



深交所 A 股上市公司
股票代码：002340

格林美股份有限公司 2023 年半年度报告



2023 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人许开华、主管会计工作负责人穆猛刚及会计机构负责人(会计主管人员)穆猛刚声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本半年度报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司存在的风险详细内容见本报告“第三节 管理层讨论与分析”—“十、公司面临的风险和应对措施”，敬请广大投资者注意。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理	56
第五节 环境和社会责任	61
第六节 重要事项	86
第七节 股份变动及股东情况.....	106
第八节 优先股相关情况	113
第九节 债券相关情况	114
第十节 财务报告	115

备查文件目录

（一）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。

（二）报告期内在中国证监会指定信息披露媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

（三）载有公司董事长签署的 2023 年半年度报告原件。

（四）以上备查文件的备置地点：公司证券部。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、格林美	指	格林美股份有限公司
格林美（荆门）	指	荆门市格林美新材料有限公司
格林美（江苏）、凯力克	指	格林美（江苏）钴业股份有限公司，原名“江苏凯力克钴业股份有限公司”
格林美（无锡）	指	格林美（无锡）能源材料有限公司
青美邦	指	PT. QMB NEW ENERGY MATERIALS（中文名：青美邦新能源材料有限公司）
福安青美	指	福安青美能源材料有限公司
格林循环	指	江西格林循环产业股份有限公司，原名“江西格林美资源循环有限公司”
浙江德威	指	浙江德威硬质合金制造有限公司
绿钨资源	指	湖北绿钨资源循环有限公司，原名“荆门德威格林美钨资源循环利用有限公司”
武汉动力再生	指	武汉动力电池再生技术有限公司
无锡动力再生	指	无锡动力电池再生技术有限公司
天津动力再生	指	天津动力电池再生技术有限公司
格林美（武汉）城矿集团	指	格林美（武汉）城市矿山产业集团有限公司，原名“格林美（武汉）城市矿产循环产业园开发有限公司”
格林美（湖北）新能源	指	格林美（湖北）新能源材料有限公司
格林美香港	指	格林美香港国际物流有限公司
欧科亿	指	株洲欧科亿数控精密刀具股份有限公司
本征方程	指	深圳市本征方程石墨烯技术股份有限公司
汇丰源	指	深圳市汇丰源投资有限公司
鑫源兴	指	丰城市鑫源兴新材料有限公司
CATL 或宁德时代	指	宁德时代新能源科技股份有限公司
ECOPRO	指	韩国 ECOPRO Co., Ltd.
ECOPRO BM	指	韩国 ECOPRO BM Co., Ltd.
ECOPRO MATERIALS	指	韩国 ECOPRO MATERIALS Co., Ltd.
SK On	指	韩国 SK On Co., Ltd.
ATL	指	宁德新能源科技有限公司、东莞新能源科技有限公司
青山	指	青山控股集团有限公司
亿纬锂能	指	惠州亿纬锂能股份有限公司
孚能科技	指	孚能科技（赣州）股份有限公司
容百科技	指	宁波容百新能源科技股份有限公司
SAMSUNG SDI	指	SAMSUNG SDI Co., Ltd.
比亚迪或 BYD	指	比亚迪股份有限公司
LGC	指	韩国 LG 化学
厦钨新能源	指	厦门厦钨新能源材料股份有限公司
振华新材	指	贵州振华新材料股份有限公司
岚图汽车	指	岚图汽车科技有限公司
瑞浦兰钧能源	指	瑞浦兰钧能源股份有限公司

山河智能	指	山河智能装备股份有限公司
梅赛德斯-奔驰中国	指	梅赛德斯-奔驰（中国）汽车销售有限公司、北京奔驰汽车有限公司
伟明环保	指	浙江伟明环保股份有限公司
CAHAYA	指	CAHAYA JAYA INVESTMENT PTE.LTD.
三一机器人	指	三一机器人科技有限公司
盘古新能源	指	深圳盘古钠祥新能源有限责任公司
IRA 法案	指	美国《通货膨胀削减法案》
CRMA 法案	指	欧盟《关键原材料法案》
GDR	指	全球存托凭证
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	格林美	股票代码	002340
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	格林美股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	格林美		
公司的外文名称（如有）	GEM Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	GEM		
公司的法定代表人	许开华		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	潘骅	何阳
联系地址	深圳市宝安区宝安中心区兴华路南侧荣超滨海大厦 A 栋 20 层	深圳市宝安区宝安中心区兴华路南侧荣超滨海大厦 A 栋 20 层
电话	0755-33386666	0755-33386666
传真	0755-33895777	0755-33895777
电子信箱	panhua@gem.com.cn	heyang@gem.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	12,939,585,127.11	13,924,138,962.69	-7.07%
归属于上市公司股东的净利润（元）	413,364,133.99	681,178,487.14	-39.32%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	346,068,776.24	624,452,342.00	-44.58%
经营活动产生的现金流量净额（元）	624,415,253.30	-1,509,672,855.12	141.36%
基本每股收益（元/股）	0.08	0.14	-42.86%
稀释每股收益（元/股）	0.08	0.14	-42.86%
加权平均净资产收益率	2.19%	4.68%	-2.49%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	45,321,032,232.90	44,129,607,400.43	2.70%
归属于上市公司股东的净资产（元）	18,808,944,958.34	18,483,862,158.73	1.76%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	25,392,117.26	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	64,108,131.94	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资	-14,006,220.13	

产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,436,838.73	
减：所得税影响额	5,836,297.38	
少数股东权益影响额（税后）	4,799,212.67	
合计	67,295,357.75	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
增值税即征即退	4,176,936.81	符合国家政策，按标准持续享受的政府补助，因此界定为经常性损益的项目。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

2001 年 12 月 28 日，格林美由创始人许开华教授基于绿色生态制造（G—Green E—Eco M—Manufacture）的理想在深圳设立，先后于深圳证券交易所（股票代码：002340）和瑞士证券交易所上市。公司在国内率先提出“资源有限、循环无限”的绿色低碳产业理念，积极倡导通过开采城市矿山的商业模式来“消除污染、再造资源”，推进循环型社会的发展，是中国开采城市矿山的先行者与世界新能源产业的推动者，是世界领先的废物循环产业集团、世界新能源行业的核心供应商与中国循环经济领军企业。借助中国以及全球资本市场的力量，公司在中国 11 省市以及在韩国、印尼、南非等地建设了 19 个废物循环处理工厂与新能源材料制造工厂，绿色发展的足迹辐射世界、覆盖中国 40% 以上国土面积，与超过 5 亿人口建立废物处理合作关系，循环再造钴、镍、锂、铜、钨、金、银、铂、钯、铈、镓、锗、铟、稀土等 30 余种稀缺资源，回收处理退役动力电池与电子废弃物各占中国总量的 10% 以上，回收的镍资源占中国原镍开采量的 13%，回收利用的钴资源超过中国原钴开采量的 340%，回收的钨资源占中国原钨开采量的 6%。公司 2023 年入围《财富》中国上市公司 500 强，位居第 425 位；公司位居 2022 中国企业专利 500 强（第 233 位）、中国制造业企业 500 强（第 439 位）、2022 福布斯中国可持续发展工业企业 TOP50、2022 胡润中国民营企业可持续发展百强榜（位列第七）。2023 年 7 月，公司正式加入联合国全球契约组织（UNGC），这不仅意味着格林美正式加入全球绿色低碳发展的阵营，更是二十余年来格林美在循环经济、环境保护、公司治理、人才发展等领域绿色可持续发展成果的彰显。

（一）主要业务简介

公司主营业务是新能源材料制造与城市矿山开采，形成了“新能源材料制造+城市矿山开采”双轨驱动业务的产业体系。在新能源领域，公司制造动力电池用三元前驱体、三元正极材料与 3C 数码电池用四氧化三钴材料，是世界新能源供应链的头部企业；在城市矿山开采领域，公司回收处理废旧动力电池、电子废弃物、报废汽车、废塑料与镍钴锂钨战略资源，主要再制造镍钴锂钨、金银铂钯稀缺资源、超细钴镍钨粉末材料与改性塑料。公司“新能源材料制造+城市矿山开采”主营业务，不仅与国家发展战略同频共振，而且完全

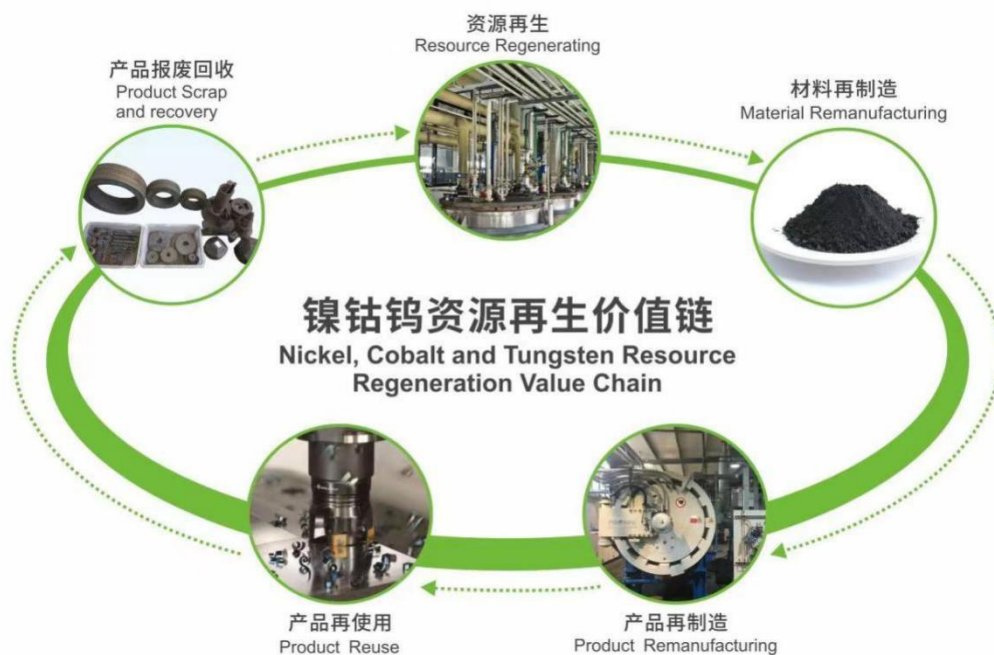
契合全球绿色发展的大趋势与“碳达峰碳中和”主频道，展示了极大的市场空间与广阔的前景。

突破关键技术、服务国家战略。 公司拥有国家电子废弃物循环利用工程技术研究中心和国家企业技术中心双国家级创新平台，是国家技术创新示范企业、国家知识产权示范企业。公司从攻克废旧电池回收技术开始，再到攻克电子废弃物绿色处理技术、报废汽车整体资源化回收技术以及动力电池材料的三元“核”技术等世界技术难题，建立了中国在废旧电池、电子废弃物与报废汽车等典型废弃资源绿色处理与循环利用的核心技术与知识产权体系，构建了“废旧电池回收—原料再制造—材料再制造—电池组再制造—再使用—梯级利用”的新能源全生命周期价值链、“镍钴钨资源报废回收—资源再生—材料再制造—产品再制造—产品再使用”的镍钴钨资源循环再生价值链、“电子废弃物回收拆解—废塑料再生—金属再生”的电子废弃物循环再生价值链。截至 2023 年 6 月 30 日，公司累计申请专利 3167 件，累计牵头/参与标准共 434 项，取得一批国家级重大科技成果，两次获得国家科技进步二等奖、十多次获得省部级科技进步一等奖。公司的超高镍前驱体制造技术、退役动力电池再生技术、电子废弃物线路板绿色处理技术、钴镍钨再生技术位居全球领先，成国之重器。公司入选福布斯“2021 中国最具创新力企业榜”TOP50 榜单，荣登国际权威科技商业媒体《麻省理工科技评论》评选的 2021 年度 50 家聪明公司（TR50）名单。

新能源全生命周期价值链：废旧电池回收—原料再制造—材料再制造—电池组再制造—再使用—梯级利用



镍钴钨资源循环再生价值链：镍钴钨资源报废回收—资源再生—材料再制造—产品再制造—产品再使用



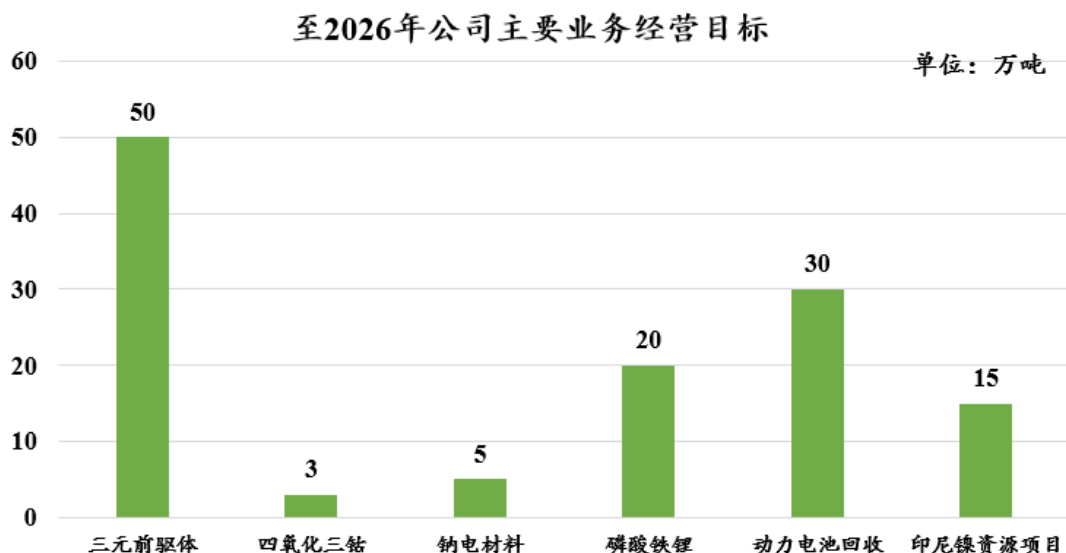
电子废弃物循环再生价值链：电子废弃物回收拆解—废塑料再生—金属再生



深度参与全球产业链合作，成为全球供应链不可或缺的核心企业。公司已拥有 SAMSUNG SDI、CATL、SK On、ECOPRO、LGC、ATL、Umicore、Sandvik、Kennametal、BYD、中国五矿、容百科技、厦门钨业等全球知名客户群体和战略新兴产业优质客户。动力电池用三元前驱体材料出货量居全球市场前二（8 系及 9 系超高镍三元前驱体材料出货量居全球市场第一），占世界市场的 15% 以上，装配了世界三元电池新能源汽车的 15%，良好服务世界新能源汽车从“绿色到绿色”。超细钴粉位居世界行业市场第一，占据世界硬质合金市场的 50% 以上，全球 60% 以上的硬质合金工厂使用了公司循环再造的超细钴粉。

循环二十余载，低碳创未来。未来，格林美将坚守“新能源材料制造+城市矿山开采”的双轨驱动的产业战略，通过发展新能源材料与开采城市矿山来强力服务世界经济复苏，服务全球碳减排与碳中和，努力遏制温室效应，创建世界绿色低碳发展的领袖级企业，做绿色发展的担当者、低碳时代的领航者、新能源产业的核心者、全球经济复苏的推动者，为格拉斯哥气候协议、世界绿色发展与复苏做出中国企业的贡献。

2023-2026 年战略发展目标：2023-2026 年，公司将实施“超技术+数字化”战略，为“新能源材料制造+城市矿山开采”插上两只腾飞的翅膀，驱动公司成为行业领先的技术创新公司和管理高效的数字化运行公司。2023-2026 年，在新能源材料业务领域，公司将实施“3+2”发展战略，夯实“原料体系、前驱体与三氧化二钴”等 3 大核心业务的全球核心地位，跑步发展钠电材料、固态锂电正极材料 2 大新兴业务；在开采城市矿山业务领域，公司将实施“3+1”发展战略，做强做精“动力再生、格林循环、绿钨资源”等 3 个城市矿山开采业务，积极发展报废汽车回收这 1 个城市矿山开采业务。至 2026 年，主要业务经营目标：三元前驱体产能达到 50 万吨；三氧化二钴产能达到 30,000 吨；钠电材料产能达到 5 万吨以上；循环再制造磷酸铁锂材料达到 20 万吨以上；动力电池回收规模达到 30 万吨以上；印尼镍资源项目产能达到 15 万金吨镍/年（12,000 金吨钴/年）。



（二）报告期经营成果分析

1、“新能源材料制造+城市矿山开采”双轨驱动产业体系稳步发展，经受住了国内外行业竞争内卷的严峻考验，在激烈竞争中维持行业的较好水平

2023年上半年，公司实现营业收入129.40亿元，同比下降7.07%，实现归属于上市公司股东的净利润4.13亿元，同比下降39.32%；截至2023年6月30日，公司总资产453.21亿元，较期初增加2.70%，实现归属于上市公司股东的净资产188.09亿元，较期初增加1.76%。公司新能源材料业务的销售收入97.57亿元，同比下降7.27%，销售规模占比总销售规模的75.41%；城市矿山开采业务销售收入31.82亿元，同比下降6.45%，规模占比总销售规模的24.59%。报告期内公司经营活动产生的现金流量净额为6.24亿元，同比增长141.36%。

2023年上半年，受中国新能源行业产业链去库存、全球行业内卷竞争、原料端钴价下滑、核心产品镍计价模式发生变化、格林美（江苏）突发火灾等多重因素的叠加影响，使得主导产品的毛利率下滑，导致公司上半年业绩下滑。但是，面临国内外市场多重不利因素影响，公司踏浪前行，攻坚克难，以斗争的精神应对各种挑战和不利因素，维持了核心产品全球市场份额的核心地位，同时快速推动公司印尼镍资源项目一期完成爬坡调试进入达产达能新阶段，印尼镍资源项目二期如火如荼加快建设，整体经营状态仍然在全球新能源材料和废弃资源回收行业激烈竞争中保持较好水平，公司经营经受住了上半年全球市场的严峻考验。核心产品三元前驱体销量实现稳定；印尼青美邦镍资源项目镍产品量产开始为公司贡献收益，成为公司未来利润的强劲增长点；动力电池回收放量增长，在激烈竞争

的回收市场维持头部地位，并获得海内外资本青睐。公司进一步深化与全球上下游产业链深化合作，构建“印尼镍资源—韩国材料制造—美国市场”的新模式，有效应对美国 IRA 法案，核心竞争力在全球新能源行业依然突出，发展前景良好。公司进一步优选客户，下调电子废弃物拆解规模，经营性现金流实现大幅正向增长，经营效果得以改善。

2023 年下半年，公司各项业务走向复苏通道，全年努力完成 360 亿元销售收入的基本目标，努力扭转业绩下滑。三元前驱体将持续放量，维持 18 万吨以上的出货量；格林美（江苏）三氧化二钴满产恢复生产，三氧化二钴全年销售冲击 13000 吨销量；动力电池回收维持高速增量，全年回收量完成 3.0 万吨以上并实现 15 亿元以上销售收入，其中碳酸锂全年产量超过 3,000 吨以上；印尼镍资源下半年生产 16,000 金吨镍，全年完成 26,000 金吨镍的产量的既定目标。

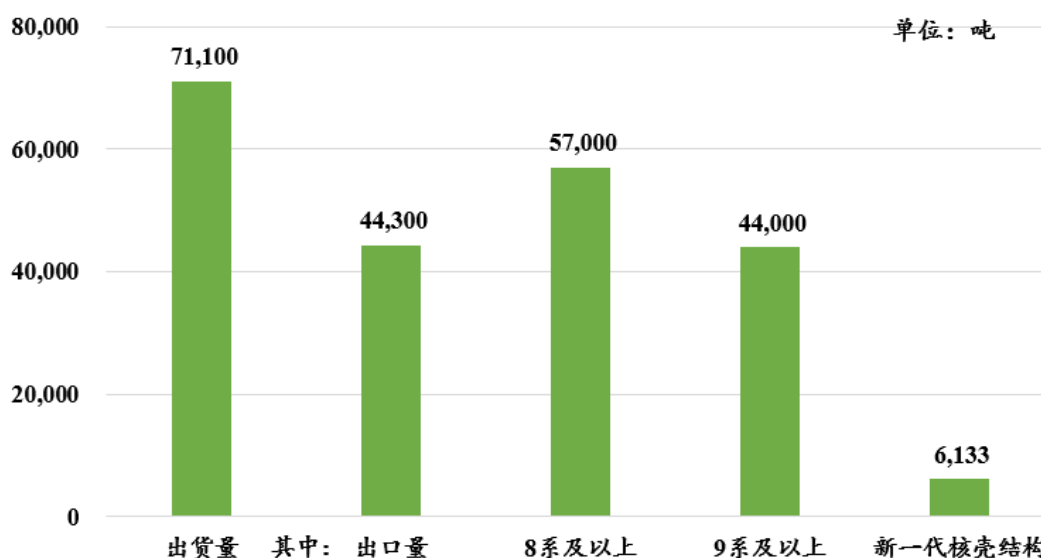
（1）上半年的经营亮点

1) 新能源材料业务维持全球行业核心地位

2023 年上半年，公司新能源电池材料业务实现营业收入 97.57 亿元，同比下降 7.27%。

报告期内，公司核心产品动力电池用三元前驱体材料出货量超过 71,100 吨，同比增长 7.75%，实现营业收入 75.52 亿元，同比增长 0.46%，出货量稳居全球市场前二。三元前驱体材料出口近 44,300 吨，占总出货量的 62% 以上；8 系及以上高镍产品出货量超过 57,000 吨，占出货总量的 80% 以上；9 系超高镍（Ni90 及以上）产品出货量超过 44,000 吨，占出货总量的 62% 以上；新一代梯度核壳前驱体实现销售 6,133 吨。公司通过超高镍新一代前驱体产品占领了全球高端三元市场，在全球新能源行业去库存以及磷酸铁锂和三元的切换中维持稳定增长，彰显了全球市场占有率的提升。公司与韩国 SK On 和 ECOPRO 签署了在印尼与韩国建设“镍资源—三元前驱体—正极材料”的产业链建设备忘录，将有效应对美国 IRA 法案，突破美国市场。

2023年1-6月三元前驱体材料出货情况



报告期内，公司印尼青美邦镍资源项目实现出货近 10,300 吨金属镍的 MHP，为公司贡献良好收益。标志全球首例由公司自主设计、自主运行的红土镍矿高压湿法冶金技术成功运行并进入达产达能阶段，产品质量居世界先进水平，运行成本低于现行的火法工艺，成为公司利润新增长点。镍资源项目二期全面进入建设状态，镍资源产能扩产 9.3 万吨金属镍，镍资源项目总产能计划达到 12.3 万吨金属镍。

报告期内，公司正极材料销量 3,053 吨，高镍市场获得突破，松下 PPES 动力电池项目取得实质性进展，磷酸铁锂示范线投入运行。

报告期内，公司建成万吨级钠电前驱体与万吨级钠电正极材料产线，奠定进入钠电新频道的基础条件。

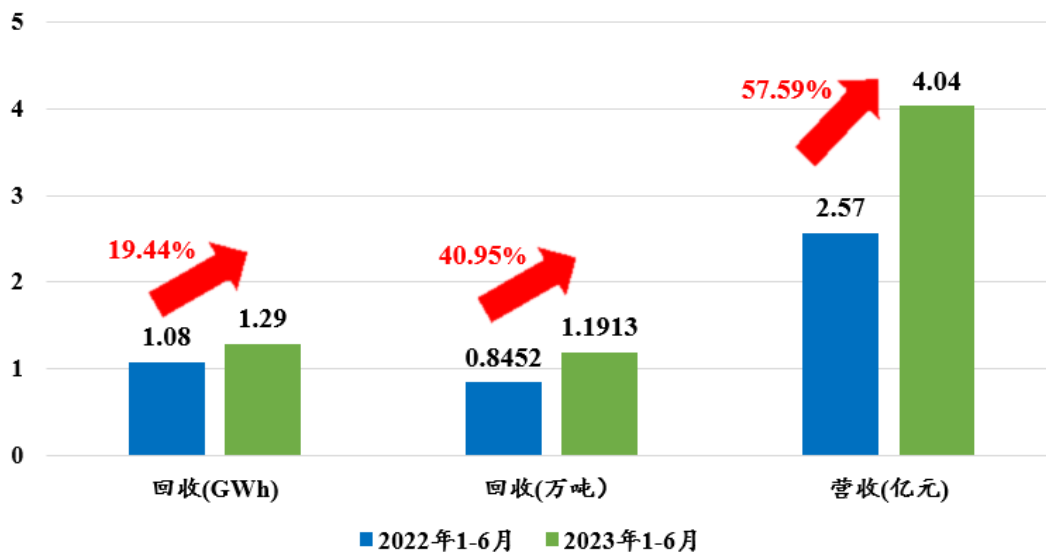
公司核心产品电池材料与电池原料是全球新能源行业的高质量主流产品，主流供应 SAMSUNG SDI 供应链、ECOPRO、SK On、CATL 供应链、ATL、容百科技、厦钨新能源、振华新材、瑞浦兰钧能源等全球优质客户，成为世界新能源电池材料的优质关键原料，为公司建设具有世界竞争力的新能源电池材料核心制造基地奠定坚实基础。

