期支付到期利息和本金。

(六) 转债其他情况说明

□适用 √不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

天健审〔2024〕2297号

浙江华友钴业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了浙江华友钴业股份有限公司（以下简称华友钴业公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华友钴业公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

（一）收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见“第十节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“34. 收入”及“七、合并财务报表项目注释”之“61、营业收入和营业成本”之说明。

华友钴业公司的营业收入主要来自于钴产品、铜产品、镍产品、锂产品、三元前驱体、正极材料和镍中间品等产品的销售。2023 年度，华友钴业公司财务报表所示营业收入金额为人民币 6,630,404.75 万元。

由于营业收入是华友钴业公司关键业绩指标之一，可能存在华友钴业公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查主要的销售合同，识别与商品控制权转移相关的条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

(3) 对营业收入及毛利率按月度、产品等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4) 对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发票及客户签收单等；对于外销收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并以抽样方式检查销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等支持性文件；

(5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；

(6) 以抽样方式对资产负债表日前后确认的营业收入核对至客户签收单、货运提单等支持性文件，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 存货可变现净值

1. 事项描述

相关信息披露详见“第十节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“16. 存货”及“七、合并财务报表项目注释”之“10、存货”之说明。

截至 2023 年 12 月 31 日，华友钴业公司存货账面余额为人民币 1,613,608.55 万元，跌价准备为人民币 37,268.43 万元，账面价值为人民币 1,576,340.13 万元。

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。管理层在考虑持有存货目的的基础上，根据实际售价、合同约定售价等确定估计售价，并按照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存货的可变现净值。

由于存货金额重大，且确定存货可变现净值涉及重大管理层判断，因此，我们将存货可变现净值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对存货可变现净值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与存货可变现净值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核管理层以前年度对存货可变现净值的预测和实际经营结果，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 评价管理层对存货至完工时将要发生的成本、销售费用和相关税费估计的合理性；

(4) 测试管理层对存货可变现净值的计算是否准确；

(5) 结合存货监盘，检查期末存货中是否存在库龄较长、生产成本或售价波动等情形，评价管理层是否已合理估计可变现净值；

(6) 检查与存货可变现净值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估华友钴业公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

华友钴业公司治理层（以下简称治理层）负责监督华友钴业公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、

伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(六) 就华友钴业公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国注册会计师：

二〇二四年四月十八日

二、财务报表

合并资产负债表

2023 年 12 月 31 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	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		15,259,921,078.81	15,435,775,480.67
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		373,221,093.05	251,991,490.83
衍生金融资产		1,395,343,385.26	608,711,611.68
应收票据			
应收账款		7,977,267,961.62	8,036,948,469.35
应收款项融资		2,425,306,902.49	2,437,994,963.68
预付款项		1,810,825,646.66	1,634,719,864.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		392,878,676.92	580,628,313.49
其中：应收利息			
应收股利			163,980,830.12
买入返售金融资产			
存货		15,763,401,257.63	17,692,022,676.50
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		3,733,610,807.82	2,891,137,816.94
流动资产合计		49,131,776,810.26	49,569,930,687.14
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		504,371,588.93	486,294,854.29
长期股权投资		9,712,766,665.74	7,914,624,818.43
其他权益工具投资		42,647,182.81	42,647,182.81
其他非流动金融资产		6,573,600.00	527,509,366.89
投资性房地产			
固定资产		46,339,084,007.03	26,217,069,544.01
在建工程		10,819,557,175.49	14,281,929,827.36
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		106,133,724.12	122,205,035.22
无形资产		3,914,395,969.88	4,066,801,265.80
开发支出			
商誉		456,351,378.26	458,415,919.67

长期待摊费用		69,864,652.46	79,311,504.95
递延所得税资产		565,173,434.65	830,685,916.41
其他非流动资产		3,851,581,151.15	5,994,992,788.87
非流动资产合计		76,388,500,530.52	61,022,488,024.71
资产总计		125,520,277,340.78	110,592,418,711.85
流动负债：			
短期借款		15,048,622,566.53	12,019,822,703.67
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			40,024,798.40
衍生金融负债			
应付票据		8,019,127,039.81	10,782,231,308.54
应付账款		12,002,517,679.00	14,610,891,201.30
预收款项			492,117,670.03
合同负债		431,037,852.87	2,359,463,860.52
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		648,208,600.82	685,740,642.95
应交税费		429,374,847.76	542,406,489.43
其他应付款		2,698,990,402.87	4,612,710,195.77
其中：应付利息			
应付股利		18,789,426.30	
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		8,155,852,008.93	5,757,928,311.87
其他流动负债		1,433,223,782.84	1,546,983,360.95
流动负债合计		48,866,954,781.43	53,450,320,543.43
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		18,900,325,508.81	11,927,781,731.79
应付债券		6,631,718,848.37	6,323,799,832.42
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		54,979,200.70	57,070,601.81
长期应付款		5,544,170,217.25	5,155,378,248.88
长期应付职工薪酬			
预计负债		65,282,244.77	42,977,538.13
递延收益		666,550,531.96	592,727,660.93
递延所得税负债		56,940,020.10	363,494,364.03
其他非流动负债			
非流动负债合计		31,919,966,571.96	24,463,229,977.99
负债合计		80,786,921,353.39	77,913,550,521.42
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,710,086,520.00	1,599,678,228.00
其他权益工具		1,490,061,392.53	1,490,112,966.16

其中：优先股			
永续债			
资本公积		16,052,788,315.05	10,398,505,364.59
减：库存股		1,323,606,826.04	631,014,574.20
其他综合收益		1,042,018,898.84	776,405,562.87
专项储备		46,543,747.64	27,349,451.51
盈余公积		387,225,558.29	328,198,360.77
一般风险准备			
未分配利润		14,872,683,731.09	11,900,465,606.35
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		34,277,801,337.40	25,889,700,966.05
少数股东权益		10,455,554,649.99	6,789,167,224.38
所有者权益（或股东权益） 合计		44,733,355,987.39	32,678,868,190.43
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		125,520,277,340.78	110,592,418,711.85

公司负责人：陈雪华

主管会计工作负责人：王军

会计机构负责人：马骁

母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 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	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		2,048,581,572.72	1,060,380,190.39
交易性金融资产		33,393,600.00	
衍生金融资产			
应收票据		410,000,000.00	658,000,000.00
应收账款		1,047,431,832.99	450,631,045.29
应收款项融资		57,738,036.89	37,909,033.79
预付款项		2,675,526,201.88	2,477,701,869.00
其他应收款		6,651,220,710.54	6,009,732,975.91
其中：应收利息			
应收股利		24,906,913.93	198,313,600.00
存货		193,768,014.70	578,996,170.53
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		26,930,541.86	24,027,205.49
流动资产合计		13,144,590,511.58	11,297,378,490.40
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		360,034,180.83	354,030,815.35
长期股权投资		28,431,034,281.59	23,758,296,478.80
其他权益工具投资		36,894,737.00	36,894,737.00

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		775,893,088.26	664,839,623.14
在建工程		18,398,675.88	27,039,469.17
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		41,881,389.70	31,365,085.85
无形资产		45,207,807.09	35,492,883.22
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		65,571,905.41	66,201,105.82
递延所得税资产		80,909,758.29	38,547,121.31
其他非流动资产		6,696,500.82	88,198,937.75
非流动资产合计		29,869,095,924.87	25,107,479,857.41
资产总计		43,013,686,436.45	36,404,858,347.81
流动负债：			
短期借款		5,616,274,196.82	4,786,038,424.00
交易性金融负债			1,403,712.00
衍生金融负债			
应付票据		2,368,226.62	11,280,296.16
应付账款		500,355,911.84	833,373,787.00
预收款项			492,095,800.00
合同负债		544,887,091.10	1,124,328,328.88
应付职工薪酬		112,976,144.18	123,503,427.43
应交税费		10,429,522.03	18,438,294.21
其他应付款		6,660,041,787.72	3,989,906,762.99
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		677,990,995.55	571,598,176.60
其他流动负债		1,483,756,347.73	1,430,228,645.44
流动负债合计		15,609,080,223.59	13,382,195,654.71
非流动负债：			
长期借款		1,463,107,031.57	1,461,760,582.26
应付债券		6,631,718,848.37	6,323,799,832.42
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		22,674,732.64	21,315,968.37
长期应付款		52,666,666.65	208,000,000.01
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		8,098,551.57	8,870,967.61
递延所得税负债			5,222,730.16
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,178,265,830.80	8,028,970,080.83
负债合计		23,787,346,054.39	21,411,165,735.54
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,710,086,520.00	1,599,678,228.00

其他权益工具		1,490,061,392.53	1,490,112,966.16
其中：优先股			
永续债			
资本公积		14,890,073,903.77	10,345,832,528.98
减：库存股		1,323,606,826.04	631,014,574.20
其他综合收益		-39,933,297.26	-39,949,268.37
专项储备			
盈余公积		387,225,558.29	328,198,360.77
未分配利润		2,112,433,130.77	1,900,834,370.93
所有者权益（或股东权益）合计		19,226,340,382.06	14,993,692,612.27
负债和所有者权益（或股东权益）总计		43,013,686,436.45	36,404,858,347.81

公司负责人：陈雪华

主管会计工作负责人：王军

会计机构负责人：马骁

合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		66,304,047,529.81	63,033,785,499.49
其中：营业收入		66,304,047,529.81	63,033,785,499.49
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		62,501,748,109.71	56,862,716,414.21
其中：营业成本		56,948,773,263.76	51,313,704,226.23
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		367,789,918.20	475,540,906.77
销售费用		149,847,438.15	76,361,160.93
管理费用		2,116,578,496.78	1,962,553,558.46
研发费用		1,440,592,932.96	1,708,614,242.61
财务费用		1,478,166,059.86	1,325,942,319.21
其中：利息费用		1,960,858,477.63	1,344,158,702.41
利息收入		336,643,368.43	117,648,467.64
加：其他收益		319,947,781.25	191,220,264.84
投资收益（损失以“－”号填列）		857,352,477.88	1,359,671,470.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,004,567,340.10	1,639,775,853.19

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-13,504,975.36	-17,624,568.57
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）		218,765,480.50	-147,500,921.76
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-42,016,975.44	-209,807,487.97
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-370,559,650.46	-1,292,300,598.86
资产处置收益（损失以“-”号填列）		29,425,810.49	2,413,571.80
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,815,214,344.32	6,074,765,383.34
加：营业外收入		20,868,408.64	8,932,425.57
减：营业外支出		62,067,656.16	52,502,652.88
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,774,015,096.80	6,031,195,156.03
减：所得税费用		268,880,833.58	326,821,637.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,505,134,263.22	5,704,373,518.72
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,505,134,263.22	5,704,373,518.72
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		3,350,891,340.06	3,907,615,568.23
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		1,154,242,923.16	1,796,757,950.49
六、其他综合收益的税后净额		314,924,856.82	1,327,020,424.67
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		265,613,335.97	1,198,282,706.43
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			2,513,800.00
（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			2,513,800.00
（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		265,613,335.97	1,195,768,906.43

(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		61,344,932.13	147,709,606.08
(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		204,268,403.84	1,048,059,300.35
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		49,311,520.85	128,737,718.24
七、综合收益总额		4,820,059,120.04	7,031,393,943.39
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		3,616,504,676.03	5,105,898,274.66
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		1,203,554,444.01	1,925,495,668.73
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		2.05	2.48
(二) 稀释每股收益(元/股)		2.05	2.48

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：王军

会计机构负责人：马骁

母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入		4,488,650,074.79	4,775,026,473.57
减：营业成本		3,578,354,378.58	3,304,387,733.40
税金及附加		15,528,201.41	12,935,726.25
销售费用		10,668,229.20	9,380,765.24
管理费用		356,056,298.19	774,409,229.37
研发费用		176,517,028.61	186,094,066.65
财务费用		879,767,878.98	582,747,981.36
其中：利息费用		729,796,705.78	599,621,228.08
利息收入		41,757,179.52	31,494,039.48
加：其他收益		40,077,642.72	20,356,617.76
投资收益（损失以“-”号填列）		1,010,655,603.99	313,686,749.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-75,206,317.01	-5,144,124.31
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			-364,000.00
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）		34,797,312.00	-1,403,712.00
信用减值损失（损失以“－”号填列）		2,189,868.76	4,399,124.95
资产减值损失（损失以“－”号填列）			-53,078,576.59
资产处置收益（损失以“－”号填列）		72,826.40	6,059,539.05
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		559,551,313.69	195,090,713.92
加：营业外收入		1,427,591.89	1,470,783.44
减：营业外支出		17,843,222.32	12,807,800.78
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		543,135,683.26	183,753,696.58
减：所得税费用		-47,136,291.90	-1,025,725.51
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		590,271,975.16	184,779,422.09
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		590,271,975.16	184,779,422.09
（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		15,971.11	50,731.63
（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		15,971.11	50,731.63
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		27,422.55	
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		-11,451.44	50,731.63
7. 其他			
六、综合收益总额		590,287,946.27	184,830,153.72
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：王军

会计机构负责人：马骁

合并现金流量表
 2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		63,268,381,174.31	59,250,550,743.04
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		4,110,213,694.81	2,440,500,274.64
收到其他与经营活动有关的现金		6,763,556,918.41	2,838,108,536.23
经营活动现金流入小计		74,142,151,787.53	64,529,159,553.91
购买商品、接受劳务支付的现金		61,380,578,074.46	49,035,585,922.21
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		4,075,438,502.74	2,834,160,956.23
支付的各项税费		1,407,946,290.36	2,431,898,257.15
支付其他与经营活动有关的现金		3,792,300,826.64	7,313,708,042.94
经营活动现金流出小计		70,656,263,694.20	61,615,353,178.53
经营活动产生的现金流量净额		3,485,888,093.33	2,913,806,375.38
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		990,000,000.00	1,345,286,800.00
取得投资收益收到的现金		1,229,269,683.02	14,198,714.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		31,876,011.11	16,547,428.23
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		2,010,861,028.54	704,849,558.71
投资活动现金流入小计		4,262,006,722.67	2,080,882,501.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,849,177,920.23	16,215,038,027.52
投资支付的现金		2,429,364,091.31	5,291,281,780.13
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		5,839,977.50	2,477,026,170.18
支付其他与投资活动有关的现金		1,528,494,405.29	2,453,474,013.04

投资活动现金流出小计		20,812,876,394.33	26,436,819,990.87
投资活动产生的现金流量净额		-16,550,869,671.66	-24,355,937,489.20
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		8,718,065,823.34	1,582,691,238.50
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,276,746,842.13	1,169,311,889.50
取得借款收到的现金		37,234,171,109.58	30,290,869,269.93
收到其他与筹资活动有关的现金		6,371,137,897.23	11,777,863,550.41
筹资活动现金流入小计		52,323,374,830.15	43,651,424,058.84
偿还债务支付的现金		25,286,788,919.12	10,729,529,235.27
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,995,650,501.56	1,306,820,515.42
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		755,084,640.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		8,937,705,758.74	7,913,286,944.09
筹资活动现金流出小计		37,220,145,179.42	19,949,636,694.78
筹资活动产生的现金流量净额		15,103,229,650.73	23,701,787,364.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-91,116,917.77	211,593,968.60
五、现金及现金等价物净增加额		1,947,131,154.63	2,471,250,218.84
加：期初现金及现金等价物余额		8,579,643,614.59	6,108,393,395.75
六、期末现金及现金等价物余额		10,526,774,769.22	8,579,643,614.59

公司负责人：陈雪华

主管会计工作负责人：王军

会计机构负责人：马骁

母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,249,146,845.63	5,498,202,255.38
收到的税费返还		60,150,182.41	19,051,865.29
收到其他与经营活动有关的现金		77,153,220.97	84,931,014.76
经营活动现金流入小计		3,386,450,249.01	5,602,185,135.43
购买商品、接受劳务支付的现金		4,048,307,820.32	5,696,334,942.23
支付给职工及为职工支付的现金		437,570,716.21	339,945,583.54
支付的各项税费		120,741,579.03	257,687,704.02
支付其他与经营活动有关的现金		210,029,979.70	228,958,239.66
经营活动现金流出小计		4,816,650,095.26	6,522,926,469.45
经营活动产生的现金流量净额		-1,430,199,846.25	-920,741,334.02
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			34,627,200.00
取得投资收益收到的现金		1,048,826,716.99	12,244,956.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		21,323,416.11	50,278,992.05
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		4,279,903,489.20	2,397,947,287.12
投资活动现金流入小计		5,350,053,622.30	2,495,098,435.43

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		132,783,769.51	152,154,569.44
投资支付的现金		4,736,109,150.97	10,169,117,691.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		4,397,710,189.16	4,432,245,186.01
投资活动现金流出小计		9,266,603,109.64	14,753,517,446.45
投资活动产生的现金流量净额		-3,916,549,487.34	-
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,441,318,981.21	413,379,349.00
取得借款收到的现金		11,722,204,104.38	15,950,217,448.05
收到其他与筹资活动有关的现金		3,971,368,538.66	3,976,587,527.96
筹资活动现金流入小计		20,134,891,624.25	20,340,184,325.01
偿还债务支付的现金		10,677,137,345.63	4,556,966,024.97
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		719,862,371.09	572,663,261.18
支付其他与筹资活动有关的现金		2,433,417,712.99	2,603,458,512.96
筹资活动现金流出小计		13,830,417,429.71	7,733,087,799.11
筹资活动产生的现金流量净额		6,304,474,194.54	12,607,096,525.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		64,672,202.61	-29,390,713.31
五、现金及现金等价物净增加额		1,022,397,063.56	-601,454,532.45
加：期初现金及现金等价物余额		968,796,419.00	1,570,250,951.45
六、期末现金及现金等价物余额		1,991,193,482.56	968,796,419.00

公司负责人：陈雪华

主管会计工作负责人：王军

会计机构负责人：马骁

合并所有者权益变动表
 2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	1,599,678,228.00			1,490,112,966.16	10,398,505,364.59	631,014,574.20	776,405,562.87	27,349,451.51	328,198,360.77		11,900,465,606.35		25,889,700,966.05	6,789,167,224.38	32,678,868,190.43
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,599,678,228.00			1,490,112,966.16	10,398,505,364.59	631,014,574.20	776,405,562.87	27,349,451.51	328,198,360.77		11,900,465,606.35		25,889,700,966.05	6,789,167,224.38	32,678,868,190.43
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	110,408,292.00			-51,573.63	5,654,282,950.46	692,592,251.84	265,613,335.97	19,194,296.13	59,027,197.52		2,972,218,124.74		8,388,100,371.35	3,666,387,425.61	12,054,487,796.96
(一) 综合收益总额							265,613,335.97				3,350,891,340.06		3,616,504,676.03	1,203,554,444.01	4,820,059,120.04
(二) 所有者投入和减少资本	110,408,292.00			-51,573.63	5,638,792,511.82	696,489,469.04							5,052,659,761.15	3,153,424,004.48	8,206,083,765.63
1. 所有者投入的普通股	111,379,200.00				4,310,410,081.32	288,804,096.00							4,132,985,185.32	4,276,746,842.13	8,409,732,027.45
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					249,040,442.78								249,040,442.78		249,040,442.78

4. 其他	970,908.00		-51,573.63	1,079,341,987.72	407,685,373.04						670,634,133.05	1,123,322,837.65	452,688,704.60
(三) 利润分配					3,897,217.20			59,027,197.52	378,673,215.32		315,748,800.60	776,446,626.30	1,092,195,426.90
1. 提取盈余公积							59,027,197.52	59,027,197.52					
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配					3,897,217.20				319,646,017.80		315,748,800.60	776,446,626.30	1,092,195,426.90
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备							19,194,296.13				19,194,296.13		19,194,296.13
1. 本期提取							157,719,092.79				157,719,092.79		157,719,092.79
2. 本期使用							138,524,796.66				138,524,796.66		138,524,796.66
(六) 其他				15,490,438.64							15,490,438.64	85,855,603.42	101,346,042.06
四、本期期末余额	1,710,086,520.00		1,490,061,392.53	16,052,788,315.05	1,323,606,826.04	1,042,018,898.84	46,543,747.64	387,225,558.29	14,872,683,731.09		34,277,801,337.40	10,455,554,649.99	44,733,355,987.39

项目	2022 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	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、上年年末余额	1,221,228,483.00				10,218,296,584.42	339,232,639.00	419,363,343.56	16,648,561.11	309,732,264.90		8,376,281,013.68	19,383,590,924.55	4,517,086,195.80	23,900,677,120.35	
加：会计政策变更									-11,846.34		1,180,218.45	-1,192,064.79	19,222.74	-1,172,842.05	
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,221,228,483.00				10,218,296,584.42	339,232,639.00	419,363,343.56	16,648,561.11	309,720,418.56		8,375,100,795.23	19,382,398,859.76	4,517,105,418.54	23,899,504,278.30	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	378,449,745.00			1,490,112,966.16	180,208,780.17	291,781,935.20	1,195,768,906.43	10,700,890.40	18,477,942.21		3,525,364,811.12	6,507,302,106.29	2,272,061,805.84	8,779,363,912.13	
(一) 综合收益总额							1,198,282,706.43				3,907,615,568.23	5,105,898,274.66	1,925,495,668.73	7,031,393,943.39	
(二) 所有者投入和减少资本	12,070,010.00			1,490,112,966.16	547,542,262.02	294,197,235.20						1,755,528,002.98	338,706,529.66	2,094,234,532.64	
1. 所有者投入的普通股	12,691,500.00				400,687,849.00	413,379,349.00							1,169,311,889.50	1,169,311,889.50	
2. 其他权益工具持有者投入资本				1,490,340,831.42								1,490,340,831.42		1,490,340,831.42	
3. 股份支付计入所有者权益的金额					385,245,312.46							385,245,312.46		385,245,312.46	