2) 动力电池回收放量增长，立起新的增长极

报告期内，公司回收与梯级利用的动力电池超过 11,913 吨（1.29GWh），同比增长 40% 以上，占据中国动力电池报废总量的 10% 以上，公司动力电池梯级利用产品全面进入大规模的市场化与商用化阶段，实现营业收入 4.04 亿元，同比增长 57.59%，业务净利润 859.87 万元，同比增加 55.80%，进一步夯实了行业回收的领先地位，成为公司新的利润增长极。

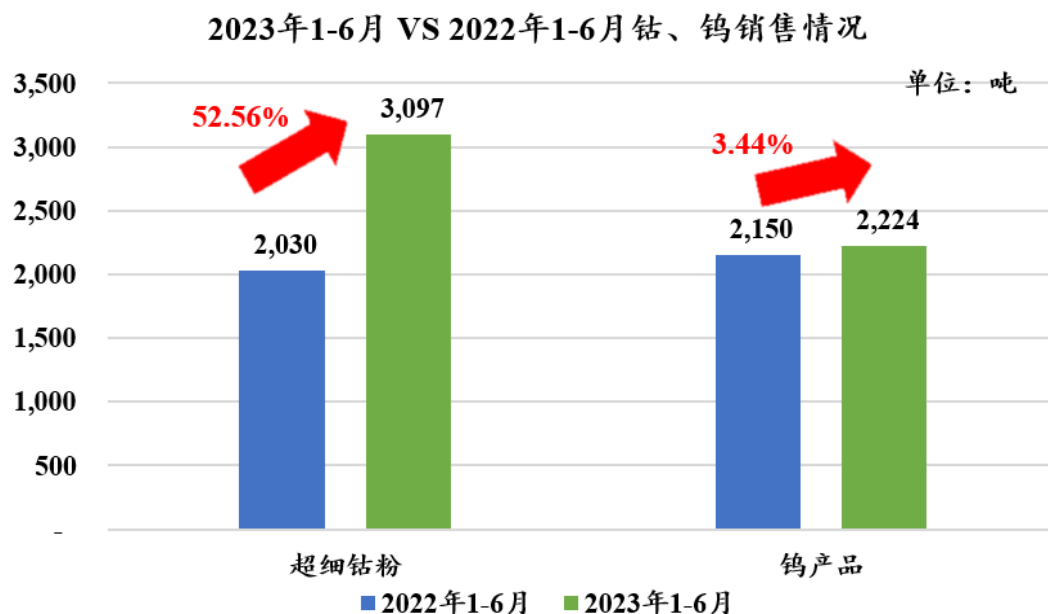
报告期内，公司跑步完善动力电池业务模式，提升竞争力。启动新增万吨锂废物综合回收产线建设，年内电池级碳酸锂产能达到 1 万吨/年，电池级氢氧化锂产能达到 5,000 吨/年，将良好对接国内主流电池厂的定向循环。镍钴锂资源化利用全线贯通，依托高效提锂新工艺，与比亚迪等头部企业深入推进电池废料换电池级碳酸锂，实现企业间深度闭路循环！电池包再制造产品持续发力，开发了工商业储能、堆叠式家储、矿机电池、高空臂车电池、高速电摩电池等产品，并批量化供应。动力电池回收的技术研发持续深化，智能柔性拆解线 3.0 正式启用，CTP 电池包数字化除胶工艺技术与装备取得重要突破进入产业化实施。

2023年1-6月 VS 2022年1-6月动力电池回收与梯级利用业务



3) 公司钴钨资源回收业务逆势增量，钴钨资源回收市场竞争力大幅提升

报告期内，公司超细钴粉销售 3,097 吨，同比增长 52.56%，连续 10 年占据全球市场第一，占据全球市场的 50% 以上；循环再造钨产品总量销售达 2,224 吨，同比增长 3.44%。在行业经济不景气的情况下维持了钴与钨回收量的稳定增长，彰显了公司在钴与钨的回收市场竞争力和市场占有率进一步提升。



(2) 上半年经营业绩的主要拖累点

1) 受格林美（江苏）生产钴产品的辅助工序锰铜综合回收提纯车间失火影响，报告期内，公司三氧化二钴销量 4,000 吨，实现营业收入 5.14 亿元，同比下降 75.49%。同时，受上半年钴价下滑，导致该项业务亏损 1.12 亿元，同比利润负增长 2.22 亿元，成为拖累公司上半年业绩的主要因素。当前，泰兴园区已经全面恢复生产并对失火区域实施重建，努力减少上半年的损失。

2) 报告期内，格林循环受电子废弃物处理全行业基金补贴下降的影响，导致该项业务亏损 0.60 亿元，同比利润负增长 1.07 亿元，成为拖累了公司业绩的第二大因素。但是，公司主动应对电子废弃物处置基金下调的挑战，调整业务模式，大幅减少电子废弃物拆解业务，计划通过 2 年时间来推动电子废弃物向深度循环转移，发展塑料再生与贵金属回收两大新兴业务，推动格林循环从报废家电回收拆解为主的资源化利用初级模式快速转型为“循环+再制造”的深度循环再制造模式，打通“废塑料—改性再生—再制造”的产业模式，推动废塑料再生产品全面进入高端供应链，进一步升华低碳绿色价值。报告期内再生塑料及制品 2.47 万余吨，已经彰显效果。

2、踏浪出海，以绿色产业助力世界经济复苏

报告期内，公司印尼青美邦镍资源项目一期产线全线开通，成功完成调试与产能爬坡，进入达产达能新阶段，产品质量达到世界先进水平，标志着世界首例由公司自主设计、自主调试、自主运行的印尼镍资源高压浸出（HPAL）项目成功运行。2023 年上半年实现出货近 10,300 吨金属镍的 MHP，开始为公司贡献业绩，成为公司利润增长点，全年预计出

货 26,000 余吨金属镍的 MHP，并预计同步产出钴 2,300 吨，印尼镍资源项目将成为公司 2023 年的利润增长极。项目运行实践表面项目产品的含水量不断降低，镍、钴金属含量稳定提升，镍含量超过 40%，钴含量超过 3%，含水量低于 52%，位居全球行业先进水平，日产量达到 90 吨金属镍以上，项目实现达产达能运行。印尼青美邦镍资源工程项目的成功运行，不仅标志着公司在废物循环、材料制造领域的技术达到世界先进水平，而且标志公司在全球镍资源湿法冶金技术领域的先进地位，公司以绿色技术走向世界，为推动全球经济复苏而努力。在印尼青美邦镍资源项目一期成功竣工运行基础上，公司拉开了镍资源扩能与纵深延伸行动，镍资源项目二期全面进入建设状态，公司通过青美邦以及与伟明环保、SK On 等合资形式将镍资源产能扩产 9.3 万吨金属镍，镍资源项目总产能计划达到 12.3 万吨金属镍，打造“绿色矿山—绿色冶炼—绿色应用”的上下游互相深度合作的镍资源绿色产业链。

公司实施技术改造，建成年产 3 万吨电积镍产线，并向 LME 提交了注册品牌的申请，完善公司镍产品结构。

2023 年 7 月 19 日，公司全资子公司格林美（无锡）与伟明环保控股子公司伟明（新加坡）国际控股有限公司及 CAHAYA 等共同签署合资协议，将在印度尼西亚中苏拉威西省莫罗瓦利县中国印度尼西亚综合产业园区青山园区内，共同投资建设红土镍矿湿法冶炼年产 2.0 万金属吨新能源用镍原料项目（镍中间品），项目投资总额不超过 5 亿美元，并由各方在印尼组建的合资公司实施运营，其中格林美（无锡）在新成立的合资公司中持股 51%。该协议的签署，将充分发挥各自优势和资源，在印尼大 K 岛 IMIP 园区逐步打通“硫酸镍钴锰晶体—三元前驱体—正极材料”的产业链，满足欧洲市场以及全球市场的需要，打造具有世界竞争力的新能源用镍原料制造体系，符合格林美未来发展战略以及全球新能源产业对镍资源的战略需要，有利于进一步增强格林美核心竞争力和持续盈利能力。

3、深化全球产业链合作

报告期内，公司精准预判全球行业竞争格局的变化以及美国设置的贸易保护主义带来的挑战，高瞻远瞩，果断出手，组合力量，固化全球产业链合作，共同应对市场挑战，在全球市场竞争中，多措并举，成功捍卫公司全球市场与供应链的核心地位。

（1）稳固与核心客户的合作关系，夯实三元前驱体全球核心地位。

（2）应对美国 IRA 法案、欧盟 CRMA 法案，公司联手韩国企业，给出打通导向美国与欧洲市场通道的解决模式。

公司与 SK On 和 ECOPRO 签署在印尼大 K 岛合资建设 3 万吨镍资源的 HPAL 合资公司备忘录、与 SK On 和 ECOPRO MATERIALS 签署在韩国新万金国家产业园区内投资合资公司建设 43,000 吨/年及以上产能二次动力电池用新一代超高镍多元前驱体制造工厂与配套镍钴锰原料体系备忘录，构建“镍资源开发—原料与材料制造—电池制造—面向全球市场”的关键电池原料与关键电池材料供应链模式，突围美国实施的 IRA 法案、欧盟 CRMA 法案，是稳定韩国核心市场与导向美国市场与欧盟市场的有效战略措施，是捍卫中国企业在全球市场权益的有效办法，为世界绿色发展提供中国模式。

(3) 与伟明环保互为战略合作伙伴，共同投资建设红土镍矿湿法冶炼年产 2.0 万吨新能源用镍原料项目（镍中间品），谋划在印尼大 K 岛 IMP 园区逐步打通“硫酸镍钴锰晶体—三元前驱体—正极材料”的产业链。

(4) 公司积极推动完成下属公司武汉动力再生的社会化股权混改，引进高瓴投资、ECOPRO 等全球战略投资者，通过与社会资本力量合作，推动从绿色走向绿色，共建循环产业链。

(5) 先后与山河智能、瑞浦兰钧能源、岚图汽车、梅赛德斯-奔驰中国、宁德时代、三一机器人等建立从绿色报废端到绿色产品端的定向循环模式，建立“动力电池回收—电池再利用—材料再制造—电池再制造”的新能源全生命周期价值链模式，共同建立电池护照，实现可持续发展，良好服务中国以及世界新能源“从绿色到绿色”的商用化需要。

(6) 公司与盘古新能源签署《钠电池正极材料战略合作与产品供应合作框架协议》，在“钠电材料—钠动力电池—钠电回收”全产业链展开战略合作，共同打造全球竞争力的钠电产业链，抢占钠电市场，共同做大做强钠电产业。

4、创新倍增成果丰硕，创新技术走向世界

报告期内，公司创新设施倍增计划和数字化升级改造成果显著，深圳、武汉、印尼三个新建成的研究院全面投入使用，荆门、丰城、无锡、泰兴研发设施继续扩容，研发人才倍增。集团创新体系取得一批重大创新成果、核心专利与技术标准，获得多项国家与各级政府荣誉，创新技术走向世界，让中国技术世界共享，全球瞩目，真正实现了从创新人才倍增到创新设施倍增到创新成果倍增的转变。

(1) 攻克多个最新一代产品技术难题，新技术成就占领行业技术高地

标志性技术成就 1: 印尼青美邦镍资源项目打通全流程高压浸出技术路线，世界第一例自主设计、自主建设的低品位红土镍矿湿法冶金产线一期（3 万吨金属镍/年）全线达产，

镍中间产品 MHP 质量跻身行业一流水平（Ni 含量 \geq 40%，水分 \leq 52%）。以红土镍矿浸出渣为原料，提取再造硫酸钕，全面夯实红土镍矿原料端湿法工艺的核心竞争力。

标志性技术成就 2：继 8 系超高镍低钴浓度梯度核壳三元前驱体大规模量产出货之后，第二代 9 系超高镍三元核壳前驱体进入批量稳定性认证阶段，预计今年第三季度实现量产，公司核壳技术继续处于全球技术领先水平。

标志性技术成就 3：第三代 9 系超高镍四元浓度梯度核壳前驱体产品通过中试认证，进入量产认证阶段，在下一代核壳前驱体市场中抢占先机。

标志性技术成就 4：钠电材料技术全方位布局，镍铁锰单晶前驱体进入量产阶段；镍铁锰多晶前驱体、镍铁铜锰四元前驱体等进入量产认证阶段；多种多元层状氧化物前驱体取得阶段性进展。钠电层状氧化物正极材料突破空气稳定性及循环稳定性关键难题，实现吨级量产出货。

标志性技术成就 5：镍锰尖晶石前驱体项目进展顺利，进入吨级认证阶段，将进一步丰富公司前驱体产品线。

标志性技术成就 6：9 系容量型 NCMA 四元正极材料完成产线试产，实现小批量出货。

标志性技术成就 7：石墨烯包覆磷酸铁锂技术取得关键性技术突破，进入量产调试阶段，助力磷酸铁锂材料体系向高倍率、高循环性能方向发展，有效提升公司磷酸铁锂的市场竞争力。

标志性技术成就 8：攻克磷酸铁锂废料资源化回收高值利用关键技术难题，建成年处理 2.5 万吨磷酸铁锂选择性提锂产业示范线，进一步提升公司电池回收全领域的竞争力。

标志性技术成就 9：突破多项动力电池柔性智能拆解技术，建成年处理 5 万吨的智能拆解线与数字化 CTP 动力电池包除胶拆解产线，提升了拆解效率与成功率，为公司退役动力电池业务提供了核心竞争力。

标志性技术成就 10：突破高精度的无损检测与诊断分级技术，开发了基于可编程控制系统的多维参数分选与评估成套装备，为公司在退役动力电池梯次利用业务提质扩产提供了有力支持。

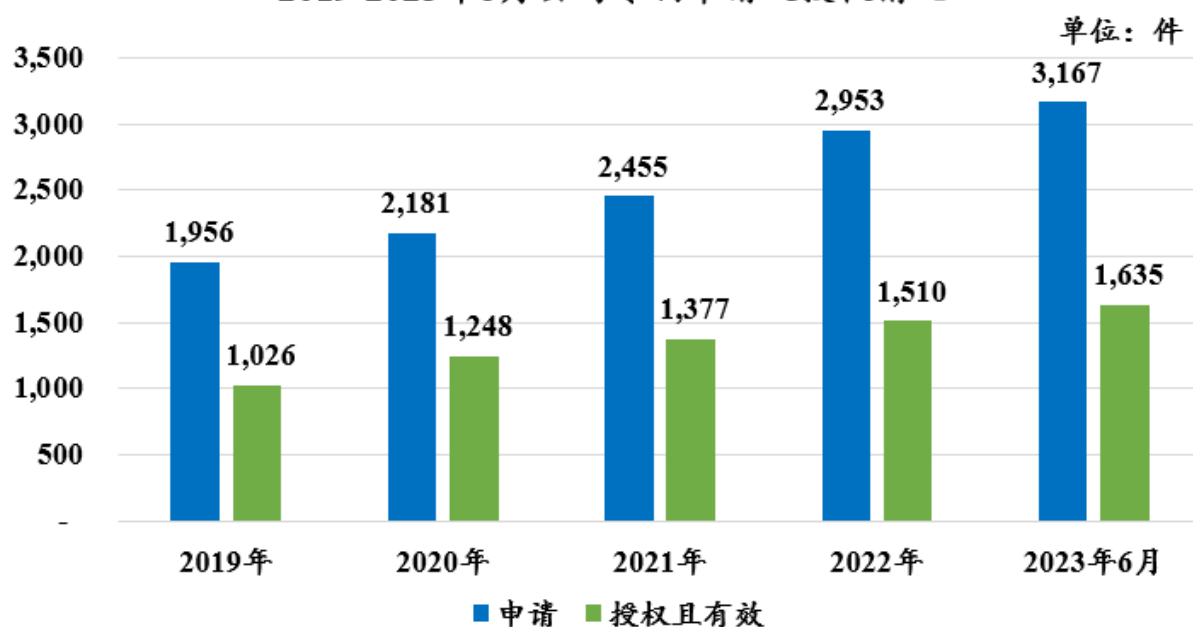
（2）核心专利与技术标准领跑行业，护航公司业务发展

2023 年上半年，公司在国内新增牵头/参与标准 28 项，新增发布标准 6 项，截至 2023 年 6 月 30 日，公司在国内累计牵头/参与标准共 434 项，已发布标准 299 项，行业覆盖面和参与度全面提升，持续提高公司在各领域的权威性和影响力。在国际上，格林美作为中

方代表企业参与了国际标准 ISO TC333《锂术语》的制定，实现国际标准“0”的突破；助力“走出去”的战略，牵头 5 项标准外文版，从“0”到“5”，突破，促进了国际贸易、经济、技术交流与合作，国际标准化活动的参与度和话语权持续提升。公司通过主导和参与标准的制定，在引领行业发展的同时抢占规则制定过程中的“制高点”。

2023 年上半年，公司新增专利申请 214 件，截至 2023 年 6 月 30 日，公司累计在全球申请专利 3167 件，其中，PCT 申请 81 件。累计在全球授权且有效专利 1635 件，其中，国外授权且有效专利 20 件，覆盖美国、日本、韩国、英国、德国、法国、意大利、瑞士、比利时、瑞典等 10 多个国家，在全球范围内保护技术创新成果，积极推动技术创新和国际市场拓展，从而提升公司竞争优势。格林美、青美邦、动力再生批量商标海外注册，在实现企业自我保护的同时，打造外贸出口自主品牌，护航海外业务发展，树立品牌形象，提升品牌价值。

2019-2023年6月公司专利申请及授权情况



(3) 创新研究项目列入国家与省级计划，创新发展硕果累累

截至报告期末，公司累计获批国家与省市级项目、荣誉、资质、平台 70 项。公司入选中国制造业企业 500 强，格林美（武汉）城矿集团、格林美（无锡）、格林循环三家子公司入选国家级专精特新“小巨人”企业，截至目前，格林美共有 5 家子公司获批该项荣誉，此次格林美三家子公司入选国家级专精特新“小巨人”企业，是国家对格林美在创新实力、关键核心技术、市场占有率、质量效益等方面强劲实力的充分肯定；格林美（荆门）镍钴锰氢氧化物 GEM-6-L 入选 2022 年度国家工信部绿色设计产品，并获批承担商务部进出口

（外贸）项目与 2023 年度省级研发计划；武汉动力再生获批“2022 年度国家工信部绿色供应链管理企业”“智能制造优秀场景”等荣誉，同时被认定为国家工信部“新能源汽车动力电池全生命周期检测验证公共服务平台”，高兼容性退役电池快速无损检测与分选系统入选国家工信部《国家工业资源综合利用先进适用工艺技术设备目录(2023 年版)》；格林美（江苏）获批国家级企业技术中心分中心。

5、开展核查风暴，提升上市公司治理质量

为响应中国证监会关于提升上市公司治理质量的有关精神，提升公司规范治理质量，坚决保护公司与广大投资者，尤其是中小投资者的合法权益。2023 年 5 月底，公司积极开展了 2023 格林美经营管理、采购与工程建设的核查风暴，打击公私不分与违反上市公司利益行为，坚定不移保护好上市公司利益与广大投资者利益，取得良好收效。

6、重视与投资者交流，积极开展股份回购，提升投资者回报，维护和提升公司价值

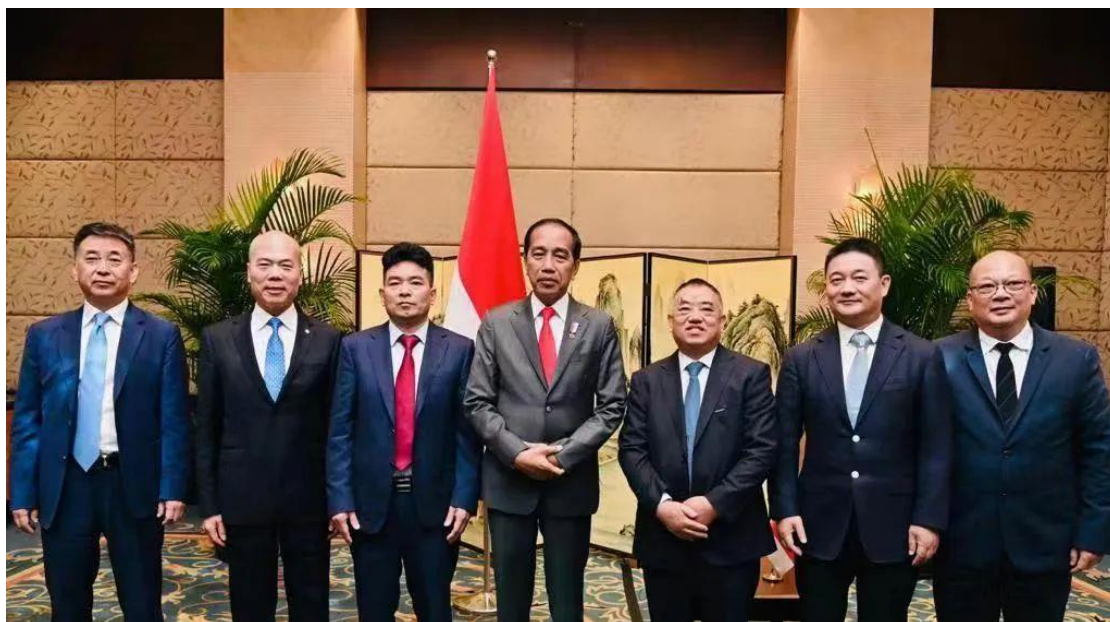
2023 年 5 月 12 日，公司采用“现场+视频”的方式举行 2022 年度业绩说明会，通过全景网面向全球同步直播，超十一万人次在线观看，创出新纪录，为广大投资者尤其是中小投资者参与业绩说明会提供了新颖便捷的方式，可以更直观、全面地了解公司经营情况，格林美向广大投资者交出了踏浪出海、大开通道、经营业绩创历史新高的 2022 年靓丽答卷。公司 2022 年度权益分派现金分红总金额创历史新高，积极提升对投资者的回报。

报告期内，公司基于对公司未来发展前景的信心以及对公司价值的高度认可，同时进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，激发员工奋斗精神，有效地将股东利益、公司利益和核心员工利益结合在一起，推动公司可持续发展，公司使用自有资金或自筹资金以集中竞价方式回购公司部分股份，本次回购的资金总额为不低于 10,000 万元人民币(含)且不超过 15,000 万元人民币（含），截至 2023 年 7 月 31 日，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份 6,337,200 股，占公司总股本的 0.12%，成交总金额为 43,600,454 元(不含交易费用)，回购的公司股份将全部用于后续实施股权激励或员工持股计划。

7、点亮“一带一路”，文化融合，持续扩大 ESG 价值的全球推广

2023 年 7 月 28 日，在印度尼西亚总统佐科·维多多出席成都第 31 届世界大学生夏季运动会开幕式期间，格林美集团董事长许开华教授作为中国企业家代表之一，受到佐科总统接见。这是佐科总统继 2022 年 G20 峰会后第二次正式接见许开华董事长。许开华董事长向佐科总统介绍了格林美在印尼青美邦镍资源工程项目，以及推动中国与印尼两国“产

业、科技与文化”融合发展的最新情况。三年来，格林美不仅在印尼建成了世界第一例由企业自主设计与运行成功的红土镍矿湿法冶金项目，还在印尼建设了世界级首个“镍工业博物馆”和“湿法冶金与新能源材料工程技术研究中心”，并与印尼海洋与投资统筹部、中国中南大学联合开办中国印尼联合培养冶金技术与材料科学工程硕士班，谱写中国与印尼文化交流合作的新篇章。格林美推动绿色循环经济领域的“中国方案”为印尼国家经济社会繁荣发展出力，为改善印尼民生造福，谱写践行“一带一路”的动人篇章。



佐科总统（中）与许开华董事长（右三）等中国企业家代表合影

公司与印尼政府、中南大学联合开办了国际冶金工程硕士培养班，为印尼批量培养高级工程技术人才。2023年8月，第二届印尼海洋与投资统筹部—格林美—中南大学联合培养冶金工程硕士班访学活动走进格林美，全面了解格林美循环二十载的绿色低碳事业，感受“资源有限、循环无限”的绿色产业魅力，谱写中国印尼文化交流合作的新篇章。



第二届印尼海洋与投资统筹部—格林美—中南大学联合培养冶金工程硕士班访学活动走进格林美

8、牢记循环使命，不忘绿色初心

2013 年 7 月 22 日，习近平总书记视察格林美武汉园区，赞扬格林美废物循环模式，并指出“变废为宝，循环利用是朝阳产业。垃圾是放错位置的资源，把垃圾资源化，化腐朽为神奇，既是科学，也是艺术，你们要再接再厉。”

2023 年 7 月 22 日是习近平总书记视察格林美十周年，为激励全体格林美人不忘绿色初心，牢记习近平总书记“把垃圾资源化、化腐朽为神奇”的嘱托，公司以武汉园区为主会场、深圳总部及全球各大园区分会场隆重举行习近平总书记视察格林美十周年庆典活动。这十年，格林美不忘初心，砥砺奋进，实现“裂变式”跨越发展，兑现了习总书记的殷殷嘱托，是一部中国民营企业绿色发展、循环发展、低碳发展的历史。2016 年以来，在中国新能源强力发展政策驱动下，格林美把握了中国绿色发展的历史机遇，顺势而为，搭上新能源发展的高铁，站在绿色的潮头与风口。任何时候，格林美人都时刻感恩党和国家，国家的强大是格林美出海发展的坚强根基。习近平总书记在格林美视察期间的殷殷嘱托，深深地烙印在了每一位格林美人的心底，是格林美人“永远的东风、永恒的激情、永久的动力”，成为格林美人前行的方向与明灯，激励着全体格林美人不忘初心、牢记使命、踏浪前行，跑步创建世界一流绿色产业集团。

9、开门办厂，救济帮扶，彰显 ESG 中国绿色领军企业责任担当

2023 年 6 月 5 日是第 52 个世界环境日，为积极落实公司“开门办厂”战略，加大“请进来”和“走出去”的活动力度，格林美集团各园区以“开门办厂、绿色担当，促进人与自然和谐共生”为活动主题，相邀八方来客，用 20 多场“6 5”世界环境日活动尽显循环之美，彰显格林美社会责任担当。

格林美参与了湖北省郧西县、京山市、崇阳县、荆门掇刀区、湖南省炎陵县、新化县、河南省兰考县、江西省崇义县等地的乡村振兴战略，实施河道治理、土地平整、高标准农田的建设、美丽乡村的建设等项目，累计进行土地流转 41,370.38 亩，带动就业岗位 5,000 余人次，是联合国可持续发展目标和国家乡村振兴计划的坚决拥护者、忠诚实践者。

报告期内，公司获评“2022 年度杰出责任企业”荣誉，在 300 家上榜企业中位列第 17 名；公司成功通过联合国全球契约办公室审核，正式加入联合国全球契约组织（United Nations Global Compact，以下简称“UNGC”），这不仅意味着格林美正式加入全球绿色低碳发展与 ESG 社会责任的阵营，更是二十余年来格林美在循环经济、环境保护、公司治理、人才发展、ESG 社会责任等领域绿色可持续发展成果的彰显。



10、坚守环保安全底线，创建全球低碳绿色工厂

公司各子公司新改扩建项目严格执行环保“三同时”，通过实施“工艺、流程、设施及场地”再造，完成部分环保设施的提档升级改造，持续减少污染物排放，进一步提升园区环境质量。2023 年上半年，公司在环保上共投入了 3.85 亿元，其中 1.72 亿元用于新改扩建项目配套环保设施建设及部分环保设施提档升级改造，2.13 亿元用于废水、废气治理和固废规范化管理。

2023 年上半年，公司开展废水、废气的深度治理以及节能减排工作，取得良好成效。氨氮回收率 100%，VOCs 回收率大于 99%，单位水耗降低 30%，单位能耗降低 15%，COD 值下降 10%。

2023 年上半年，公司共处理生活废水 9,125,412 吨、工业废水 5,180,892 吨、共填埋处置一般固废/危废 37,956 吨，建设了全球先进的“废物回收—废物转运—废物管理—废物绿

色处置”的废物绿色管理链，为建设人与自然和谐共生、推进美丽中国建设出力，为全球气候环境治理作出贡献。

公司积极推进零碳园区试点建设工作，打造的零碳示范园区。武汉动力电池再生技术有限公司获得国际知名认证机构通标标准技术服务有限公司（SGS）颁发的碳中和认证证书，园区实现碳中和，为构建循环型社会和遏制温室气体效应做出了中国企业的贡献，成为践行绿色低碳发展的世界先进企业代表。

2023 年上半年，公司坚持建设安全风险分级管控和隐患排查治理双重预防工作机制，形成了辨识风险、分级管控、全面排查、及时治理的风险隐患管控模式，筑牢安全红线。

（三）行业动态

1、新能源材料制造业务

在报告期内，全球新能源展示巨大增长动力，是全球经济增长的一枝独秀。

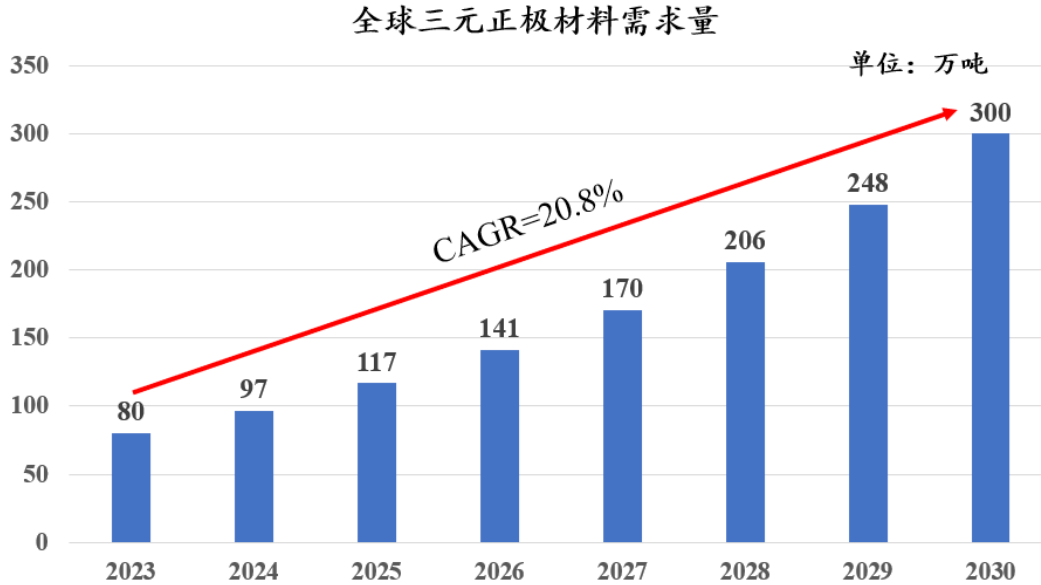
从市场发展现状上看。在全球市场上，根据中信期货数据统计，2023 年上半年，全球新能源汽车销量达到 544 万辆，同比增加 38%，在全球新能源汽车的高增长中，中国市场贡献了全球增量的近 60%，成为全球新能源汽车市场的第一增长引擎。中信期货预计，2023 年到 2025 年，全球新能源汽车销量可分别达 1,265 万辆、1,625 万辆、2,002 万辆，同比增长 27%、28%、23%。在国内市场上，根据中国汽车工业协会公开数据显示，2023 年上半年，我国新能源汽车完成产销分别为 378.6 万辆和 374.7 万辆，同比分别增长 42.4% 和 44.1%，新能源汽车的市场占有率达到 28.3% 以上，国内新能源汽车整体产销向好。

动力电池作为新能源汽车的核心部件，其需求量也在随之逐年攀升。根据全球资讯机构 SNE Research 和中国汽车动力电池产业创新联盟调研数据显示，2023 年上半年，全球动力电池装机量为 304.3GWh，同比增长 50.1%，其中我国动力电池装机量约达 152.1GWh，同比增长 38.1%，在装机量类型中，磷酸铁锂动力电池装机量约 103.9GWh，同比增长 61.5%，市场份额占比进一步提升，达到 68.3%；三元动力电池装机量约 48.0GWh，同比增长 5.2%。除此，根据 EVTank、中商产业研究院预测而知，依托新能源汽车生产需求，预计 2026 年全球动力电池总装机量达 1,726GWh，国内动力电池装机量达 710.4GWh。

三元正极材料未来市场增加巨大，市场前景广阔。

未来，新能源将形成中国与欧美两个大市场，其中，中国市场占世界市场的 40%，欧美占世界市场的 42%~47%。在中国市场，LFP 动力电池会占据主导地位，LFP 与三元动力电池的比例预计为 70%:30%，在欧美市场，三元动力电池将占据主导地位，LFP 与三元电

池的比例预计为 30%:70%，两个市场综合来看，未来，LFP：三元动力电池为 50%:50%。依据 6 月 8 日，宜宾全球动力电池大会相关专家估计，2030 年，全球动力电池装机容量达到 4TWh，2030 年，三元正极材料总量将达到 300 万吨，未来复合增长率为 20.8%，相比 2023 年，到 2030 年，将新增 220 万吨市场的年需求，三元材料展示良好的产业前景。



但是，中国企业占领欧美市场面临欧美市场的壁垒，如何突围欧美市场设置的壁垒是中国企业必须面对的挑战。

2022 年 8 月，美国签署 IRA 法案，并于 2023 年 1 月 1 日开始实施；2023 年 3 月，欧盟委员会发布 CRMA 法案。其中，IRA 法案要求消费者所购买的电动汽车中须有一定比例的电池材料和关键矿产来自美国或与美国签订自由贸易协定（FTA）的国家，才有资格获得税收抵免，但中国并不在此之列；CRMA 法案则提出到 2030 年，在任何加工阶段，来自单一第三方国家的战略原材料年消费量不应超过欧盟的 65%，但欧盟当下尤其依赖来自中国的关键原材料。这一系列政策的颁布，在保障政策制定国本土权益的同时，也或将对中国新能源整车、电池出口以及车企本土化建厂等提出更多要求和严峻挑战。我国也出台了一系列重要政策为新能源汽车发展护航。

为突围美国 IRA 法案，以中企格林美、华友钴业、中伟股份、容百科技为代表，展开与韩企合作，借道韩国，突围 IRA 法案，占有美国市场。

格林美与 SK On、ECOPRO 签署公司在印尼大 K 岛合资建设镍资源、在韩国建设超高镍多元前驱体制造工厂与配套镍钴锰原料体系备忘录，构建“镍资源开发—原料与材料制

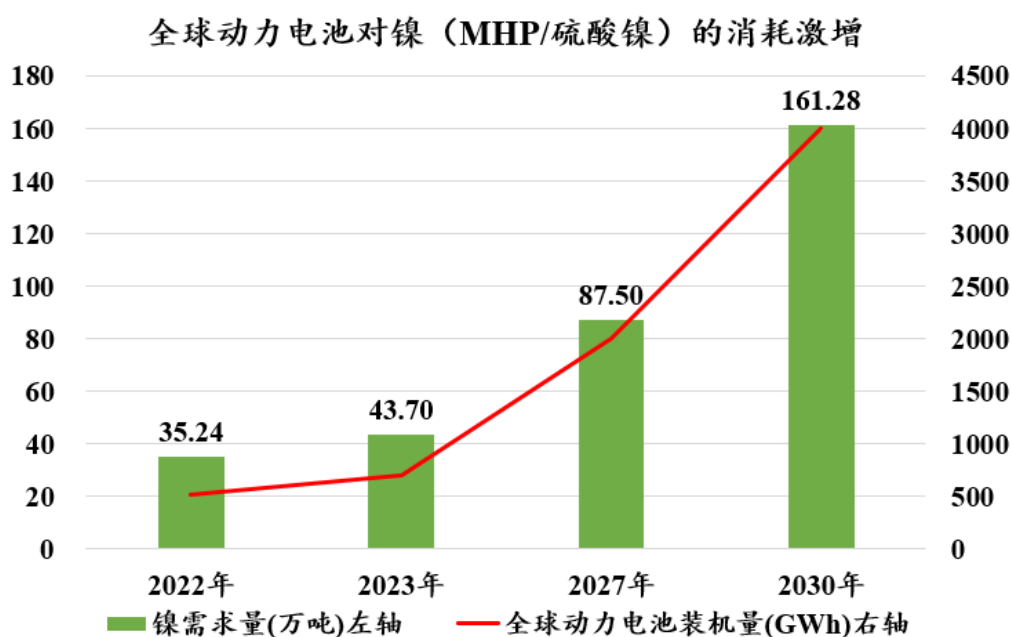
造—电池制造—面向全球市场”的关键电池原料与关键电池材料供应链模式，是突围美国实施的 IRA 法案良好模式。

未来，全球镍资源紧缺，镍价持续走高。

全球镍资源储量有限。全球镍资源储量近 1 亿吨，其中硫化镍矿占比 30%，红土镍矿占比 70%。未来，硫化矿开采将以每年 20% 下降速度下降到历史新低，从而引发红土镍矿的历史性增量开采到历史新高。

随着三元电池新能源发展，镍使用增量上升，库存历史新低，双重因素支撑镍价上升。

当前，全球镍产量已达到 350 万吨，随着欧美等区域三元新新能源拉动镍需求快速增量，到 2030 年，全球新能源镍消耗将新增 180 万吨以上，相比 2023 年，至少新增 120 万吨镍/年的需求，到 2030 年，年镍需要数量达到 500 万吨/年，毫无疑问将拉动全球性镍紧缺。



2、城市矿山开采业务

1) 动力电池回收是新能源下一个风口，展示广阔市场前景

2023 年，中国两会期间，电池护照成为焦点，动力电池的回收溯源、梯次利用与关键锂镍钴矿产资源的循环利用对确保我国电池领域全球竞争力有重大意义。全国人大代表、宁德时代董事长曾毓群在《关于开展我国动力电池护照及配套政策研究，加强电池产品全生命周期管理的提案》中提出：电池护照是物理电池的数字孪生体，可实现对动力电池全供应链的透明化数字管理。消费者和监管机构可通过电池护照，简单直接地查阅电池产品的相关信息。电池护照作为政府监管和社会监督的有力抓手，可成为促进电池产业低碳、

循环和可持续发展的重要政策工具。此外，有关动力电池回收的提案与建议在两会期间频出。

动力电池的回收既是解决环境污染，也是解决战略资源问题。一方面，由于动力电池含有镍、钴、锰、铜、磷、电解液等大量的重金属与有机污染物，如果不进行有效回收，将造成新能源从“绿色”到“黑色”，只有有效回收动力电池，才能推进新能源商用化从“绿色”到“绿色”；另一方面，动力电池中含有大量的镍、钴、锂、锰等稀缺资源，是一座镍、钴、锂、锰的城市矿山。2022 年，全球正极材料、负极材料、隔膜、电解液等锂电材料产量分别约为 185 万吨、140 万吨、130 亿平方米、85 万吨，同比增长均达 60% 以上，行业总产值突破 1.2 万亿。2025 年，全球锂电池出货量将达到 2,211.8GWh，中国出货量将达到 1,250GWh，占比约 50%，据此推算，2025 年，全球新能源汽车产业镍钴锂使用量分别达到 80.93 万吨、35.02 万吨、21 万吨。显然，随着新能源汽车的快速发展对钴镍锂资源的大量使用，钴镍锂资源开采量无法满足新能源商用化对钴镍锂的增长需要，导致全球范围钴镍锂资源短缺加剧。

2023 年 7 月，欧盟理事会通过《新电池法》，规范电池从生产到回收和再利用的整个生命周期，自 2027 年起，动力电池出口到欧洲必须持有符合要求的“电池护照”，记录电池的制造商、材料成分、碳足迹、供应链等信息。这将对我国动力电池企业出口欧洲产生重大影响。

完全回收镍、钴、锂以及走锂、镍、钴的城市矿山循环利用之路是中国三元新能源可持续发展的唯一出路。

据中信证券预测，新能源汽车动力电池即将进入到报废高峰期，2027 年全球电池回收市场空间将超 1,500 亿元。国家对动力电池回收利用行业进一步立法，将会推动行业的快速发展。未来电池回收政策将在环保性和安全性等方面逐步规范，具有渠道优势、客户优势和工艺优势的头部企业有望胜出。

汽车产业是我国的支柱产业，国内汽车产销量已经连续 9 年位居世界第一，新能源汽车是我国从汽车大国向汽车强国转型以及引领世界汽车产业转型的重要力量。我国汽车保有量逐年上升，截至 2023 年 6 月底，全国机动车保有量达 4.26 亿辆，其中汽车保有量 3.28 亿辆，新能源汽车保有量达 1,620 万辆，占汽车总量的 4.9%，呈快速增长趋势。全国目前有 88 个城市的汽车保有量超过 100 万辆，同比增加 7 个城市，41 个城市超过 200 万辆，24 个城市超过 300 万辆。其中，北京、成都汽车保有量超过 600 万辆，重庆、上海、

苏州汽车保有量超过 500 万辆。据《中国再生资源回收发展报告》公布数据显示，2022 年全国报废机动车回收数量约为 399.1 万辆，相对于 2021 年回收量 300.2 万辆，同比增长了 32.9%，折合重量约为 820.7 万吨，同比增长 21.0%。目前我国汽车报废拆解量不足保有量的 1%，远低于发达国家 7% 的平均水平。为了促进行业健康可持续发展，助力行业碳达峰、碳中和目标的实现提升企业盈利空间，报废机动车的精细化拆解、回用件及拆解再生资源的高值化利用的推广应用将是报废机动车回收利用产业未来的探索方向，汽车拆解行业面临重大的发展机遇与挑战。

2) 塑料再生具有良好的减碳价值，释放无限大的市场空间

全球塑料报废量惊人，解决废塑料问题迫在眉睫。塑料是目前使用最广泛的材料之一，2020 年全球塑料产量 3.7 亿吨。而中国塑料消费量达到 0.92 亿吨，每年的废弃量达到了 0.63 亿吨，其中回收量仅为 0.19 亿吨，回收率仅为 30%，塑料污染问题成为全球关注话题。

塑料再生叠加了减污降碳的双重价值，是解决双碳问题的重要选择。再生塑料依靠短流程工艺，能耗仅为原生塑料 12.3%。全流程碳排放量仅为原生塑料的 15%~30%，减碳效益巨大。格林循环推出的 rPP、rABS 经过莱茵认证，碳排放仅为原生塑料的 20%。

众多品牌商推出再生塑料使用承诺，市场空间呈爆发增长。在政策和 ESG 投资价值的推动下，包括可口可乐、联想、松下、宝洁、宜家等全球顶级消费品牌都提出了不低于 25% 的再生塑料使用承诺。欧盟于近日通过法令，要求 2025 年在欧盟上市的新车型至少应含有 25% 的再生塑料，成为全球第一个强制再生塑料的法令。

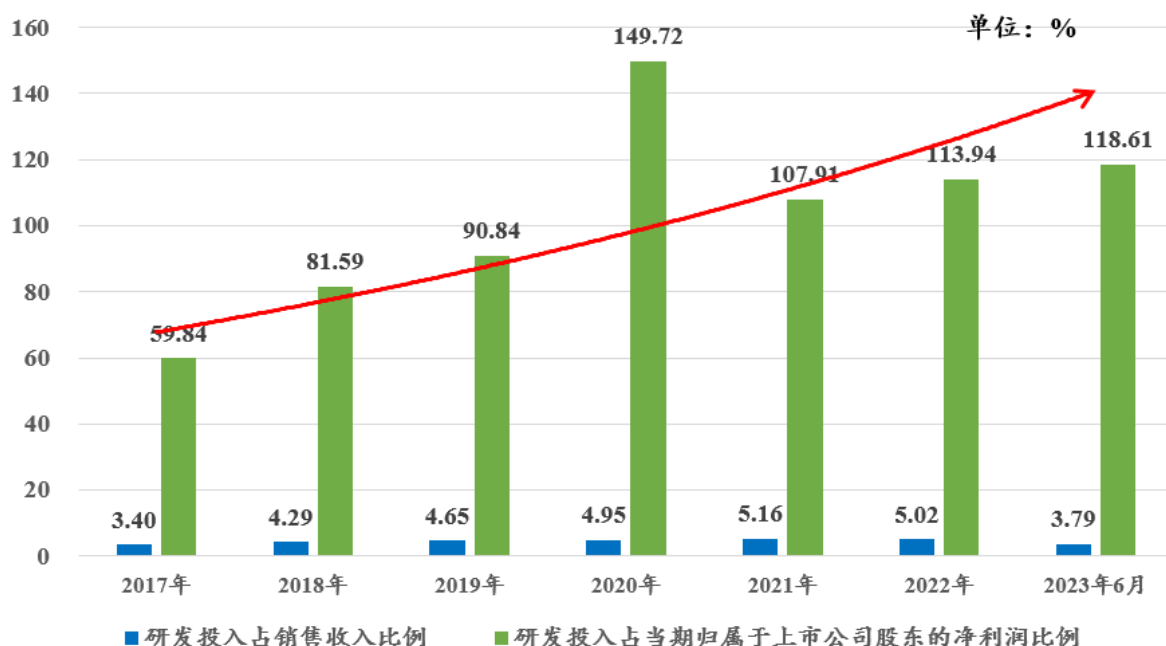
开采城市矿山，推动资源利用模式从过度依赖自然资源向大量使用循环资源的模式转换，是有效推进碳减排与碳中和的重要措施。随着中国全面进入产业升级、城市更新与垃圾分类时代，开采城市矿山的废物循环模式展示出极大的产业前景，是循环无限的产业。

二、核心竞争力分析

（一）科技创新与人才优势

自 2017 年公司实施创新优先与质量优先战略以来，持续重视研发投入。2017 年至 2023 年 6 月，研发投入占销售收入比例分别为 3.40%、4.29%、4.65%、4.95%、5.16%、5.02%、3.79%；占当期归属于上市公司股东净利润的比例分别为 59.84%、81.59%、90.84%、149.72%、107.91%、113.94%、118.61%。彰显公司持续推进创新的力度，成为行业敢重金投向创新的优势企业。

2017-2023年6月格林美研发投入情况



公司拥有国家企业技术中心与国家电子废弃物循环利用工程技术研究中心双国家创新平台与博士后工作站，先后建设了深圳、荆门、印尼、无锡、泰兴、武汉、江西七大研究平台，批量培养领军人才。公司先后突破废旧电池、电子废弃物、报废汽车、镍钴钨废物、动力电池循环利用、动力电池材料三元“芯”制造等关键技术，先后承担国家重大重点科研专项 100 余项，取得一批国之重器的科研成果，先后十多次获得省部级科技进步一等奖，两次获得国家科技进步二等奖，公司对废物循环利用产业的贡献被《NATURE》刊登，入选国际权威科技商业媒体《麻省理工科技评论》2021 年度 50 家聪明公司（TR50），成为世界领先的废物循环企业与践行绿色低碳发展的世界先进企业代表。截至 2023 年 6 月底，公司累计在全球申请专利 3,167 件，累计在全球授权且有效专利 1,635 件，其中，国外授权且有效专利 20 件，覆盖美国、日本、韩国、印尼、英国、德国、法国、意大利、瑞士、比利时、瑞典等 10 多个国家，核心技术被全球新能源产业核心国家认同，在全球范围内保护技术创新成果，积极推动技术创新、拓展国际市场和商机，带来竞争优势和品牌形象的提升。格林美、青美邦、动力再生批量商标海外注册，在实现企业自我保护的同时，打造外贸出口自主品牌，护航海外业务发展，树立品牌形象，提升企业品牌价值。在国内，公司累计牵头/参与标准共 434 项，成为行业制定国家与行业标准最多的领先企业之一；国际上，公司作为中方代表企业参与了国际标准 ISO TC333《锂术语》的制定，实现国际标准“0”的突破，牵头 5 项标准外文版，实现公司标准外文版从“0”到“5”，持续提高国内各领

域的权威性和影响力，助力“走出去”的战略，国际合格评定活动中的参与度和话语权持续提升。



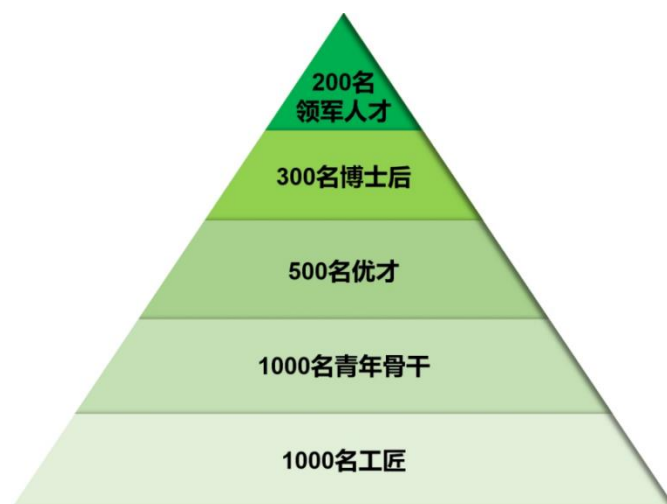
国家电子废弃物循环利用工程技术研究中心



国家认定企业技术中心

2. 人才优势

格林美精准研判全球发展趋势，敢于承担全球绿色发展的使命，确定了“投资人才，成就人才，共创低碳未来！”的人才精神，发布三个“千名”人才培养计划，构建“研究型人才—工程师—产业工匠”以及“领军人才—优秀人才—技能人才”相结合的三级创新人才体系，建设与公司发展目标相匹配的人才体系，做全球行业变局的变局者。



格林美发布的《三个千名人才培养计划》

公司成功引进加拿大两院院士、中国工程院外籍院士孙学良教授作为格林美首席科学家，打通公司研究院与国际顶端人才合作的通道，深入推进原子层沉积技术研究。

为有效推动公司战略目标的实现，打造一支“国际化、专业化、履职化”的战斗队伍，助力格林美成为世界 500 强企业的远景目标，格林美牵手清华大学，以超一流师资队伍，联合打造“格林美—清华大学”新时代领导力培训班，旨在打造具备全球视野和世界格局、