4. 其他	-	621,490.00	-	227,865.26	-	238,390,899.44	-	119,182,113.80				-	120,058,140.90	-	830,605,359.84	-	950,663,500.74			
(三) 利润分配								2,415,300.00			18,477,942.21		-	384,764,557.11		-	363,871,314.90	-	363,871,314.90	
1. 提取盈余公积											18,477,942.21		-	18,477,942.21						
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者（或股东）的分配								2,415,300.00					-	366,286,614.90		-	363,871,314.90		-	363,871,314.90
4. 其他																				
(四) 所有者权益内部结转		366,379,735.00				366,379,735.00		-	2,513,800.00				-	2,513,800.00						
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									2,513,800.00					2,513,800.00						
6. 其他																				
(五) 专项储备											10,700,890.40						10,700,890.40			10,700,890.40
1. 本期提取											77,589,560.26						77,589,560.26			77,589,560.26
2. 本期使用											-						-			-66,888,669.86
(六) 其他						-953,746.85											-953,746.85		7,859,607.45	6,905,860.60

四、本期期末余额	1,599,678,228.00	1,490,112,966.16	10,398,505,364.59	631,014,574.20	776,405,562.87	27,349,451.51	328,198,360.77	11,900,465,606.35	25,889,700,966.05	6,789,167,224.38	32,678,868,190.43
----------	------------------	------------------	-------------------	----------------	----------------	---------------	----------------	-------------------	-------------------	------------------	-------------------

公司负责人：陈雪华

主管会计工作负责人：王军

会计机构负责人：马骁

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 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、上年年末余额	1,599,678,228.00			1,490,112,966.16	10,345,832,528.98	631,014,574.20	39,949,268.37		328,198,360.77	1,900,834,370.93	14,993,692,612.27
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,599,678,228.00			1,490,112,966.16	10,345,832,528.98	631,014,574.20	39,949,268.37		328,198,360.77	1,900,834,370.93	14,993,692,612.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	110,408,292.00			-51,573.63	4,544,241,374.79	692,592,251.84	15,971.11		59,027,197.52	211,598,759.84	4,232,647,769.79
（一）综合收益总额							15,971.11			590,271,975.16	590,287,946.27
（二）所有者投入和减少资本	110,408,292.00			-51,573.63	4,528,750,936.15	696,489,469.04					3,942,618,185.48
1. 所有者投入的普通股	111,379,200.00				4,310,410,081.32	288,804,096.00					4,132,985,185.32
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					249,040,442.78						249,040,442.78

4. 其他	-970,908.00			-51,573.63	-30,699,587.95	407,685,373.04					-	439,407,442.62
(三) 利润分配						-3,897,217.20			59,027,197.52	378,673,215.32	-	-
1. 提取盈余公积									59,027,197.52	59,027,197.52	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配						-3,897,217.20				319,646,017.80	-	-
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取								14,966,497.80				14,966,497.80
2. 本期使用								-14,966,497.80				-14,966,497.80
(六) 其他					15,490,438.64							15,490,438.64
四、本期期末余额	1,710,086,520.00			1,490,061,392.53	14,890,073,903.77	1,323,606,826.04	39,933,297.26		387,225,558.29	2,112,433,130.77		19,226,340,382.06

项目	2022 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、上年年末余额	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									-11,846.34	-106,617.08	-118,463.42
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	309,720,418.56	2,100,819,505.95	13,206,697,394.63	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	378,449,745.00		1,490,112,966.16	391,693,529.99	291,781,935.20	50,731.63	-22,627.13	18,477,942.21	199,985,135.02	1,786,995,217.64	
（一）综合收益总额						50,731.63			184,779,422.09	184,830,153.72	
（二）所有者投入和减少资本	12,070,010.00		1,490,112,966.16	759,027,011.84	294,197,235.20					1,967,012,752.80	
1. 所有者投入的普通股	12,691,500.00			400,687,849.00	413,379,349.00						
2. 其他权益工具持有者投入资本			1,490,340,831.42							1,490,340,831.42	
3. 股份支付计入所有者权益的金额				385,245,312.46						385,245,312.46	
4. 其他	-621,490.00		-227,865.26	26,906,149.62	119,182,113.80					91,426,608.92	
（三）利润分配					-2,415,300.00			18,477,942.21	384,764,557.11	363,871,314.90	
1. 提取盈余公积								18,477,942.21	18,477,942.21		
2. 对所有者（或股东）的分配						-2,415,300.00			366,286,614.90	363,871,314.90	
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	366,379,735.00			366,379,735.00							

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											
（五）专项储备								-22,627.13			-22,627.13
1. 本期提取								11,372,831.64			11,372,831.64
2. 本期使用								-			-11,395,458.77
（六）其他					-953,746.85						-953,746.85
四、本期期末余额	1,599,678,228.00			1,490,112,966.16	10,345,832,528.98	631,014,574.20	-39,949,268.37	0.00	328,198,360.77	1,900,834,370.93	14,993,692,612.27

公司负责人：陈雪华

主管会计工作负责人：王军

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（以下简称公司或本公司）系经中华人民共和国商务部批准，由 GREAT MOUNTAIN ENTERPRISE PTE. LTD（以下简称大山公司）、华友控股集团有限公司(以下简称华友控股)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，注册资本 1,710,086,520.00 元，股份总数 1,710,086,520 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：A 股 23,751,823 股；无限售条件的流通股份：A 股 1,686,334,697 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、锂、三元前驱体、正极材料、镍中间品等产品的研发、生产和销售。主要产品：钴产品、铜产品、镍产品、锂产品、三元前驱体、正极材料和镍中间品等。

本财务报表业经公司 2024 年 4 月 18 日六届十九次董事会批准对外报出。

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）、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）、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）、华崢进出口（桐乡）有限公司（以下简称桐乡华崢）、华鉴进出口（温州）有限公司（以下简称温州华鉴）、上海华友鑫盛金属有限公司（以下简称上海鑫盛）、广西华友产业投资有限公司（以下简称广西华友产业投资）、广西华友企业投资管理有限公司（以下简称广西华友企业投资）、上海华友锦天企业管理有限公司（以下简称华友锦天），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（以下简称华友美国）、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）、华青镍钴有限公司（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）、华拓钴业有限公司（以下简称华拓钴业）、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）、衢州华友环保科技有限公司（以下简称衢州华友环保）、华友国际锂业（香港）有限公司（以下简称华友国际锂业）、华友国际资源（香港）有限公司（以下简称华友国际资源）、华升镍业（香港）有限公司（以下简称华升香港）、华兴镍业（香港）有限公司（以下简称华兴香港）、华畅贸易（香港）有限公司（以下简称华畅贸易）、华骐（香港）有限公司（以下简称华骐香港）、华津（香港）有限公司（以下简称华津香港）、华鸣（香港）有限公司（以下简称华鸣香港）、华群（香港）有限公司（以下简称华群香港）、华彬（香港）有限公司（以下简称华彬香港）、华梧（香港）有限公司（以下简称华梧香港）、华骐（新加坡）有限公司（以下简称华骐新加坡）、华骏国际投资有限公司（以下简称华骏国际投资）、华耀国际投资有限公司（以下简称华耀国际投资）、华泽国际投资有限公司（以下简称华泽国际投资）、浙江华友循环锂科技有限公司（以下简称华友循环锂）、浙江华友绿能科技有限公司（以下简称华友绿能）、广州华壹新能源科技有限公司（以下简称广州华壹）、ASTIR MINING SAS（以下简称ASTIR公司）、华友国际投资有限公司（以下简称华友国际投资）、华任新加坡有限公司（以下简称华任新加坡）、华蒂新加坡有限公司（以下简称华蒂新加坡）、华理国际投资有限公司（以下简称华理国际投资）、华时国际投资有限公司（以下简称华时国际投资）、华程国际投资有限公司（以下简称华程国际投资）、华吉新加坡有限公司（以下简称华吉新加坡）、华意国际投资有限公司（以下简称华意国际投资）、华颂国际投资有限公司（以下简称华颂国际投资）、华彰新加坡有限公司（以下简称华彰新加坡）、华途新加坡有限公司（以下简称华途新加坡）、华博新加坡有限公司（以下简称华博新加坡）、华特新加坡有限公司（以下简称华特新加坡）、华源国际投资有限公司（以下简称华源国际投资）、华森国际投资有限公司（以下简称华森国际投资）、华廷投资新加坡有限公司（以下简称华廷投资）、华美国际投资有限公司（以下简称华美国际投资），三级子公司华友国际矿业(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（以下简称华科印尼）、PT HUASHAN NICKEL COBALT（以下简称华山印尼）、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（以下简称印尼华飞）、华升镍业（印尼）有限公司（以下简称华升印尼）、PT.INDONESIA POMALAA INDUSTRY PARK（以下简称IPIP公司）、HUASHUN RESOURCES(PRIVATE) LIMITED（以下简称华顺香港）、华驰（香港）有限公司（以下简称华驰香港）、衢州华友资源循环科技有限公司（以下简称衢州资源循环）、华翔精炼（印尼）有限公司（以下简称华翔印尼）、苏拉威西锰回收有限公司（以下简称苏拉威西印尼）、华利镍业（印尼）有限公司（以下简称华利印尼）、PT KOLAKA NICKEL INDONESIA（以下简称KNI公司）、印尼大华工业园有限公司（以下简称大华工业园）、印尼宏大工业园有限公司（以下简称宏大工业园）、印尼华丽工业园有限公司（以下简称华丽工业园），四级子公司 PT.IPIP PORT KOLAKA（以下简称科拉卡码头）、Bamo Technology Hungary Kft（以下简称匈牙利巴莫）、PT.KOLAKA GREEN ENERGY（以下简称科拉卡绿色能源）、BAYVORL MINING (PRIVATE) LIMITED（以下简称BAYVORL公司）等公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见，情况详见本报告“第十节财务报告”之“十、在其他主体中的权益”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、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币，境外子公司从事境外经营，选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收账款	公司将单项应收账款金额超过资产总额 0.5% 的应收账款认定为重要应收账款。
重要的应收账款坏账准备收回或转回	公司将单项应收账款金额超过资产总额 0.5% 的应收账款认定为重要应收账款。
重要的核销应收账款	公司将单项应收账款金额超过资产总额 0.5% 的应收账款认定为重要应收账款。
重要的账龄超过 1 年的预付款项	公司将单项预付款项金额超过资产总额 0.5% 的预付款项认定为重要预付款项。
重要的单项计提坏账准备的其他应收款	公司将单项其他应收款金额超过资产总额 0.5% 的其他应收款认定为重要其他应收款。

重要的其他应收款坏账准备收回或转回	公司将单项其他应收款金额超过资产总额 0.5% 的其他应收款认定为重要其他应收款。
重要的核销其他应收款	公司将单项其他应收款金额超过资产总额 0.5% 的其他应收款认定为重要其他应收款。
重要的在建工程项目	公司将单项在建工程金额超过资产总额 0.5% 的在建工程认定为重要的在建工程。
重要的账龄超过 1 年的应付账款	公司将单项应付账款金额超过资产总额 0.5% 的应付账款认定为重要应付账款。
重要的账龄超过 1 年的合同负债	公司将单项合同负债金额超过资产总额 0.5% 的合同负债认定为重要合同负债。
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	公司将单项其他应付款金额超过资产总额 0.5% 的其他应付款认定为重要其他应付款。
重要的投资活动现金流量	公司将超过资产总额 10% 的投资活动现金流量认定为重要的投资活动现金流量。
重要的境外经营实体	公司将资产总额或收入总额超过集团总资产或总收入的 10% 的境外经营实体确定为重要境外经营实体。
重要的子公司、非全资子公司	公司将资产总额或收入总额超过集团总资产或总收入的 10% 的子公司（经营实体）确定为重要子公司、重要非全资子公司。
重要的合营企业、联营企业	公司将单项长期股权投资账面价值超过资产总额 5% 或长期股权投资权益法下投资收益超过利润总额 5% 的合营企业、联营企业确定为重要合营企业、联营企业。

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1. 控制的判断

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

2. 合并财务报表的编制方法

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

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 不适用

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
 - (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
 - (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
 - (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
 - (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
 - (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

9. 现金及现金等价物的确定标准

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

10. 外币业务和外币报表折算

√适用 不适用

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日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。

11. 金融工具

√适用 不适用

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；

(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同, 以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺; (4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时, 确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时, 按照公允价值计量; 对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债, 相关交易费用直接计入当期损益; 对于其他类别的金融资产或金融负债, 相关交易费用计入初始确认金额。但是, 公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的, 按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

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

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 I 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。

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

12. 应收票据

适用 不适用

13. 应收账款

适用 不适用

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

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关	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

关联方组合		信用损失
-------	--	------

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

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

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项，公司按单项计提预期信用损失。

14. 应收款项融资

√适用 □不适用

应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		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预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

账龄	应收商业承兑汇票预期信用损失率（%）
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

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项，公司按单项计提预期信用损失。

15. 其他应收款
 适用 不适用

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

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据
 适用 不适用

组合类别	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	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法
 适用 不适用

账龄	其他应收款预期信用损失率（%）
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

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准
 适用 不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项，公司按单项计提预期信用损失。

16. 存货
 适用 不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法
 适用 不适用

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照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。

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

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17. 合同资产

适用 不适用

合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

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

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

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。

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

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

19. 长期股权投资

适用 不适用

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

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

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

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2) 合并财务报表

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

20. 投资性房地产

不适用

21. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	10-35	0-10	10.00-2.57
机器设备	年限平均法	5-16	0-10	20.00-5.63
运输工具	年限平均法	5-10	0-10	20.00-9.00
其他设备	年限平均法	5-10	0-10	20.00-9.00

22. 在建工程

√适用 □不适用

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

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

类别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	建造完成后达到设计要求或交付使用的标准，即达到预定可使用状态之日起，转入固定资产
机器设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准，即达到预定可使用状态之日起，转入固定资产

23. 借款费用

√适用 □不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：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。

24. 生物资产

适用 不适用

25. 油气资产

适用 不适用

26. 无形资产
(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

1. 无形资产包括矿业权、土地使用权、软件、排污权、专利权及软件著作权等，按成本进行初始计量。

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

项 目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
矿业权	预期可使用资源储量	产量法
土地使用权	25-99年，法定使用年限	年限平均法
软件	2-10年，预期可使用年限	年限平均法
排污权	5-20年，预期可使用年限	年限平均法
专利权及软件著作权	8-10年，预期可产生经济效益年限	年限平均法

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

1. 研发支出的归集范围
(1) 人员人工费用

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

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

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

(2) 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1) 直接消耗的材料、燃料和动力费用；2) 用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；3) 用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

(3) 折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

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

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

(4) 无形资产摊销费用

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件、专利权等的摊销费用。

(5) 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用。

2. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

27. 长期资产减值

√适用 不适用

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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

28. 长期待摊费用

√适用 不适用

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

29. 合同负债

√适用 不适用

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

公司将拥有的、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。

30. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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。

31. 预计负债

√适用 □不适用

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

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

32. 股份支付

适用 不适用

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

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

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

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

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34. 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(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、锂产品、三元前驱体、正极材料和镍中间品等产品，属于在某一时点履行的履约义务。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涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35. 合同成本

适用 不适用

36. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

37. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

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

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：(1) 拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

38. 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

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

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

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

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

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。

39. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

1. 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入当期损益，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。

2. 与回购公司股份相关的会计处理方法

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

3. 安全生产费

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

4. 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。

40. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
企业会计准则变化引起的会计政策变更	递延所得税负债	3,609,804.76
	盈余公积	-244.57
	未分配利润	-3,456,920.81
	少数股东权益	-152,639.38
	所得税费用	2,436,962.71
	少数股东损益	-171,862.12

其他说明

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

41. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	主要税率为 16%、15%、13%、11%、6%；境内生产企业出口货物享受“免、抵、退”税收政策，退税率为 0%、13%，境内外贸企业出口货物享受“免、退”政策，退税率为 0%-13%
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%
资源税	应税收入	7%
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、江苏华友、广西巴莫、广西华友工程、广西锂业、广西华友新材料	15%
北京铨山、北京友鸿	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

根据财政部、税务总局《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 43 号）、工业和信息化部办公厅《工业和信息化部办公厅关于 2023 年度享受增值税加计抵减政策的先进制造业企业名单制定工作有关事项的通知》（工信厅财函〔2023〕267 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳增值税税额。本公司、新能源衢州、江苏华友和天津巴莫属于先进制造业企业，本期可按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳增值税额。

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 2023 年 12 月 8 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 2023 年 12 月 8 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。

根据江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局于 2022 年 12 月 12 日联合颁发的《高新技术企业证书》，认定江苏华友为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，江苏华友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、广西巴莫、广西锂业、广西华友新材料、广西华友工程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。

根据财政部、国家税务总局《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部、国家税务总局公告 2023 年第 12 号）的规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。子公司北京铨山、北京友鸿本期满足小型微利企业认定条件，本期企业所得税享受上述优惠政策。

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、广西锂业、广西华友新材料、广西华友工程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税收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。子公司广西锂业、广西华友新材料本期为第一个免征年度，子公司广西巴莫、广西华友工程本期为第二个免征年度。

(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。

根据印度尼西亚共和国财政部部长决定《关于向华科印尼给予企业所得税减免优惠政策》，华科印尼享受自开始商业生产的纳税年度起 10 年内减免 100% 企业所得税并免除第三方从华科印尼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。

根据印度尼西亚共和国财政部部长决定《关于向印尼华飞给予企业所得税减免优惠政策》，印尼华飞享受自开始商业生产的纳税年度起 20 年内减免 100% 企业所得税并免除第三方从印尼华飞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. 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	11,891,845.98	25,777,978.79
银行存款	9,427,796,624.02	8,030,335,929.04
其他货币资金	5,820,232,608.81	7,379,661,572.84
存放财务公司存款		
合计	15,259,921,078.81	15,435,775,480.67
其中：存放在境外的款项总额	4,130,223,257.04	2,819,262,572.40

其他说明

期末其他货币资金包括银行承兑汇票保证金 3,156,266,863.66 元、信用证保证金 452,578,910.35 元、保函保证金 6,052,500.00 元、借款保证金 1,097,663,952.77 元、存出投资款 1,023,058,755.22 元、环评保证金 9,508,508.46 元、回购股票存出款 63,638,599.36 元、诉讼冻结款 10,522,599.11 元以及其他 941,919.88 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	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	373,221,093.05	251,991,490.83	/
其中：			
短期理财产品	307,093,242.90	202,612,876.71	/
衍生金融资产	66,127,850.15	49,378,614.12	/
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	373,221,093.05	251,991,490.83	/

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
套保期货合约	1,395,343,385.26	608,711,611.68
合计	1,395,343,385.26	608,711,611.68

其他说明：

期末套保期货合约系持仓期货合约投资成本及公允价值变动损益，其中持仓期货合约投资成本 709,161,400.97 元，持仓期货合约形成公允价值变动收益 686,181,984.29 元。

4、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况:

适用 不适用

应收票据核销说明：

 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	8,295,001,926.95	8,453,890,322.09
1 年以内小计	8,295,001,926.95	8,453,890,322.09
1 至 2 年	117,515,843.63	7,652,233.38
2 至 3 年	6,006,912.24	1,302,003.32
3 年以上	16,493,601.46	19,923,360.35
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	8,435,018,284.28	8,482,767,919.14

(2). 按坏账计提方法分类披露

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	402,048.00		402,048.00	100.00		5,628,944.86	0.07	5,628,944.86	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	402,048.00		402,048.00	100.00		5,628,944.86	0.07	5,628,944.86	100.00	
按组合计提坏账准备	8,434,616,236.28	100.00	457,348,274.66	5.42	7,977,267,961.62	8,477,138,974.28	99.93	440,190,504.93	5.19	8,036,948,469.35
其中：										

账龄组合	8,434,616,236.28	100.00	457,348,274.66	5.42	7,977,267,961.62	8,477,138,974.28	99.93	440,190,504.93	5.19	8,036,948,469.35
合计	8,435,018,284.28	100.00	457,750,322.66	5.43	7,977,267,961.62	8,482,767,919.14	100.00	445,819,449.79	5.26	8,036,948,469.35

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

期末无重要的单项计提坏账准备的应收账款。

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	8,295,001,926.95	414,750,096.35	5.00
1-2 年	117,515,843.63	23,503,168.73	20.00
2-3 年	6,006,912.24	3,003,456.12	50.00
3 年以上	16,091,553.46	16,091,553.46	100.00
合计	8,434,616,236.28	457,348,274.66	5.42