拥有新时代管理理念，具备卓越领导力的格林美骨干人才队伍。2023 年 3 月和 8 月共进行了两期培训，走进了清华大学、阿里巴巴集团，感受了百年清华深厚的文化底蕴，学习阿里巴巴现代化智能化管理体系，激励格林美骨干人才队伍永葆创造力、凝聚力、团结向上的精神力量。



第一届“格林美—清华大学”新时代领导力培训班走进清华大学

3. 激励制度优势

为了引进人才，培养人才，留住人才，激发人才创新活力，保障人才可持续发展，正式确立了“三个优先，三个敢于”的人才策略，号召全集团要大胆引进人才，培养人才，使用人才！

同时，格林美制定了《关于集团发布一线工程技术等人才激励政策的通知》等一系列人才培养与激励制度，实施“领军人才—优秀人才—技能人才”三位一体人才体系，精准聚焦培育领军人才，激发领军人才头雁效应，引领行业技术发展，并积极释放三级人才的发展潜力，将技能人才作为发展基石、将青年骨干作为中流砥柱、将领军人才作为核心栋梁，让格林美成为优秀人才聚集地，捍卫核心业务在全球的头部地位。

公司通过实施限制性股票激励计划，进一步建立、健全了公司长效激励机制，有利于吸引和留住优秀人才，激发人才创新活力，保障人才可持续发展，让格林美成为优秀人才聚集地，创新成果的迸发地，全面提升公司核心业务的全球核心竞争力，捍卫核心业务在全球的头部地位，推动公司价值提升，为广大投资者创造良好的回报。

自 2017 年以来，格林美推行每年千万元重奖领军人才的创新战略，累计发放学驰、宝马、比亚迪 汉、岚图汽车等豪华轿车 42 辆，奖励总额达 5,000 余万元。

2023 年 3 月，公司举行 2023 届博士后出站报告会暨 2023 级开题报告会，本次报告会共有 12 名博士后开题答辩，创公司历年之最，分别来自北京大学、清华大学、武汉大学、上海交通大学、中南大学等名校，共有 2 位博士后出站，在中国工程院外籍院士孙学良为首的专家组的考评下，均以优秀博士后出站。公司打造的博士后高端人才全面领衔前沿关键技术课题，为格林美超技术研究带来澎湃的动力！



2023 届博士后出站报告会暨 2023 级开题报告会

4. 突破关键技术优势

报告期内，公司聚集产业链前沿核心关键技术，在动力电池回收与梯级利用、新一代新能源材料技术、低品位红土镍矿湿法冶金、钨资源循环利用、电子废弃物循环利用等众多领域取得关键技术突破，取得一批关键技术，推动一批新一代材料量产化，全面提升公司“新能源材料制造+城市矿山开采”的技术核心竞争力。

在废旧动力电池智能化拆解与回收利用方面，持续优化退役动力电池包柔性智能拆解系统，实现智能识别、机器人运动轨迹自动规划以及末端拆解的柔顺控制等功能；采用超精准定向提取技术与内源铝氟吸附纯化技术成功实现废旧三元锂离子电池中全组分金属回收至电池级原料的再造，解决了传统工艺中锂回收率低的难题，锂的回收率超过 90%。武汉动力再生、无锡动力再生和天津动力再生同时入选新能源汽车废旧动力蓄电池综合利用行业规范企业，且武汉动力再生荣获工信部“2022 年度智能制造优秀场景”。在新一代新能源材料产品研究方面，公司基于原子水平的创新理念，开发了分子“料理”设计技术、晶面控制技术、液相纳米组装技术以及原位掺杂等多种前沿创新技术，攻克钠离子电池层状氧化物、富锂锰基材料、超高镍三元、全浓度核壳、无钴、NCMA/NCMW 四元等新一代高

端前驱体产品制备的关键技术与装备难题，实现 8 系高镍核壳—浓度梯度结构三元前驱体、四元前驱体、高电压中镍产品的大规模量产。

在镍钴钨资源化回收方面，公司开发了高低温催化活化“原生化”技术、晶格修复技术等创新技术，实现失效镍钴钨元素的“性能修复”与材料再制造，制备超细钴粉、高性能碳化钨数控材料，系统解决了镍钴钨资源回收及高品质产品再造行业技术难题。

在电子废弃物资源化利用方面，公司开发了以深度清洗分选和改性配方为主体的废塑料高值化技术体系，改性再生塑料的性能达到了原生料级别，解决了电子废物塑料简单回收的行业瓶颈。

（二）循环产业链优势

1. 立足中国，进军全球的绿色低碳循环产业布局

公司主要围绕京津冀、长三角、中部和珠三角等产业先进发达、交通物流发达，人口聚焦和区位优势城市进行循环产业布局，所覆盖区域 GDP 占全国 65% 以上，新能源汽车保有量占全国 60% 以上，每年产生数以亿吨的报废汽车、电子废物、退役电池和工业废物。截至目前，公司已在江苏、广东、湖北、江西、湖南，河南、天津、山西、福建、内蒙古等十一省和直辖市建成十六大国内循环产业园，形成南北轴线 3,000 公里与东西轴线 3,000 公里的循环产业布局，构建了以中国核心城市为中心以及“回收箱—回收超市—集散大市场—低碳循环工厂—城市矿山产业园”等多层次开采城市矿山的示范模式与新能源材料的制造体系的庞大城市矿山开采体系。同时，公司通过与合作方携手，围绕战略资源和新能源材料产业集聚地，成功布局韩国、印尼、南非，辐射世界，以绿色技术出海，在全球建设循环产业链，推动世界经济复苏。

公司积极布局动力电池回收，为欧洲新能源的绿色化和镍钴锂战略资源保障服务，创建世界的循环工厂，让绿色技术辐射世界。

2. 废物循环再造，精深加工进入新材料全产业链

格林美突破性解决了中国在废旧电池、锂钴镍钨废料、电子废弃物与报废汽车等典型废弃资源绿色处理与循环利用的关键技术装备难点，开发了高镍三元前驱体、超细钴粉、再制备高品质钨、高品质 PCR 塑料、稀贵金属提取、动力电池包智能制造等关键技术及产品，形成了自主核心技术与知识产权体系，构建了新能源全生命周期价值链、钨资源循环再生价值链、电子废弃物循环再生价值链等资源循环与新能源材料制造模式，塑造了绿色低碳循环产业的高质量发展模式标杆。

在新能源材料与废电池回收利用产业链上，构建锂镍钴关键矿产资源的城市矿山开采体系。公司攻克了低品位、难处理钴、镍、锂金属废料高效、绿色全流程资源化回收利用技术，开发了锂镍钴原料到新能源材料的全产业链关键技术，建成了世界最完整锂离子电池原料与材料制造体系，构建覆盖全国的锂镍钴城市矿山开采体系，为中国新能源产业需要的锂镍钴关键矿产提供战略保障。在动力电池回收利用上，站在布局全世界的格局上，历史性按照“领先中国、领跑世界”与“签约合作 50%、回收 30%”的全球战略目标实施，成功牵手丰田、大众、三星、容百科技、亿纬锂能、孚能科技等全球超 730 余家车厂、电池厂和公交出租运营商等，积极打造“沟河江海”的全国回收利用网络体系，建成了武汉、荆门、无锡、天津、深汕五个废旧动力电池包区域回收处理中心，实现了新能源汽车产业链从“绿色制造到制造绿色”的全生命周期价值链模式。

在钨资源循环利用上，公司精准发力钨资源循环与高端钨产品再制造核心业务创新升级，继续夯实“钨资源回收—资源再生—材料再制造—产品再制造—产品再使用”的钨资源循环再生价值链，与富士康、PLANSEE、IMC 集团等世界头部企业建立了钨资源定向循环体系，聚焦发展高性能碳化钨与钨粉材料，大幅提升了钨核心业务的盈利能力与全球竞争力。

在电子废弃物回收利用上，公司分拆设立了江西格林循环产业股份有限公司，形成了电子废弃物的高效拆解、电子废弃物自动化破碎分选、废塑料清洗分选及污染治理、废塑料制备改性再生塑料、电路板热解及清洁化处置、稀贵金属绿色定向分离等关键核心技术，成为世界领先的电子废弃物综合处理厂商。格林循环积极与电子电器制造业巨头推行生产者“回收目标责任制”的实施，建立回收产业链条。公司生产的高品质 PCR 再生塑料全面进入汽车、家电、日化、玩具市场。

（三）钴镍战略原料保障优势

对比行业同行，格林美的一个突出核心优势就是“回收体系+湿法化学体系+环境治理体系”，并拥有湖北荆门、江苏泰兴、福建福安和印尼等四个核心的化学制造基地。在三元前驱体与四氧化三钴产品领域，公司拥有 20 年湿法化学技术底蕴，建立了完整的“化学原料体系+前驱体制造体系”，拥有从废物回收材料再制造的全产业链，打通了废物循环的任督两脉，奠定了全球废物循环领域的核心优势地位。

公司积极推进温州新能源电池材料低碳产业园项目，将成为公司第二个临海化学产业基地，满足未来公司发展对化学体系的需要。相比其他新能源材料制造企业及资源回收企

业，公司拥有独特与持续的盈利模式。公司三元前驱体产品占据化学原料体系与材料合成两道核心工序，平均毛利率高于行业平均水平，是公司的巨大优势所在。

随着三元动力电池朝着高镍和低钴化的快速发展，掌握镍资源对未来三元材料战略竞争至关重要。公司积极实施钴镍原料“城市矿山开采+自建镍资源基地+国际巨头战略合作”的多原料战略通道，打造具有国际竞争力的钴镍原料体系，全面保障原料供应体系安全。

公司与国际巨头战略合作，巩固并扩大与国外矿产巨头的长期战略合作关系，与嘉能可、力勤等国际矿冶巨头签订长单，锁定战略原料供应，进一步提升公司在全球三元电池原料制造领域的供应保障能力与核心竞争力。

报告期内，公司印尼青美邦镍资源项目一期产线全线开通，成功完成调试与产能爬坡，进入达产达能阶段。2023 年是印尼青美邦镍资源项目一期 3 万吨金属镍/年项目的全面达产年，镍资源项目二期全面进入建设状态，镍资源产能扩产 9.3 万吨金属镍，镍资源项目总产能计划达到 12.3 万吨金属镍，为格林美新能源材料产业快速发展提供了强有力的保障，打造“绿色矿山—绿色冶炼—绿色应用”的上下游互相深度合作的镍资源绿色产业链，为全球新能源合作提供了更坚实基础。

同时，公司发布未来钴镍锂回收计划，到 2030 年，公司镍回收总量达到 12 万吨/年，钴回收总量达到 3 万吨/年，碳酸锂回收总量达到 5 万吨/年。

公司控股子公司青美邦与澳大利亚 Nickel Industries Limited 矿业公司控股的矿山签署 150 万吨镍金属的红土镍矿长期绿色原料供应协议（20 年期限），澳大利亚也是美国的 FTA 国家。该协议将全面夯实公司对绿色镍资源的掌控数量，以保障公司 2026 年前驱体销量 50 万吨远景目标的对绿色镍资源的战略需要。

2023 年 7 月 19 日，公司全资子公司格林美（无锡）与伟明环保控股子公司伟明（新加坡）国际控股有限公司及 CAHAYA 等共同签署合资协议，各方将在印度尼西亚中苏拉威西省莫罗瓦利县中国印度尼西亚综合产业园区青山园区内，共同投资建设红土镍矿湿法冶炼年产 2.0 万金属吨新能源用镍原料项目（镍中间品），该协议的签署，将充分发挥各自优势和资源，在印尼大 K 岛 IMIP 园区逐步打通“硫酸镍钴锰晶体—三元前驱体—正极材料”的产业链，满足欧洲市场以及全球市场的需要，打造具有世界竞争力的新能源用镍原料制造体系，符合格林美未来发展战略以及全球新能源产业对镍资源的战略需要，有利于进一步增强格林美核心竞争力和持续盈利能力。

（四）产品质量与顶端市场链优势

公司核心产品三元前驱体材料与四氧化三钴成为世界高质量产品代表。

高镍、单晶与核壳三元前驱体材料成为世界动力电池三元材料的关键原料，公司成为全球少数能够生产高镍 NCM、NCA 两个系列产品的企业，并率先实现 9 系高镍、核壳高镍、高电压三元、四元高镍、无钴等新一代材料全系列产品量产化。同时，公司率先在 ppb 级别上管控产品质量，在 8 系及以上的高镍产品中，90% 产品的磁性异物小于 1ppb，成为世界少数能够在 ppb 级别上管控高镍前驱体材料的顶端企业。

公司高镍产品主流供应 SAMSUNG SDI、ECOPRO、SK On、厦钨新能、容百科技等全球行业主流企业。在全球行业市场竞争格局下，公司三元前驱体全面由 5 系、6 系产品向 8 系及 9 系高镍产品转型升级，并突破高电压及核壳产品技术，销往全球头部动力电池企业供应链的三元前驱体占总量的 75% 以上，连通全球所有核心动力电池到全球核心新能源汽车产业链，成为世界新能源供应链不可或缺的核心制造企业。



公司核心产品超细钴粉成为被全球硬质合金行业认可的优质产品，成为力拓、美国肯纳金属（Kennametal）、瑞典山特维克（Sandvik）、中国五矿等硬质合金行业世界顶端客户的主供应商，全球顶端市场的销量占公司总销量的 50% 以上，奠定了核心产品超细钴粉的全球核心竞争力。

格林美的世界顶端优质客户群与世界一流的产品质量彰显出格林美全球核心竞争力。

格林美全球知名客户		
序号	客户	所处行业
1	SAMSUNG SDI	锂电池

2	SK On	锂电池
3	CATL	锂电池
4	ECOPRO	三元材料
5	LGC	三元材料
6	优美科	动力三元材料与 3C 数码电池材料
7	巴斯夫	动力三元材料与 3C 数码电池材料
8	容百科技	三元材料
9	厦钨新能源	三元材料与钴酸锂材料
10	嘉能可	矿业
11	青山实业	矿业
12	BYD	新能源汽车制造业
13	ATL	锂电池与钴酸锂材料
14	中国五矿	硬质合金/三元材料
15	富士康 (FOXCONN)	通讯行业
16	美国肯纳金属 (KENNAMETAL)	硬质合金
17	瑞典山特维克(SANDVIK)	硬质合金
18	日本三菱材料	硬质合金
19	INEOS Styrolutionr	改性再生塑料
20	三井塑料	改性再生塑料
21	会通股份	改性再生塑料

格林循环生产的改性再生塑料品质优良，已经进入了英力士苯领、三井塑料、会通股份等国内外领先的塑料厂商的供应链，成功应用于汽车、家电、日化、玩具等行业，实现了废塑料的高值化应用。

（五）智能化、绿色化、安环化的管理优势

公司秉持“绿色化、安全化、科技化、质量化、智慧化与教育化”六化工厂建设理念，通过实施大脑“数字化”提质与“技术工艺提质、设备管理提质、物流运送提质、降耗管理提质、质量管理提质”等“1+5”提质工程，通过部署数据采集与监视控制系统（SCADA），集成生产装置控制系统（DCS）、安全仪表控制系统（SIS）、制造执行系统（MES）、品质管理系统（QMS）、在线监测系统和视频监控系统等先进技术手段，推动工厂数字化转型。核心产线的智能率达到 95% 以上。实现了人流、车流、物流、生产流、安全流与环保流等“六流”的集中管控，实现了工厂全流程、全覆盖的信息连通、数据打通与互联互通，

对重大安全风险点和重点环境污染源做到全面管控，实现安环管理的可查、可控、可追溯与可预见，全面提升了企业安环管理水平和效率，降低了安全、环保风险。

格林美在电子废弃物、报废汽车和动力电池回收利用方面的规范运营管理已经获得国家发改、工信、财政、生态环境与商务等部委的认可，并获得 6 个国家级绿色工厂荣誉，全面领先同行，格林美的绿色、安全与规范发展凸显行业领跑优势。

7 报废汽车 拆解处理资质 | 6 废弃电器电子产品 回收拆解企业 | 5 废钢铁加工 准入条件企业 | 4 新能源汽车动力蓄电池 综合利用行业规范公告企业

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	12,939,585,127.11	13,924,138,962.69	-7.07%	营业收入同比减少 9.85 亿元，降低 7.07%，主要因为本期受到钴镍金属价格下跌、受中国新能源行业产业链去库存和泰兴园区突发失火事件的影响以及减少电子废弃物拆解数量，销售规模下降。
营业成本	11,311,210,268.23	11,763,412,710.40	-3.84%	营业成本同比减少 4.52 亿元，降低 3.84%，主要因为销售规模下降，对应营业成本下降。
销售费用	42,278,395.98	44,306,026.88	-4.58%	销售费用同比减少 0.02 亿元，降低 4.58%，主要因为本期销售规模下降，销售费用有所减少。
管理费用	403,198,992.88	296,429,570.39	36.02%	管理费用同比增加 1.07 亿元，增长 36.02%，占收入的比例上升 0.99%，主要是受到本期股份支付费用和折旧摊销费用增加影响。
财务费用	150,375,791.11	302,865,717.02	-50.35%	财务费用同比减少 1.52 亿元，降低 50.35%，占销售收入比例下降 1.01%，主要因为本期汇兑收益

				增加。
所得税费用	90,976,461.17	154,679,852.42	-41.18%	主要因为本报告期的利润总额减少所致。
研发投入	490,274,171.53	760,081,295.47	-35.50%	研发投入同比减少2.7亿元,降低35.5%,主要因为本期研发项目聚集关键方向减少一般性研究项目所致。
经营活动产生的现金流量净额	624,415,253.30	-1,509,672,855.12	141.36%	主要因为优化客户结构与降低电子废弃物拆解数量从而减少对流动资金的占用所致。
投资活动产生的现金流量净额	-2,409,628,037.05	-2,049,588,583.34	-17.57%	主要因为本期固定资产支出与投资支付现金增加。
筹资活动产生的现金流量净额	681,822,037.40	3,826,652,606.29	-82.18%	主要因为本期减少新增贷款规模所致。
现金及现金等价物净增加额	-1,075,759,424.33	319,541,547.78	-436.66%	主要因为本期减少新增贷款规模所致。
研发费用	414,213,688.47	590,032,853.61	-29.80%	研发费用同比减少1.76亿元,降低29.8%,主要因为本期研发聚集关键方向减少一般性研究项目所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	12,939,585,127.11	100%	13,924,138,962.69	100%	-7.07%
分行业					
新能源电池材料	9,757,240,848.88	75.41%	10,522,304,380.65	75.57%	-7.27%
废弃资源综合利用业	3,182,344,278.23	24.59%	3,401,834,582.04	24.43%	-6.45%
分产品					
新能源电池材料:					
三元前驱体	7,552,375,735.10	58.37%	7,517,509,190.82	53.99%	0.46%
四氧化三钴	513,652,245.22	3.97%	2,095,638,744.02	15.05%	-75.49%
正极材料	530,449,274.42	4.10%	909,156,445.81	6.53%	-41.65%
镍产品	1,160,763,594.14	8.97%	0.00	0.00%	
废弃资源综合利用业:					

钴回收业务 (钴粉、钴片 等)	703,269,571.65	5.44%	887,464,003.67	6.37%	-20.76%
钨资源回收 利用业务 (APT、碳化钨 粉等)	480,031,039.15	3.71%	502,878,934.29	3.61%	-4.54%
电子废弃物 综合利用	643,215,406.81	4.97%	1,046,896,808.36	7.52%	-38.56%
新能源回收利 用:					
动力电池综 合利用	404,260,395.68	3.12%	256,519,532.60	1.84%	57.59%
报废汽车综 合利用	207,685,362.42	1.61%	308,105,363.76	2.21%	-32.59%
环境服务 (含固体废物处 置、污水治理、 江河治理等)	35,471,933.06	0.27%	31,321,491.36	0.22%	13.25%
贸易及其他	708,410,569.46	5.47%	368,648,448.00	2.66%	92.16%
分地区					
1、境内	8,232,336,971.58	63.62%	9,046,358,039.66	64.97%	-9.00%
2、境外	4,707,248,155.53	36.38%	4,877,780,923.03	35.03%	-3.50%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年 同期增减
分行业						
新能源电池材 料	9,757,240,848.88	8,305,005,399.03	14.88%	-7.27%	-5.52%	-1.58%
废弃资源综合 利用业	3,182,344,278.23	3,006,204,869.20	5.53%	-6.45%	1.12%	-7.07%
合计	12,939,585,127.11	11,311,210,268.23	12.58%	-7.07%	-3.84%	-2.93%
分产品						
新能源电池材 料:						
三元前驱 体	7,552,375,735.10	6,542,595,864.94	13.37%	0.46%	6.14%	-4.64%
四氧化三 钴	513,652,245.22	496,980,260.81	3.25%	-75.49%	-72.40%	-10.84%
正极材料	530,449,274.42	497,083,245.61	6.29%	-41.65%	-39.82%	-2.85%
镍产品	1,160,763,594.14	768,346,027.67	33.81%			33.81%
废弃资源综合 利用业:						
钴回收业 务(钴粉、钴 片等)	703,269,571.65	644,010,613.70	8.43%	-20.76%	-14.61%	-6.59%
钨资源回	480,031,039.	442,704,036.	7.78%	-4.54%	0.99%	-5.05%

收利用业务 (APT、碳化钨粉等)	15	64				
电子废弃物综合利用	643,215,406.81	599,740,436.24	6.76%	-38.56%	-32.90%	-7.86%
新能源回收利用:						
动力电池综合利用	404,260,395.68	358,271,350.68	11.38%	57.59%	76.28%	-9.39%
报废汽车综合利用	207,685,362.42	226,021,423.52	-8.83%	-32.59%	-22.54%	-14.12%
环境服务 (含固体废物处置、污水处理、江河治理等)	35,471,933.06	31,849,983.81	10.21%	13.25%	25.37%	-8.68%
贸易及其他	708,410,569.46	703,607,024.61	0.68%	92.16%	92.17%	0.00%
合计	12,939,585,127.11	11,311,210,268.23	12.58%	-7.07%	-3.84%	-2.93%
分地区						
境内销售	8,232,336,971.58	7,338,291,747.58	10.86%	-9.00%	-5.43%	-3.36%
境外销售	4,707,248,155.53	3,972,918,520.65	15.60%	-3.50%	-0.76%	-2.33%
合计	12,939,585,127.11	11,311,210,268.23	12.58%	-7.07%	-3.84%	-2.93%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	69,024,071.52	10.69%	主要因为本期处置联营企业部分股权。	否
公允价值变动损益	2,817,806.74	0.44%	主要是期末外汇远期合约的公允价值变动损益。	否
资产减值	-52,216,690.02	-8.09%	主要是因为本期计提存货跌价准备。	否
营业外收入	11,139,683.13	1.73%	主要是因为本期部分债务豁免计入营业外收入以及罚款收入。	否
营业外支出	8,702,844.40	1.35%	主要是本期公益性捐赠。	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	4,271,444,723.92	9.42%	5,353,992,676.73	12.13%	-2.71%	货币资金中生产经营用流动资金余额为 3,232,852,614.19 元，在建项目尚未使用的专项募集资金余额为 885,556,980.16 元，开具信用证和承兑票据缴存的保证金余额为 153,035,129.57 元。
应收账款	4,660,934,093.28	10.28%	5,339,305,492.19	12.10%	-1.82%	应收账款较期初减少 6.78 亿元，降低 12.71%，主要因为本期公司控制了电子废弃物拆解规模，同时优化了客户结构。
存货	8,167,313,580.50	18.02%	7,662,479,789.99	17.36%	0.66%	存货较期初增加 5.05 亿元，增长 6.59%，主要因为本期公司印尼镍资源项目一期（3 万吨镍/年）投产与达产所匹配的各种原料与材料增加，同时为了匹配满足既有全球战略客户持续增长的需求，确保持续、稳定、大批量的供货，公司始终保持了合理的库存规模。
长期股权投资	1,507,988,149.24	3.33%	1,277,897,438.05	2.90%	0.43%	长期股权投资较期初增加 2.3 亿元，增长 18.01%，主要系本期对联营及合营企业的投资增加。
固定资产	13,992,206,825.90	30.87%	13,476,628,860.88	30.54%	0.33%	固定资产较期初增加 5.16 亿元，增长

						3.83%，主要是本期公司印尼镍资源项目一期（3万吨金属镍/年）转固增加。
在建工程	5,041,985,529.60	11.13%	3,651,885,036.64	8.28%	2.85%	在建工程较期初增加 13.9 亿元，增长 38.07%，主要因为本期江苏格林美年产 6 万吨超高镍三元前驱体材料及园区提档升级项目、荆门新能源材料循环经济低碳产业示范园项目投入增加。
使用权资产	10,026,921.58	0.02%	11,038,640.60	0.03%	-0.01%	
短期借款	4,566,003,865.26	10.07%	4,393,787,757.39	9.96%	0.11%	短期借款较期初增加 1.72 亿元，增长 3.92%，主要是因为从银行取得的借款增加。
合同负债	228,369,497.80	0.50%	175,665,889.75	0.40%	0.10%	合同负债较期初增加 0.53 亿元，增长 30%，主要因为本期预收货款增加。
长期借款	9,109,197,558.12	20.10%	7,507,738,582.92	17.01%	3.09%	长期借款较期初增加 16.01 亿元，增长 21.33%，主要因为本期公司取得固定资产投资项目贷款增加以及公司增加了中长期流动资金贷款的比例。
租赁负债	7,809,950.74	0.02%	8,655,424.81	0.02%	0.00%	租赁负债较期初减少 0.01 亿元，降低 9.77%，主要因为公司偿还融资租赁款项。
其他流动资产	811,781,766.86	1.79%	581,254,436.32	1.32%	0.47%	其他流动资产较期初增加 2.31 亿元，增长 39.66%，

							主要因为本期待抵扣增值税额增加。
应付职工薪酬	82,376,617.34	0.18%	151,613,385.14	0.34%	-0.16%		应付职工薪酬较期初减少 0.69 亿元，降低 45.67%，主要因为上年末计提年终奖已在本期支付完毕。
应交税费	41,667,128.71	0.09%	183,751,981.77	0.42%	-0.33%		应交税费较期初减少 1.42 亿元，降低 77.32%，主要因为本期末应缴未交的企业所得税减少。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
SHU POWDER S LIMITED	企业合并	142,146,629.26	香港	自主运营	制定相关管理制度并严格实施	良好	0.66%	否
PT. QMB NEW ENERGY MATERIALS	企业合并	5,459,555,167.15	印度尼西亚	自主运营	制定相关管理制度并严格实施	良好	25.48%	否

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4. 其他权益工具投资	397,281,786.24		-111,216,516.30		1,536,304.96			283,540,564.19
5. 其他非流动金融资产	106,356,721.78	505,179.58			126,874,580.58			233,736,481.94
金融资产小计	503,638,508.02	505,179.58	-111,216,516.30		128,410,885.54			517,277,046.13

			16.30				
上述合计	503,638,508.02	505,179,588	111,216,516.30		128,410,885.54		517,277,046.13
金融负债	2,363,971.12	2,312,627.16					51,343.96

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因	占总资产比重
货币资金	153,035,129.57	信用证、应付票据保证金等	0.34%
应收票据	2,100,000.00	作为质押开具银行承兑汇票	0.00%
在建工程	308,176,198.53	作为抵押取得银行借款，售后租回所有权受限取得融资租赁款	0.68%
固定资产	2,975,633,713.08	作为抵押取得银行借款，售后租回所有权受限取得融资租赁款	6.57%
无形资产	252,778,200.76	作为抵押取得银行借款	0.56%
合计	3,691,723,241.94		8.15%

截至 2023 年 6 月 30 日，受限资产总额为 3,691,723,241.94 元，占总资产比重为 8.15%，账面价值为 1,115,417,187.38 元（原值为 1,378,098,217.06 元）的房屋建筑物，账面价值为 573,863,607.4 元（原值为 820,896,095.63 元）的机器设备，账面价值为 252,778,200.76 元（原值为 308,366,914.11 元）的土地使用权作为抵押，取得银行借款 3,186,524,442.77 元；账面价值为 2,100,000.00 元的应收票据作为质押，开出银行承兑汇票 1,858,526.75 元。售后租回机器设备账面价值 1,594,529,116.83 元（原值为 2,310,116,098.76 元）。

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
317,312,052.29	1,226,226,452.46	-74.12%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	02245.HK	力勤资源	363,220,775.53	公允价值计量	366,273,085.31	0.00	-112,225,217.23	1,536,304.96	0.00	7,385,924.27	252,531,863.26	其他权益工具投资	自有资金
合计			363,220,775.53	--	366,273,085.31	0.00	-112,225,217.23	1,536,304.96	0.00	7,385,924.27	252,531,863.26	--	--

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
远期结售汇	14,721.5	231.26	0	182,090.16	196,387.75	0	0.00%
合计	14,721.5	231.26	0	182,090.16	196,387.75	0	0.00%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	无						
报告期实际损益情况的说明	报告期内远期结售汇实际收益-1,682.4万元						
套期保值效果的说明	公司为提高公司应对汇率、利率波动风险的能力，减少对公司营业利润的影响，根据实际业务情况开展外汇衍生品交易业务，开展的外汇衍生品交易业务规模与公司实际业务规模相匹配，不存在投机性操作，不会影响公司日常经营和主营业务的发展。						

衍生品投资资金来源	自有资金
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>1、外汇衍生品交易业务的风险分析</p> <p>公司开展外汇衍生品交易业务遵循锁定汇率、利率风险原则，不做投机性操作，但外汇衍生品交易业务仍存在一定的风险：</p> <p>（1）市场风险：外汇衍生品交易合约汇率、利率与到期日实际汇率、利率的差异将产生交易损益；在外汇衍生品的存续期内，每一会计期间将产生重估损益，至到期日重估损益的累计值等于交易损益。</p> <p>（2）履约风险：外汇衍生品交易业务以公司外汇资产、负债为依据，与实际外汇收支相匹配，需保证在交割时拥有足额资金清算。公司根据预计订单进行回款预测，实际执行过程中客户可能会调整订单，造成公司回款预测不准，或客户应收账款发生逾期导致货款无法在预测的回款期内收回，以上情况将导致资金不能满足清算产生延期交割风险。</p> <p>（3）内部控制风险：外汇衍生品交易业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控制度不完善而造成风险。</p> <p>2、公司采取的风险控制措施</p> <p>（1）公司财务部对汇率走势和汇价信息进行跟踪管理，并将信息反馈给公司销售、采购相关部门，作为对出口产品和采购进口材料价格谈判的依据或参考。</p> <p>（2）公司财务部定期获得银行提供的远期汇率、估值结果等，另外寻求其他交易对手的不同报价并进行交叉核对，并定期回顾已执行合同的结果，及时调整外汇衍生品交易业务。</p> <p>（3）公司已制定《格林美股份有限公司外汇衍生品交易业务管理制度》，对外汇衍生品交易的操作原则、审批权限、内部操作流程、内部风险报告制度及风险处理程序等做出明确规定，外汇衍生品交易业务严格参照《格林美股份有限公司外汇衍生品交易业务管理制度》的操作原则、审批权限、内部控制流程、内部风险报告制度和风险处理程序来控制业务风险。</p> <p>（4）为防止外汇衍生品交易延期交割，公司主要业务部门对销售、采购情况进行滚动跟踪并定期汇报给财务部，若出现大客户的预测订单出现较大变动时，将及时更新销售收入预测并汇报给财务部。同时，公司高度重视应收账款的管理，积极催收应收账款，避免出现应收账款逾期的现象。</p> <p>（5）公司内部审计部门定期、不定期对实际交易合约签署及执行情况进行核查。</p>
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	公司对衍生品公允价值的核算主要是针对报告期公司与银行签订的远期结售汇交易未到期合同。公司根据银行提供的资产负债表日市值通知书确定其公允价值。
涉诉情况（如适用）	无
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2023 年 04 月 29 日
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	公司以规避汇率或利率波动风险为目的拟开展的外汇衍生品交易业务，与公司日常经营需求紧密相关。公司已就拟开展的外汇衍生品交易业务出具可行性分析报告，适度开展外汇衍生品交易业务能提高公司应对外汇波动风险的能力，更好地规避和防范汇率风险、利率风险，增强财务稳健性，不影响公司及下属子公司正常的生产经营，符合有关法律、法规的规定，并且公司已制定了《格林美股份有限公司外汇衍生品交易业务管理制度》，加强了风险管理和控制。《关于开展外汇衍生品交易业务的议案》的审议、表决程序符合《公司法》《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规和《公司章程》的规定，同意公司开展外汇衍生品交易业务。

2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2019	非公开发行股票	238,651.29	0	239,890.87		64,546.93	27.05%		不适用	
合计	--	238,651.29	0	239,890.87	0	64,546.93	27.05%		--	0

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准格林美股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2019】2006号）核准，公司以非公开发行股票的方式向28名特定对象共发行634,793,184股人民币普通股（A股），发行价格为3.82元/股。本次发行募集资金总额2,424,909,962.88元，扣除发行费用后的募集资金净额为2,386,512,911.01元。上述募集资金已于2020年4月24日经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）验资，并出具了《验资报告》（亚会A验字[2020]0021号）。截至2023年6月30日，累计投入募集资金总额239890.87万元，募集资金专户期末结余0万元。

经中国证券监督管理委员会《关于核准格林美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[2022]1298号）、瑞士交易所监管局《关于格林美股份有限公司的决定》核准，中国证券监督管理委员会核准公司发行全球存托凭证（以下简称GDR）所对应的新增A股基础股票不超过478,352,225股，按照公司确定的转换比例计算，GDR发行数量不超过47,835,222份。公司首次募集发行GDR数量为28,184,100份，超额配售GDR数量为2,818,400份，发行价格为每份GDR12.28美元。本次发行募集资金总额38,071.07万美元，扣除承销费用后实际到账金额为373,999,533.97美元，按照募集资金到账日人民币兑美元中间价折算为人民币2,524,810,801.85元，扣除其他发行费用（不含税）合计人民币13,710,797.51元，实际募集资金净额为人民币2,511,100,004.34元。上述募集资金已经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）验资，并出具了《验资报告》（亚会验字（2023）第01520002号）。截至2023年6月30日，公司已使用GDR募集资金250,608,006.50美元，其中138,893,000.00美元用于支持公司印尼镍资源基地生产运营，111,715,006.50美元用于补充公司及其合并范围内子公司在海外运营的流动资金。

单位：万元

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
绿色拆解循环再造车用动力电池包	否	31,457.62	31,457.62	0	31,679.22	100.70%	2022年12月31日	3,738.24	是	否

项目										
3万吨/年三元动力电池材料前驱体生产项目	否	55,000	55,000	0	55,023.88	100.04%	2021年06月30日	7,594.82	是	否
动力电池三元正极材料项目（年产5万吨动力三元材料前驱体原料及2万吨三元正极材料）	是	68,000	3,453.07	0	3,453.09	100.00%	2022年12月31日	13.21	是	否
补充流动资金	否	84,193.67	84,193.67	0	84,202.78	100.01%			不适用	否
印尼红土镍矿生产电池级镍化学品（硫酸镍晶体）项目（5万吨镍/年）	否		30,000	0	30,002.07	100.01%	2024年03月31日		不适用	否
补充流动资金	否		34,546.93	0	35,529.83	102.85%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	238,651.29	238,651.29	0	239,890.87	--	--	11,346.27	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	238,651.29	238,651.29	0	239,890.87	--	--	11,346.27	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选	不适用									

择“不适用”的原因)	
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	以前年度发生 本公司于 2021 年 4 月 26 日召开第五届董事会第二十八次会议、第五届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》。计划变更募投项目“动力电池三元正极材料项目（年产 5 万吨动力电池三元材料前驱体原料及 2 万吨三元正极材料）”募集资金用途，变更部分的募集资金拟用于新增募投项目“印尼红土镍矿生产电池级镍化学品（硫酸镍晶体）项目（5 万吨镍/年）”及永久补充流动资金，原募投项目实施主体为福安青美能源材料有限公司，建设地点为福建省宁德福安市湾坞西片区冶金新材料产业园。新增募投项目“印尼红土镍矿生产电池级镍化学品（硫酸镍晶体）项目（5 万吨镍/年）”，实施主体为公司控股子公司 PT. QMBNEWENERGYMATERIALS（中文名“青美邦新能源材料有限公司”），建设地点为印度尼西亚共和国中苏拉威西省摩洛哇丽（Morowali）县中国印尼综合产业园区青山园区。2021 年 5 月 13 日，上述议案经公司 2020 年年度股东大会审议通过。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	1、亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《格林美股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的鉴证报告》（亚会 A 核字[2020]0123 号），经审核，截至 2020 年 4 月 15 日，非公开发行股票募集资金投资项目的已投入自有资金 506,055,627.75 元，具体如下：3 万吨/年三元动力电池材料前驱体生产项目 471,524,881.35 元，动力电池三元正极材料项目（年产 5 万吨动力电池三元材料前驱体原料及 2 万吨三元正极材料）34,530,746.40 元。 2、本公司于 2020 年 4 月 24 日召开的第五届董事会第十二次会议审议通过《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，董事会认为本次使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金事项符合《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》以及非公开发行股票申请文件的相关规定，同意公司用募集资金分别对募集资金投资项目预先已投入的自筹资金进行置换，置换募集资金总额 506,055,627.75 元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用

尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

单位：万元

(3) 募集资金变更项目情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
印尼红土镍矿生产电池级镍化学品（硫酸镍晶体）项目（5万吨镍/年）	动力电池三元正极材料项目（年产5万吨动力电池三元材料前驱体原料及2万吨三元正极材料）	30,000		30,002.07	100.01%	2024年03月31日		不适用	否
永久补充流动资金	动力电池三元正极材料项目（年产5万吨动力电池三元材料前驱体原料及2万吨三元正极材料）	34,546.93		35,529.83	102.85%			不适用	否
合计	--	64,546.93	0	65,531.9	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>根据公司发展战略，为提高募集资金使用效率，优化资源配置，加快建设印尼镍资源项目，扩大镍资源的获取数量与战略掌控能力，为建设全球竞争力的高镍三元前驱体材料制造体系提供战略镍资源保障，公司于2021年4月26日召开第五届董事会第二十八次会议、第五届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》。公司“动力电池三元正极材料项目（年产5万吨动力电池三元材料前驱体原料及2万吨三元正极材料）”项目已经获得银行项目资金的支持，正在按照预期进度有序建设。本次将原计划投入“动力电池三元正极材料项目（年产5万吨动力电池三元材料前驱体原料及2万吨三元正极材料）”的剩余部分未使用募集资金30,000万元（其中募集资金净额为30,000万元）用于“印尼红土镍矿生产</p>								

	电池级镍化学品（硫酸镍晶体）项目（5万吨镍/年）”，剩余部分未使用募集资金35,527.76万元（其中募集资金净额为34,546.93万元，银行利息收入扣除手续费后的净额980.83万元）用于永久补充流动资金。2021年5月13日，上述议案经公司2020年年度股东大会审议通过，具体内容详见公司于2021年4月28日、2021年5月14日刊登在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上的《关于变更部分募集资金投资项目的公告》、《2020年年度股东大会决议公告》。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
荆门市格林美新材料有限公司	子公司	回收、利用废弃钴镍以及采购其他钴镍资源，生产、销售超细钴粉及新能源电池材料等产品	8,439,637,548.83	33,411,092,793.44	15,806,536,968.21	11,161,645,850.51	477,658,245.76	397,137,029.66
PT. QMB NEW ENERGY MATERIALS	子公司	电池级镍化学产品及其附属品的生产制造与进出口贸易，新能源材料制造，机电、化工产品的国内贸易与进出口贸易	1,918,079,478.28	5,459,555,167.15	2,607,093,253.46	1,257,460,177.81	441,782,918.98	441,233,114.95

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
江西格林美报废机动车循环利用有限公司	新设	无重大影响
仙桃市格林美报废车辆回收拆解有限公司	新设	无重大影响
格林循环（湖南）资源利用有限责任公司	新设	无重大影响
美钠（无锡）能源科技有限公司	新设	无重大影响
GEM Korea New Energy Materials Co., Ltd.	新设	无重大影响
PT GEM (Indonesia) New Energy Materials	新设	无重大影响
江西格林循环材料有限公司	新设	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观环境经济及政策风险

当前，世界行业竞争加剧，“绿色+安全+智慧”是时代的需求，是世界经济复苏与发展的需要，数字化促进智慧工厂、智慧物流与智慧模式层出不穷，以数据技术为基础的万物相连应运而生。公司将通过“绿色化、安全化、科技化、质量化、智慧化与教育化”的“六化”园区标准和“流程化、自动化、清洁化、安全化、信息化、教育化”的“六化”车间建设来迎考世界产业链深度变化和世界行业的竞争挑战，掀起创新与质量双风暴，坚决推动主导产品与核心业务迈入技术与质量的双无人区，打赢“业务升级、质量升级、效益升级”三大攻坚战，迈入高效益发展新阶段。

2、行业竞争加剧的风险

以“碳达峰和碳中和”为导向和以新能源为主导的绿色产业将成为未来最大的新兴产业。全球资本、人才也随之高度聚集新能源行业，投资过剩与产能过剩成为现实，行业竞争与内卷剧烈，产业链快速向头部市场聚集。公司将面临更加严峻的行业竞争格局。公司将通过创新引领、质量优先计划，以掌控核心技术和夯实全球资源链、价值链合作来打造在新能源材料和镍钴资源领域的全球核心竞争力，全面实施新能源材料业务的“3+2”与城市矿

山开采业务的“3+1”工程，有效对冲行业的各种竞争风险，保持公司核心业务的稳定与增长。

3、管理风险

随着公司经营规模不断扩大，产业链不断延伸，公司员工人数及下属分支机构数量不断增多，公司的安环管理与经营管理的风险加大。公司将通过数字化升级，推进信息化、智慧化建设，实现信息流通、数据打通、物物互联的智慧管理，对冲各种管理风险。同时，公司强化内控体系建设，强化财务规范与业务流程规范管理，实施“工作纪律、工作作风大整顿”与管理革命，推动全体管理人员回归奋斗精神，全面提升全体管理人员的履职能力和责任意识，管控各种风险，最大限度保障股东与中小投资者权益。

4、财务风险

世界经济形势风云变幻，必须保持稳健经营，维持现金流的稳定性。公司将通过打赢“业务升级、质量升级、效益升级”三大攻坚战，提升业务盈利能力，通过提高库存周转率、管控应收款、开源节流、控制负债率、扩大资本池等多种措施来稳定现金流，实现稳健经营。

综合以上分析，在 2023 年下半年以及未来经营中，公司仍然面临较为严峻的世界产业竞争格局及各项外部风险因素的挑战，公司将继续心无旁骛做好自己的事情，实施精细化管理、把控各种风险、抢抓市场机遇，全力铸造核心竞争力，以自身的确定应对世界的不确定，以持续稳健的经营业绩回报广大投资者。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	12.14%	2023 年 03 月 21 日	2023 年 03 月 22 日	《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-017）于 2023 年 3 月 22 日刊登在公司指定信息披露媒体《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com ）。
2022 年年度股东大会	年度股东大会	12.28%	2023 年 05 月 24 日	2023 年 05 月 25 日	《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-037）于 2023 年 5 月 25 日刊登在公司指定信息披露媒体《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com ）。

2、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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张爱青	副总经理	解聘	2023 年 04 月 20 日	因个人原因申请辞去公司副总经理职务
彭亚光	副总经理	聘任	2023 年 05 月 18 日	新聘任高级管理人员
张翔	副总经理	解聘	2023 年 08 月 11 日	结合公司实际需求并对高级管理人员的表现情况与履职能力进行评价，公司董事会

				认为张翔女士不再适合担任公司副总经理职务，同意解聘其公司副总经理职务
--	--	--	--	------------------------------------

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

2022 年 5 月 17 日，公司召开第六届董事会第五次会议，审议通过了《关于〈2022 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要〉的议案》《关于〈2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权公司董事会办理 2022 年限制性股票激励计划有关事项的议案》等与本次股权激励计划相关的议案。同日，公司独立董事就《2022 年限制性股票激励计划（草案）及摘要》及相关事项发表了独立意见。

2022 年 5 月 17 日，公司召开第六届监事会第四次会议，审议通过了《关于〈2022 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要〉的议案》《关于〈2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于核查公司 2022 年限制性股票激励计划激励对象名单的议案》。

2022 年 5 月 18 日至 2022 年 5 月 27 日，公司将本次拟激励对象名单及职位在公司内部进行了公示，截至公示期满，公司监事会未收到对于公示的激励对象名单及职务的异议。2022 年 5 月 31 日，公司披露了《监事会关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单的审核意见及公示情况说明》，公司监事会认为本次列入激励计划的激励对象均符合相关法律、法规及规范性文件所规定的条件，其作为本次限制性股票激励计划的激励对象合法、有效。

2022 年 6 月 6 日，公司召开 2022 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于〈2022 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要〉的议案》《关于〈2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权公司董事会办理 2022 年限制性股票激励计划有关事项的议案》等与本次股权激励计划相关的议案，同意公司实施本次激励计划，并授权公司董事会办理本次激励计划相关事宜。同时，公司根据内幕信息知情人及

激励对象买卖公司股票情况的核查情况，披露了《关于 2022 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

2022 年 7 月 18 日，公司召开第六届董事会第八次会议和第六届监事会第七次会议，审议通过了《关于调整公司 2022 年限制性股票激励计划相关事项的议案》以及《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，同意确定以 2022 年 7 月 18 日为首次授予日，授予 677 名激励对象 4,203.93 万股限制性股票，授予价格为 3.641 元/股。监事会对调整后的激励对象名单进行了核实。独立董事对相关事项发表了独立意见，认为激励计划的调整符合相关规定，激励对象主体资格合法、有效，确定的授予日符合相关规定。

根据中国证监会《上市公司股权激励管理办法》、深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司有关规则的规定，公司完成了 2022 年限制性股票激励计划首次授予登记工作，首次授予日为 2022 年 7 月 28 日，首次授予数量为 4,203.93 万股，首次授予价格为 3.641 元/股，首次授予的限制性股票上市日期为 2022 年 9 月 2 日。

根据公司《2022 年限制性股票激励计划（草案）摘要》的相关规定，预留授予部分的激励对象应在股东大会审议通过后 12 个月内确定，超过 12 个月未明确激励对象的，预留权益失效。本次限制性股票激励计划预留 414.84 万股，截至报告期末，该等预留限制性股票自公司股东大会审议通过后超过 12 个月未明确激励对象，预留权益 414.84 万股已经失效。

报告期内，公司股权激励计划暂无其他实施情况。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

分类	环境保护法律法规	实施日期
行业政策 法规	《中华人民共和国环境保护法》	2015年1月1日
	《中华人民共和国环境影响评价法（2018年修正本）》	2003年9月1日
	《中华人民共和国水污染防治法（2017年修正本）》	2008年6月1日
	《中华人民共和国大气污染防治法（2018修订）》	2016年1月1日
	《中华人民共和国土壤污染防治法》	2019年1月1日
	《中华人民共和国固体废物污染环境防治法（2020年修订）》	2020年9月1日
	《中华人民共和国噪声污染防治法》	2022年6月5日
	《中华人民共和国长江保护法》	2021年3月1日
	《中华人民共和国城乡规划法（2019修正）》	2008年1月1日
	《中华人民共和国节约能源法（2018修正版）》	2008年4月1日
	《中华人民共和国清洁生产促进法》	2012年7月1日
	《中华人民共和国水法（2016年修订）》	2002年10月1日
	《中华人民共和国环境保护税法》	2018年1月1日
	《中华人民共和国循环经济促进法（2018年修正）》	2009年1月1日
	《中华人民共和国土地管理法（2019年修正）》	1999年1月1日
	《中华人民共和国突发事件应对法》	2007年11月1日
	《中华人民共和国水土保持法》	2011年3月1日
	《突发环境事件应急管理办法》	2015年6月5日
	《企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法（试行）》	2015年1月9日
	《企业环境信息依法披露管理办法》	2022年2月8日
污染物排 放标准	《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）	2014年7月1日
	《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）	1997年1月1日
	《污水综合排放标准》（GB 8978-1996）	1998年1月1日
	《湖北省汉江中下游流域污水综合排放标准》（DB42-1318-2017）	2018年7月1日
	《恶臭污染物排放标准》（GB 14554-1993）	1994年1月15日
	《挥发性有机物无组织排放控制标准》（GB37822-2019）	2019年7月1日
	《工业炉窑大气污染物排放标准》（GB9078-1996）	1997年1月1日
	《工业炉窑大气污染综合治理方案》（环大气[2019]56号）	2019年7月1日
	《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）	2008年10月1日