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	5,628,944.86		1,525,213.78	3,701,683.08		402,048.00
按组合计提坏账准备	440,190,504.93	18,188,408.40		1,030,638.67		457,348,274.66
合计	445,819,449.79	18,188,408.40	1,525,213.78	4,732,321.75		457,750,322.66

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

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	5,755,035.53
本期收回以前年度核销的应收账款	-1,022,713.78

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 3,070,066,305.65 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 36.40%，相应计提的应收账款坏账准备合计数为 153,637,781.08 元。。

6、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,425,306,902.49	2,437,994,963.68
合计	2,425,306,902.49	2,437,994,963.68

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	598,161,801.28
合计	598,161,801.28

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	8,105,730,271.15	
合计	8,105,730,271.15	

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

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	2,425,306,902.49	100			2,425,306,902.49	2,437,994,963.68	100			2,437,994,963.68
其中：										
银行承兑汇票	2,425,306,902.49	100			2,425,306,902.49	2,437,994,963.68	100			2,437,994,963.68
合计	2,425,306,902.49	100			2,425,306,902.49	2,437,994,963.68	100			2,437,994,963.68

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

(8). 其他说明：

适用 不适用

8、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,637,868,263.19	90.46	1,506,407,435.76	92.15
1 至 2 年	109,961,668.29	6.07	122,511,677.38	7.49
2 至 3 年	58,756,880.74	3.24	3,100,030.75	0.19
3 年以上	4,238,834.44	0.23	2,700,720.11	0.17
合计	1,810,825,646.66	100.00	1,634,719,864.00	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 1 年以上重要的预付款项

(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

其他说明

适用 不适用

期末余额前 5 名的预付款项合计数为 602,276,272.10 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 32.73%。

9、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		163,980,830.12
其他应收款	392,878,676.92	416,647,483.37
合计	392,878,676.92	580,628,313.49

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用**(5). 坏账准备的情况**适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**应收股利****(1). 应收股利**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
乐友公司		163,980,830.12
合计		163,980,830.12

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款
(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年内	278,544,130.15	340,262,728.22
1年以内小计	278,544,130.15	340,262,728.22
1至2年	128,649,339.42	88,698,071.35
2至3年	40,203,445.04	35,933,353.26
3年以上	31,217,418.11	9,140,682.21
3至4年		
4至5年		
5年以上		
合计	478,614,332.72	474,034,835.04

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	305,129,790.00	285,075,139.30
出口退税	143,984,010.32	152,131,678.48
备用金	10,306,244.91	9,310,639.23
暂借款	15,249,602.59	15,425,952.02
其他	3,944,684.90	12,091,426.01
合计	478,614,332.72	474,034,835.04

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	9,406,552.49	16,956,157.75	31,024,641.43	57,387,351.67
2023年1月1日余额在 本期				
--转入第二阶段	-6,432,466.97	6,432,466.97		
--转入第三阶段		-7,257,232.49	7,257,232.49	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	3,753,920.47	9,601,842.93	14,998,017.42	28,353,780.82
本期转回				
本期转销		3,367.28	2,109.41	5,476.69
本期核销				

其他变动				
2023年12月31日余额	6,728,005.99	25,729,867.88	53,277,781.93	85,735,655.80

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

公司将账龄 1 年以内及应收政府款项组合的其他应收款认定为自初始确认后信用风险未显著增加(第一阶段), 将账龄 1-2 年的其他应收款认定为自初始确认后信用风险显著增加但尚未发生信用减值(第二阶段), 将账龄 2 年以上及单项计提坏账准备的其他应收款认定为自初始确认后已发生信用减值(第三阶段)。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	3,917,282.59					3,917,282.59
按组合计提坏账准备	470,117,552.45	4,579,497.68				474,697,050.13
合计	474,034,835.04	4,579,497.68				478,614,332.72

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况:

适用 不适用

其他应收款核销说明:

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
应收出口退税	143,984,010.32	30.08	出口退税	1 年以内	
信达金融租赁有限公司	102,600,000.00	21.44	押金保证金	1 年以内 24,000,000.00 元, 1-2 年 51,000,000.00 元, 2-3 年 27,600,000.00 元	25,200,000.00
光大金融租赁股份有限公司	52,500,000.00	10.97	押金保证金	1 年以内 20,000,000.00 元, 1-2 年 32,500,000.00 元	7,500,000.00
Anglo American Marketing Limited	16,705,671.27	3.49	押金保证金	1 年以内	835,283.56
芯鑫融资租赁有限责任公司	12,600,000.00	2.63	押金保证金	1 年以内 6,000,000.00 元, 1-2 年 6,600,000.00 元	1,620,000.00
合计	328,389,681.59	68.61	/	/	35,155,283.56

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款
 适用 不适用

其他说明:

 适用 不适用

10、 存货
(1). 存货分类
 适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	10,100,507,961.25	78,802,703.35	10,021,705,257.90	9,474,980,852.67	208,141,643.64	9,266,839,209.03
在产品	1,828,374,057.48	53,859,439.89	1,774,514,617.59	3,393,242,911.46	42,687,233.53	3,350,555,677.93
库存商品	3,464,350,646.64	206,883,517.27	3,257,467,129.37	4,828,740,835.73	321,960,882.29	4,506,779,953.44
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
委托加工物资	742,852,851.31	33,138,598.54	709,714,252.77	571,492,339.50	3,644,503.40	567,847,836.10
合计	16,136,085,516.68	372,684,259.05	15,763,401,257.63	18,268,456,939.36	576,434,262.86	17,692,022,676.50

存货期末余额中包括已确认的被套期存货公允价值变动损失 996,501,675.32 元，详见本报告本报告“第十节财务报告”之“十二、与金融工具相关的风险”之“2、套期”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	208,141,64 3.64	75,872,53 8.97		205,211,47 9.26		78,802,70 3.35
在产品	42,687,233 .53	53,859,43 9.89		42,687,233 .53		53,859,43 9.89
库存商品	321,960,88 2.29	205,624,5 31.65		320,701,89 6.67		206,883,5 17.27
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
委托加工物资	3,644,503. 40	33,138,59 8.54		3,644,503. 40		33,138,59 8.54
合计	576,434,26 2.86	368,495,1 09.05		572,245,11 2.86		372,684,2 59.05

本期转回或转销存货跌价准备的原因

√适用 □不适用

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照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。本期减少均系随存货销售或生产领用而相应转销原计提的存货跌价准备。

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

(4). 合同履行成本本期摊销金额的说明
 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

11、持有待售资产
 适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产
 适用 不适用

一年内到期的债权投资
 适用 不适用

一年内到期的其他债权投资
 适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、其他流动资产
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣或待退回增值税进项税	3,610,782,741.58	2,721,895,467.94
预缴企业所得税	76,800,970.30	169,242,349.00
预缴资源税	46,027,095.94	
合计	3,733,610,807.82	2,891,137,816.94

其他说明

无

14、债权投资
(1). 债权投资情况
 适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

 适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例:

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明:

适用 不适用

其他说明

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例:

无

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

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	1,249,919.48		1,249,919.48	1,229,077.79		1,229,077.79	不适用
华刚矿业股份有限公司（以下简称华刚矿业）	41,662,566.21		41,662,566.21	40,967,866.58		40,967,866.58	不适用
GECAMINES	2,083,199.14		2,083,199.14	2,048,462.98		2,048,462.98	不适用
LA PROVINCE DU LUALABA	16,027,649.49		16,027,649.49	15,760,397.55		15,760,397.55	不适用
印尼纬达贝工业园有限公司(以下简称 IWIP 公司)	196,757,406.00		196,757,406.00	193,476,588.00		193,476,588.00	不适用
Veinstone Investment Limited（以下简称维斯通）	115,929,633.60		115,929,633.60	113,996,572.80		113,996,572.80	不适用
PT Prima Puncak Mulia(以下简称 PPM 公司)	130,661,215.01		130,661,215.01	118,815,888.59		118,815,888.59	不适用

合计	504,371,588.93		504,371,588.93	486,294,854.29		486,294,854.29	/
----	----------------	--	----------------	----------------	--	----------------	---

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 2023 年 12 月末汇率折人民币计 2,083,199.14 元）、USD176,475.00 元（按 2023 年 12 月末汇率折人民币计 1,249,919.48 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 2023 年 12 月末汇率折人民币计 41,662,566.21 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 2023 年 12 月 31 日，子公司 CDM 公司已支付 USD2,262,929.32 元（按 2023 年 12 月末汇率折人民币计 16,027,649.49 元）。

3) IWIP 公司

根据公司六届五次董事会决议，子公司华创国际与联营企业 IWIP 公司于 2023 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 USD27,780,000.00 元（按 2023 年 12 月末汇率折人民币计 196,757,406.00 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

根据公司六届五次董事会决议，子公司华友矿业香港与联营企业维斯通于 2023 年签署的《股东借款协议》，子公司华友矿业香港作为维斯通股东向其提供借款 USD16,368,000.00 元（按 2023 年 12 月末汇率折人民币计 115,929,633.60 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) PPM 公司

根据公司五届三十六次董事会决议，子公司华涌国际与 PT Merdeka Battery Materials(更名自 PT Hamparan Logistik Nusantara, 以下简称 MBM 公司) 股东 PPM 公司签订的《PPM 贷款协议》，子公司华涌国际向其提供借款 USD18,447,938.64 元（按 2023 年 12 月末汇率折人民币计 130,661,215.01 元）用于协助 PPM 公司完成 MBM 公司的股权认购。PPM 公司将以其来源于 MBM 公司分红以及如果 MBM 公司上市后股票变现收益进行偿还。

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。

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金	计提减值准备	其他		

							股利或 利润				
一、合营企业											
PT Alam Hijau Environmental Services (以下简称青山绿水)	5,754,684. 53			166,175. 75	209,880. 30					6,130,740. 58	
小计	5,754,684. 53			166,175. 75	209,880. 30					6,130,740. 58	
二、联营企业											
NEWSTRIDE TECHNOLOGY LIMITED (以下简称新 越科技)	1,631,947, 604.19			773,303, 946.83	51,442.8 74.77		752.7 48.48 0.00			1,703,945, 945.79	
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, 307.3 3
AVZ MINERALS LIMITED (以下简称 AVZ 公司)	61,498,18 8.69			- 4,175,44 2.65	1,442,20 2.49					58,764,94 8.53	
浙江浦华新能源材料有 限公司(以下简称浦华 公司)	444,006,7 36.43	109,47 8,309. 00		29,033,9 11.72						582,518,9 57.15	
乐友公司	1,791,301, 622.91			415,524, 770.31			242,3 85,95 1.97			1,964,440, 441.25	
RUIYOU INVESTMENT COMPANY LIMITED (以下简称瑞友公司)	10,000,14 3.45			- 5,200.27	1,342.04					9,996,285. 22	
维斯通	181,090,7 10.58			30,725,7 61.72	3,564,49 3.71					215,380,9 66.01	
IWIP 公司	295,819,3 75.50			21,843,0 59.94	5,734,48 7.71					323,396,9 23.15	
PT.HUA PIONEER INDONESIA (以下简称 印尼华拓)											3,479, 194.0 9
衢州安友股权投资合伙 企业(有限合伙)(以 下简称衢州安友)	594,118,0 61.75			- 6,829,23 4.81						587,288,8 26.94	
POSCO-HY Clean Metal Co.,Ltd (以下简称 PHC 公司)	217,626,7 38.31			- 179,005, 436.56	- 1,072,91 1.63					37,548,39 0.12	
湖南雅城新能源股份有 限公司(以下简称湖南雅 城)	130,099,9 19.36			- 23,322,9 34.20		15,49 0,438. 64	3,682, 892.3 6			118,584,5 31.44	
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 代锂电投管中心)	708,754,7 53.47			- 5,818,89 8.44						702,935,8 55.03	
广西时代锂电新材料产 业发展基金合伙企业 (有限合伙)(以下简 称广西时代锂电产业基金)	657,990,6 58.42	10,000 ,000.0 0		- 10,345,7 86.44						657,644,8 71.98	
衢州信华股权投资合伙 企业(有限合伙)(以下 简称衢州信华)	1,182,835, 095.28			- 13,693,5 50.43						1,169,141, 544.85	
浙江电投华友智慧能源 有限公司(以下简称浙江 电投)	1,800,000. 00	3,319, 000.00		719,263. 13						5,838,263. 13	

桐乡锂时代股权投资合伙企业(有限合伙)(以下简称桐乡锂时代)	-19,474.44	120,000,000.00		-466,998.00					119,513,527.56	
宁波睿华国际贸易有限公司(以下简称宁波睿华)		60,000,000.00		2,875,176.08					62,875,176.08	
浙江海港平友港务有限公司(以下简称海港平友)		88,665,000.00							88,665,000.00	
LG-HY BCM Co.,Ltd(以下简称 LG-HY BCM)		690,662,522.14		-17,556,105.38	27,422.55				673,133,839.31	
衢州杭氧华友气体有限公司(以下简称衢州杭氧)		71,050,000.00		-767,248.52					70,282,751.48	
长春综旭华友能源科技有限公司(以下简称综旭华友)		2,000,000.00		-135,496.33					1,864,503.67	
金堂巴莫科技有限责任公司(以下简称金堂巴莫)		90,000,000.00	90,000,000.00							
ASKARI MTEALS LIMITED(以下简称 ASKARI 公司)		11,463,210.00		-1,718,237.13	-145,765.80				9,599,207.07	
PT. IWIP GREEN INDUSTRY		4,580,141.94		-33,290.38	140,905.99				4,687,757.55	
MBM 公司		520,935,766.89		17,651,644.96					538,587,411.85	
小计	7,908,870,133.90	1,782,153,949.97	90,000,000.00	1,027,803,675.15	61,135,051.83	15,490,438.64	998,817,324.33		9,706,635,925.16	4,640,501.42
合计	7,914,624,818.43	1,782,153,949.97	90,000,000.00	1,027,969,850.90	61,344,932.13	15,490,438.64	998,817,324.33		9,712,766,665.74	4,640,501.42

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明
无

18、 其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					

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						36,894,737.00				
HANAQ ARGENTINA SA（以下简称 HANAQ 公司）	4,002,445.81						4,002,445.81				
深圳市菲尼基科技有限公司（以下简称深圳菲尼基）	1,750,000.00						1,750,000.00				
合计	42,647,182.81						42,647,182.81				

(2). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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	6,573,600.00	527,509,366.89
其中：权益工具投资	6,573,600.00	527,509,366.89
合计	6,573,600.00	527,509,366.89

其他说明：

适用 不适用

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
MBM 公司	520,935,766.89		520,935,766.89	
小 计	527,509,366.89		520,935,766.89	6,573,600.00

根据子公司华涌国际与 MBM 公司于 2022 年签署的《可转债协议》，子公司华涌国际认购 MBM 公司 10.00% 股权比例的可转债，认购金额共计 1.07 万亿印尼盾。2023 年，公司将对 MBM 公司的可转债转为股权，因对该公司具有重大影响，列报长期股权投资。

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

适用 不适用

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	46,339,084,007.03	26,217,069,544.01
固定资产清理		
合计	46,339,084,007.03	26,217,069,544.01

其他说明：

□适用 √不适用

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
一、账面原值：					
1. 期初余额	9,418,940,636.25	20,962,025,497.43	762,523,851.21	640,063,746.26	31,783,553,731.15
2. 本期增加金额	6,323,809,937.77	16,122,405,969.69	446,669,952.19	225,799,587.75	23,118,685,447.40
(1) 购置	65,959,848.29	251,093,568.60	432,109,036.43	91,416,883.69	840,579,337.01
(2) 在建工程转入	6,150,959,605.20	15,593,669,481.17		133,073,400.30	21,877,702,486.67
(3) 企业合并增加					
4) 外币报表折算差异	106,890,484.28	277,642,919.92	14,560,915.76	1,309,303.76	400,403,623.72
3. 本期减少金额	88,630,843.13	169,115,334.98	20,178,986.04	34,158,249.31	312,083,413.46
(1) 处置或报废	88,630,843.13	169,115,334.98	20,178,986.04	34,158,249.31	312,083,413.46
4. 期末余额	15,654,119,730.89	36,915,316,132.14	1,189,014,817.36	831,705,084.70	54,590,155,765.09
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,287,828,156.05	3,838,302,846.21	171,413,051.45	243,595,378.82	5,541,139,432.53
2. 本期增加金额	559,937,627.51	2,135,615,520.08	117,408,779.96	111,899,163.74	2,924,861,091.29
(1) 计提	545,758,553.97	2,097,607,977.94	114,374,692.74	111,580,480.44	2,869,321,705.09
2) 外币报表折算差异	14,179,073.54	38,007,542.14	3,034,087.22	318,683.30	55,539,386.20
3. 本期减少金额	75,035,975.11	137,391,038.29	16,465,863.24	11,380,643.73	240,273,520.37
(1) 处置或报废	75,035,975.11	137,391,038.29	16,465,863.24	11,380,643.73	240,273,520.37
4. 期末余额	1,772,729,808.45	5,836,527,328.00	272,355,968.17	344,113,898.83	8,225,727,003.45
三、减值准备					
1. 期初余额	5,401,261.92	18,565,100.04		1,378,392.65	25,344,754.61
2. 本期增加金额					
(1) 计提					

3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	5,401,261.92	18,565,100.04		1,378,392.65	25,344,754.61
四、账面价值					
1. 期末账面价值	13,875,988,660.52	31,060,223,704.10	916,658,849.19	486,212,793.22	46,339,084,007.03
2. 期初账面价值	8,125,711,218.28	17,105,157,551.18	591,110,799.76	395,089,974.79	26,217,069,544.01

(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	10,884,879.71	4,884,673.01	5,401,261.92	598,944.78	
机器设备	53,228,379.73	33,228,733.06	17,655,137.14	2,344,509.53	
其他设备	1,657,779.41	237,390.70	1,242,119.33	178,269.38	
小 计	65,771,038.85	38,350,796.77	24,298,518.39	3,121,723.69	

(3). 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	608,808.80
其他设备	5,656,918.00
小 计	6,265,726.80

因经营租出的固定资产仅为公司房屋及建筑物一部分，且为临时性租赁，故未作为投资性房地产项目核算。

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
华友衢州、广西巴莫、新能源衢州、广西锂业等的房屋及建筑物	3,373,299,974.40	尚在办理中
小 计	3,373,299,974.40	

(5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程
项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	10,438,025,172.14	13,979,069,175.94
工程物资	381,532,003.35	302,860,651.42
合计	10,819,557,175.49	14,281,929,827.36

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程
(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
华友科创中心建设项目	166,026,140.65		166,026,140.65	149,940,716.33		149,940,716.33
年产 3 万吨（金属量）高纯三元动力电池级硫酸镍项目				47,462,104.45		47,462,104.45
年产 5 万吨高镍型动力电池用三元前驱体材料项目				186,281,892.04		186,281,892.04
年产 5 万吨高性能动力电池三元正极材料前驱体项目				404,521,976.55		404,521,976.55
年产 60000 吨镍金属量氢氧化镍钴项目				161,760,780.98		161,760,780.98
年产 30000 吨动力型锂电新能源前驱体材料项目	402,790,641.58		402,790,641.58	346,877,601.80		346,877,601.80
华友总部研究院建设项目				3,107,655.71		3,107,655.71
年产 5 万吨（金属量）高纯硫酸镍项目（一期）	194,263,801.35		194,263,801.35	369,804,277.93		369,804,277.93
年产 5 万吨（金属量）高纯镍建设项目	34,404,690.00		34,404,690.00	71,980,897.11		71,980,897.11
配套选矿及矿浆管道输送项目				671,963,139.21		671,963,139.21
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	3,869,462,299.84		3,869,462,299.84	2,441,012,072.20		2,441,012,072.20
年产 5 万吨新一代高比容量 3C 用正极材料项目	285,699,184.48		285,699,184.48	494,291,226.52		494,291,226.52
年产 12 万吨镍金属量氢氧化镍钴项目	1,578,930,401.58		1,578,930,401.58	6,971,754,708.66		6,971,754,708.66
津巴布韦 Arcadia 年处理 450 万吨锂矿采选厂项目	22,143,701.25		22,143,701.25	675,020,301.35		675,020,301.35

年产 5 万吨新型高性能动力电池用三元前驱体项目	600,367,873.71		600,367,873.71	194,110,729.34		194,110,729.34
年产 5 万吨电池级锂盐项目	1,195,186,065.35		1,195,186,065.35	135,100,809.54		135,100,809.54
其他零星工程	2,088,750,372.35		2,088,750,372.35	654,078,286.22		654,078,286.22
合计	10,438,025,172.14		10,438,025,172.14	13,979,069,175.94		13,979,069,175.94