	《危险废物贮存污染控制标准》（GB18597-2023）	2023年7月1日
	《一般工业固体废物贮存和填埋污染控制标准》（GB18599-2020）	2022年7月1日
	《工业企业挥发性有机物排放控制标准》（DB12-524-2020）	2022年11月1日
	《无机化学工业污染物排放标准》（GB31573-2015）	2015年7月1日
	《电子工业水污染物排放控制标准》（GB39731-2020）	2021年7月1日
环境质量标准	《地下水质量标准》（GB_T14848-2017）	2018年5月1日
	《土壤环境质量 建设用土壤污染风险管控标准（试行）》（GB36600-2018）	2018年8月1日
	《环境空气质量标准》（GB3095-2012）	2016年1月1日
	《地表水环境质量标准》（GB3838-2002）	2002年6月1日
	《声环境质量标准》（GB3096-2008）	2008年10月1日
排污许可	《排污单位自行监测技术指南 无机化学工业》（HJ 1138-2020）	2021年1月1日
	《排污许可管理条例》	2021年3月1日
	《排污许可证质量核查技术规范》（HJ 1299-2023）	2023年7月1日
	《排污单位污染物排放口二维码标识技术规范》（HJ 1297-2023）	2023年5月26日
	《城镇污水排入排水管网许可管理办法》（2022年修订）	2023年2月1日
	《排污许可管理办法（试行）（2019年修订）》	2018年1月10日
	《固定污染源排污许可分类管理名录（2019年版）》	2019年12月20日
	《废弃资源综合利用业环境管理体系实施指南》（GB_T29750-2013）	2014年3月1日
	《排污单位环境管理台账及排污许可证执行报告技术规范 总则》（HJ 944-2018）	2018年3月27日
	《重点监管单位土壤污染隐患排查指南（试行）》	2021年1月5日
	《排污许可证管理暂行规定》	2016年12月23日
	《重点排污和环境风险管控单位名录管理规定（征求意见稿）》	2021年10月13日
	《排污口规范化整治技术要求（试行）》	1996年5月20日
环评验收	《建设项目环境影响评价技术导则 总纲》（HJ 2.1-2016）	2017年1月1日
	《环境影响评价技术导则 大气环境》（HJ 2.2-2018）	2018年7月31日
	《环境影响评价技术导则 地下水环境》（HJ 610-2016）	2016年1月8日
	《环境影响评价技术导则 地表水环境》（HJ 2.3-2018）	2018年10月9日
	《环境影响评价技术导则 土壤环境（试行）》（HJ 964-2018）	2019年7月1日
	《环境影响评价技术导则 声环境》（HJ 2.4-2021）	2022年4月8日
	《环境影响评价技术导则 生态影响》（HJ 19-2022）	2022年7月1日
	《规划环境影响评价技术导则 产业园区》（HJ 131-2021）	2021年12月1日
	《建设项目环境风险评价技术导则》（HJ 169-2018）	2019年3月1日
	《建设项目环境影响评价分类管理名录（2021年版）》	2021年1月1日
	《建设项目环境保护管理条例》	2017年10月1日
	《环境影响评价公众参与办法》	2017年11月20日
	《建设项目竣工环境保护验收暂行办法》	2017年11月20日

	《污染影响类建设项目重大变动清单（试行）》	2020年12月13日
	《建设项目竣工环境保护验收技术指南 污染影响类》	2018年5月15日
固废危废	《国家危险废物名录（2021年版）》	2021年1月1日
	《一般固体废物分类与代码》（GB_T 39198-2020）	2021年5月1日
	《一般工业固体废物贮存和填埋污染控制标准》（GB 18599-2020）	2021年7月1日
	《危险废物贮存污染控制标准》（GB 18597-2023）	2023年7月1日
	《危险废物识别标志设置技术规范》（HJ 1276-2022）	2023年7月1日
	《固体废物鉴别标准 通则》（GB 34330-2017）	2017年10月10日
	《危险废物鉴别标准 通则》（GB 5085.7-2019）	2020年1月1日
	《危险废物填埋污染控制标准》（GB 18598-2019）	2020年6月1日
	《危险化学品重大危险源监督管理暂行规定》	011年12月1日
	《危险废物转移管理办法》	2022年1月1日
	《危险废物排除管理清单（2021年版）》	2021年12月3日
	《危险废物经营许可证管理办法（2016年修订版）》	2004年7月1日
	《危险化学品安全管理条例（2013年修正）》	2011年12月1日
	《危险废物管理计划和管理台账制定技术导则》（HJ 1259-2022）	2022年10月1日
	《危险废物收集 贮存 运输技术规范》（HJ 2025-2012）	2013年3月1日
	《危险废物鉴别技术规范》（HJ298-2019）	2020年1月1日
环境监测 技术规范 及标准	《排污单位自行监测技术指南 总则》（HJ819-2017）	2017年6月1日
	《湖北省重点行业企业土壤及地下水自行监测规范》（DB42_T1514-2019）	2019年7月8日
	《固定污染源排气中颗粒物测定与气态污染物采样方法》（GB_T 16157-1996）	1996年3月6日
	《固定污染源监测质量保证与质量控制技术规范（试行）》（HJ_T 373-2007）	2008年1月1日
	《固定源废气监测技术规范》（HJ_T 397-2007）	2008年3月1日
	《污水监测技术规范》（HJ 91.1-2019）	2020年3月24日
	《固定污染源烟气（SO ₂ 、NO _x 、颗粒物）排放连续监测系统技术要求及检测方法》（HJ 76-2017）	2018年3月1日
	《固定污染源废气 非甲烷总烃连续监测系统技术要求及检测方法》（HJ 1013-2018）	2019年7月1日
	《固定污染源废气 非甲烷总烃连续监测技术规范》（HJ 1286-2023）	2023年8月1日
	《固定污染源废气 烟气黑度的测定 林格曼望远镜法》（（HJ 1287-2023））	2023年8月1日
	《固定污染源废气 苯系物的测定 气袋采样_直接进样-气相色谱法》（HJ 1261-2022）	2023年1月15日
	《环境空气和废气 臭气的测定 三点比较式臭袋法》（HJ 1262-2022）	2023年1月15日
	《地下水环境监测技术规范》（HJ 164-2020）	2021年3月1日
《工业企业土壤和地下水自行监测技术指南（试行）》（HJ 1209-2021）	2022年1月1日	
《环境空气质量手工监测技术规范及其修改单》（HJ 194-2017）	2018年4月1日	
《土壤质量 土壤采样技术指南》（GB_T 36197-2018）	2018年12月1日	

	《土壤环境监测技术规范》（HJ_T 166-2004）	2004 年 12 月 9 日
	《辐射环境监测技术规范》（HJ 61-2021）	2021 年 5 月 1 日
	《大气污染物无组织排放监测技术导则》（HJ_T 55-2000）	2001 年 3 月 1 日
	《排污单位自行监测技术指南 工业固体废物和危险废物治理》（HJ 1250-2022）	2022 年 7 月 1 日
	《污染物在线监控（监测）系统数据传输标准》（HJ 212-2017）	2017 年 5 月 1 日
	《污染源自动监控管理办法》	2005 年 9 月 19 日
	《突发环境事件应急监测技术规范》（HJ 589-2021）	2022 年 3 月 1 日
风险管理/ 应急预案	《突发环境事件调查处理办法》	2015 年 3 月 1 日
	《突发环境事件应急管理办法》	2015 年 6 月 5 日
	《企业突发环境事件隐患排查和治理工作指南（试行）》	2016 年 12 月 6 日
碳排放	ISO14067-2018 《温室气体 产品碳足迹 量化要求和指南（中文版）》	2018 年 1 月 1 日
	《企业温室气体排放报告核查指南（试行）》	2021 年 3 月 26 日
	《碳排放权交易管理办法》	2021 年 2 月 1 日
环境管理 体系	GB_T 24001-2016 《环境管理体系要求及使用指南》	2017 年 5 月 1 日
	GB_T 29750-2013 《废弃资源综合利用业环境管理体系实施指南》	2014 年 3 月 1 日
	GB_T 24004-2017 《环境管理体系通用实施指南》	2018 年 7 月 1 日
	GB_T 24044-2008 《环境管理 生命周期评价要求与指南》（ISO14044 中文版）	2018 年 11 月 1 日

环境保护行政许可情况

2023 年上半年公司共开展了 9 个新改扩建项目的环评、6 个项目的“三同时”验收工作，所有项目 100% 严格执行环保“三同时”手续。公司各子公司依法依规严格执行经营许可准入及排污许可制度，及时办理了排污许可证、危险废物经营许可证等证件，做到了守法合规经营。

2023 年上半年公司各子公司新改扩建项目环评及“三同时”验收情况

序号	公司名称	项目名称	文号	类别	
1	荆门市格林美新材料有限公司	自用撬装式柴油加油装置建设项目	荆环掇审【2023】4 号	项目环评	
2		循环再造动力三元材料用前驱体原料等项目技改循环再造 3 万吨/年超纯镍金属项目	荆环审【2023】12 号		
3		高冰镍浸出用立式氧气储罐建设项目	荆环掇审【2023】33 号		
4		循环技术生产电池级高纯镍钴锰盐等项目技改循环再造 3000 吨/年超纯钴金属项目	荆环掇审【2023】33 号		
5	格林美（荆门）高纯化学材料有限公司	循环技术生产 18 万吨/年电池级高纯硫酸镍、硫酸锰和氯化钴晶体项目	荆环掇审【2023】25 号		
6		循环技术生产 10 万吨/年电池级高纯硫酸镍、硫酸钴和氯化钴晶体变更项目	荆环掇审【2023】21 号		
7	无锡动力电池再生技术有限公司	新增 4.5 万吨/年退役动力电池智能拆解与梯次利用项目	锡新行审投备【2023】397 号		
8	江西格林循环产业股份有限公司	江西格林循环产业股份有限公司年处理 3 万吨电路板资源利用项目	赣环审【2023】2 号		

9	格林美（无锡）能源材料有限公司	年检测正极材料 11.05 万次实验室项目	锡新行审投备[2023]97 号	项目验收
10	格林美（湖北）固体废物处置有限公司	危险废物的综合处置项目（一期、二期）	自主验收（2023）	
11	河南沐桐环保产业有限公司	年回收拆解 5 万吨新能源报废汽车、5 万吨废钢项目	自主验收（2023）	
12	江西格林美报废汽车循环利用有限公司	报废机动车（含新能源）及废钢铁综合利用项目	自主验收（2023）	
13	荆门动力电池再生技术有限公司	荆门动力电池再生技术有限公司废旧锂电池及极片废料综合处理项目	自主验收（2023）	
14		循环再造动力三元材料用前驱体原料等项目技改循环再造 1.5 万吨/年电池级碳酸锂项目	自主验收（2023）	
15	格林美（湖北）新能源材料有限公司	循环再造动力电池用三元正极材料项目（2 万吨/年）（一期）	自主验收（2023）	

排污许可证执行情况

序号	公司名称	排污许可证编号	许可日期	许可机关	管理类型	涉及行业
1	荆门市格林美新材料有限公司	91420800757000176L001X	2022 年 12 月 01 日至 2027 年 11 月 30 日	荆门市生态环境局	重点管理	金属废料和碎屑加工处理
2	湖北绿钨资源循环有限公司	9142080057985301XT001V	2023 年 1 月 20 日至 2028 年 1 月 19 日	荆门市生态环境局	重点管理	金属废料和碎屑加工处理
3	格林美（湖北）新能源材料有限公司	91420800MA494390XL001Q	2023 年 6 月 15 日至 2028 年 6 月 14 日	荆门市生态环境局	简化管理	电子专用材料制造
4	荆门绿源环保产业发展有限公司	914208005882351418001V	2022 年 12 月 23 日至 2027 年 12 月 22 日	荆门市生态环境局	重点管理	固体废物治理
5	格林美（荆门）高纯化学材料有限公司	91420804MA49QNTYX2001V	2022 年 01 月 11 日至 2027 年 01 月 10 日	荆门市生态环境局	重点管理	无机盐制造
6	格林美（湖北）固体废物处置有限公司	91420804MA49HK5U7P001V	2021 年 10 月 27 日至 2026 年 10 月 26 日	荆门市生态环境局	重点管理	危险废物治理
7	格林美（荆门）工业污水处理有限公司	91420800MA4914XY71001R	2022 年 09 月 05 日至 2027 年 09 月 04 日	荆门市生态环境局	重点管理	污水处理及其再生利用
8	荆门市城南污水处理有限公司	91420800MA48B9AXX7001R	2022 年 09 月 05 日至 2027 年 09 月 04 日	荆门市生态环境局	重点管理	污水处理及其再生利用
9	格林美（江苏）钴业股份有限公司	91321200755867681J001P	2021 年 11 月 07 日至 2026 年 11 月 06 日	泰州市生态环境局	重点管理	镍、钴有色金属冶炼
10	格林美（无锡）能源材料有限公司	91320214571390698J002Z	2020 年 3 月 10 日至 2025 年 3 月 9 日	无锡市生态环境局	简化管理	电子专用材料制造
11	湖南格林美资源利用有限公司	91431322MA4L6QQC0J001Q	2021 年 7 月 20 日至 2026 年 7 月 19 日	娄底市生态环境局	简化管理	工贸行业-塑料管型材、板制造
12	福安青美能源材料有限公司	91350981MA31E6014J001U	2021 年 9 月 9 日至 2026 年 9 月 8 日	宁德市生态环境局	重点管理	电子专用材料制造
13	格林美（郴州）固体	914310233384244928001V	2023 年 3 月 4 日至	郴州市	重点	环境治理

	废物处理有限公司		2028 年 3 月 3 日	生态环境局	管理	
14	江西格林循环产业股份有限公司	91360981553545545Y001W	2022 年 10 月 11 日至 2027 年 10 月 10 日	宜春市丰城生态环境局	重点管理	废弃资源综合利用、危险废物治理
15	武汉格林循环电子废弃物处置有限公司	91420117MA49JT0G6X001Q	2020 年 12 月 15 日至 2023 年 12 月 14 日	武汉市生态环境局	简化管理	废弃资源综合利用
16	荆门格林循环电子废弃物处置有限公司	91420804MA49JDYC6F001U	2020 年 9 月 22 日至 2023 年 9 月 21 日	荆门市生态环境局	重点管理	废弃资源综合利用、危险废物治理
17	河南格林循环电子废弃物处置有限公司	91410225MA9FRC1C13001Q	2020 年 12 月 4 日至 2023 年 12 月 3 日	兰考县环境保护局	简化管理	废弃资源综合利用业
18	内蒙古新创资源再生有限公司	91150621093254754J001U	2023 年 4 月 20 日至 2028 年 4 月 19 日	鄂尔多斯市生态环境局	重点管理	金属废料和碎屑加工处理
19	山西洪洋海鸥废弃电器电子产品回收处理有限公司	91140400566347767N001Q	2023 年 4 月 14 日至 2028 年 4 月 13 日	长治市生态环境局潞州分局	简化管理	金属废料和碎屑加工处理
20	格林美（武汉）城市矿山产业集团有限公司	914201000557045076001U	2021 年 11 月 25 日至 2026 年 11 月 24 日	武汉市生态环境局	重点管理	废弃资源综合利用业、汽车零部件及配件制造、危险废物治理
21	武汉城市圈（仙桃）城市矿产资源大市场有限公司	91429004060654241001V	2022 年 12 月 11 日至 2027 年 12 月 10 日	仙桃市生态环境局	简化管理	废弃资源再生利用
22	河南沐桐环保产业有限公司	914102256999724785001V	2023 年 1 月 30 日至 2028 年 1 月 29 日	兰考县环境保护局	简化管理	资源综合利用
23	荆门市格林美报废汽车循环利用有限公司	914208003098304160001Q	2021 年 5 月 27 日至 2026 年 5 月 26 日	荆门市生态环境局	简化管理	金属废料和碎屑加工处理
24	江西格林美报废汽车循环利用有限公司	913609810697391451	2022 年 11 月 22 日至 2027 年 11 月 21 日	宜春丰城市生态环境局	简化管理	废弃资源综合利用业
25	格林美（天津）城市矿产循环产业发展有限公司	911202230796255124001Q	2023 年 4 月 14 日至 2028 年 4 月 13 日	天津市静海区行政审批局	简化管理	金属废料和碎屑加工处理
26	格林美（深圳）循环科技有限公司	91441500MA511T6189001V	2020 年 09 月 14 日至 2023 年 09 月 13 日	深圳市生态环境局（深汕）	重点管理	金属废料和碎屑加工处理
27	武汉动力电池再生技术有限公司	91420117MA49LYJ43T001V	2022 年 2 月 16 日至 2027 年 2 月 15 日	武汉市生态环境局	重点管理	金属废料和碎屑加工处理造
28	荆门动力电池再生技术有限公司	91420804MA4F4M35X3001V	2022 年 9 月 27 日至 2027 年 9 月 26 日	荆门市生态环境局	重点管理	金属废料和碎屑加工
29	无锡动力电池再生技术有限公司	91320214MA23XQGA8N00V	2021 年 07 月 30 日至 2026 年 07 月 29 日	无锡市生态环境局	重点管理	金属废料和碎屑加工处理
30	天津动力电池再生技术有限公司	91120223MA0771XUX4001V	2022 年 6 月 1 日至 2027 年 5 月 31 日	天津市静海区	重点管理	金属废料和碎屑加工处理

							行政审批局		
--	--	--	--	--	--	--	-------	--	--

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	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	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
荆门市格林美新材料有限公司	水体污染物、大气污染物	COD、氨氮、二氧化硫、颗粒物、氮氧化物、非甲烷总烃	连续排放	119	废水总排口：1个； 溶解车间废气处理设施排口：24个； 提纯车间废气处理设施排口：5个； 合成车间废气处理设施排口：16个； 干燥包装废气处理设施排口：30个； 锅炉废气处理设施排口：5个； 其他废气处理设施排口：38个	COD ≤500mg/L； 氨氮 ≤70mg/L； 二氧化硫 ≤50mg/m ³ ； 颗粒物 ≤120mg/m ³ 、 ≤20mg/m ³ （锅炉）； 氮氧化物 ≤150mg/m ³ ； 非甲烷总烃 ≤120mg/m ³ ；	《污水综合排放标准》（GB8978）表1及表4三级标准； 《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271）表3； 《大气污染物综合排放标准》（GB16297）表2二级标准； 《恶臭污染物排放标准》（GB14554）表2；	COD：71.77t； 氨氮：0.4t； 二氧化硫：2.63t； 颗粒物：5.70t； 氮氧化物：23.47t； 非甲烷总烃：6.83t；	COD：304.79t/a； 氨氮：29.67t/a； 二氧化硫：15.57t/a； 颗粒物：14.49t/a； 氮氧化物：64.52t/a； 非甲烷总烃：26.04t/a；	无
湖北绿钨资源循环有限公司	水体污染物、大气污染物	COD、氨氮、颗粒物	连续排放	6	酸雾废气处理设施排口：2个； 烟尘废气处理设施排口：3个；	COD ≤500mg/L； 氨 ≤35mg/L； 颗粒物 ≤120mg/m ³ ；	《污水综合排放标准》（GB8978-1996）； 《城镇污水处	COD：1.09t； 氨氮：0.005t； 颗粒物：0.42t	COD：4.86t； 氨氮：0.55t； 颗粒物：1.15t	无

					含氨废气处理设施排口：1 个；		理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）； 《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）； 《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）； 《恶臭污染物排放标准》（GB14554-93）；			
格林美（湖北）新能源材料有限公司	水体污染物、大气污染物	COD、氨氮、颗粒物；	间断排放	11	废水排口：1 个； 废气处理设施排口：10 个；	COD ≤200 mg/l； 氨氮 ≤40 mg/l； 颗粒物 ≤100mg/m ³ ；	《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）表 2； 《无机化学工业污染物排放标准》（GB31573-2015）表 1；	COD：0.013t； 氨氮：0.0005t； 颗粒物：0.053t	COD：2.73t/a； 氨氮：0.27t/a； 颗粒物：6.685t/a；	无
荆门绿源环保产业发展有限公司	水体污染物	COD、氨氮	间接排放	1	一般填埋场渗滤液处理系统废水排口 1 个	COD < 500mg/L； 氨氮 < 45mg/L；	《污水综合排放标准》（GB8978）表 1 及表 4	COD：0.05t 氨氮：0.013t	COD：0.354t/a 氨氮：0.036t/a	无

							三级标准;			
格林美(荆门)高纯化学材料有限公司	水体污染物、大气污染物	COD、氨氮、颗粒物、非甲烷总烃;	连续排放	3	废水总排口: 1个; 蒸发结晶尾气处理设施排口: 1个; 干燥尾气处理设施排口: 1个;	COD ≤200mg/L; 氨氮 ≤40mg/L; 颗粒物 ≤10mg/m³; 非甲烷总烃 ≤120mg/m³;	《大气污染物综合排放标准》(GB16297)表2二级标准; 《无机化学工业污染物排放标准》(GB31573)表4;	COD: 2.54t; 氨氮: 0.036t; 颗粒物: 0.37t; 非甲烷总烃: 0.125t;	COD: 6.353t/a; 氨氮: 0.635t/a; 颗粒物: 1.996t/a; 非甲烷总烃: 0.864t/a;	无
格林美(湖北)固体废物处置有限公司	水体污染物、大气污染物	COD、氨氮、颗粒物、挥发性有机物	连续排放	5	废水总排口: 1个; 渗滤液调节池废水排口: 1个; 雨水排口: 1个; 仓库废气排口: 1个; 污水处理站废气排口: 1个;	COD ≤200mg/L; 氨氮 ≤30mg/L; 颗粒物 ≤120mg/Nm3 (速率限值 23kg/h); 挥发性有机物 ≤120mg/Nm3 (速率限值 14.3kg/h);	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996); 《危险废物填埋污染控制标准》(GB18598-2019);	COD 0.025t; 氨氮 0.006t; 颗粒物 0.037t; 挥发性有机物 0.044t;	COD 0.542t/a; 氨氮 0.055t/a; 颗粒物 0.268t/a; 挥发性有机物 11.03t/a;	无
格林美(荆门)工业污水处理有限公司	水体污染物	COD、氨氮、总磷、总氮	连续排放	1	废水总排口: 1个;	COD ≤50mg/L; 氨氮 ≤5(8)mg/L; 总磷 ≤0.5mg/L; 总氮 ≤15mg/L	《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918)表1一级A标准;	COD: 129.94t; 氨氮: 0.6t; 总磷: 1.63t; 总氮: 36.75t;	COD: 912.5t/a; 氨氮: 91.25t/a; 总磷: 9.13t/a; 总氮: 273.75t/a;	无
荆门市城南污水处理有限公司	水体污染物	COD、氨氮、总磷、总氮	连续排放	1	废水总排口: 1个;	COD ≤50mg/L; 氨氮 ≤5(8)mg/L;	《城镇污水处理厂污染物排放标准》	COD: 184.51t; 氨氮: 6.97t; 总磷:	COD: 912.5t/a; 氨氮: 104.75t/a;	无

						总磷 ≤0.5mg/L; 总氮 ≤15mg/L	(GB18918)表1一级A标准;	2.26t; 总氮: 79.39t ;	总磷: 9.125t/a; 总氮: 273.75t/a;	
格林美(江苏)钴业股份有限公司	水体污染物、大气污染物	COD、氨氮、总磷、总氮、颗粒物	连续排放	17	废水总排口:1个; 车间排口:1个; 雨水排口:1个; 废气治理设施排口:14个	COD ≤300mg/L; 氨氮 ≤20mg/L; 总磷 ≤2mg/L; 总氮 ≤40mg/L; 颗粒物 ≤20mg/m ³	《铜、镍、钴工业污染物排放标准》(GB25467-2010)表5和表2标准;	COD: 24.25t ; 氨氮: 0.017t ; 总磷: 0.13t; 总氮: 1.46t; 颗粒物: 0.005t ;	COD: 270.97t/a; 氨氮: 18.06t/a; 总磷: 2.34t/a; 总氮: 46.84t/a; 颗粒物: 1.81t/a .	无
格林美(无锡)能源材料有限公司	水体污染物、大气污染物	COD、氨氮、总磷、颗粒物	连续排放	25	废水总排口:1个; 废气处理设施排口:24个;	COD ≤500mg/L; 氨氮 ≤45mg/L; 总磷 ≤8mg/L; 颗粒物 ≤120mg/m ³ ;	《污水综合排放标准》(GB8978)表4三级标准; 《污水排入城镇下水道水质标准》(GB/T31962)表1A级标准; 《大气污染物综合排放标准》(GB16297)表2二级标准;	COD: 0.35t; 氨氮: 0.02t; 总磷: 0.003t ; 颗粒物: 0.14t;	COD: 1.91t/a ; 氨氮: 0.12t/a ; 总磷: 0.02t/a ; 颗粒物: 0.98t/a ;	无
湖南格林美资源利用有限公司	水体污染物、大气污染物	COD、悬浮物、颗粒物、非甲烷总烃、臭气浓度	间断排放	4	生活污水排口:1个; 前处理车间废气处理设施排口:2个;	COD ≤500mg/L; 悬浮物 ≤400mg/L; 颗粒物 ≤120mg/m ³ ; 非甲烷	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)表4中三级标准;	COD: 0.003t ; 氨氮: 0.0006t ;	非甲烷总烃属于特征指标,备案考核量,不属于区域总量控制因子;	无

					成型车间废气处理设施排口：1个；	总烃 ≤100mg/m ³ ；	《合成树脂工业污染物排放标准》（GB31572-2015）表 4； 《恶臭污染物排放标准》（GB 14554-1993）表 2；		COD： 1. 2t/a ； 氨氮： 0. 2t/a ；	
江西格林循环产业股份有限公司	水体污染物、大气污染物	COD、氨氮、颗粒物、非甲烷总烃	连续排放	23	废水总排口：2个；雨水总排口：2个 废气治理设施排口：19个	COD ≤500mg/L；氨氮 ≤45mg/L； 颗粒物 ≤30mg/m ³ ； 非甲烷总烃 ≤20mg/m ³ ；	《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）二级标准； 《合成树脂工业污染物排放标准》（GB31752-2015）表 4； 《江西省地方标准》（DB36/1101.4-2019）表 1 标准； 《污水综合排放标准》（GB8978-1996）表 4 中三级标准；	COD： 4. 45t； 氨氮： 0. 39t； 颗粒物： 4. 82t； 非甲烷总烃： 1. 05t	COD： 9. 61t； 氨氮： 1. 02t； 颗粒物、非甲烷总烃无总量要求	无
武汉格林循环电子废弃物处	水体污染物、大气污染物	颗粒物、非甲烷总烃	连续排放	13	拆解线废气处理设施排口：8	颗粒物 ≤120mg/m ³ ； 非甲烷	《大气污染物综合排放标	颗粒物： 1. 34t； 非甲烷	无总量要求	无

置有限公司					个； CRT 粗拆废气处理设施排口：1 个； 灯管负压仓库废气处理设施排口：1 个； CRT 切割废气处理设施排口：1 个； 塑料破碎线废气处理设施排口：1 个； 荧光粉收集废气处理设施排口：1 个；	总烃 ≤120mg/m ³ ；	准》 (GB16297-1996) 二级标准；	总烃： 0.50t；		
荆门格林循环电子废弃物处置有限公司	大气污染物	二氧化硫、颗粒物、氮氧化物	连续排放	4	废气处理设施排口：4 个；	二氧化硫 ≤100mg/m ³ ； 颗粒物 ≤10mg/m ³ ； 氮氧化物 ≤100mg/m ³ ；	《大气污染物综合排放标准》 (GB16297) 表 2 二级标准； 《再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》 (GB31574) 表 4 标准； 《危险废物焚烧污染控制标准》 (GB18	二氧化硫： 1.26t； 颗粒物： 0.58t； 氮氧化物： 3.12t	二氧化硫： 8.48t/a； 颗粒物： 6.83t/a； 氮氧化物： 31.53t/a；	无

							484) ;			
河南格林循环电子废弃物处置有限公司	大气污染物	COD、氨氮、颗粒物	连续排放	12	废水排口：1个； 雨水排口：1个； 废气处理设施排口：10个；	COD ≤350mg/L； 氨氮 ≤35mg/L； 颗粒物 ≤120mg/m ³ ；	《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）表2二级标准； 《合成树脂工业污染物排放标准》（GB31572-2015）；	颗粒物：0.517t；	COD：1.86t/a； 氨氮：0.21t/a； 颗粒物：39.514t/a；	无
内蒙古新创资源再生有限公司	水体污染物、大气污染物	COD、氨氮、颗粒物、氮氧化物	连续排放	7	生活污水总排口：1个； 废气处理设施排口：6个；	COD ≤300mg/L； 氨氮 ≤15mg/L； 总磷 ≤0.5mg/L； 颗粒物 ≤120mg/m ³ ； 氮氧化物 ≤200mg/m ³ ；	《污水综合排放标准》（GB8978）表4一级标准； 《大气污染物综合排放标准》（GB16297）表2二级标准； 《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271）；	COD：0.3807t； 氨氮：0.00851t； 颗粒物：2.5012t； 氮氧化物：0.27t；	COD：1.486t/a； 氨氮：0.116t/a； 颗粒物：35.543t/a； 氮氧化物：1.28t/a；	无
山西洪洋海鸥废弃电器电子产品回收处理有限公司	水体污染物、大气污染物	颗粒物	连续排放	4	废气处理设施排口：4个；	颗粒物 ≤120mg/m ³ ；	《大气污染物综合排放标准》（GB16297）表2二级标准；	颗粒物：0.419t；	颗粒物：1.95t/a；	无
格林美（武汉）城市矿山	大气污染物	COD、氨氮；颗粒物	间断排放	7	废水排口：1个； 废气处	COD ≤500mg/L； 氨氮	《污水综合排放标准》	COD：0.58t； 氨氮：0.09t；	COD：2.62t/a； 氨氮：	无

产业集团有限公司					理设施 排放 口：6 个；	≤45mg /L； 颗粒物 ≤120m g/m ³ ；	（GB89 78）表 4 三级 标准； 《大气 污染物 综合排 放标 准》 （GB16 297）表 2 二 级；	颗粒 物： 0.33t；	0.42t/a ； 颗粒 物： 34.22t/ a；	
武汉城市圈（仙桃）城市矿产资源大市场有限公司	水体污 染物、 大气污 染物	COD、 氨氮	间断排 放	2	废水排 口：1 个； 废气处 理设施 排放 口：1 个；	COD ≤100m g/L； 氨氮 ≤15mg /L；	《污水 综合排 放标 准》 （GB89 78）表 4 一级 标准； 《大气 污染物 综合排 放标 准》 （GB16 297）二 级标 准；	COD： 0.016t ； 氨氮： 0.0004t ；	COD： 3.12t/a ； 氨氮： 0.45t/a ；	无
河南沐桐环保产业有限公司	水体污 染物、 大气污 染物	COD、 氨氮、 颗粒 物、非 甲烷总 烃	间断排 放	7	废水排 放口：1 个； 雨水排 口：1 个； 废气处 理设施 排放 口：5 个；	COD ≤500m g/L； 氨氮 ≤35mg /l； 颗粒物 ≤120m g/m ³ ； 非甲烷 总烃 ≤80mg /m ³	《污水 综合排 放标 准》 （GB89 78）表 4 三级 标准； 《兰考 县经开 区污水 处理站 进厂水 质要 求》； 《大气 污染物 综合排 放标 准》 （GB16 297）表 2 二 级；	COD： 0.0009t ； 氨氮： 0.00007 t； 颗粒 物： 0.00007 t； 非甲烷 总烃： 0.003t ；	COD： 0.43t/a ； 氨氮： 0.05t/a ； 颗粒 物： 3.96t/a ； 非甲烷 总烃： 0.07t/a ；	无
江西格林美报废汽车循环利用	水体污 染物、 大气污 染物	COD、 氨氮、 颗粒 物	间断排 放	4	废水排 放口：1 个； 废气处	COD ≤500m g/L； 氨氮	《污水 综合排 放标 准》	COD： 0.32t； 氨氮： 0.04t；	COD： 1.3t/a ； 氨氮：	无

用有限公司					理设施 排放 口：3 个；	≤45mg /L； 颗粒物 ≤120m g/m ³	（GB89 78）表 4 三级 标准； 《大气 污染物 综合排 放标 准》 （GB16 297）表 2 二 级；	颗粒 物： 0.07t；	0.26t/a ； 颗粒 物： 2.20t/a ；	
格林美 （天 津）城 市矿产 循环产 业发展 有限公 司	水体污 染物、 大气污 染物	COD、 氨氮； 颗粒物	间断排 放	6	废水排 放口：1 个； 废气处 理设施 排放 口：5 个；	COD ≤500m g/L； 氨氮 ≤45mg /L； 颗粒物 ≤120m g/m ³ ；	《污水 综合排 放标 准》 （GB89 78）表 4 三级 标准； 《大气 污染物 综合排 放标 准》 （GB16 297）表 2 二级 标准； 《工业 企业挥 发性有 机物排 放控制 标准》 （DB12 /524） ；	COD： 0.0193t ； 氨氮： 0.00015 2t； 颗粒 物： 0.45；	COD： 5.81t/a ； 氨氮： 0.75t/a ； 颗粒 物： 20.93t/ a；	无
格林美 （深 圳）循 环科技 有限公 司	水体污 染物	COD、 氨氮	间断排 放	1	废水排 放口：1 个；	COD ≤30mg /L； 氨氮 ≤1.5m g/L	《地表 水环境 质量标 准》 （GB38 38）IV 类标 准； 《城镇 污水处 理厂污 染物排 放标 准》 （GB18 918）表 1 一级 A 标 准；	COD： 0.035t ； 氨氮： 0.00036 t；	COD： 0.37t/a ； 氨氮： 0.02t/a ；	无

荆门动力电池再生技术有限公司	大气污染物	颗粒物、非甲烷总烃	连续排放	3	废气处理设施排出口：3个；	颗粒物 ≤120mg/m ³ ； 非甲烷总烃 ≤6mg/m ³	《大气污染物综合排放标准》 (GB 16297-1996)	颗粒物： 0.55t； 非甲烷总烃： 0.19t；	颗粒物： 1.91t/a； 非甲烷总烃： 0.55t/a	无
----------------	-------	-----------	------	---	---------------	--	----------------------------------	------------------------------------	---------------------------------------	---

对污染物的处理

2023 年上半年，公司开展了精细化环境管控与治理工作，通过精准目标、精准实施、精准考核，查短板、补漏项，全面提升了企业环境治理水平，减少了废水、废气排放，提升了中水回用率，持续改善环境、减污降碳，不断增强环境治理协同效应，在环境治理方面取得了显著成效。2023 年上半年公司各子公司新改扩建项目均严格落实了污染防治设施与主体工程同时设计、同时施工、同时投产使用的“三同时”。

废水处理方面：

废水收集严格遵循“雨污分流、清污分流、污污分流、分质收集、分类处理”的原则，不同性质的废水经不同的特定工艺装备处理达标后，优先回用于生产，余量排放。

格林美（荆门）稳定运行了氨回收循环利用系统、盐回收循环利用系统及中水回用系统，回收多种资源循环使用，从源头减少了排放。采取“汽提+膜+MVR”组合技术，实现了动力电池材料前驱体生产废水的近“零”排放，提升中水回用率至 60% 以上，蒸馏水 100% 循环利用。持续扩产“以氨代钠”和镍深度回收利用工程，在达标排放的基础上进一步减少了排放，实现了增产不增污，有效释放环境容量。废水总排口安装有在线监测系统，数据与湖北省生态环境厅、荆门市生态环境局并网，实时监控废水排放情况。

废气治理方面：

2023 年上半年，公司各子公司持续强化废气的收集、治理，做到应收尽收，坚决杜绝无组织排放。废气治理设施运行严格执行集团“四有”管理规定，设施停运、闲置及拆除等严格履行报批手续。

公司各子公司涉及重点污染物排放的企业，废气均经有效收集，并经高效的环保设施处理达标后高空排放，重点污染物排口均安装有废气在线监测系统，并与当地政府生态环境主管部门并网，环保设施均配备有专人进行管理，实现污染物 24 小时实时在线监控，达标排放。

格林美（荆门）深入开展了废气减排活动，提档升级了 2 套涉氨废气处理设施，1 套涉尘废气处理设施，4 套挥发性有机物治理设施，全方位、多渠道减排各类废气污染物，进一步改善园区及周边环境。

固废管理方面：

格林美各子公司均严格按照相关标准建设了固体废物仓库，均落实“划区、标识、安全、整齐、畅通”的管理方针，遵循“先进先出”原则，定期委托有资质的单位进行安全处置，贮存场所安装视频监控系统，实现了固体废物的全流程可视化管控。同时，全集团推行实现垃圾分类回收、资源化利用以及安全处置，从源头减少固体废物的产生。

2023 年上半年，格林美（湖北）固体废物处置有限公司危险废物经营许可证有效期由一年换至五年，可从事 20 个大类、179 个小类危险固体废弃物的收集、贮存和填埋，核准经营规模为 5.5 万吨/年，该处置中心立足荆门，辐射鄂西北，

噪声管理方面：

格林美各子公司严格按照排污许可自行监测要求，依照环保管理年度检测工作计划，委托有资质的第三方监测公司对格林美厂区厂界噪音进行了监测，且检测结果 100% 在标准限值内，符合噪声管理标准。

环保设施运营管理方面：

严格落实环保设施运维管理“四有”原则，即有运营管理制度、有专人负责维护、有运维管理记录、有设施异常应急处置办法。环保设施的运营管理落实属地管理原则，环境管理与核查部负责监督检查，发现异常及时纠正处理，确保环保设施与主体设施同步、正常稳定运行，确保污染物稳定达标排放。

环保管理与信息管控方面：

格林美成立环境管理控制中心，采用“绿色+安全+智慧”化管理模式，通过集成环保云、在线监测、视频监控等系统，构建数字化环境信息管理平台，实现园区环境管理的可视化、信息化，在公司环保运营管理过程中起到监督、检查、协调、调度、指挥中心的作用，为公司绿色化高质量发展保驾护航。

公司在国内率先采用“互联网+环境管理”模式，实行线下严格落实环保管理属地管理原则，线上重点污染源 24 小时 360 度无死角视频监控，各类污染物排放在线监测数据实时在线上传，创建了格林美集团环保云系统平台，持续汇总监控公司各子公司的各项环保运营管理数据，实现公司环保数据可采集、可汇总分析、可发布。2023 年上

半年累计发布公司环境日报 181 份，追踪发现并及时协调解决在线监测异常事件 120 起，系统离线事件 16 起，显著提升了公司环境监管效率，大幅度降低了公司环境管理风险。

格林美（荆门）园区率先垂范，颁布实施《管道施工许可证制度》，要求施工单位（部门）在作业前对相关人员进行环保教育，确定管道内介质，并经环境管理与核查部现场审核符合施工条件，方能开展管道改造工作，大大提高了管道施工作业的规范性，切实从源头减少了泄漏事件的发生概率，降低了环境风险。

突发环境事件应急预案

格林美各子公司均按规范编制了《突发环境事件应急预案》，通过了专家评审，并全部依法完成了所在地生态环境保护政府主管部门的备案工作。公司内部针对突发环境事故应急管理方面，各分子公司均制定了应急演练计划并严格落实，增强了公司内部的环保意识、增强了公司针对突发环境事件的应急处置能力。通过演练查找环保工作中的不足，不断改进提升，切实降低环境管理风险。2023 年上半年，公司共 18 个子分公司参与组织开展 64 余次应急实操演练，参演人数共计达 2800 余人次；开展环保培训 158 场次，参训人数达 5544 人次，提升了全员环保意识与技能水平，增强全员环保应急行动能力。

应急预案备案统计

序号	公司或子公司名称	是否建立突发环境事件应急管理制度	是否按要求编制突发环境事件应急预案	是否备案	备案编号	备案时间
1	荆门市格林美新材料有限公司	是	是	是	420804-2021-056-M	2021 年 07 月 15 日
2	湖北绿钨资源循环有限公司	是	是	是	420804-2021-025-L	2021 年 10 月 8 日
3	格林美（湖北）新能源材料有限公司	是	是	是	420804-2023-006-m	2023 年 01 月 29 日
4	荆门绿源环保产业发展有限公司	是	是	是	420804-2020-031-M	2020 年 11 月 09 日
5	格林美（荆门）高纯化学材料有限公司	是	是	是	420804-2022-031-M	2021 年 04 月 21 日
6	格林美（湖北）固体废物处置有限公司	是	是	是	420804-2021-091-M	2021 年 12 月 03 日
7	格林美（荆门）工业污水处理有限公司	是	是	是	420804-2022-042-L	2022 年 05 月 18 日
8	荆门市城南污水处理有限公司	是	是	是	420804-2022-041-L	2022 年 05 月 18 日
9	格林美（江苏）钴业股份有限公司	是	是	是	321283-2022-012-H	2022 年 01 月 18 日
10	格林美（无锡）能源材料有限公司	是	是	是	320-214-2021-135-H 320-214-2021-136-M	2021 年 06 月 09 日
11	湖南格林美资源利用有限公司	是	是	是	4131322-2021-045-L	2021 年 07 月 15 日
12	福安青美能源材料有限公司	是	是	是	350981-2022-011-W	2022 年 03 月 09 日

13	格林美（郴州）固体废物处理有限公司	是	是	是	431023-2021-007-L	2021 年 04 月 06 日
14	江西格林循环产业股份有限公司	是	是	是	360981-2020-016-L	2020 年 12 月 05 日
15	武汉格林循环电子废弃物处置有限公司	是	是	是	450-117-2021-004-L	2021 年 04 月 23 日
16	荆门格林循环电子废弃物处置有限公司	是	是	是	420804-2020-044-L	2020 年 10 月 05 日
17	河南格林循环电子废弃物处置有限公司	是	是	是	410225-2020-015-L	2020 年 11 月 23 日
18	内蒙古新创资源再生有限公司	是	是	是	/	2022 年 07 月 06 日
19	山西洪洋海鸥废弃电器电子产品回收处理有限公司	是	是	是	140411-2020-043-L	2020 年 09 月 01 日
20	格林美（武汉）城市矿山产业集团有限公司	是	是	是	420117-2021-003-L	2021 年 04 月 23 日
21	武汉城市圈（仙桃）城市矿产资源大市场有限公司	是	是	是	4290042021092L	2021 年 11 月 30 日
22	河南沐桐环保产业有限公司	是	是	是	420225-2021-013-L	2021 年 09 月 27 日
23	荆门市格林美报废汽车循环利用有限公司	是	是	是	420804-2022-054-L	2022 年 06 月 05 日
24	格林美（天津）城市矿产循环产业发展有限公司	是	是	是	120223-2021-7-L	2021 年 01 月 05 日
25	格林美（深圳）循环科技有限公司	是	是	是	440310-2021-0022-L	2021 年 02 月 01 日
26	武汉动力电池再生技术有限公司	是	是	是	420117-2021-008-L	2021 年 04 月 23 日
27	荆门动力电池再生技术有限公司	是	是	是	420804-2022-093-M	2022 年 09 月 26 日
28	无锡动力电池再生技术有限公司	是	是	是	320214-2022-257-L	2022 年 10 月 18 日
29	天津动力电池再生技术有限公司	是	是	是	120223-2022-353-L	2022 年 09 月 15 日
30	江西格林美报废机动车循环利用有限公司	是	是	是	360981-2023.017-L	2023 年 04 月 07 日

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

2023 年上半年，格林美在环保上共投入了 3.85 亿，其中 1.72 亿用于新改扩建项目配套环保设施建设及部分环保设施提档升级改造，减排废水、废气污染物，提升中水回用率等方面，落实“以新带老、增产不增污”；2.13 亿用于废水、废气治理和固废规范化管理，确保污染物稳定达标排放、各项环保管理按规范进行。

2023 年上半年，公司共缴纳环保税 42.51 万元，公司各子公司大力推进环保设施的提档升级、精细化管理工作，从设备改造，前端收集系统风阀的精准调控到末端防治设施的运行管理，确保环境治理设施始终处于良好的运行状态，保障污染物稳定低浓度达标排放。

环境自行监测方案

公司各子公司均依据《HJ 819-2017 排污单位自行监测技术指南总则》及相关监测技术要求，制定了 2023 年自行监测方案，并与具有资质的第三方环境监测机构签订了监测服务合同，严格按照监测计划每季度 100% 开展环境监测工作，且所有监测结果均

100%达标，同时积极开展 2023 年土壤和地下水自行监测工作。此外，部分子公司还建有环境空气质量监测站和厂界无组织在线监测装置，可实时监控厂区及周边环境空气质量，指导生产和环境管理。

公司进一步加强环境信息化建设，构建数字化环境管理信息平台，对重点污染源实施 24h 监控，实时掌握各子公司的环境运行情况及达标排放情况。

格林美（荆门）利用自身优势，2023 年上半年开展了 126 次自行监测，进一步强化了环境管控，降低环境管理风险。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

其他应当公开的环境信息

2023 年上半年，格林美各子公司通过电子显示屏或宣传展板等及时对外发布公司的各项环境管理信息，内容包括但不限于：新改扩建项目环评及“三同时”验收情况、企业监督性监测数据、新增环保设施建设情况等重要信息。此外格林美各子公司先后邀请当地人大代表、政协委员、社区居民以及中小学生代表走进园区，体验格林美氛围，了解格林美品牌，见证格林美绿色艺术。格林美持续落实“开门办厂”战略，加大“请进来”和“走出去”系列活动力度，通过深入开展开门办厂活动，不断加强绿色价值的全球推广，让大众走进格林美，让全社会了解格林美，2023 年上半年公司共开展公众开放活动 1,073 场次，共 12,878 名社会各界人士（包括人大代表和政协委员）受邀参与，积极传播格林美“资源有限，循环无限”绿色低碳循环产业文化，以实际行动践行绿色发展理念，助力生态文明建设。

2023 年上半年，格林美（荆门）获得经济和信息化局、水利和湖泊局联合授予的“节水型企业”荣誉称号，湖北省环境保护产业协会授予的“一带一路工作优秀单位”荣誉称号。公司危险废物分级分类智能化管理集成技术与应用项目获得中国循环经济协会“科技进步一等奖”。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司开展多个节能减排项目，对设备和工艺进行提档升级改造，如采用新型的永磁电机替代普通节能电机、汽提塔采用两级冷凝等。各园区精准生产调控，合理安排大功

率设备的运行时段，错峰用电；对蒸汽、纯水采用集中供应；逐步推进叉车“油改电”；倡导绿色办公、无纸化办公。

公司加快推进能源管理体系建设，升级能源计量硬件，实现能源消耗实时数据监测、能耗异常报警、能源调配管控及能源统计分析，为园区能源精细化管控及节能降耗统计分析提供数据支持。

公司倡导光伏建设、绿电购买、生物质蒸汽使用，增加清洁能源的占比。报告期内，通过光伏发电 8,898,746kW h，购买绿电 1,000,000kW h，使用生物质蒸汽共 101,782t，合计减少碳排放约 36,640.31 吨。

公司按照 ISO 14064 体系开展碳排放盘查，更准确地了解自身碳排放现状；开展节能减排工作，让公司向着“2025 年碳达峰，2030 年碳中和”的减碳目标迈进；调研各园区的碳足迹认证需求，推进公司碳足迹认证。

在子公司开设“3R”低碳超市，销售低碳产品、寄售与交换二手商品、回收可再生资源等，发行“美丽中国减碳卡”，通过碳积分兑换商品来鼓励员工践行低碳消费，建设子公司电动汽车/低速电动车充电设施，鼓励宣导员工使用公交/地铁/共享单车/电动车等绿色出行方式。通过固体废物资源化处置工作，减少新能源及塑料行业对原生材料的依赖，降低产品生命周期碳排放，充分发挥废弃资源综合利用对减污降碳目标实现的协同作用。

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

1、ESG 相关奖项获取

在报告期内，凭借在绿色制造、碳中和、可持续发展、ESG 建设等方面的突出表现，格林美及多家子公司获得多个 ESG 奖项：

(1) 2023 年 2 月 7 日，格林美入选《2022 福布斯中国可持续发展工业企业 TOP50》；

(2) 2023 年 2 月 7 日，荆门市格林美新材料有限公司入选湖北省《2022 年度省高新技术企业百强》榜单，位列第二；

(3) 2023 年 2 月 9 日，荆门市格林美新材料有限公司镍钴锰氢氧化物 GEM-6-L 入选国家工信部“2022 年度绿色设计产品”，武汉动力电池再生技术有限公司入选国家工信部“2022 年度绿色供应链管理企业”；

(4) 2023 年 2 月 21 日，荆门市格林美新材料有限公司被全国工商联、人力资源社会保障部、全国总工会三方联合授予“全国就业与社会保障先进民营企业”称号，并入选《中国民营企业社会责任优秀案例（2022）》；

(5) 2023 年 3 月 15 日，格林美入围华尔街见闻“2022ESG 年度创新实验榜”；

(6) 2023 年 3 月 16 日，格林美再入《胡润中国民营企业可持续发展百强榜》，位列前十；

(7) 2023 年 6 月 13 日，格林美入选《中国 ESG 上市公司先锋 100》榜单；

(8) 2023 年 7 月 28 日，格林美获评南方周末“2022 年度杰出责任企业”。

2、乡村振兴、公益帮扶

格林美参与了湖北省郧西县、京山市、崇阳县、荆门掇刀区，湖南省炎陵县、新化县、河南省兰考县、江西省崇义县等地的乡村振兴战略，实施河道治理、土地平整、高标准农田的建设、美丽乡村的建设等项目，累计进行土地流转 41,370.38 亩，带动就业岗位 5,000 余人次，是联合国可持续发展目标和国家乡村振兴计划的坚决拥护者、忠诚实践者。

2023 年春节前开展工会慰问活动，为 66 名困难员工、千余名海外员工家属、46 家园区周边社区与土地流转村的特困户、“一企帮一村”帮扶对象等送去总价值近 80 万元的慰问金、慰问礼品与新春祝福。

3、安全生产、职业健康

公司坚决贯彻执行“生命高于一切，不安全、不作业”的安全观，共有安全管理人员 412 名，其中注册安全工程师 26 人、外聘安全管理员 1 人、公司级安全顾问 1 人。共有员工休息室、更衣室、淋浴室（简称“三室”）合计 302 个，2023 年上半年新增或改造“三室”共 12 个。

在报告期内，公司安全生产费用主要投入内容如下：

- (1) 安全防护设施设备完善、维护支出；
- (2) 消防应急救援器材、设备支出和消防应急救援队伍建设；
- (3) 应急预案制修订与应急演练支出；
- (4) 开展重大危险源检测、评估、监控支出；
- (5) 安全风险分级管控和事故隐患排查整改支出；
- (6) 安全生产信息化、智能化建设、运维和网络安全支出；
- (7) 安全评价、防雷及职业危害因素检测支出；

- (8) 安全培训教育、安全活动奖励支出；
- (9) 人员安全防护用品支出；
- (10) 安全生产责任保险；
- (11) 其他与安全生产直接相关的支出。

2023 年 1 月 7 日，格林美（江苏）发生火灾事故，目前该子公司已恢复生产。公司深刻反思此次事故的经验教训，在格林美（江苏）建设了“0107”事故警示墙，并加大了全公司烟火的管控、消防设施的投入和安全宣传教育，公司子公司均增配了消防车及专职消防人员。报告期内公司无爆炸事故、工亡事故发生。