(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
年产 5 万吨（金属量）高纯硫酸镍项目（一期）	1,599,824,200.00	369,804,277.93	1,090,526,973.08	1,266,067,449.66		194,263,801.35	91.28	95	14,343,911.71	13,286,214.60	3.9	金融机构贷款和其他来源
年产 5 万吨（金属量）高纯镍建设项目	1,117,237,800.00	71,980,897.11	756,079,971.44	793,656,178.55		34,404,690.00	74.12	90	3,960,911.17	3,238,101.41	4.26	金融机构贷款和其他来源
配套选矿及矿浆管道输送项目	1,456,297,860.00	671,963,139.21	824,847,529.57	1,496,810,668.78			104.34	100	110,292,720.12	88,466,550.81	7.59	金融机构贷款和其他来源
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	5,617,770,000.00	2,441,012,072.20	2,425,350,495.13	996,900,267.49		3,869,462,299.84	86.62	90	335,744,688.87	214,723,375.66	3.53	募集资金、金融机构贷款和其他来源
年产 5 万吨新一代高比容量 3C 用正极材料项目	2,832,920,000.00	494,291,226.52	199,685,927.16	408,277,969.20		285,699,184.48	100.63	95	587,799,282.01	319,999,889.22	4.73	募集资金、金融机构贷款和其他来源
年产 12 万吨镍金属量氢氧化镍钴项目	13,808,524,376.00	6,971,754,708.66	6,672,098,741.63	12,064,923,048.71		1,578,930,401.58	26.85	23	18,194,153.43	13,318,608.82	2.61	金融机构贷款和其他来源
津巴布韦 Arcadia 年处理 450 万吨锂矿采选厂项目	1,725,703,910.00	675,020,301.35	894,145,886.43	1,547,022,486.53		22,143,701.25	92.22	90				其他来源
年产 5 万吨新型高性能动力电池用三元前驱体项目	1,227,980,000.00	194,110,729.34	551,523,228.34	145,266,083.97		600,367,873.71	60.72	90	26,583,847.00	24,703,156.16	4.1	金融机构贷款和其他来源

年产 5 万吨电 池级锂盐项目	1,916,751, 200.00	135,100,8 09.54	1,715,980, 312.35	655,895,0 56.54		1,195, 186,0 65.35	96.57	95	36,676,6 23.64	36,450,6 09.23	4.36	募集资 金、金 融机构 贷款和 其他来 源
合计	31,303,00 9,346.00	12,025,03 8,161.86	15,130,23 9,065.13	19,374,81 9,209.43		7,780, 458,0 17.56			1,133,59 6,137.95	714,186, 505.91	/	/

本期增加中包括境外子公司外币报表折算时产生的汇率变动影响 85,802,351.82 元。

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备及工程材料	381,532,003.35		381,532,003.35	302,860,651.42		302,860,651.42
合计	381,532,003.35		381,532,003.35	302,860,651.42		302,860,651.42

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). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产
(1) 油气资产情况
 适用 不适用

(2) 油气资产的减值测试情况
 适用 不适用

其他说明：

无

25、使用权资产
(1) 使用权资产情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	运输工具	合计
一、账面原值			
1.期初余额	167,133,798.49	18,265,807.02	185,399,605.51
2.本期增加金额	57,844,539.54		57,844,539.54
1) 租入	57,725,588.31		57,725,588.31
2) 外币报表折算差额	118,951.23		118,951.23
3.本期减少金额	40,109,538.19		40,109,538.19
1) 处置	40,109,538.19		40,109,538.19
4.期末余额	184,868,799.84	18,265,807.02	203,134,606.86
二、累计折旧			
1.期初余额	54,061,666.78	9,132,903.51	63,194,570.29
2.本期增加金额	57,693,244.75	5,961,756.46	63,655,001.21
(1) 计提	57,679,827.50	5,961,756.46	63,641,583.96
2) 外币报表折算差额	13,417.25		13,417.25
3.本期减少金额	29,848,688.76		29,848,688.76
(1) 处置	29,848,688.76		29,848,688.76
4.期末余额	81,906,222.77	15,094,659.97	97,000,882.74
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	102,962,577.07	3,171,147.05	106,133,724.12
2.期初账面价值	113,072,131.71	9,132,903.51	122,205,035.22

(2) 使用权资产的减值测试情况

 适用 不适用

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用 权	专利 权	非专利 技术	软件	矿业权	排污权	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	854,387,250.78	267,375,199.35		68,971,832.14	3,350,260,067.97	24,771,342.82	4,565,765,693.06
2. 本期增加金额	191,021,711.92			16,899,909.21	54,456,060.65	3,363,490.00	265,741,171.78
(1) 购置	181,906,204.62			16,804,983.56		3,363,490.00	202,074,678.18
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
4) 外币报表折算 差异	9,115,507.30			94,925.65	54,456,060.65		63,666,493.60
3. 本期减少金额				1,805,409.42			1,805,409.42
(1) 处置				1,805,409.42			1,805,409.42
4. 期末余额	1,045,408,962.70	267,375,199.35		84,066,331.93	3,404,716,128.62	28,134,832.82	4,829,701,455.42
二、累计摊销							
1. 期初余额	90,343,893.29	43,219,328.37		21,781,336.19	329,647,443.87	13,972,425.54	498,964,427.26
2. 本期增加金额	22,778,090.35	26,769,543.73		7,390,527.71	355,918,056.45	4,880,293.05	417,736,511.29
(1) 计提	22,154,304.80	26,769,543.73		7,360,951.58	352,481,154.24	4,880,293.05	413,646,247.40
2) 外币报表折算 差异	623,785.55			29,576.13	3,436,902.21		4,090,263.89
3. 本期减少金额				1,395,453.01			1,395,453.01
(1) 处置				1,395,453.01			1,395,453.01
4. 期末余额	113,121,983.64	69,988,872.10		27,776,410.89	685,565,500.32	18,852,718.59	915,305,485.54
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	932,286,979.06	197,386,327.25		56,289,921.04	2,719,150,628.30	9,282,114.23	3,914,395,969.88
2. 期初账面价值	764,043,357.49	224,155,870.98		47,190,495.95	3,020,612,624.10	10,798,917.28	4,066,801,265.80

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是 0%

(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
华越公司、印尼华飞等的土地使用权	167,250,797.41	尚在办理中
小 计	167,250,797.41	

(3) 无形资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
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	2,965,735.57	2,064,541.41				5,030,276.98
合计	2,965,735.57	2,064,541.41				5,030,276.98

天津巴莫的商誉分为两部分，一部分为核心商誉 336,004,594.11 元，另一部分为因确认递延所得税负债而形成的商誉 30,240,862.27 元。对于因确认递延所得税负债而形成的商誉，随着递延所得税负债的转回计提相应持股比例部分的商誉减值损失。

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
华海新能源资产组	商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组	产品属于三元前驱体	是
天津巴莫资产组	商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组	产品属于正极材料	是

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
华海新能源资产组	2,060,751,812.65	2,313,370,000.00		5 年	根据历史经验及对市场发展的预测确定	11.60%，依据为加权平均资本成本计算模型
天津巴莫资产组	4,515,518,879.85	4,731,947,314.74		5 年	根据历史经验及对市场发展的预测确定	12.10%，依据为加权平均资本成本计算模型
合计	6,576,270,692.50	7,045,317,314.74		/	/	/

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

28、长期待摊费用
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
固定资产改良支出	15,028,111.58	10,185,350.04	10,009,589.50		15,203,872.12
保险费	1,213,262.21		1,213,262.21		
飞机使用费	63,070,131.16		8,409,350.82		54,660,780.34
合计	79,311,504.95	10,185,350.04	19,632,202.53		69,864,652.46

其他说明：

本期增加中 118,355.29 元系境外子公司外币报表折算时产生的汇率变动影响。

29、递延所得税资产/递延所得税负债
(1). 未经抵销的递延所得税资产
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	704,927,681.06	129,950,605.97	937,156,608.98	183,840,564.82
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
未弥补亏损	2,409,217,294.66	458,249,854.31	883,309,333.15	162,234,731.96
递延收益	572,542,493.20	130,217,669.69	519,759,486.05	121,485,237.69
存货中包含的未实现利润	621,878,852.69	122,261,617.89	1,701,052,808.50	330,094,177.10
公允价值变动损益			33,679,150.31	4,690,307.75
股份支付费用	15,855,223.57	2,378,283.54	188,939,313.96	28,340,897.09
租赁负债	80,937,147.80	17,132,298.60	99,543,993.02	21,662,973.84
合计	4,405,358,692.98	860,190,330.00	4,363,440,693.97	852,348,890.25

(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	355,214,913.12	53,278,046.49	425,474,971.83	55,518,755.37
固定资产折旧	1,378,056,154.59	264,511,883.61	1,554,086,764.88	304,365,803.90
公允价值变动损益	75,039,736.32	15,164,766.89		
使用权资产	88,103,270.67	19,002,218.46	114,323,402.65	25,272,778.60
合计	1,896,414,074.70	351,956,915.45	2,093,885,139.36	385,157,337.87

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	295,016,895.35	565,173,434.65	21,662,973.84	830,685,916.41
递延所得税负债	295,016,895.35	56,940,020.10	21,662,973.84	363,494,364.03

(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	135,671,768.31	62,898,710.44
长期资产中包含的暂时性差异	1,051,370,412.51	799,977,741.08
资产减值准备	248,109,138.43	199,895,832.46
合计	1,435,151,319.25	1,062,772,283.98

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年		8,388,096.09	
2024 年	12,160,398.17	12,160,398.17	
2025 年	2,637,727.78	2,637,727.78	
2026 年	11,304,941.45	12,098,889.37	
2027 年	27,613,599.03	27,613,599.03	
2028 年	81,955,101.88		

合计	135,671,768.31	62,898,710.44	/
----	----------------	---------------	---

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付土地及工程设备款	2,112,732,897.10		2,112,732,897.10	4,933,960,087.63		4,933,960,087.63
预付股权投资款	1,738,848,254.05		1,738,848,254.05	1,061,032,701.24		1,061,032,701.24
合计	3,851,581,151.15		3,851,581,151.15	5,994,992,788.87		5,994,992,788.87

其他说明：

主要包括：(1)子公司华友矿业香港受让 Chongjing Hoiding Limited 股权的预付款 20,040.00 万美元；(2)子公司华友矿业香港受让 DATHOMIR INTERNATIONAL CORP. 股权的预付款 2,500.00 万美元；(3)子公司华彩香港受让 PT WANA KENCANA MINERAL 股权的预付款 2,000.00 万美元。上述股权尚未完成交割，故暂列其他非流动资产

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	4,733,146,309.59	4,733,146,309.59	其他	系其他货币资金 4,733,146,309.59 元,包括银行承兑汇票保证金 3,156,266,863.66 元、信用证保证金 452,578,910.35 元、保函保证金 6,052,500.00 元、借款保证金 1,097,663,952.77 元、环评保证金 9,508,508.46 元、诉讼冻结款 10,522,599.11 元以及其他保证金 552,975.24 元	6,856,131,866.08	6,856,131,866.08	质押	系其他货币资金 6,856,131,866.08 元,包括银行承兑汇票保证金 5,143,202,945.20 元、信用证保证金 671,072,012.66 元、保函保证金 12,603,250.00 元、借款保证金 865,659,311.06 元、远期结售汇保证金 111,232,263.43 元、环评保证金 39,879,493.01 元以及其他保证金 12,482,590.72 元
应收票据								
存货	1,843,990,852.54	1,843,990,852.54	其他	为银行融资、期货交易提供质押担保及售后回购对应的存货	1,717,046,494.27	1,717,046,494.27	其他	为金融机构融资提供质押担保及售后回购对应的存货

固定资产	18,945,524,162.58	15,526,597,174.51	其他	为银行融资提供抵押担保以及售后回租对应的固定资产	14,816,254,910.33	12,888,440,521.18	其他	为银行融资提供抵押担保及售后回租对应的固定资产
无形资产	299,757,043.81	260,369,484.50	抵押	为银行融资提供抵押担保	363,428,084.59	327,322,387.75	抵押	为银行融资提供抵押担保
应收账款	599,998,080.86	569,998,176.82	质押	为银行融资提供质押担保				
在建工程	328,101,585.57	328,101,585.57	其他	为银行融资提供抵押担保以及售后回租对应的在建工程	2,901,249,101.66	2,901,249,101.66	其他	为银行融资提供抵押担保及售后回租对应的在建工程
交易性金融资产	202,078,356.16	202,078,356.16	质押	为银行融资提供质押担保	202,612,876.71	202,612,876.71	质押	为银行融资提供质押担保
应收款项融资	598,161,801.28	598,161,801.28	质押	为银行融资提供质押担保	1,058,742,915.84	1,058,742,915.84	质押	为银行融资提供质押担保
其他非流动资产					126,006,000.00	126,006,000.00	其他	为售后回租对应的固定资产采购款
合计	27,550,758,192.39	24,062,443,740.97	/	/	28,041,472,249.48	26,077,552,163.49	/	/

其他说明：

1) 华越公司

根据子公司华越公司与中国银行（香港）有限公司雅加达分行签订的账户质押协议，华越公司将其在该行开立的部分账户质押给该行，作为《760,000,000 美元贷款协议》的担保。华越公司按照借款协议中规定的支付优先级顺序对外付款，上述质押账户期末余额为 10,315,848.08 元。

2) 印尼华飞

根据子公司印尼华飞与中国工商银行（印尼）有限公司签订的账户质押协议，印尼华飞将其在该行开立的部分账户质押给该行，作为《8,400,000,000 元人民币贷款协议》的担保。上述质押账户期末余额为 11,284,276.20 元。

另贷款协议中还约定印尼华飞在收到土地证书后的六十（60）个营业日内，应办妥土地抵押事项；在融资关闭日之后满一年之日前，《机械设备信托担保》、《存货信托担保》及《应收账款信托担保》已由各方正式签署并向印尼相关信托登记处正式备案。

3) 其他

期末，本公司以其持有的子公司天津巴莫 36.86% 股权、CDM 公司 40.00% 股权、华友衢州 80.68% 股权、华园铜业 100.00% 股权、印尼华飞 51.00% 股权、华越公司 57.00% 股权、前景锂矿 45.00% 股权为公司融资提供质押担保。

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	4,425,773,413.00	4,128,113,282.24
抵押借款		
保证借款	7,244,938,033.34	6,159,903,975.17

信用借款	2,389,905,345.95	1,659,470,318.56
保证兼质押借款		50,000,000.00
保证兼抵押借款	964,000,000.00	
短期借款利息	24,005,774.24	22,335,127.70
合计	15,048,622,566.53	12,019,822,703.67

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

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

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	期末余额	指定的理由和依据
交易性金融负债	40,024,798.40		/
其中：			
其中：衍生金融负债	40,024,798.40		/
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			
其中：			
合计	40,024,798.40		/

其他说明：

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

(1). 应付票据列示

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	1,455,095,561.76	1,471,187,597.59
银行承兑汇票	6,564,031,478.05	9,311,043,710.95

合计	8,019,127,039.81	10,782,231,308.54
----	------------------	-------------------

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。到期未付的原因是无

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	8,791,087,413.90	11,189,429,163.91
工程和设备款	3,157,768,992.98	3,373,461,269.89
其他	53,661,272.12	48,000,767.50
合计	12,002,517,679.00	14,610,891,201.30

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收股权款		492,095,800.00
其他		21,870.03
合计		492,117,670.03

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

货款	364,675,682.87	2,359,463,860.52
服务费	66,362,170.00	
合计	431,037,852.87	2,359,463,860.52

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	675,907,216.87	4,327,846,083.51	4,378,997,224.64	624,756,075.74
二、离职后福利-设定提存计划	9,833,426.08	181,141,411.35	174,210,727.35	16,764,110.08
三、辞退福利		49,824,480.64	43,136,065.64	6,688,415.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	685,740,642.95	4,558,811,975.50	4,596,344,017.63	648,208,600.82

(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	663,935,432.91	3,743,445,387.20	3,800,713,740.81	606,667,079.30
二、职工福利费		321,249,299.88	321,249,299.88	
三、社会保险费	6,209,676.09	154,472,770.45	150,680,354.35	10,002,092.19
其中：医疗保险费	5,729,473.67	146,101,589.47	142,675,384.33	9,155,678.81
工伤保险费	480,202.42	8,371,180.98	8,004,970.02	846,413.38
生育保险费				
四、住房公积金	4,821,932.75	77,880,763.23	76,618,494.68	6,084,201.30
五、工会经费和职工教育经费	940,175.12	30,797,862.75	29,735,334.92	2,002,702.95
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	675,907,216.87	4,327,846,083.51	4,378,997,224.64	624,756,075.74

(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	9,524,255.81	174,800,891.52	168,271,135.32	16,054,012.01
2、失业保险费	309,170.27	6,340,519.83	5,939,592.03	710,098.07
3、企业年金缴费				
合计	9,833,426.08	181,141,411.35	174,210,727.35	16,764,110.08

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	151,671,585.07	90,551,767.13
消费税		
营业税		
企业所得税	138,758,219.50	264,952,268.88
个人所得税	18,753,693.59	10,082,737.56
城市维护建设税	127,176.13	805,813.17
房产税	13,020,860.44	7,024,583.39
土地使用税	1,550,281.90	1,909,353.15
教育费附加	113,077.59	345,728.74
地方教育附加	73,232.16	230,485.80
矿业税	77,753,801.56	125,291,332.19
其他税费	27,552,919.82	41,212,419.42
合计	429,374,847.76	542,406,489.43

其他说明：

无

41、其他应付款

(1). 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	18,789,426.30	
其他应付款	2,680,200,976.57	4,612,710,195.77
合计	2,698,990,402.87	4,612,710,195.77

其他说明：

适用 不适用

1) 期末无账龄 1 年以上重要的其他应付款。

2) 其他说明

① 期末拆借款及利息主要包括向 GLAUCOUS INTERNATIONAL PTE.LTD、青山控股集团有限公司、新越科技、浙江永旭矿业集团有限公司等拆入资金。

- ② 限制性股票回购义务详见本报告“第十节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“55、资本公积”及“60、未分配利润”之说明。
- ③ 期末售后回购融入资金主要包括向衢州柯盛国际贸易有限公司等融资。

(2). 应付利息

分类列示

适用 不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 应付股利

分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
友青贸易应付股利	14,274,059.31	
桐乡华昂应付股利	4,515,366.99	
合计	18,789,426.30	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：
无

(4). 其他应付款

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
拆借款及利息	1,575,429,301.35	2,595,440,936.93
限制性股票回购义务	685,525,425.40	631,014,574.20
押金保证金	33,331,981.57	54,620,266.65
售后回购融入资金	363,132,333.52	1,315,602,669.87
其他	22,781,934.73	16,031,748.12

合计	2,680,200,976.57	4,612,710,195.77
----	------------------	------------------

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	5,959,126,854.79	3,985,827,625.43
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	44,394,275.88	50,080,626.56
1 年内到期的售后回租款	2,152,330,878.26	1,722,020,059.88
合计	8,155,852,008.93	5,757,928,311.87

其他说明：

无

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	1,413,233,847.44	1,311,482,728.68
应付退货款		
待转销项税额	19,989,935.40	235,500,632.27
合计	1,433,223,782.84	1,546,983,360.95

短期应付债券的增减变动:

 适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

债券名称	面值	票面利率 (%)	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	是否违约
22 华友钴业 SCP001 (科创票据)	100.00	3.87	2022.8.16	267 日	600,000,000.00	608,047,500.00		8,278,089.04	-660,000.00	616,985,589.04		否
22 华友钴业 SCP002 (科创票据)	100.00	3.91	2022.10.27	270 日	700,000,000.00	703,435,228.68		15,608,606.93	1,202,465.76	720,246,301.37		否
23 华友钴业 SCP001 (科创票据)	100.00	4.68	2023.3.20	268 日	700,000,000.00		700,000,000.00	23,988,196.72		723,988,196.72		否
23 华友钴业 SCP002 (科创票据)	100.00	4.03	2023.7.24	268 日	700,000,000.00		700,000,000.00	12,178,087.43	562,527.78		711,615,559.65	
23 华友钴业 SCP003 (科创票据)	100.00	3.90	2023.11.24	270 日	700,000,000.00		700,000,000.00	2,536,065.57	917,777.78		701,618,287.79	
合计	/				3,400,000,000.00	1,311,482,728.68	2,100,000,000.00	62,589,045.69	-382,160.20	2,061,220,087.13	1,413,233,847.44	/

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	3,598,696,188.22	2,500,159,093.33
信用借款		125,000,000.00
保证兼质押兼抵押借款	3,816,158,760.00	5,293,096,000.00
保证兼抵押借款	2,784,781,866.96	1,177,650,298.29
保证兼质押借款	8,663,723,125.05	2,788,820,678.14
长期借款利息	36,965,568.58	43,055,662.03
合计	18,900,325,508.81	11,927,781,731.79

长期借款分类的说明：

无

其他说明：

□适用 √不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券-华友转债	6,631,718,848.37	6,323,799,832.42
合计	6,631,718,848.37	6,323,799,832.42

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	票面利率 (%)	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	是否违约
华友转债	100.00		2022.2.24	6年	7,600,000,000.00	6,323,799,832.42		28,104,887.43	-295,236,957.52	15,422,829.00	6,631,718,848.37	否
合计	/	/	/	/	7,600,000,000.00	6,323,799,832.42		28,104,887.43	-295,236,957.52	15,422,829.00	6,631,718,848.37	/

(3). 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

华友转债票面利率为第一年 0.20%、第二年 0.40%、第三年 0.60%、第四年 1.50%、第五年 1.80%、第六年 2.00%；

本期偿还系支付第一年利息 15,197,612.00 元，本期转股 219,163.89 元，本期回售 6,053.11 元。

转股权会计处理及判断依据

√适用 □不适用

其他说明：

1) 可转换公司债券基本情况

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，本公司于2022年2月24日公开发行了7,600万张可转换公司债券，每张面值100元，按面值发行，发行总额为人民币76亿元，期限6年。

根据《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定，企业发行的可转换债券既有金融负债成分又含权益工具成分的非衍生金融工具，应在初始确认时将金融负债和权益工具分别计量。因此，本公司将发行的可转换公司债券对应金融负债成分的公允价值扣除应分摊的发行费用后的金额为6,063,498,791.20元，计入应付债券；对应权益工具成分的公允价值扣除应分摊的发行费用后的金额为1,490,340,831.42元，计入其他权益工具。

2) 可转换公司债券转股情况

公司本期合计有2,560张“华友转债”转为公司A股股票，转股股数为3,054股（每股面值1元）。据此，本公司将该等债券对应的应付债券余额218,628.72元、应付利息535.17元以及其他权益工具50,200.95元，扣除新增股本3,054.00元，差额部分266,310.84元计入资本公积(股本溢价)。

3) 可转换公司债券回售情况

根据 2023 年第三次临时股东大会及华友转债 2023 年第二次债券持有人会议，公司对“华友转债”部分募集资金用途进行变更。同时，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》的约定，“华友转债”的附加回售条款生效。

公司本期合计回售 70 张“华友转债”，回售金额 7,018.90 元。据此，本公司将该等债券对应的应付债券余额 6,034.21 元、应付利息 18.90 元以及其他权益工具 1,372.68 元中属于权益成分部分扣除应分摊的回售金额后的余额 444.41 元计入资本公积（股本溢价），属于负债成分部分扣除应分摊的回售金额后的余额 37.52 元计入当期损益。

(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	57,943,671.84	60,294,665.46
减：未确认融资费用	2,964,471.14	3,224,063.65
合计	54,979,200.70	57,070,601.81

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	5,544,170,217.25	5,155,378,248.88
专项应付款		
合计	5,544,170,217.25	5,155,378,248.88

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款
(1). 按款项性质列示长期应付款

√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	2,025,641,142.06	2,503,237,492.47
长期拆借款及利息	3,518,529,075.19	2,652,140,756.41

其他说明：

1) 期末售后回租融入资金，系公司通过固定资产售后回租的方式向信达金融租赁有限公司、兴业金融租赁有限责任公司、光大金融租赁股份有限公司等金融机构融入资金（2024 年需归还金额 2,152,330,878.26 元已转列一年内到期的非流动负债）。

2) 期末长期拆借款及利息主要包括向开非投资（香港）有限公司、W-SOURCE HOLDING LIMITED、TSING CREATION INTERNATIONAL HOLDING、LONG SINCERE HOLDING LIMITED、永泰实业控股有限公司、EVE ASIA CO.,LIMITED、中拉产能合作投资基金有限责任公司（以下简称中拉产能基金）等拆入资金。

专项应付款
(1). 按款项性质列示专项应付款

□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	42,977,538.13	65,282,244.77	根据刚果（金）《矿业法》，子公司 MIKAS 公司、CDM 公司、前景锂矿计提的环境恢复费用
合计	42,977,538.13	65,282,244.77	/

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	592,727,660.93	124,695,300.00	50,872,428.97	666,550,531.96	政府给予的无偿补助
合计	592,727,660.93	124,695,300.00	50,872,428.97	666,550,531.96	/

其他说明：

√适用 □不适用

本期增加，主要包括收到项目建设补助、技术改造专项补助等与资产相关的政府补助 124,072,420.43 元，研究专项补助等与收益相关的政府补助 622,879.57 元。

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	1,599,678,228.00	100,000,000.00			10,408,292.00	110,408,292.00	1,710,086,520.00

其他说明：

本期股本增加 110,408,292.00 元，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“55、资本公积”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	75,988,380	1,490,112,966.16			2,630	51,573.63	75,985,750	1,490,061,392.53
合计	75,988,380	1,490,112,966.16			2,630	51,573.63	75,985,750	1,490,061,392.53

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

其他权益工具本期变动原因及依据详见本报告“第十节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“46、应付债券”之说明。

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）	9,611,903,190.91	5,753,055,411.30	32,134,306.06	15,332,824,296.15
其他资本公积	786,602,173.68	264,530,881.42	331,169,036.20	719,964,018.90
合计	10,398,505,364.59	6,017,586,292.72	363,303,342.26	16,052,788,315.05

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(2) 其他说明

1) 股本溢价增减变动

资本公积（股本溢价）本期增加 5,753,055,411.30 元，包括：①根据公司五届四十三次董事会和 2022 年第五次临时股东大会决议，并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首次公开发行全球存托凭证并在瑞士证券交易所上市的批复》（证监许可〔2023〕708 号）以及瑞士证券交易所监管局招股说明书办公室核准，公司获准发行全球存托凭证（GDR）所对应的新增 A 股基础股票不超过 100,000,000 股，按照确定的转换比例计算，GDR 发行数量不超过 50,000,000 份。根据发行方案和认购情况，公司向合格国际投资者及其他符合相关规定的投资者发行 GDR 50,000,000 份，对应公司 A 股基础股票 100,000,000 股，每份 GDR 发行价格为 11.65 美元，募集资金总额为 582,500,000.00 美元（折人民币 4,197,145,500.00 元），减除发行费用折人

人民币 64,160,314.68 元（不含增值税）后，募集资金净额折人民币 4,132,985,185.32 元。其中，计入股本 100,000,000.00 元，计入资本公积（股本溢价）4,032,985,185.32 元。上述发行 GDR 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〔2023〕353 号）；②根据公司六届九次董事会和 2023 年第二次临时股东大会通过的限制性股票激励计划，确定以 2023 年 8 月 29 日为授予日，最终实际向 1,524 名激励对象授予共计 11,379,200 股限制性股票，授予价格为 25.38 元/股。其中，计入股本 11,379,200.00 元，计入资本公积（股本溢价）277,424,896.00 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〔2023〕514 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 288,804,096.00 元，其他应付款 288,804,096.00 元；③根据公司 2021 年第一次临时股东大会授权并经五届四十九次董事会决议，公司 2021 年限制性股票激励计划预留第二次授予部分第一个解除限售期的解除限售条件已达成，31 名激励对象可解锁股份 56,940 股，其所确认的股份支付费用 2,265,774.00 元，从资本公积（其他资本公积）转入资本公积（股本溢价），同时库存股减少 2,530,326.00 元，其他应付款减少 2,530,326.00 元；④根据公司 2021 年第一次临时股东大会授权并经六届三次董事会决议，公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期的解除限售条件已达成，625 名激励对象可解锁股份 2,389,374 股，其所确认的股份支付费用 93,387,763.80 元，从资本公积（其他资本公积）转入资本公积（股本溢价），同时库存股减少 68,722,072.20 元，其他应付款减少 68,722,072.20 元；⑤根据公司 2022 年第二次临时股东大会授权并经六届三次董事会决议，公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期的解除限售条件已达成，1,092 名激励对象可解锁股份 3,964,240 股，其所确认的股份支付费用 235,515,498.40 元，从资本公积（其他资本公积）转入资本公积（股本溢价），同时库存股减少 127,450,316.00 元，其他应付款减少 127,450,316.00 元；⑥本期可转换债券转股计入股本 3,054.00 元，资本公积（股本溢价）266,310.84 元，同时可转换债券回售计入资本公积（股本溢价）444.41 元，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“46、应付债券”之说明；⑦子公司华友衢州引入新投资者，导致公司持股比例发生变动，公司按照变更后的股权比例计算的净资产份额大于按照变更前股权比例计算的净资产份额的差额，相应增加股本溢价 431,352,366.28 元；⑧子公司江苏华友少数股东溢价认缴，公司按照股权比例计算应享有的资本溢价部分，相应增加股本溢价 3,675,000.00 元；⑨子公司 KNI 公司引入新投资者，导致公司持股比例发生变动，公司按照变更后的股权比例计算的净资产份额大于按照变更前股权比例计算的净资产份额的差额，相应增加股本溢价 468,738.02 元；⑩子公司印尼华飞溢价增资，公司按照股权比例计算应享有的资本溢价部分，相应增加股本溢价 675,713,434.23 元。

资本公积（股本溢价）本期减少 32,134,306.06 元，包括：①根据公司 2021 年第一次临时股东大会、2022 年第二次临时股东大会授权并经五届四十九次董事会决议，公司对 31 名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票 214,113 股进行回购注销，其中减少股本 214,113.00 元，减

少资本公积(股本溢价) 6,841,883.70 元,同时减少库存股 7,019,693.70 元,减少其他应付款 7,019,693.70 元。上述减资业务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〔2023〕235号);②根据公司2021年第一次临时股东大会、2022年第二次临时股东大会授权并经六届三次董事会决议,公司对97名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票759,849股进行回购注销,其中减少股本759,849.00元,减少资本公积(股本溢价)24,124,459.50元,同时减少库存股24,673,619.70元,减少其他应付款24,673,619.70元。上述减资业务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〔2023〕437号);③本期收购子公司江苏华友少数股东股权,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,相应减少资本公积(股本溢价)1,167,962.86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264,530,881.42元,包括:①根据公司股权激励方案,确认2023年限制性股票相应股份支付费用249,040,442.78元,计入资本公积(其他资本公积);②本公司对于持有的联营企业除净损益以外所有者权益的不属于其他综合收益的其他权益变动,按本公司应享有的份额15,490,438.64元相应增加资本公积(其他资本公积)。

资本公积(其他资本公积)本期减少331,169,036.20元,包括:①公司2021年限制性股票激励计划预留第二次授予部分解禁,其所确认的股份支付费用2,265,774.00元,从资本公积(其他资本公积)转入资本公积(股本溢价);②公司2021年限制性股票激励计划首次授予部分解禁,其所确认的股份支付费用93,387,763.80元,从资本公积(其他资本公积)转入资本公积(股本溢价);③公司2022年限制性股票激励计划首次授予部分解禁,其所确认的股份支付费用235,515,498.40元,从资本公积(其他资本公积)转入资本公积(股本溢价)。

56、 库存股

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	631,014,574.20	288,804,096.00	234,293,244.80	685,525,425.40
回购股份		638,081,400.64		638,081,400.64
合计	631,014,574.20	926,885,496.64	234,293,244.80	1,323,606,826.04

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

- 1) 限制性股票本期增加54,510,851.20元,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“55、资本公积”及“60、未分配利润”之说明。
- 2) 回购股份本期增加638,081,400.64元,系公司根据六届十次董事会决议,以集中竞价交易方式回购公司股份。截至期末,公司累计回购股份18,443,739股,增加库存股638,081,400.64元。

57、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-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	825,474,144.63	314,924,856.82				265,613,335.97	49,311,520.85	1,091,087,480.60
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	51,984,326.23	61,344,932.13				61,344,932.13		113,329,258.36
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	773,489,818.40	253,579,924.69				204,268,403.84	49,311,520.85	977,758,222.24
其他综合收益合计	776,405,562.87	314,924,856.82				265,613,335.97	49,311,520.85	1,042,018,898.84

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		144,969,434.59	138,524,796.66	6,444,637.93
矿山发展基金	27,349,451.51	12,749,658.20		40,099,109.71
合计	27,349,451.51	157,719,092.79	138,524,796.66	46,543,747.64

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

安全生产费用系公司及子公司华友衢州、新能源衢州等根据财政部、应急部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号）计提并使用；矿山发展基金系子公司CDM公司和MIKAS公司根据刚果（金）《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	328,198,360.77	59,027,197.52		387,225,558.29
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	328,198,360.77	59,027,197.52		387,225,558.29

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系按2023年度母公司实现净利润提取的10%法定盈余公积。

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	11,900,465,606.35	8,376,281,013.68
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-1,180,218.45
调整后期初未分配利润	11,900,465,606.35	8,375,100,795.23

加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,350,891,340.06	3,907,615,568.23
减：提取法定盈余公积	59,027,197.52	18,477,942.21
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	319,646,017.80	366,286,614.90
转作股本的普通股股利		
其他权益工具投资终止确认		2,513,800.00
期末未分配利润	14,872,683,731.09	11,900,465,606.35

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于根据《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响上年同期期初未分配利润-1,180,218.45 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。

根据公司 2022 年度股东大会通过的 2022 年度利润分配方案，以总股本 1,599,465,048 股为基数，以每 10 股派发现金股利人民币 2.00 元（含税），限制性股票股利派发减少库存股 3,897,217.20 元，其他应付款 3,897,217.20 元。同时公司后续回购注销限制性股票，转回现金股利 246,991.80 元，合计应付普通股股利人民币 319,646,017.80 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	64,911,651,537.31	55,916,315,875.70	61,676,007,943.04	50,253,913,561.91
其他业务	1,392,395,992.50	1,032,457,388.06	1,357,777,556.45	1,059,790,664.32
合计	66,304,047,529.81	56,948,773,263.76	63,033,785,499.49	51,313,704,226.23

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). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	分部 1		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
钴产品	4,185,183,444.73	3,820,208,139.90	4,185,183,444.73	3,820,208,139.90
铜产品	4,889,827,507.19	3,490,943,384.68	4,889,827,507.19	3,490,943,384.68
镍产品	8,921,018,614.17	7,262,147,841.09	8,921,018,614.17	7,262,147,841.09
锂产品	1,306,192,176.70	1,137,877,913.04	1,306,192,176.70	1,137,877,913.04
三元前驱体	10,076,016,729.89	8,236,370,381.62	10,076,016,729.89	8,236,370,381.62
正极材料	18,916,406,739.53	17,441,555,437.91	18,916,406,739.53	17,441,555,437.91
镍中间品	5,144,530,695.71	3,564,987,683.59	5,144,530,695.71	3,564,987,683.59
贸易及其他	12,855,965,724.96	11,989,723,639.14	12,855,965,724.96	11,989,723,639.14
小 计	66,295,141,632.88	56,943,814,420.97	66,295,141,632.88	56,943,814,420.97
按经营地区分类				
境内销售	28,933,373,508.56	24,950,553,965.92	28,933,373,508.56	24,950,553,965.92

境外销售	37,361,768,124.32	31,993,260,455.05	37,361,768,124.32	31,993,260,455.05
小 计	66,295,141,632.88	56,943,814,420.97	66,295,141,632.88	56,943,814,420.97
市场或客户类型				
合同类型				
按商品转让的时间分类				
在某一时间点确认收入	66,295,141,632.88	56,943,814,420.97	66,295,141,632.88	56,943,814,420.97
小 计	66,295,141,632.88	56,943,814,420.97	66,295,141,632.88	56,943,814,420.97
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计				

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 518,011,353.44 元。

其他说明

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

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	9,611,183.60	30,940,735.81
教育费附加	4,197,058.44	13,265,836.15
资源税	52,922,089.57	
房产税	26,411,222.05	17,499,609.15
土地使用税	7,931,920.14	6,851,473.50
车船使用税		
印花税	48,966,203.19	44,060,731.81
地方教育附加	2,798,039.03	8,850,969.08
矿业税	210,666,632.64	350,508,042.47
其他税金及附加	4,285,569.54	3,563,508.80
合计	367,789,918.20	475,540,906.77

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
职工薪酬	81,935,320.82	50,555,546.00
差旅费	17,010,893.30	5,246,595.96
服务费	12,834,953.19	2,209,671.54
样品费	11,922,084.04	7,743,314.61
招待费	14,908,024.58	5,610,648.92
其他	11,236,162.22	4,995,383.90
合计	149,847,438.15	76,361,160.93

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	979,749,284.12	878,319,046.16
办公费	184,931,627.67	150,566,644.40
服务费	291,593,514.21	218,160,493.61
业务招待费	22,143,782.79	20,263,709.80
折旧及摊销	228,321,578.49	162,526,205.72
保险费	52,091,488.03	35,245,383.31
飞机使用费	31,597,804.39	25,615,667.20
股份支付费用	249,040,442.78	385,245,312.46
其他	77,108,974.30	86,611,095.80
合计	2,116,578,496.78	1,962,553,558.46

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	530,554,253.47	403,581,169.39
材料耗用	606,568,248.57	1,098,007,811.09
折旧及摊销	190,623,887.91	78,961,772.79
其他	112,846,543.01	128,063,489.34
合计	1,440,592,932.96	1,708,614,242.61

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	1,960,858,477.63	1,344,158,702.41
利息收入	-336,643,368.43	-117,648,467.64
汇兑损益	-270,838,401.07	-26,386,374.70
手续费及其他	124,789,351.73	125,818,459.14
合计	1,478,166,059.86	1,325,942,319.21

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	46,600,403.87	34,101,485.52
与收益相关的政府补助	200,903,660.04	156,001,968.86
代扣个人所得税手续费返还	2,210,544.41	1,116,810.46
增值税加计抵减	70,233,172.93	
合计	319,947,781.25	191,220,264.84

其他说明：

包括收到财政奖励补助、商务政策补助等政府补助共 200,903,660.04 元。

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	1,004,567,340.10	1,639,775,853.19
处置长期股权投资产生的投资收益	3,191,849.90	-7,445,388.77
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		13,744,035.66
处置交易性金融资产取得的投资收益	-112,752,232.28	-54,670,204.95
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		
应收款项融资贴现损失	-104,472,458.88	-126,054,122.99
套期损益	80,322,954.40	-88,054,133.56
应收账款终止确认损失	-13,504,975.36	-17,624,568.57
合计	857,352,477.88	1,359,671,470.01

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	67,930,797.36	-11,897,363.83
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	68,450,431.17	-14,270,651.50
理财产品产生的公允价值变动收益	-519,633.81	2,373,287.67
交易性金融负债	4,401,455.87	-40,024,798.40
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	4,401,455.87	-40,024,798.40
按公允价值计量的投资性房地产		
套期损益	146,433,227.27	-95,578,759.53
合计	218,765,480.50	-147,500,921.76

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	-42,016,975.44	-209,807,487.97
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		
财务担保相关减值损失		
合计	-42,016,975.44	-209,807,487.97

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、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-368,495,109.05	-1,290,236,057.45
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	-2,064,541.41	-2,064,541.41
十二、其他		
合计	-370,559,650.46	-1,292,300,598.86

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	27,102,035.53	2,413,571.80
使用权资产处置收益	2,323,774.96	
合计	29,425,810.49	2,413,571.80

其他说明：

无

74、营业外收入

营业外收入情况

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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	7,900.65	639,963.04	7,900.65
其中：固定资产处置利得	7,900.65	639,963.04	7,900.65
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
赔款收入	19,290,529.16	7,030,758.43	19,290,529.16
其他	1,569,978.83	1,261,704.10	1,569,978.83
合计	20,868,408.64	8,932,425.57	20,868,408.64

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	35,321,931.23	32,427,540.13	35,321,931.23
其中：固定资产处置损失	34,911,974.82	32,427,540.13	34,911,974.82
无形资产处置损失	409,956.41		409,956.41

非货币性资产交换损失			
对外捐赠	22,570,408.39	14,970,469.76	22,570,408.39
其他	4,175,316.54	5,104,642.99	4,175,316.54
合计	62,067,656.16	52,502,652.88	62,067,656.16

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	306,872,294.72	576,437,919.18
递延所得税费用	-37,991,461.14	-249,616,281.87
合计	268,880,833.58	326,821,637.31

(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	4,774,015,096.80
按法定/适用税率计算的所得税费用	716,102,264.52
子公司适用不同税率的影响	119,691,983.58
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-504,488,301.16
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-87,408,437.79
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	24,983,324.43
所得税费用	268,880,833.58

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

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“57、其他综合收益”之说明。

78、现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回不符合现金及现金等价物定义的货币资金	4,234,276,706.62	2,414,366,420.25
收到的与经营活动相关的政府补助	328,115,572.47	268,932,092.39

利息收入	336,643,368.43	117,648,467.64
收回套期保值业务相关资金	1,833,531,319.55	
其他	30,989,951.34	37,161,555.95
合计	6,763,556,918.41	2,838,108,536.23

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付不符合现金及现金等价物定义的货币资金	2,748,660,994.00	4,240,290,655.66
付现费用	1,010,876,465.18	1,133,437,282.37
支付套期期货合约持仓成本及平仓损失		1,890,252,907.19
其他	32,763,367.46	49,727,197.72
合计	3,792,300,826.64	7,313,708,042.94

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,849,177,920.23	16,215,038,027.52
合计	16,849,177,920.23	16,215,038,027.52

收到的重要的投资活动有关的现金说明

无

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

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	1,696,962,686.32	581,423,112.40
收购印尼华飞取得的现金净额		76,809,320.82
收到印尼华飞设备款		32,873,089.83
收到维斯通拆借款利息		13,744,035.66
收购KNI公司取得的现金	306,417.02	
收回印尼华拓拆借款	3,511,825.00	
收回IWIP公司拆借款	195,116,997.00	
收回维斯通拆借款	114,963,103.20	

合计	2,010,861,028.54	704,849,558.71
----	------------------	----------------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付不符合现金及现金等价物定义的货币资金	739,653,203.75	1,606,380,618.04
支付青山绿水拆借款		7,661,060.00
支付PPM公司拆借款		118,815,888.59
处置HANARI公司支付的现金净额		168,995.28
处置湖北友兴支付的现金净额		2,173,349.69
处置SHAD公司支付的现金净额		1,016.55
支付印尼华飞设备款		638,573,248.02
支付前景锂矿前股东关联债权款		79,699,836.87
退回前景锂矿股权转让预收款	475,249,276.34	
支付印尼华拓拆借款	3,511,825.00	
支付IWIP公司拆借款	195,116,997.00	
支付维斯通拆借款	114,963,103.20	
合计	1,528,494,405.29	2,453,474,013.04

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

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	886,517,753.46	604,690,956.10
售后回购融入资金		1,175,895,367.75
贴现筹资性银行承兑汇票收到的现金	660,668,177.76	477,237,655.59
售后回租融入资金	2,201,500,000.00	4,164,983,600.00
收到拆借款	2,560,666,966.01	5,049,411,678.97
收回售后回租保证金	61,785,000.00	35,612,000.00
转让子公司前景锂矿部分股权		270,032,292.00
合计	6,371,137,897.23	11,777,863,550.41

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

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	1,206,457,392.16	858,267,753.46
售后回租融入资金	2,531,269,447.96	1,599,169,749.14
支付售后回租保证金	68,500,000.00	43,600,000.00
到期承付的筹资性银行承兑汇票	483,363,500.11	154,000,000.00
支付发行费用	20,324,876.19	10,818,424.66
偿还拆借款及利息	2,939,050,182.04	3,923,964,047.34
收购富利矿业少数股权款		4,429,719.00
收购华友新能源少数股权款		1,240,248,109.00
支付限制性股票回购款	31,940,305.20	21,961,034.00
支付租赁负债付款额	58,748,318.09	56,828,107.49
支付售后回购资金	952,470,336.35	
支付股票回购款	638,081,400.64	
支付上海飞成少数股东减资款	7,500,000.00	
合计	8,937,705,758.74	7,913,286,944.09

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
银行借款	27,933,432,060.89	35,134,171,109.58	1,231,926,546.89	24,391,454,787.23		39,908,074,930.13
应付票据	483,363,500.11	660,668,177.76		483,363,500.11		660,668,177.76
应付股利			1,093,520,084.10	1,074,730,657.80		18,789,426.30
其他应付款	4,542,058,181.00	1,852,397,131.71	129,948,668.96	3,900,316,921.40		2,624,087,060.27
其他流动负债	1,311,482,728.68	2,100,000,000.00	66,955,061.44	2,065,203,942.68		1,413,233,847.44
应付债券（含一年内到期的应付债券）	6,323,799,832.42		323,341,882.47	15,204,630.90	218,235.62	6,631,718,848.37
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	107,151,228.37		63,516,723.68	58,693,994.27	12,600,481.20	99,373,476.58
长期应付款（含一年内到期的长期应付款）	6,877,398,308.76	2,909,769,834.30	465,840,385.17	2,554,413,350.15	2,094,082.57	7,696,501,095.51
合计	47,578,685,840.23	42,657,006,253.35	3,375,049,352.71	34,543,381,784.54	14,912,799.39	59,052,446,862.36

(4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上年同期数
背书转让用于支付固定资产等长期资产购置款的商业汇票金额	1,825,060,157.16	2,356,529,958.46

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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	4,505,134,263.22	5,704,373,518.72
加：资产减值准备	370,559,650.46	1,292,300,598.86
信用减值损失	42,016,975.44	209,807,487.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,840,285,201.51	1,769,774,649.34
使用权资产摊销	63,641,583.96	41,283,772.70
无形资产摊销	413,584,977.96	106,542,897.02
长期待摊费用摊销	19,632,202.53	26,753,374.81
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）	-29,425,810.49	-2,413,571.80
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	35,314,030.58	31,787,577.09
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-72,332,253.23	147,500,921.76
财务费用（收益以“-”号填列）	1,696,808,714.09	1,322,746,417.71
投资损失（收益以“-”号填列）	-895,006,957.72	-1,503,350,161.57
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	268,562,882.82	-463,608,809.23
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-306,554,343.93	213,992,527.36
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,536,739,050.11	-9,947,123,095.06
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,195,393,653.96	-11,565,416,090.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-5,289,281,385.35	15,132,908,157.75
其他	-518,397,034.67	395,946,202.86
经营活动产生的现金流量净额	3,485,888,093.33	2,913,806,375.38
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	10,526,774,769.22	8,579,643,614.59
减：现金的期初余额	8,579,643,614.59	6,108,393,395.75
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,947,131,154.63	2,471,250,218.84

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额
 适用 不适用

(4). 现金和现金等价物的构成
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	10,526,774,769.22	8,579,643,614.59
其中：库存现金	11,891,845.98	25,777,978.79
可随时用于支付的银行存款	9,427,796,624.02	8,030,335,929.04
可随时用于支付的其他货币资金	1,087,086,299.22	523,529,706.76
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	10,526,774,769.22	8,579,643,614.59
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	理由
银行存款	435,357,034.89	期末数系募集资金。公司可以将募集资金随时用于支付募投项目，因此符合现金和现金等价物标准
银行存款	68,997,238.28	期末数系子公司华越公司受印尼政府法规要求将来自天然资源所获得的出口收益的 30% 存储在印尼境内，子公司可以将现金用于随时支付，因此符合现金和现金等价物标准
银行存款	21,600,124.28	期末数系子公司华越公司、印尼华飞借款质押账户中的期末余额，该些账户使用受银行监管，但子公司可以将现金用于随时支付，因此符合现金和现金等价物标准
合计	525,954,397.45	/

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
其他货币资金	4,733,146,309.59	6,856,131,866.08	系银行承兑汇票保证金 3,156,266,863.66 元、信用证保证金 452,578,910.35 元、保函保证金 6,052,500.00 元、借款保证金 1,097,663,952.77

			元、环评保证金 9,508,508.46、诉讼冻结款 10,522,599.11 元以及其他保证金 552,975.24 元，不符合现金及现金等价物标准
合计	4,733,146,309.59	6,856,131,866.08	/

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			7,761,310,580.39
其中：美元	1,080,139,919.07	7.0827	7,650,307,004.80
欧元	1,318,938.85	7.8592	10,365,804.21
港币	454,815.21	0.9062	412,162.64
印尼卢比	200,498,108,426.76	0.0005	92,429,627.98
兰特	2,679,208.41	0.3819	1,023,189.69
韩元	81,285,748.00	0.0055	448,209.61
刚郎	659,947,558.25	0.0027	1,750,840.87
新加坡元	59,026.20	5.3772	317,395.68
津币	3,669,262,853.16	0.0012	4,256,344.91
应收账款			3,793,447,467.02
其中：美元	532,765,840.34	7.0827	3,773,420,617.38
欧元			
港币			
印尼卢比	43,221,497,510.00	0.0005	19,925,110.35
兰特	266,402.96	0.3819	101,739.29
长期借款			4,143,445,634.50
其中：美元	585,009,337.47	7.0827	4,143,445,634.50
欧元			
港币			
其他应收款			54,342,759.17
其中：美元	5,924,720.77	7.0827	41,963,019.80
欧元	76,662.69	7.8592	602,507.41
港币	45,200.00	0.9062	40,961.14
印尼卢比	8,991,194,314.00	0.0005	4,144,940.58
兰特	92,000.00	0.3819	35,134.80
韩元	1,305,034,284.00	0.0055	7,195,959.04
福林	17,547,684.00	0.0205	360,236.40

长期应收款			504,371,588.93
其中：美元	71,211,767.96	7.0827	504,371,588.93
短期借款			178,679,120.22
其中：美元	25,227,543.20	7.0827	178,679,120.22
应付账款			4,140,900,616.51
其中：美元	384,495,173.70	7.0827	2,723,263,966.76
欧元	55,367.22	7.8592	435,142.06
港币			
印尼卢比	3,068,878,226,636.78	0.0005	1,414,752,862.48
兰特	4,279,150.28	0.3819	1,634,207.49
韩元	8,195,858.00	0.0055	45,191.96
津币	611,758,373.15	0.0012	709,639.71
福林	2,903,505.00	0.0205	59,606.05
其他应付款			1,235,181,601.34
其中：美元	173,621,513.73	7.0827	1,229,709,095.30
欧元			
港币			
印尼卢比	11,869,186,856.00	0.0005	5,471,695.14
福林	39,500.00	0.0205	810.90
一年内到期非流动负债			2,967,649,149.67
其中：美元	418,346,266.42	7.0827	2,963,021,101.17
欧元			
港币			
印尼卢比	3,374,359,508.00	0.0005	1,555,579.73
韩元	557,212,327.20	0.0055	3,072,468.77
租赁负债			14,043,988.14
其中：印尼卢比	10,618,886,339.00	0.0005	4,895,306.60
韩元	1,659,173,293.03	0.0055	9,148,681.54
长期应付款			3,518,531,916.42
其中：美元	496,778,335.44	7.0827	3,518,531,916.42
短期借款			
其中：			

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
华友新加坡	新加坡	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
印尼华飞	印度尼西亚	美元	当地主要货币

82、租赁
(1) 作为承租人

√适用 □不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

□适用 √不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

√适用 □不适用

公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本报告“第十节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“38. 租赁”之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	18,895,541.19	16,821,408.86
低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	17,301,295.23	20,080,787.09
合 计	36,196,836.42	36,902,195.95

售后租回交易及判断依据

□适用 √不适用

与租赁相关的现金流出总额 94,945,154.51 (单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	8,905,896.93	
合计	8,905,896.93	

作为出租人的融资租赁

□适用 √不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

□适用 √不适用

未来五年未折现租赁收款额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	25,000.00	
第二年		
第三年		
第四年		

第五年		
五年后未折现租赁收款总额	25,000.00	

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明
无

83、其他

适用 不适用

八、研发支出

(1). 按费用性质列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	1,440,592,932.96	1,708,614,242.61
合计	1,440,592,932.96	1,708,614,242.61
其中：费用化研发支出	1,440,592,932.96	1,708,614,242.61
资本化研发支出		

其他说明：

公司的研发支出均为费用化支出，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“65、研发费用”之说明。

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明
无。

(3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并交易

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流量
KNI 公司	2023 年 2 月	USD49,915,065.99	80	受让	2023 年 2 月	详见其他说明		1,548.00	335,114,803.58
BAYVORL 公司	2023 年 11 月	USD350,000.00	51	受让	2023 年 11 月	详见其他说明		-2,993.48	1,775,156.52

其他说明：

1) 根据公司五届四十四次董事会决议，子公司华骐新加坡以 76,400,000 万印尼盾（实际按出资日汇率折算美元）认购 KNI 公司 80.00% 新增股权。截至 2023 年 3 月 9 日，公司已支付股权款，办理了相应的财产权交接手续，并取得对其实质控制权，故自该日起将其纳入合并财务报表范围。

2) 子公司华顺香港以 35.00 万美元认购 BAYVORL 公司 51.00% 股权。截至 2023 年 12 月 12 日，公司已支付股权款，办理了相应的财产权交接手续，并取得对其实质控制权，故自该日起将其纳入合并财务报表范围。

(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	KNI 公司	BAYVORL 公司
— 现金	344,169,371.51	2,489,410.00
— 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	344,169,371.51	2,489,410.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	344,169,371.51	2,489,410.00
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：

□适用 √不适用

业绩承诺的完成情况：

□适用 √不适用

大额商誉形成的主要原因：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	KNI 公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	430,211,714.39	430,211,714.39
货币资金	344,475,788.53	344,475,788.53
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
在建工程	85,735,925.86	85,735,925.86
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产	430,211,714.39	430,211,714.39
减：少数股东权益	86,042,342.88	86,042,342.88
取得的净资产	344,169,371.51	344,169,371.51

	BAYVORL 公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	2,489,410.00	2,489,410.00
货币资金	1,768,926.28	1,768,926.28
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
其他资产	720,483.72	720,483.72
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产	2,489,410.00	2,489,410.00
减：少数股东权益		
取得的净资产	2,489,410.00	2,489,410.00

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

根据收购对价及被收购方资产负债情况，确认购买日被收购方的可辨认资产、负债的公允价值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例 (%)	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的判断依据	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 (%)	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面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	丧失控制权之日合并财务报表层面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或留存收益的金额
广西再生	2023年4月	0.00	100.00	转让	详见其他说明	3,191,849.90						

其他说明:

√适用 □不适用

公司持有广西再生 100.00% 的股权, 根据双方签订的股权转让协议, 公司以 0 对价将持有的广西再生 100.00% 的股权转让给浙江友山新材料科技有限公司 (以下简称友山新材)。截至 2023 年 5 月 1 日, 公司已办理了相应的财产权交接手续。因公司已不再拥有对广西再生的实质控制权, 故自该日起不再纳入合并财务报表范围。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

√适用 □不适用

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
华翔印尼	设立	2023 年 3 月	USD980,000.00	98.00
匈牙利巴莫	设立	2023 年 4 月	173,938,861.60 和 EUR8,000	100.00
苏拉威西印尼	设立	2023 年 4 月	USD980,000.00	98.00
华利印尼	设立	2023 年 3 月	USD1,000,000.00	100.00
华友锦天	设立	2023 年 6 月	尚未出资	100.00
衢州资源循环	设立	2023 年 9 月	17,200,000.00	100.00
大华工业园	设立	2023 年 6 月	尚未出资	70.00
宏大工业园	设立	2023 年 6 月	尚未出资	70.00
华丽工业园	设立	2023 年 6 月	尚未出资	70.00
华友循锂	设立	2023 年 12 月	500,000.00	100.00
华友绿能	设立	2023 年 12 月	500,000.00	100.00
科拉卡绿色能源	设立	2023 年 8 月	尚未出资	69.30
ASTIR 公司	设立	2023 年 2 月	USD9,000.00	90.00
广州华壹	设立	2023 年 11 月	尚未出资	70.00
华友国际投资	设立	2023 年 3 月	尚未出资	65.00
华任新加坡	设立	2023 年 7 月	尚未出资	100.00
华蒂新加坡	设立	2023 年 7 月	尚未出资	100.00

华理国际投资	设立	2023 年 7 月	尚未出资	100.00
华时国际投资	设立	2023 年 7 月	尚未出资	100.00
华程国际投资	设立	2023 年 7 月	尚未出资	100.00
华吉新加坡	设立	2023 年 7 月	尚未出资	100.00
华意国际投资	设立	2023 年 7 月	尚未出资	100.00
华颂国际投资	设立	2023 年 7 月	尚未出资	100.00
华彰新加坡	设立	2023 年 11 月	尚未出资	100.00
华途新加坡	设立	2023 年 12 月	尚未出资	100.00
华博新加坡	设立	2023 年 12 月	尚未出资	100.00
华特新加坡	设立	2023 年 11 月	尚未出资	100.00
华源国际投资	设立	2023 年 7 月	尚未出资	100.00
华森国际投资	设立	2023 年 12 月	尚未出资	100.00
华廷投资	设立	2023 年 12 月	尚未出资	100.00
华美国际投资	设立	2023 年 11 月	尚未出资	100.00

6、其他

适用 不适用

十、在其他主体中的权益
1、在子公司中的权益
(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
华友衢州	浙江省衢州市	240,124.36	浙江省衢州市	制造业	83.96		设立
华友香港	香港	HKD55,099.20	香港	贸易、批发业	100		设立
新能源衢州	浙江省衢州市	226,578.66	浙江省衢州市	制造业	83.86		设立
华友新加坡	新加坡	USD1,500.00	新加坡	贸易、批发业	70		设立
华越公司	印度尼西亚	USD26,000.00	印度尼西亚	制造业	57		设立
成都巴莫	四川省金堂县	103,000.00	四川省金堂县	制造业	36.86		非同一控制下企业合并
印尼华飞	印度尼西亚	USD54,000.00	印度尼西亚	制造业	51		设立

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：

公司直接持有天津巴莫 36.86%的股权，同时华友控股已将持有的天津巴莫 25.20%的股权表决权等权利委托给公司行使，故将天津巴莫纳入合并范围。成都巴莫系天津巴莫全资子公司。

(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
新能源衢州	16.14	19,475,976.57		569,888,473.34
华越公司	43	398,448,338.10		2,177,621,626.30
成都巴莫	63.14	334,042,796.24		1,537,220,566.38
华友衢州	16.04	-682,343.05		1,067,965,290.67

华友新加坡	30	14,391,439.29	59,867,311.07
印尼华飞	49	109,484,063.10	1,970,069,865.72

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
新能源衢州	4,637,229,599.09	5,117,275,348.95	9,754,504,948.04	4,731,318,261.05	1,493,134,660.58	6,224,452,921.63	8,188,700,872.25	4,513,503,920.64	12,702,204,792.89	7,647,142,838.46	1,645,649,691.38	9,292,792,529.84
华越公司	3,173,164,569.54	8,916,321,965.98	12,089,486,535.52	1,520,146,066.21	5,465,077,203.56	6,985,223,269.77	3,322,594,989.14	8,564,026,670.81	11,886,621,659.95	946,037,194.51	6,840,744,304.34	7,786,781,498.85
成都巴莫	8,672,241,262.39	3,129,887,733.72	11,802,128,996.11	8,921,626,479.11	445,806,730.43	9,367,433,209.54	16,040,997,912.89	3,138,767,625.77	19,179,765,538.66	15,257,772,493.40	816,364,203.49	16,074,136,696.89
华友衢州	14,210,418,987.51	7,412,472,428.35	21,622,891,415.86	12,335,451,891.51	2,630,455,868.63	14,965,907,760.14	12,931,196,761.51	5,447,387,804.07	18,378,584,565.58	10,948,766,648.72	2,524,939,660.35	13,473,706,309.07
华友新加坡	2,360,026,360.44		2,360,026,360.44	2,160,468,656.89		2,160,468,656.89	1,938,034,805.20		1,938,034,805.20	1,789,622,635.80		1,789,622,635.80
印尼华飞	2,574,875,129.11	14,123,462,712.36	16,698,337,841.47	3,085,046,197.54	9,592,740,897.56	12,677,787,095.10	725,291,636.20	9,419,212,715.31	10,144,504,351.51	8,570,562,935.93	1,585,510,922.38	10,156,073,858.31

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
新能源衢州	7,526,054,594.83	120,639,763.36	120,639,763.36	2,839,408,667.82	8,114,026,137.10	327,016,330.89	327,016,330.89	4,218,295,734.58
华越公司	6,788,427,872.44	926,624,042.09	1,004,423,104.65	2,194,545,995.27	6,567,525,179.00	2,262,395,436.31	2,509,053,707.38	826,360,024.82
成都巴莫	18,531,721,073.28	529,066,944.80	529,066,944.80	1,672,039,688.93	20,965,230,187.86	1,316,841,100.09	1,316,841,100.09	1,797,213,284.35
华友衢州	22,132,537,831.49	252,105,399.21	252,105,399.21	217,435,308.73	21,556,444,318.39	120,101,202.60	120,101,202.60	1,559,412,439.47
华友新加坡	12,062,522,635.38	47,971,464.29	51,145,534.15	480,285,115.26	9,094,446,027.04	27,969,428.05	39,311,968.37	1,852,653,682.70
印尼华飞	2,303,454,972.76	223,436,863.47	243,061,395.32	481,833,360.45		-347,456.81	-602,024.19	5,955,725,815.55

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
华友衢州	2023 年 10 月	100.00	83.96
江苏华友	2023 年 12 月	35.00	40.00
KNI 公司	2023 年 12 月	80.00	73.20

(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

	衢州华友公司	江苏华友公司	KNI 公司
购买成本/处置对价			
— 现金	1,500,000,000.00	6,250,000.00	40,809,360.00
— 非现金资产的公允价值			
购买成本/处置对价合计	1,500,000,000.00	6,250,000.00	40,809,360.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	1,068,647,633.72	5,082,037.14	40,340,621.98
差额	431,352,366.28	1,167,962.86	468,738.02
其中：调整资本公积	431,352,366.28	-1,167,962.86	468,738.02
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

	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)	

合营企业或联营企业名称				直接	间接	对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
乐友公司	江苏省无锡市	江苏省无锡市	非金属矿物制品业	49.00		权益法核算
新越科技	香港	香港	产业投资	30.00		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：
无

(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	
	乐友公司	新越科技公司	乐友公司	新越科技公司
流动资产	3,336,862,998.26	5,719,469,010.88	5,207,158,971.73	6,237,448,115.60
非流动资产	1,756,454,218.95	5,869,547,461.97	1,897,336,959.04	5,292,504,382.43
资产合计	5,093,317,217.21	11,589,016,472.85	7,104,495,930.77	11,529,952,498.03
流动负债	950,039,159.11	2,085,305,279.76	3,310,899,861.29	2,237,259,136.82
非流动负债	136,226,679.59	57,579,449.78	135,061,499.66	46,563,344.90
负债合计	1,086,265,838.70	2,142,884,729.54	3,445,961,360.95	2,283,822,481.72
少数股东权益		3,319,313,390.56		3,410,190,235.54
归属于母公司股东权益	4,007,051,378.51	6,126,818,352.75	3,658,534,569.82	5,835,939,780.77
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	843,182,016.80	5,297,875,106.01	1,674,464,327.61	4,558,685,779.69
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	843,182,016.80	5,469,351,355.24	1,674,464,327.61	4,912,643,539.29

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
合营企业：		
投资账面价值合计	6,130,740.58	5,754,684.53
下列各项按持股比例计算的合计数		
— 净利润	166,175.75	-528,384.54
— 其他综合收益	209,880.30	-22,676.04
— 综合收益总额	376,056.05	-551,060.58
联营企业：		
投资账面价值合计	6,038,249,538.12	4,485,620,906.80
下列各项按持股比例计算的合计数		
— 净利润	-158,310,628.94	145,522,601.93
— 其他综合收益	9,692,177.05	41,552,257.44
— 综合收益总额	-148,618,451.89	187,074,859.37

其他说明
无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

应收款项的期末余额 0.00（单位：元 币种：人民币）

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	587,259,890.46	124,072,420.43		46,600,403.87		664,731,907.02	与资产相关
递延收益	5,467,770.47	622,879.57		4,272,025.10		1,818,624.94	与收益相关
合计	592,727,660.93	124,695,300.00		50,872,428.97		666,550,531.96	/

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	200,903,660.04	156,001,968.86
与资产相关	46,600,403.87	34,101,485.52
其他	635,426.00	4,974,090.00
合计	248,139,489.91	195,077,544.38

其他说明：

无。

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

适用 不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

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

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

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

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本报告“第十节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“5、应收账款”“7、应收款项融资”“9. 其他应收款”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 2023 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 36.40%（2022 年 12 月 31 日：54.03%）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	39,908,074,930.13	44,412,200,854.09	22,261,645,234.35	8,011,462,048.07	14,139,093,571.67

应付票据	8,019,127,039.81	8,019,127,039.81	8,019,127,039.81		
应付账款	12,002,517,679.00	12,002,517,679.00	12,002,517,679.00		
其他应付款	2,698,990,402.87	2,723,596,956.84	2,723,596,956.84		
其他流动负债	1,413,233,847.44	1,456,545,724.94	1,456,545,724.94		
应付债券	6,631,718,848.37	7,041,282,040.87		237,075,540.00	6,804,206,500.87
租赁负债	99,373,476.58	103,831,394.33	45,594,854.72	50,500,984.58	7,735,555.03
长期应付款	7,696,501,095.51	8,619,947,075.33	2,462,350,818.34	2,406,330,887.36	3,751,265,369.63
小计	78,469,537,319.71	84,379,048,765.21	48,971,378,308.00	10,705,369,460.01	24,702,300,997.20

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	27,933,432,060.89	30,390,754,814.60	17,028,532,051.85	7,410,668,383.51	5,951,554,379.24
交易性金融负债	40,024,798.40	40,024,798.40	40,024,798.40		
应付票据	10,782,231,308.54	10,782,231,308.54	10,782,231,308.54		
应付账款	14,610,891,201.30	14,610,891,201.30	14,610,891,201.30		
其他应付款	4,612,710,195.77	4,643,101,465.63	4,643,101,465.63		
其他流动负债	1,311,482,728.68	1,654,602,779.88	1,654,602,779.88		
应付债券	6,323,799,832.42	8,162,727,162.57		682,130,867.86	7,480,596,294.71
租赁负债	107,151,228.37	114,190,138.57	53,895,473.11	52,382,919.92	7,911,745.54
长期应付款	6,877,398,308.76	7,508,770,841.58	1,991,820,843.19	2,541,468,653.90	2,975,481,344.49
小计	72,599,121,663.13	77,907,294,511.07	50,805,099,921.90	10,686,650,825.19	16,415,543,763.98

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2023年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币18,057,707,437.49元（2022年12月31日：人民币11,942,119,524.41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9,028.85万元（2022年12月31日：减少/增加人民币5,971.06万元），净利润减少/增加人民币9,028.85万元（2022年度：减少/增加人民币5,971.06万元）。

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“81、外币货币性项目”之说明。

2、套期
(1) 公司开展套期业务进行风险管理

√适用 □不适用

项目	相应风险管理策略和目标	被套期风险的定性和定量信息	被套期项目及相关套期工具之间的经济关系	预期风险管理目标有效实现情况	相应套期活动对风险敞口的影响
公允价值套期-期货合约	规避镍、锂、钴等大宗商品金属价格变动对公司生产经营造成的风险，实现稳健经营	被套期风险为镍、锂、钴的价格波动风险，定量信息详见本报告“第十节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“3、衍生金融资产”“10、存货”“68、投资收益”“70、公允价值变动收益”之说明。	被套期项目与套期工具一般呈反向波动，此种情形下即为套期有效，反之为套期无效	公司套期工具产生的损益能够抵消被套期项目的价值变动，预期风险管理目标有效实现	可以有效降低风险敞口

其他说明

□适用 √不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
镍、锂、钴的价格波动风险		-2,393,406,911.46	套期工具与被套期项目是否存在反向波动	本期套期工具共形成利得2,620,163,093.13元，被套期项目因被套期风险形成损失2,393,406,911.46元，属于无效套期利得为226,756,181.67元（其中已平仓利得80,322,954.40元，未平仓利得146,433,227.27元）
套期类别				
公允价值套期		-2,393,406,911.46	套期工具与被套期项目是否存在反向波动	本期套期工具共形成利得2,620,163,093.13元，被套期项目因被套期风险形成损失2,393,406,911.46元，属于无效

				套期利得为 226,756,181.67 元 (其中已平仓利得 80,322,954.40 元, 未平仓利得 146,433,227.27 元)
--	--	--	--	---

与被套期项目以及套期工具相关账面价值详见本报告“第十节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“3、衍生金融资产”及“10、存货”之说明

其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次 公允价值 计量	第三层次公允价值 计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	32,734,250.15	-	347,060,442.90	379,794,693.05
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	32,734,250.15	-	347,060,442.90	379,794,693.05
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			6,573,600.00	6,573,600.00
(3) 衍生金融资产	32,734,250.15		33,393,600.00	66,127,850.15
(4) 短期银行理财产品			307,093,242.90	307,093,242.90
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				

(1) 债务工具投资			
(2) 权益工具投资			
(二) 其他债权投资			
(三) 其他权益工具投资			
(四) 投资性房地产			
1. 出租用的土地使用权			
2. 出租的建筑物			
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权			
(五) 生物资产			
1. 消耗性生物资产			
2. 生产性生物资产			
(六) 衍生金融资产	1,395,343,385.26		1,395,343,385.26
(七) 应收款项融资		2,425,306,902.49	2,425,306,902.49
(八) 其他权益工具投资		42,647,182.81	42,647,182.81
(九) 存货-被套期项目的公允价值变动	-996,501,675.32		-996,501,675.32
持续以公允价值计量的资产总额	431,575,960.09	2,815,014,528.20	3,246,590,488.29
(六) 交易性金融负债			
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债			
其中：发行的交易性债券			
衍生金融负债			
其他			
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债			
持续以公允价值计量的负债总额			
二、非持续的公允价值计量			
(一) 持有待售资产			
非持续以公允价值计量的资产总额			
非持续以公允价值计量的负债总额			

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
交易性金融资产-衍生金融资产	32,734,250.15	期货合约按照期货交易所确定的期末结算价作为公允价值
衍生金融资产	1,395,343,385.26	
存货-被套期项目的公允价值变动	-996,501,675.32	被套期项目按照期末现货市场报价作为公允价值

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

□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
交易性金融资产-衍生金融资产	33,393,600.00	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）
其他非流动金融资产-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
交易性金融资产-短期银行理财产品	307,093,242.90	本金加上截至期末的预期收益确定
应收款项融资	2,425,306,902.49	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	42,647,182.81	被投资企业内蒙古斯诺、HANAQ公司和深圳菲尼基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

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

十四、关联方及关联交易
1、本企业的母公司情况
 适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
华友控股	浙江省桐乡市	商务服务	7,009.20	15.22	15.22

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是陈雪华，其直接持股及通过华友控股间接持股合计持有公司 21.66%的股权

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本报告“第十节财务报告”之“十、在其他主体中的权益”之说明。

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本报告“第十节财务报告”之“十、在其他主体中的权益”之说明。

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
LG-HY BCM	联营企业
浦华公司	联营企业
乐友公司	联营企业
浙江时代锂电材料有限公司（以下简称时代锂电公司）	联营企业衢州信华、衢州安友分别持有时代锂电公司 35.30%、17.88%股权，分别为时代锂电公司第一、第二大股东
PHC 公司	联营企业
湖南雅城	联营企业
宁波睿华	联营企业
新越科技	联营企业
PT. WEDABAY NICKEL INDONESIA（以下简称 WBN 公司）	联营企业新越科技之子公司
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
浙江华友锂电材料有限公司（以下简称华友锂电）	联营企业桐乡锂时代之子公司
衢州电投华友智慧能源有限公司（以下简称衢州电投）	联营企业浙江电投之子公司
广西时代汇能锂电材料科技有限公司（以下简称广西时代汇能）	联营企业广西时代锂电产业基金之子公司
玉林时代聚能热力能源有限公司（以下简称玉林时代聚能）	联营企业广西时代锂电产业基金之子公司
玉林时代绿水环保科技有限公司（以下简称玉林时代绿水）	联营企业广西时代锂电产业基金之子公司
玉林时代天蓝气体有限公司（以下简称玉林时代天蓝）	联营企业广西时代锂电产业基金之子公司
青山绿水	合营企业

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
邱锦华	与最终控制方陈雪华关系密切的家庭成员
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
云南友天新能源科技有限公司（以下简称云南友天）	受控股股东华友控股控制
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
广西华创新材铜箔有限公司（以下简称广西华创）	受控股股东华友控股控制
广西时代新能锂电材料科技有限公司（以下简称广西时代新能）	受控股股东华友控股控制
广西时代创能新材料科技有限公司（以下简称广西时代创能）	受控股股东华友控股控制
广西再生	原系公司全资子公司，自 2023 年 5 月起，华友控股将其纳入合并范围
友山新材	受控股股东华友控股控制
RUBY MINING HONGKONG LIMITED（以下简称红宝石矿业）	受控股股东华友控股控制
湖北友兴	受控股股东华友控股控制
PT YOUSHAN NICKEL INDONESIA（以下简称友山镍业）	控股股东华友控股之联营企业
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
浙江芯华聚合材料有限责任公司（以下简称芯华聚材）	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	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
IWIP 公司	服务费	164,236,627.55			264,222,380.59
IWIP 公司	商品	31,909,026.74			
浦华公司	商品	7,485,182.88			2,699,824.09
浦华公司	服务费				509,328.08
乐友公司	商品	94,034,739.63			13,804,456.64
WBE 公司	能源费	125,096,847.68			4,963,660.97
广西时代汇能	商品	171,572,185.08			19,420,600.02

广西时代汇能	加工费	15,863,673.46		
广西时代汇能	服务费	3,070,823.41		
内蒙古圣钒	商品	3,162,700.88		240,265.49
时代锂电公司	商品	282,845,497.44		46,190,102.16
时代锂电公司	加工费	266,439.98		
时代锂电公司	使用费	1,117,398.23		3,333,827.51
时代锂电公司	服务费	261,273.35		
时代锂电公司	能源费	3,485,608.20		
WBN 公司	商品	1,614,958,656.14		327,929,444.59
广西时代新能	商品	115,085.10		
湖南雅城	商品	99,955.75		
衢州电投	能源费	1,230,200.69		
友山镍业	商品	162,908,632.77		
玉林时代聚能	能源费	33,138,035.40		
玉林时代绿水	服务费	4,840,001.09		
玉林时代天蓝	能源费	101,229,337.25		
合计		2,822,927,928.70		683,313,890.14

此外，公司存在将原材料销售给广西时代汇能、时代锂电公司和宁波睿华，后向其购回加工后的成品或原材料。本期，公司向广西时代汇能、时代锂电公司、宁波睿华销售原材料金额分别为 287,280,972.54 元、1,900,164,196.90 元、1,236,307,161.00 元，公司向其购回成品或原材料金额分别为 225,540,737.14 元、1,794,744,331.55 元、1,253,771,117.56 元。上年同期，公司向广西时代汇能、时代锂电公司销售原材料金额分别为 146,774,197.83 元、1,260,379,457.23 元，公司向其购回成品金额分别为 115,158,973.21 元、977,321,574.11 元。截至期末，尚有部分成品未购回。财务报表已按净额列示。

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
浦华公司	商品	405,981,654.04	641,700,077.63
浦华公司	服务费、使用费	12,241,546.12	13,529,397.93
乐友公司	商品	371,923,924.50	961,467,841.00
乐友公司	服务费	338,873.44	526,786.62
倍林德公司	服务费	871.50	947.50
时代锂电公司	商品	23,669,765.36	126,225,455.67
时代锂电公司	服务费	131,217,035.44	45,041,997.09
时代锂电公司	加工费	6,780,175.72	
华友控股	商品	23,544.31	17,776.84
华友控股	服务费	862,508.00	247,049.12
PHC 公司	服务费	4,273,549.54	3,335,223.21
内蒙古圣钒	商品	191,473,451.33	176,442,424.79
内蒙古圣钒	服务费	56.00	597.50
内蒙古圣钒	加工费	748,852.43	
广西华友建设	服务费	20,069,340.89	18,147,897.17
WBE 公司	加工费	38,406,992.15	7,839,757.68
广西华创	服务费		45,718.78
广西时代汇能	商品	60,215,940.43	78,312,200.91
广西时代汇能	服务费	101,719,437.67	80,883,852.33
广西时代汇能	加工费	7,377,360.01	
广西时代新能	商品	5,478,499.85	398.23

广西时代新能	服务费	19,187,751.06	28,236,131.65
广西时代新能	加工费	1,319,192.92	
玉林时代聚能	商品	32,577.76	
玉林时代聚能	服务费	18,168,334.75	13,780,890.18
玉林时代绿水	商品	8,440.71	
玉林时代绿水	服务费	3,563,095.35	6,450,791.57
玉林时代天蓝	商品	2,097.35	
玉林时代天蓝	服务费	11,275,872.70	7,248,148.97
LG-HY BCM	商品	37,972,651.92	
广西时代创能	服务费	960,000.00	
广西再生	商品	2,542,095.77	
广西再生	服务费	8,199,248.09	
湖北友兴	服务费	196,038.65	
华友锂电	商品	1,564,965.90	
华友锂电	服务费	18,038,084.38	
芯华聚材	商品	258,960.18	
友山新材	商品	138,892,496.53	
友山新材	服务费	15,085,859.76	
云南友天	服务费	69,637.62	
合计		1,660,140,780.13	2,209,481,362.37

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

此外，公司存在向广西时代汇能采购原材料，由公司加工成成品后再向其销售的情况。本期，公司向广西时代汇能采购原材料金额 60,265,312.32 元，公司向其销售成品金额 61,974,358.89 元。财务报表已按净额列示。

公司本期向浦华公司、玉林时代绿水、时代锂电公司、广西时代汇能分别应收能源费 33,689,387.02 元、1,922,850.84 元、456,865.14 元、102,184.49 元。

(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	387,130.57	45,871.56

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	240,000,000.00	2023.8.11	2024.8.14	否
陈雪华	333,000,000.00	2023.5.16	2024.6.14	否
陈雪华	76,529,926.81	2023.11.1	2024.4.15	否
陈雪华	273,730,254.09	2023.2.28	2024.6.7	否
陈雪华	241,335,950.24	2023.6.30	2024.8.13	否
陈雪华	380,000,000.00	2023.6.28	2024.10.14	否
陈雪华	964,000,000.00	2023.10.19	2024.11.9	否
陈雪华、邱锦华	400,000,000.00	2023.7.7	2024.6.10	否
陈雪华	945,000,000.00	2022.7.29	2025.6.12	否
陈雪华	523,700,000.00	2023.7.19	2026.8.10	否
陈雪华	190,000,000.00	2023.12.19	2024.9.3	否
陈雪华	190,000,000.00	2023.7.17	2024.3.12	否
陈雪华	134,528,455.13	2023.6.13	2025.3.25	否
陈雪华	134,670,088.88	2023.9.25	2024.6.13	否
陈雪华、邱锦华	300,000,000.00	2023.10.24	2024.6.28	否
陈雪华、邱锦华	220,000,000.00	2023.8.18	2024.10.17	否
陈雪华、邱锦华	100,484,460.17	2023.8.24	2024.7.14	否
陈雪华	96,250,000.00	2023.1.12	2024.4.21	否
陈雪华	120,000,000.00	2023.10.27	2024.10.21	否
陈雪华	280,000,000.00	2023.10.25	2024.6.22	否
陈雪华	160,000,000.00	2023.10.7	2024.9.25	否
陈雪华	34,000,000.00	2023.7.5	2024.1.5	否
陈雪华	297,000,000.00	2023.2.15	2024.4.20	否
陈雪华	245,988,000.00	2023.1.19	2024.6.13	否
陈雪华、邱锦华	120,000,000.00	2023.11.30	2024.6.14	否
陈雪华	230,650,000.00	2023.3.10	2024.6.29	否
陈雪华	230,000,000.00	2023.6.28	2024.6.28	否
陈雪华	173,169,181.92	2021.10.29	2029.3.21	否
陈雪华	69,284,387.94	2021.11.1	2029.3.21	否
陈雪华	1,004,581,837.20	2021.10.27	2029.3.21	否
陈雪华	346,421,939.70	2021.10.29	2029.3.21	否
陈雪华	346,421,939.70	2021.10.29	2029.3.21	否
陈雪华	692,760,303.54	2021.10.28	2029.3.21	否

陈雪华、华友控股	130,000,000.00	2023.1.18	2024.2.26	否
华友控股	30,000,000.00	2023.2.23	2024.2.20	否
华友控股	130,434,945.12	2023.7.26	2024.5.20	否
华友控股	199,990,000.00	2023.9.26	2025.3.20	否
华友控股	585,240,000.00	2021.4.23	2026.4.22	否
华友控股	452,880,000.00	2023.10.23	2024.6.8	否
华友控股	496,687,058.21	2023.8.28	2024.6.25	否
华友控股	30,000,000.00	2023.6.13	2024.6.12	否
华友控股	107,400,000.00	2023.9.15	2024.3.15	否
华友控股	50,000,000.00	2023.11.28	2024.10.19	否
华友控股	90,000,000.00	2023.12.4	2024.6.4	否
华友控股	115,151,485.90	2023.9.28	2024.4.10	否
华友控股	257,312,290.60	2023.7.13	2024.6.27	否
华友控股	20,000,000.00	2023.7.7	2024.7.7	否
华友控股	20,641,577.07	2023.11.15	2024.5.28	否
华友控股	80,000,000.00	2023.11.30	2024.5.30	否
华友控股	93,643,750.01	2021.9.16	2024.10.15	否
华友控股	112,123,319.00	2022.1.7	2025.1.7	否
华友控股	171,959,409.73	2022.5.12	2025.5.11	否
华友控股	533,526,188.22	2022.8.4	2026.12.20	否
华友控股	10,000.00	2023.12.29	2024.1.8	否
陈雪华	212,000,000.00	2023.7.24	2030.6.21	否
陈雪华	848,000,000.00	2023.7.24	2030.6.21	否
陈雪华	503,500,000.00	2023.7.20	2030.6.21	否
陈雪华	1,484,000,000.00	2023.7.20	2030.6.21	否
陈雪华	742,000,000.00	2023.7.21	2030.6.21	否
陈雪华	662,500,000.00	2023.7.21	2030.6.21	否
陈雪华	354,135,000.00	2023.3.10	2025.3.10	否
陈雪华	708,270,000.00	2023.3.30	2025.3.29	否

关联担保情况说明

√适用 □不适用

本公司为天津巴莫、成都巴莫、浙江巴莫提供担保，华友控股为本公司提供反担保。

(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	32,725,000.00	2022/5/19	2023/5/15	
华友控股	28,050,000.00	2022/11/22	2023/5/15	
华友控股	400,000,000.00	2023/3/23	2023/3/24	
红宝石矿业	11,220,280.88	2023/5/22	2023/12/27	
新越科技	10,497,012.24	2020/12/31	2024/12/30	
新越科技	5,248,506.12	2021/4/13	2024/4/12	
新越科技	178,516,611.59	2022/6/27	2024/6/27	
新越科技	36,334,242.50	2022/6/1	2024/6/1	
新越科技	60,557,070.83	2022/7/11	2024/7/11	

新越科技	48,445,656.67	2022/8/1	2024/8/1	
新越科技	9,689,131.33	2022/8/8	2024/8/8	
新越科技	60,557,070.83	2022/9/1	2024/8/31	
新越科技	36,334,242.50	2022/10/11	2024/10/11	
新越科技	48,445,656.67	2022/10/31	2024/10/31	
新越科技	34,214,675.26	2022/12/13	2024/12/13	
新越科技	104,158,161.83	2023/1/5	2025/1/4	

包含外币折算时产生的汇率变动影响。

本期向华友控股、红宝石矿业分别应付资金使用费 1,032,381.87 元、392,476.08 元。截至期末，公司已向关联方支付了上述利息。

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
IWIP 公司	40,371,390.00	2019/6/10	2023/6/27	
IWIP 公司	12,748,860.00	2019/7/5	2023/6/27	
IWIP 公司	12,678,033.00	2019/8/14	2023/6/27	
IWIP 公司	12,678,033.00	2019/11/25	2023/6/27	
IWIP 公司	25,356,066.00	2019/12/26	2023/6/27	
IWIP 公司	12,678,033.00	2020/1/7	2023/6/27	
IWIP 公司	8,499,240.00	2020/2/17	2023/6/27	
IWIP 公司	4,249,620.00	2020/3/10	2023/6/27	
IWIP 公司	4,249,620.00	2020/4/7	2023/6/27	
IWIP 公司	4,249,620.00	2020/4/28	2023/6/27	
IWIP 公司	4,249,620.00	2020/5/25	2023/6/27	
IWIP 公司	14,635,691.28	2020/10/16	2023/6/27	
IWIP 公司	14,635,691.28	2020/11/9	2023/6/27	
IWIP 公司	14,635,691.28	2020/11/13	2023/6/27	
IWIP 公司	4,878,563.76	2020/12/22	2023/6/27	
IWIP 公司	5,963,633.40	2020/7/2	2023/6/27	
IWIP 公司	196,757,406.00	2023/6/27	2028/6/26	
维斯通	102,722,352.93	2019/12/2	2023/6/27	
维斯通	13,207,280.67	2020/3/30	2023/6/27	
维斯通	115,929,633.60	2023/6/27	2028/6/26	
印尼华拓	3,541,350.00	2020/2/27	2023/6/26	
印尼华拓	3,541,350.00	2023/6/27	2028/6/26	
青山绿水	7,790,970.00	2022/1/21	2025/1/20	

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

√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	出售湖北兴友股权		24,500,000.00
华友控股	出售湖北友兴股权		1,000,000.00
华友控股	出售广西再生股权	0	
华友控股	出售长期资产	82,297.37	3,584.07
广西时代新能	出售长期资产	315,114.95	185,828.70
广西时代新能	购入长期资产	47,787.61	
时代锂电公司	出售长期资产	2,036,373.87	1,206,506.20

时代锂电公司	购入长期资产	445,734.24	
玉林时代绿水	出售长期资产	50,005.70	7,017.70
广西华创	购入长期资产		344,742.94
广西时代汇能	出售长期资产	621,160.09	
广西时代汇能	购入长期资产	565,959.92	
广西再生	出售长期资产	180,644.27	
华友锂电	出售长期资产	254,211.54	
华友锂电	购入长期资产	10,248.11	
友山新材	出售长期资产	1,931,099.64	
玉林时代聚能	出售长期资产	7,584.07	
云南友天	出售长期资产	99,660.16	
WBN 公司	购入土地使用权	20,861,333.66	
小 计		27,509,215.20	27,247,679.61

出售广西再生股权详见本报告“第十节财务报告”之“九、合并范围变更”之“4、处置子公司”之说明。

(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	5,657.41	7,396.57

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	乐友公司	16,711,277.38	835,563.87	240,641,180.00	12,032,059.00
应收账款	浦华公司	739,614.45	36,980.72	42,631,305.31	2,131,565.27
应收账款	时代锂电公司	540,493,713.28	27,159,151.46	63,633,497.32	3,181,674.87
应收账款	WBE公司			4,875,320.90	243,766.04
应收账款	广西华友建设	12,672,276.89	633,613.84	19,471,470.23	973,573.51
应收账款	广西时代汇能			223,788,646.91	11,189,432.35
应收账款	广西时代新能	15,674,061.51	802,584.41	30,083,911.85	1,504,195.59
应收账款	内蒙古圣钒			633.35	31.67
应收账款	玉林时代聚能	128,503.08	6,425.15	6,019,493.56	300,974.68
应收账款	玉林时代绿水			4,258,269.05	212,913.45
应收账款	玉林时代天蓝			602,265.24	30,113.26
应收账款	PHC公司	1,075,825.94	53,791.30		
应收账款	广西再生	7,991,100.21	399,555.01		
应收账款	湖北友兴	189,622.18	9,481.11		
应收账款	华友锂电	3,278,857.17	163,942.86		
应收账款	友山新材	18,251,818.09	912,590.90		
应收账款	云南友天	4.24	0.21		

小 计		617,206,674.42	31,013,680.84	636,005,993.72	31,800,299.69
应收款项融资	广西时代汇能	39,819,996.81		3,813,448.00	
应收款项融资	时代锂电公司	20,340,674.74		68,817,491.25	
应收款项融资	广西时代新能	42,538,969.66			
应收款项融资	内蒙古圣钒	11,677,500.00			
应收款项融资	华友控股	2,700,700.00			
应收款项融资	湖南雅城	8,605.02			
小 计		117,086,446.23		72,630,939.25	
预付款项	青山绿水	5,312,025.00		5,223,450.00	
预付款项	玉林时代绿水	388,235.29			
小 计		5,700,260.29		5,223,450.00	
应收股利	乐友公司			163,980,830.12	
小 计				163,980,830.12	
其他应收款	印尼华拓	3,541,350.00	3,541,350.00	3,482,300.00	1,741,150.00
其他应收款	青山绿水	7,790,970.00	1,558,194.00	7,661,060.00	383,053.00
其他应收款	广西时代汇能			52,776.39	2,638.82
小 计		11,332,320.00	5,099,544.00	11,196,136.39	2,126,841.82
长期应收款	IWIP公司	196,757,406.00		193,476,588.00	
长期应收款	维斯通	115,929,633.60		113,996,572.80	
小 计		312,687,039.60		307,473,160.80	

(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
应付票据	时代锂电公司	962,556,720.83	4,883,507.46
应付票据	广西时代汇能	113,521,973.81	
小 计		1,076,078,694.64	4,883,507.46
应付账款	IWIP公司	3,345,472.14	5,469,940.00
应付账款	乐友公司		3,503,124.74
应付账款	广西时代汇能	136,774,475.86	185,708,233.47
应付账款	浦华公司	2,851,995.04	21,604.92
应付账款	时代锂电公司	723,893,120.10	1,246,063,814.14
应付账款	WBN公司	421,310,996.70	324,716,695.43
应付账款	WBE公司	36,083,948.03	
应付账款	广西时代新能	132,141.05	
应付账款	湖南雅城	59,850.00	
应付账款	华友锂电	5,789.86	
应付账款	内蒙古圣钒	59,734.52	
应付账款	衢州电投	1,030,069.59	
应付账款	友山镍业	164,278,256.08	
应付账款	玉林时代聚能	7,404,949.56	
应付账款	玉林时代绿水	679,768.21	
应付账款	玉林时代天蓝	20,529,848.89	
小 计		1,518,440,415.63	1,765,483,412.70
合同负债	广西时代汇能	65,024,415.39	
合同负债	玉林时代天蓝	1,969,303.29	
合同负债	玉林时代绿水	696,365.38	

小 计		67,690,084.06	
其他应付款	新越科技	632,998,038.36	520,039,572.74
其他应付款	华友控股		60,775,000.00
其他应付款	时代锂电公司	630,872.16	64,363.68
小 计		633,628,910.52	580,878,936.42

(3). 其他项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十五、 股份支付

1、 各项权益工具

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

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	按照授予日公司股票收盘价
授予日权益工具公允价值的重要参数	
可行权权益工具数量的确定依据	以获授限制性股票额度为基数，综合考虑每个资产负债表日可行权职工人数变动情况、各个可行权年度公司业绩考核指标和激励对象个人绩效考核情况确定
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	748,072,241.39

其他说明

无

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
董事、监事、高级管理人员	18,406,021.25	
核心管理人员、核心骨干及董事会认为需要激励的其他人员	230,634,421.53	
合计	249,040,442.78	

其他说明

无

5、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十六、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

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

截至 2023 年 12 月 31 日，关于 GENILAND 诉子公司 CDM 公司土地纠纷进展情况如下：

GENILAND 诉 CDM 公司第 527 号开采权的矿区侵占其长期租赁特许权（土地），要求 CDM 公司赔偿损失 2,265.00 万美元。根据刚果（金）法院作出的判决，CDM 公司向 GENILAND 支付赔偿损失及罚金等共计 9,935,084 美元。针对上述判决，CDM 公司提出异议和上诉程序，上述判决目前处于中止执行状态。根据刚果（金）Emery Mukendi Wafwana & Associés（艾米利·穆肯迪·瓦富瓦纳律师事务所）Edmond Cibamba Diata 律师于 2020 年 8 月出具的《关于浙江华友钴业股份有限公司在刚果民主共和国权益的法律意见书》，GENILAND 提出的因 CDM 公司非法占用其长期租赁特许权（土地）而提出的赔偿要求没有法律依据，原因如下：

根据 2002 年《矿业法典》第 64 条，开采权证赋予其所有权人在开采权证明确的矿区内并在开采权证的有效期内，排他性的实施勘探、发展、建设和开发开采权证上明确的矿物质的活动。CDM 公司作为第 527 号开采权所有人，有权进入开采矿区实施矿业活动。由于 GENILAND 获取长期租赁特许权（土地）的时间为 2012 年 5 月 25 日，晚于 CDM 公司取得的第 527 号开采权的特许权时间，因此 GENILAND 不能将 CDM 公司在其合法持有开采权证的矿区实施矿业活动或者建设与矿业开发所必要的装置和基础设施视为违法活动，亦不能以此为由要求任何赔偿。

GENILAND 提出的诉讼请求中，要求 CDM 公司赔偿损失 2,265.00 万美元，但根据刚果（金）《矿业法典》第 281 条相关规定，矿权持有人与土地使用权人就土地占用纠纷的赔偿标准为占有期间的土地价值加上百分之五十（50%）。根据刚果（金）律师于 2020 年 9 月出具的法律意见，通过前往涉案土地所在土地局开展调查，确认本案争议土地所处地区的土地价格为 500-800 美元/公顷，争议土地面积为 26.83 公顷，按上述法定赔偿标准最高赔偿金额将不超过 32,196.00 美元，因而 GENILAND 诉讼请求中提出的赔偿金额明显过高且没有法律依据。

综上，公司认为上述诉讼不需承担赔偿责任，故未计提预计负债。

(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

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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	1,688,234,638

公司拟按 2023 年度母公司实现净利润提取 10%的法定盈余公积后，每 10 股派发现金股利 10 元（含税）。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。

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

经第六届十四次董事会决议及 2024 年第一次临时股东大会通过，公司决定终止实施 2021 年和 2022 年限制性股票激励计划并回购注销已授予尚未解除限售的限制性股票。

十八、 其他重要事项**1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**适用 不适用**(2). 未来适用法**适用 不适用**2、 重要债务重组**适用 不适用**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用**(2). 其他资产置换**适用 不适用**4、 年金计划**适用 不适用**5、 终止经营**适用 不适用

6、分部信息
(1). 报告分部的确定依据与会计政策
 适用 不适用

本公司主要业务为生产和销售钴产品、铜产品、镍产品、锂产品、三元前驱体、正极材料和镍中间品等产品。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司按产品/地区分类的营业收入及营业成本详见本报告“第十节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“61、营业收入和营业成本”之说明。

(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

十九、母公司财务报表主要项目注释
1、应收账款
(1). 按账龄披露
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	921,524,940.66	428,250,791.18
1 年以内小计	921,524,940.66	428,250,791.18
1 至 2 年	127,362,796.30	8,202,275.39
2 至 3 年	-	8,487,545.19
3 年以上	463,014.77	10,378,672.12
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	1,049,350,751.73	455,319,283.88

(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	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备	402,048.00	0.04	402,048.00	100.00	-	402,048.00	0.09	402,048.00	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	402,048.00	0.09	402,048.00	100.00	-	402,048.00	0.09	402,048.00	100.00	-
按组合计提坏账准备	1,048,948,703.73	99.96	1,516,870.74	0.14	1,047,431,832.99	454,917,235.88	99.91	4,286,190.59	0.94	450,631,045.29
其中：										
应收外部客户款项组合	25,244,529.12		1,516,870.74	6.01	23,727,658.38	84,565,443.23		4,286,190.59	5.07	80,279,252.64
应收合并范围内关联方往来	1,023,704,174.61				1,023,704,174.61	370,351,792.65				370,351,792.65
合计	1,049,350,751.73	100.00	1,918,918.74	0.18	1,047,431,832.99	455,319,283.88	100.00	4,688,238.59	1.03	450,631,045.29

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

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	23,872,056.67	1,193,602.83	5.00
1-2 年	1,311,505.68	262,301.14	20.00
2-3 年	-	-	-
3 年以上	60,966.77	60,966.77	100.00
合计	25,244,529.12	1,516,870.74	6.01

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无。

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

按账龄分析组合计提坏账准备	4,286,190.59	-2,769,319.85				1,516,870.74
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	402,048.00					402,048.00
合计	4,688,238.59	-2,769,319.85				1,918,918.74

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 914,396,265.48 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 87.14%，未计提应收账款坏账准备。

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	24,906,913.93	198,313,600.00
其他应收款	6,626,313,796.61	5,811,419,375.91
合计	6,651,220,710.54	6,009,732,975.91

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据: 公司将账龄 1 年以内及应收合并范围内关联方组合的其他应收款认定为自初始确认后信用风险未显著增加(第一阶段), 将账龄 1-2 年的其他应收款认定为自初始确认后信用风险显著增加但尚未发生信用减值(第二阶段), 将账龄 2 年以上及单项计提坏账准备的其他应收款认定为自初始确认后已发生信用减值(第三阶段)。

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利**(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
华友衢州		198,313,600.00
友青贸易	18,921,427.45	
桐乡华昂	5,985,486.48	
合计	24,906,913.93	198,313,600.00

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无。

(6). 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

其他应收款
(1). 按账龄披露
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	5,717,557,384.67	4,979,367,494.63
1 年以内小计	5,717,557,384.67	4,979,367,494.63
1 至 2 年	671,251,450.42	829,019,599.18
2 至 3 年	238,649,599.11	23,190.40
3 年以上	474,356.07	4,048,634.27
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	6,627,932,790.27	5,812,458,918.48

(2). 按款项性质分类情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	9,506,971.94	3,864,319.81
暂借款	6,615,632,857.95	5,806,544,968.39
备用金	1,274,904.42	2,039,779.64
其他	1,518,055.96	9,850.64
合计	6,627,932,790.27	5,812,458,918.48

(3). 坏账准备计提情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	191,327.53	401,700.00	446,515.04	1,039,542.57
2023年1月1日余额在本期				-
--转入第二阶段	-161,505.82	161,505.82		-

--转入第三阶段		-42,300.00	42,300.00	-
--转回第二阶段				-
--转回第一阶段				-
本期计提	390,883.64	125,117.45	63,450.00	579,451.09
本期转回				-
本期转销				-
本期核销				-
其他变动				-
2023年12月31日余额	420,705.35	646,023.27	552,265.04	1,618,993.66

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
 无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无。

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
华友衢州	2,113,330,517.99	31.89	暂借款	1年以内	

广西锂业	1,304,380,260.02	19.68	暂借款	1 年以内	
广西巴莫	1,049,488,353.89	15.83	暂借款	1 年以内	
华友新能源	940,624,351.79	14.19	暂借款	1 年以内 299,793,308.22 元,3 年以上 640,831,043.57 元	
华友进出口	197,325,636.08	2.98	暂借款	1 年以内	
合计	5,605,149,119.77	84.57	/	/	

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	24,175,130,093.79		24,175,130,093.79	20,482,717,464.96		20,482,717,464.96
对联营、合营企业投资	4,255,904,187.80		4,255,904,187.80	3,275,579,013.84		3,275,579,013.84
合计	28,431,034,281.59		28,431,034,281.59	23,758,296,478.80		23,758,296,478.80

(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		
华友矿业香港	8,034,611,241.51	2,413,912,628.83		10,448,523,870.34		
新能源衢州	1,900,000,000.00			1,900,000,000.00		
华友循环	1,250,000,000.00			1,250,000,000.00		
华友新能源	1,940,248,109.00			1,940,248,109.00		
友青贸易	5,700,000.00			5,700,000.00		
桐乡华昂	2,850,000.00			2,850,000.00		
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	1,599,000,000.00	857,000,000.00		2,456,000,000.00		

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			25,500,000.00		
天津巴莫	1,351,200,000.00			1,351,200,000.00		
资源再生	138,000,000.00			138,000,000.00		
广西华友锂业	265,000,000.00	295,000,000.00		560,000,000.00		
桐乡华杉	5,100,000.00			5,100,000.00		
桐乡华崢	34,695,000.00			34,695,000.00		
广西华友新材料	15,000,000.00	85,000,000.00		100,000,000.00		
上海鑫盛		17,500,000.00		17,500,000.00		
桐乡华实		10,000,000.00		10,000,000.00		
桐乡华勋		7,000,000.00		7,000,000.00		
温州华珂		7,000,000.00		7,000,000.00		
合计	20,482,717,464.96	3,692,412,628.83		24,175,130,093.79		

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
衢州安友	594,118,061.75			-6,829,234.81						587,288,826.94
广西时代锂电投管中心	708,754,753.47			-5,818,898.44						702,935,855.03
广西时代锂电产业基金	657,990,658.42	10,000,000.00		-10,345,786.44						657,644,871.98
湖南雅城	130,099,919.36			-23,322,934.20		15,490,438.64	3,682,892.36			118,584,531.44
衢州信华	1,182,835,095.28			-13,693,550.43		-				1,169,141,544.85
浙江电投	1,800,000.00	3,319,000.00		719,263.13						5,838,263.13
桐乡锂时代	-19,474.44	120,000,000.00		466,998.00						119,513,527.56
宁波睿华		60,000,000.00		2,875,176.08						62,875,176.08
海港平友		88,665,000.00								88,665,000.00

LG-HY BCM		690,662,522.14		-17,556,105.38	27,422.55					673,133,839.31	
衢州杭氧		71,050,000.00		-767,248.52						70,282,751.48	
小计	3,275,579,013.84	1,043,696,522.14	-	-75,206,317.01	27,422.55	15,490,438.64	3,682,892.36	-	-	4,255,904,187.80	
合计	3,275,579,013.84	1,043,696,522.14	-	-75,206,317.01	27,422.55	15,490,438.64	3,682,892.36	-	-	4,255,904,187.80	

(3). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

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	4,107,801,393.33	3,449,201,204.46	3,802,289,804.22	2,675,631,158.21
其他业务	380,848,681.46	129,153,174.12	972,736,669.35	628,756,575.19
合计	4,488,650,074.79	3,578,354,378.58	4,775,026,473.57	3,304,387,733.40

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	母公司		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
钴产品	1,525,298,498.62	1,265,051,280.71	1,525,298,498.62	1,265,051,280.71
镍产品	1,674,868,238.74	1,541,796,664.97	1,674,868,238.74	1,541,796,664.97
镍中间品	73,150,472.78	65,518,286.37	73,150,472.78	65,518,286.37
其他	1,214,059,965.19	705,790,226.57	1,214,059,965.19	705,790,226.57
小计	4,487,377,175.33	3,578,156,458.62	4,487,377,175.33	3,578,156,458.62
按经营地区分类				
境内	3,987,436,257.14	3,206,796,841.61	3,987,436,257.14	3,206,796,841.61
境外	499,940,918.19	371,359,617.01	499,940,918.19	371,359,617.01
小计	4,487,377,175.33	3,578,156,458.62	4,487,377,175.33	3,578,156,458.62
按商品转让的时间分类				
在某一时点确认收入	4,487,377,175.33	4,771,153,224.45	4,487,377,175.33	4,771,153,224.45
小计	4,487,377,175.33	4,771,153,224.45	4,487,377,175.33	4,771,153,224.45

其他说明

适用 不适用

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 62,319,352.83 元。

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

5、 投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	852,864,763.93	198,313,600.00
权益法核算的长期股权投资收益	-75,206,317.01	-5,144,124.31
处置长期股权投资产生的投资收益		1,284,563.81
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	216,015,513.40	120,354,193.80
处置交易性金融资产取得的投资收益	18,872,374.63	12,244,956.26
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		
应收款项融资贴现损失	-1,890,730.96	-13,002,440.11
应收账款终止确认损失		-364,000.00
合计	1,010,655,603.99	313,686,749.45

其他说明：

无

6、 其他

适用 不适用

二十、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
----	----	----

非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-2,696,370.19	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	209,617,859.71	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	186,336,202.62	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,525,213.78	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,885,216.94	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	86,873,014.89	
少数股东权益影响额（税后）	43,964,123.93	
合计	258,060,550.16	

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
与资产相关的政府补助摊销	38,521,630.20	公司收到的与资产相关的政府补助，与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响，故将其本期摊销计入其他收益金额界定为经常性损益项目

其他说明

√适用 □不适用

执行《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（2023 年修订）》对 2022 年度非经常性损益金额的影响

项目	金额

2022 年度归属于母公司所有者的非经常性损益净额	-70,486,185.37
2022 年度按《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（2023 年修订）》规定计算的归属于母公司所有者的非经常性损益净额	-86,707,334.55
差异	16,221,149.18

公司收到的与资产相关的政府补助，与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响，故将其 2022 年度摊销计入其他收益金额 26,920,694.13 元界定为经常性损益项目，扣减企业所得税和少数股东损益的影响后，2022 年度归属于母公司所有者的非经常性损益净额减少 16,221,149.18 元。

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	11.14	2.05	2.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.29	1.89	1.89

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：2024 年 4 月 18 日