在报告期内，公司累计组织 25 次安全评价，其中安全预评价 9 次、安全设施设计专篇 8 次、验收评价 5 次、现状评价 3 次。

在报告期内，公司共开展职业病防护知识培训 150 场次，累计参加培训 9,557 人次，职业健康安全管理体系国内生产园区覆盖率 100%，累计通过 ISO 45001: 2018 职业健康安全管理体系认证的公司 20 个。参加三级安全教育培训的总人数 4,983 人，完成了 72,806 人次的班组日常岗位安全风险、安全规程和应急处置培训和 1,099 人次的新工艺、新技术、新材料、新设备安全教育培训。

4、开门办厂、绿色同行

格林美积极落实“开门办厂”的战略，向社会公众传递格林美“大道循环、精细致远”的绿色文化，弘扬“资源有限、循环无限”的绿色产业理念。

报告期间，格林美总计接待 1,073 批到访者，累计接待 12,878 人(含线上参观)，其中政协委员和人大代表 197 人，让社会公众深入了解格林美循环经济理念和绿色环保产业，近距离感受格林美资源循环文化与绿色产业情怀。

2023 年 4 月 22 日第 54 个世界地球日，公司及子公司举办公众开放日活动，邀请周边社区党员、学生、居民走进格林美，通过参观交流，开展低碳知识宣传、环保知识竞答等活动，带领公众共同爱护地球，保护生态环境，践行低碳理念。

2023 年 6 月 5 日第 52 个世界环境日，公司各子公司以“开门办厂、绿色担当，促进人与自然和谐共生”为活动主题，用 20 多场现场活动，向社会公众积极宣传低碳环保理念，为推动实现碳达峰、碳中和凝聚力量，彰显大企业社会责任担当。



第 52 个世界环境日格林美“六·五”公众开放日活动

5、以人为本、员工关怀

责任精神是格林美十大绿色精神文化体系之一，格林美努力担当，是全球 ESG 社会责任的实践者；引导员工正心正德正能，爱国家、爱企业、爱员工。

2023 年 6 月 17 日，格林美举办印尼青美邦海外员工家属端午慰问活动，于格林美（荆门）设宴盛情款待大家，期间格林美代表与海外员工家属代表座谈交流，介绍印尼青美邦园区建设、发展情况和管理模式，听取他们对公司的意见建议，了解海外员工家属代表的日常生活情况，围绕老人就医、孩子上学等问题为他们解决后顾之忧。海外员工家属代表通过视频、图片等形式，了解亲人在印尼青美邦的工作和生活环境。

公司对每一位员工不抛弃、不放弃，始终保持与员工心连心，积极弘扬时代正能量。

2023 年 7 月 7 日，格林美（荆门）员工单春蕾工作期间突然晕厥，检查出患有血管瘤，需转入北京、上海等大型医院治疗，昂贵的医疗费用让其家庭陷入困境。在了解到单春蕾的病情和家庭情况后，公司工会在全公司紧急开展爱心捐款活动，在公司党委书记、董事长许开华教授的带领下，公司各级领导及广大员工纷纷慷慨解囊，奉献爱心。截至 7 月 7 日 12 时，公司及各子公司员工踊跃参加了捐款活动，共筹集爱心资金 35 万余元，为单春蕾家庭解了燃眉之急。



爱心捐款活动

6、携手印尼、融合发展

2023年2月25日，由格林美、中南大学、印尼政府三方联合培养的第二届印尼冶金工程硕士班学生在中南大学正式入学。

印尼冶金工程硕士班创建了“他国政府—中国高校—海外企业”的“政—校—企”国际高端人才合作培养新模式：中南大学被称作中国锂电池行业的“黄埔军校”，其冶金学科在中国高校独树一帜；格林美是中国领先的废物综合处理企业和世界新能源领域头部供应商，废物循环利用，离不开冶金先进技术；印尼拥有全球最大的镍资源储量，这正是三元动力电池材料所不可或缺的元素之一。

格林美与印尼政府、中南大学的三方合作，不仅建立了中国与印尼两国的友好关系，同时也搭建了面向世界、面向未来的国际平台。未来，格林美将与印尼政府、中南大学一起继续把联合培养班从“1”发展到“N”，更好地为印尼文化交流、冶金科技和新能源发展作出贡献。

第六节 重要事项

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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司董事、高级管理人员许开华、王敏、周波	股份限售承诺	在任职期间每年转让的股份不超过所间接持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其间接持有公司的股份。	2010 年 01 月 20 日	任职期间及离职后半年内。	相关承诺项均得到严格履行
其他承诺	公司董事许开华、王敏	股份增持承诺	公司实际控制人许开华先生、王敏女士坚定看好公司全球竞争力、未来盈利能力与中长期价值，为了提升全球投资者对公司“新能源材料制造+城市矿山开采”业务发展的长期信心，决定于增持公告披露之日（2023 年 5 月 30 日）起 6 个月内增持公司股份，合计增持金额不少于人民币 3000 万元且不超过人民币 5000 万元。增持人承诺在增持期限内完成本次增持计划，本次增持公司股票在增持期间及增持计划完成后 6 个月内不减持，并严格遵守有关规定，不进行内幕交易、敏感期买卖股份、短线交易等行	2023 年 05 月 30 日	增持公告披露之日（2023 年 5 月 30 日）起 6 个月内及增持计划完成后 6 个月内	正常履行中

			为。			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
储能电站（湖北）有限公司	2018年12月27日	1,575	2019年02月01日	360	连带责任担保			5年	否	是
湖北洋丰美新能源科技有限公司	2022年10月28日	10,500	2023年03月20日	10,500	连带责任担保			5年	否	是
福安国隆纳米材料有限公司	2022年08月12日	2,000	2023年03月27日	539	连带责任担保			1年	否	是
广东邦普循环科技有限公司	2023年02月28日	5,119	2023年03月30日	5,119	连带责任担保			3年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			17,619		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）					16,158
报告期末已审批的对外担保额度合计			19,194		报告期末实际对外担保余额合计					16,519

(A3)				(A4)						
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
荆门市格林美新材料有限公司	2023年04月27日	150,000	2023年05月30日	58,101	连带责任担保			3年	否	否
荆门市格林美新材料有限公司	2022年02月16日	67,500	2022年10月21日	34,100	连带责任担保			3年	否	否
荆门市格林美新材料有限公司	2022年02月16日	100,000	2022年10月11日	88,120	连带责任担保			2年	否	否
荆门市格林美新材料有限公司	2022年08月12日	32,000	2023年03月10日	15,091	连带责任担保			5年	否	否
荆门市格林美新材料有限公司	2022年02月16日	15,000	2022年08月08日	13,500	连带责任担保			1年	否	否
荆门市格林美新材料有限公司	2022年02月16日	140,000	2022年03月25日	112,900	连带责任担保			3年	否	否
荆门市格林美新材料有限公司	2021年01月20日	22,000	2022年12月29日	6,630	连带责任担保			2年	否	否
荆门市格林美新材料有限公司	2022年02月16日	48,000	2022年12月14日	20,000	连带责任担保			1年	否	否
荆门市格林美新材料有限公司	2013年11月25日	23,700	2013年11月27日	0	连带责任担保			10年	否	否
荆门市格林美新材料有限公司	2021年01月20日	50,000	2022年01月24日	10,066	连带责任担保			3年	否	否
荆门市	2022年	35,000	2022年	30,000	连带责			1年	否	否

格林美新材料有限公司	02月16日		10月28日		任担保					
荆门市格林美新材料有限公司	2018年12月27日	28,400	2019年07月20日	0	连带责任担保			5年	否	否
荆门市格林美新材料有限公司	2022年08月12日	27,000	2022年12月18日	500	连带责任担保			1年	否	否
荆门市格林美新材料有限公司	2021年01月20日	26,000	2023年06月19日	15,449	连带责任担保			30个月	否	否
荆门市格林美新材料有限公司	2022年02月16日	23,000	2022年12月28日	23,000	连带责任担保			1年	否	否
荆门市格林美新材料有限公司	2023年04月27日	20,000	2023年06月08日	0	连带责任担保			1年	否	否
荆门市格林美新材料有限公司	2021年08月24日	50,000	2022年03月30日	50,000	连带责任担保			5年	否	否
荆门市格林美新材料有限公司	2022年02月16日	20,000	2022年10月11日	0	连带责任担保			5年	否	否
荆门市格林美新材料有限公司	2022年02月16日	10,000	2022年07月01日	5,500	连带责任担保			3年	否	否
荆门市格林美新材料有限公司	2019年02月28日	50,000	2019年06月28日	1,414	连带责任担保			4年	否	否
荆门市格林美新材料有限公司	2019年07月23日	50,000	2019年09月30日	0	连带责任担保			4年	否	否
荆门市格林美新材料	2019年07月23日	10,000	2019年11月05日	1,414	连带责任担保			4年	否	否

有限公司										
荆门市格林美新材料有限公司	2019年07月23日	10,000	2020年03月09日	2,121	连带责任担保			4年	否	否
荆门市格林美新材料有限公司	2020年02月19日	10,000	2020年08月07日	910	连带责任担保			3年	否	否
荆门市格林美新材料有限公司	2021年01月20日	10,000	2021年02月20日	2,762	连带责任担保			3年	否	否
荆门市格林美新材料有限公司	2021年01月20日	15,000	2021年05月20日	5,488	连带责任担保			3年	否	否
荆门市格林美新材料有限公司	2021年01月20日	40,000	2021年07月08日	17,007	连带责任担保			3年	否	否
荆门市格林美新材料有限公司	2021年01月20日	30,000	2021年12月06日	11,886	连带责任担保			3年	否	否
荆门市格林美新材料有限公司	2022年02月16日	20,000	2022年06月16日	14,411	连带责任担保			3年	否	否
格林美（无锡）能源材料有限公司	2020年02月19日	11,000	2020年10月27日	5,950	连带责任担保			2年	否	否
格林美（无锡）能源材料有限公司	2022年02月16日	35,000	2022年05月11日	19,370	连带责任担保			3年	否	否
格林美（无锡）能源材料有限公司	2022年02月16日	20,000	2022年08月31日	0	连带责任担保			1年	否	否
格林美（无	2020年02月19	40,000	2020年12月23	29,028	连带责任担保			3年	否	否

锡) 能源材料有限公司	日		日							
格林美(无锡)能源材料有限公司	2022年02月16日	30,778	2022年09月10日	3,000	连带责任担保			1年	否	否
格林美(无锡)能源材料有限公司	2020年02月19日	9,800	2020年10月29日	0	连带责任担保			3年	否	否
格林美(无锡)能源材料有限公司	2022年02月16日	25,000	2022年09月26日	4,330	连带责任担保			4年	否	否
格林美(无锡)能源材料有限公司	2021年08月24日	30,000	2022年03月08日	0	连带责任担保			3年	否	否
格林美(江苏)钴业股份有限公司	2022年02月16日	5,000	2022年12月27日	5,000	连带责任担保			1年	否	否
格林美(江苏)钴业股份有限公司	2022年02月16日	5,000	2022年09月22日	0	连带责任担保			1年	否	否
格林美(江苏)钴业股份有限公司	2021年01月20日	19,000	2021年06月26日	17,001	连带责任担保			5年	否	否
格林美(江苏)钴业股份有限公司	2022年08月12日	25,000	2023年03月10日	5,000	连带责任担保			1年	否	否
格林美(江苏)钴业股份有限公司	2022年02月16日	25,000	2022年11月02日	0	连带责任担保			1年	否	否

司										
格林美 (江 苏) 钴 业股份 有限公 司	2021 年 01 月 20 日	38,475	2021 年 08 月 20 日	3,299	连带责 任担保			3 年	否	否
格林美 (江 苏) 钴 业股份 有限公 司	2022 年 08 月 12 日	25,000	2023 年 03 月 01 日	8,384	连带责 任担保			1 年	否	否
格林美 (江 苏) 钴 业股份 有限公 司	2022 年 02 月 16 日	21,000	2023 年 01 月 16 日	0	连带责 任担保			10 个月	否	否
格林美 (江 苏) 钴 业股份 有限公 司	2022 年 02 月 16 日	10,000	2022 年 07 月 05 日	10,000	连带责 任担保			17 个月	否	否
格林美 (江 苏) 钴 业股份 有限公 司	2022 年 02 月 16 日	10,000	2023 年 01 月 19 日	10,000	连带责 任担保			21 个月	否	否
格林美 (江 苏) 钴 业股份 有限公 司	2020 年 08 月 07 日	12,000	2021 年 02 月 05 日	10,120	连带责 任担保			5 年	否	否
格林美 (江 苏) 钴 业股份 有限公 司	2021 年 08 月 24 日	5,000	2022 年 01 月 20 日	5,000	连带责 任担保			5 年	否	否
格林美 (江 苏) 钴 业股份 有限公 司	2022 年 02 月 16 日	32,000	2022 年 04 月 29 日	20,244	连带责 任担保			5 年	否	否
格林美 (江 苏) 钴 业股份 有限公 司	2022 年 08 月 12 日	20,000	2023 年 04 月 23 日	7,800	连带责 任担保			1 年	否	否
格林美 (江	2022 年 08 月 12	15,000	2023 年 05 月 05	0	连带责 任担保			1 年	否	否

苏) 钴业股份有限公司	日		日							
格林美(江苏)钴业股份有限公司	2021年01月20日	20,000	2021年07月21日	11,900	连带责任担保			3年	否	否
格林美(江苏)钴业股份有限公司	2021年01月20日	15,000	2022年01月29日	3,071	连带责任担保			3年	否	否
格林美(武汉)城市矿山产业集团有限公司	2022年02月16日	9,000	2022年03月21日	3,000	连带责任担保			3年	否	否
格林美(武汉)城市矿山产业集团有限公司	2022年02月16日	4,000	2022年12月14日	4,000	连带责任担保			1年	否	否
江西格林循环产业股份有限公司	2022年02月16日	10,000	2022年10月19日	9,990	连带责任担保			3年	否	否
江西格林循环产业股份有限公司	2022年02月16日	10,000	2023年01月05日	10,000	连带责任担保			1年	否	否
江西格林循环产业股份有限公司	2021年01月20日	13,500	2021年12月13日	12,500	连带责任担保			4年	否	否
江西格林循环产业股份有限公司	2020年02月19日	5,000	2020年06月23日	5,000	连带责任担保			3年	否	否
江西格林循环产业股份有限公司	2022年02月16日	10,000	2023年03月17日	10,000	连带责任担保			1年	否	否
江西格林循环	2022年02月16日	3,000	2023年02月22日	3,000	连带责任担保			3年	否	否

产业股份有限公司	日		日							
江西格林循环产业股份有限公司	2022年02月16日	2,000	2023年03月15日	2,000	连带责任担保			3年	否	否
江西格林循环产业股份有限公司	2021年01月20日	10,000	2021年05月20日	9,850	连带责任担保			3年	否	否
江西格林循环产业股份有限公司	2021年01月20日	10,000	2021年08月02日	5,452	连带责任担保			3年	否	否
江西格林循环产业股份有限公司	2021年01月20日	11,000	2021年07月30日	9,000	连带责任担保			5年	否	否
江西格林循环产业股份有限公司	2022年02月16日	7,000	2022年10月06日	5,000	连带责任担保			4年	否	否
江西格林循环产业股份有限公司	2021年01月20日	6,000	2021年11月05日	5,700	连带责任担保			3年	否	否
江西格林循环产业股份有限公司	2022年02月16日	12,000	2022年04月25日	7,800	连带责任担保			5年	否	否
江西格林循环产业股份有限公司	2022年02月16日	15,000	2022年05月07日	11,000	连带责任担保			1年	否	否
江西格林循环产业股份有限公司	2022年02月16日	10,000	2022年08月10日	5,200	连带责任担保			2年	否	否
江西格林循环产业股份有限公司	2022年02月16日	15,000	2023年01月18日	8,000	连带责任担保			30个月	否	否
湖北绿钨资源循环有限公司	2021年01月20日	15,000	2022年11月21日	0	连带责任担保			2年	否	否

湖北绿钨资源循环有限公司	2021年01月20日	3,000	2021年03月24日	0	连带责任担保			3年	否	否
湖北绿钨资源循环有限公司	2020年02月19日	999	2021年01月28日	0	连带责任担保			3年	否	否
格林美(深圳)循环科技有限公司	2021年01月20日	6,000	2021年06月30日	1,979	连带责任担保			7年	否	否
格林爱科(荆门)新能源材料有限公司	2022年02月16日	5,000	2022年08月04日	5,000	连带责任担保			18个月	否	否
格林爱科(荆门)新能源材料有限公司	2022年02月16日	10,000	2022年08月29日	9,000	连带责任担保			1年	否	否
格林美(湖北)新能源材料有限公司	2022年02月16日	20,000	2022年03月23日	17,970	连带责任担保			5年	否	否
荆门美德立数控有限公司	2021年09月23日	22,000	2022年02月16日	0	连带责任担保			5年	否	否
格林美香港国际物流有限公司	2022年02月16日	140,000	2022年07月19日	140,000	连带责任担保			3年	否	否
格林美(荆门)高纯化学材料有限公司	2022年08月12日	18,000	2022年11月22日	16,866	连带责任担保			4年	否	否
格林美(湖北)固体废物处置有限公司	2022年02月16日	23,000	2023年01月10日	21,531	连带责任担保			7年	否	否
新展国际控股有限公司	2021年03月23日	28,325	2021年06月04日	28,325	连带责任担保			8年	否	否

新展国际控股有限公司	2021年03月23日	12,058	2021年06月04日	12,058	连带责任担保			8年	否	否
武汉动力电池再生技术有限公司	2022年02月16日	10,000	2022年07月01日	0	连带责任担保			1年	否	否
武汉动力电池再生技术有限公司	2022年02月16日	6,000	2022年07月04日	0	连带责任担保			3年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			407,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					174,356
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			2,123,536		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					1,098,090
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
格林美 (荆门) 工业污水处理有限公司	2019年07月23日	16,000	2019年08月26日	13,900	连带责任担保			15年	否	否
福安青美能源材料有限公司	2019年06月06日	48,000	2020年06月28日	24,271	连带责任担保			7年	否	否
福安青美能源材料有限公司	2022年08月12日	7,800	2022年12月31日	2,241	连带责任担保			1年	否	否
福安青美能源材料有限公司	2022年08月12日	6,000	2022年12月14日	2,647	连带责任担保			1年	否	否
福安青美能源材料有限公司	2022年08月12日	16,200	2022年12月30日	5,040	连带责任担保			1年	否	否
福安青美能源材料有限公司	2022年08月12日	6,000	2023年03月20日	0	连带责任担保			1年	否	否
福安青美能源材料有限公司	2022年08月12日	6,000	2023年04月25日	2,123	连带责任担保			3年	否	否
报告期内审批对子			12,000		报告期内对子公司					2,123

公司担保额度合计 (C1)		担保实际发生额合计 (C2)	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	106,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	50,222
公司担保总额 (即前三大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	436,619	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	192,637
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	2,248,730	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	1,164,831
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			61.93%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)			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余额 (E)			13,900
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			224,383
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			238,283
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)	无		
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无		

采用复合方式担保的具体情况说明

无

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值 (万元) (如有)	合同涉及资产的评估价值 (万元) (如有)	评估机构名称 (如有)	评估基准日 (如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
格林	ECO	高镍	2021			无		市场		否	无	报告	2021	详见

美股份有限公司	PRO BM	前驱体 (N CA 和 NCM)	年 04 月 15 日					价格			期内执行金额为 359,297.34 万元	年 04 月 16 日	公司在指定信息披露媒体《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上发布的《关于与韩国 ECO PRO BM 公司签署动力电池用高镍前驱体 (N CA 和 NCM) 2021 - 2023 年供应备忘录的公告》
---------	--------	-------------------	-------------	--	--	--	--	----	--	--	-----------------------	-------------	--

荆门市林美新材料有限公司	宁波百能新能源科技股份有限公司	三元驱体	2022年02月25日			无		市场价格		否	无	报告期内执行金额为22,523.18万元	2022年02月28日	详见公司在指定信息披露媒体《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上发布的《关于与容百科技签署“回收—镍资源—材料制造”战略合作协议的公告》
荆门市林美新材料有限公司	厦门厦钨新材料股份有限公司	三元驱体、四氧化三钴、晶体	2021年10月15日			无		市场价格		否	无	报告期内执行金额为13,974.90万元	2021年10月18日	详见公司在指定信息披露媒体《中

														国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上发布的《关于下属公司与厦钨新能源签署三元前驱体与四氧化三钴战略供应合作框架协议的公告》
格林美股份有限公司、荆门市格林美新材料有限公司、格林	Glen core International AG	粗制氢氧化钴原料	2020年12月03日			无		市场价格		否	无	报告期内执行金额为12,146.13万美元。	2020年12月04日	详见公司在指定信息披露媒体《中国证券报》《证券时

美 (江苏) 钴业股份有限公司、 凯力克(香港) 有限公司、 格林美(无锡) 能源材料有限公司													报》 《上海证 券报》 《证 券日 报》 和巨 潮资 讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上发布的 《关于公司及 下属公司与嘉 能可签署动力 电池用钴原料 战略采购补充 协议的公告》
格林美股份有限公司	宁波勤资源科技开发有限公司 下属公司 PT HALAMAHERA PER SADA LYG END	氢氧化镍 中间品及硫酸 镍、硫酸 钴	2020 年 08 月 29 日			无	市 场 价 格		否	无	报 告 期 内 执 行 金 额 为 6,623 .12 万 美 元。	2020 年 09 月 03 日	详 见 公 司 在 指 定 信 息 披 露 媒 体 《中 国 证 券 报 》 《证 券 时 报 》 《上 海 证 券 报 》 《证 券 日

														报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上发布的《关于公司签署动力电池用镍原料与钴产品战略采购协议的公告》
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

2023 年 4 月 20 日，张爱青先生因个人原因，申请辞去其担任的公司副总经理职务，张爱青先生辞职后不再担任公司及控股子公司的任何职务。张爱青先生的辞职不影响公司日常生产经营的正常运行。

2023 年 5 月 18 日，公司召开第六届董事会第十六次会议，审议通过了《关于聘任公司副总经理的议案》，根据公司发展需要，经公司总经理提名，并由公司董事会提名委员会提名审查，聘任彭亚光先生担任公司副总经理职务，任期自本次董事会审议通过之日起至第六届董事会任期届满日止。

2023 年 6 月 6 日，公司召开第六届董事会第十七次会议、第六届监事会第十四次会议，审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，基于对公司未来发展前景的信心以及对公司价值的高度认可，同时进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，激发员工奋斗精神，有效地将股东利益、公司利益和核心员工利益结合在一起，推动公司可

持续发展，同意公司使用自有资金或自筹资金以集中竞价方式回购公司部分股份，回购的公司股份将全部用于后续实施股权激励或员工持股计划。本次回购股份的价格为不超过人民币 10.29 元/股，本次回购的资金总额不低于 10,000 万元人民币（含）且不超过 15,000 万元人民币（含）。具体回购数量以回购期限届满时实际回购的股份数量为准。本次回购股份的实施期限自董事会审议通过本次回购股份方案之日起 12 个月内。由于公司 2022 年年度权益分派方案已实施完毕，根据公司《回购报告书》，本次回购股份价格由不超过人民币 10.29 元/股（含）调整为不超过人民币 10.24 元/股（含），鉴于本次回购的资金总额为不低于 10,000 万元人民币（含）且不超过 15,000 万元人民币（含），在回购股份价格不超过人民币 10.24 元/股的前提下，若按回购资金总额上限和回购股份价格上限进行测算，预计回购股份数量约为 14,648,437 股，约占公司当前总股本的 0.29%；按回购资金总额下限和回购股份价格上限测算，预计回购股份数量约为 9,765,625 股，约占公司当前总股本的 0.19%，具体回购数量以回购期限届满时实际回购的股份数量为准。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

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	57,405,801	1.12%	0	0	0	76,050	76,050	57,481,851	1.12%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	56,865,801	1.11%	0	0	0	76,050	76,050	56,941,851	1.11%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	56,865,801	1.11%	0	0	0	76,050	76,050	56,941,851	1.11%
4、外资持股	540,000	0.01%	0	0	0	0	0	540,000	0.01%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	540,000	0.01%	0	0	0	0	0	540,000	0.01%
二、无限售条件股份	5,078,180,756	98.88%	0	0	0	-76,050	-76,050	5,078,104,706	98.88%
1、人民币普通股	5,078,180,756	98.88%	0	0	0	-76,050	-76,050	5,078,104,706	98.88%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%

他									
三、股份总数	5,135,586,557	100.00%	0	0	0	0	0	5,135,586,557	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

公司副总经理张爱青先生已于 2023 年 4 月 20 日离任。公司董事、监事和高管离任并委托公司申报个人信息后，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司自其申报离任日起六个月内将其持有及新增的本公司股票予以全部锁定。离任前，张爱青先生持有高管锁定股 228,150 股；离任后，张爱青先生持有高管锁定股 304,200 股，共计增加高管锁定股 76,050 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

截至 2023 年 6 月 30 日，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份 4,052,800 股，占公司总股本的 0.08%，最高成交价为 6.85 元/股，最低成交价为 6.78 元/股，成交总金额为 27,625,363 元（不含交易费用）。本次回购股份资金来源为公司自有资金，回购价格未超过回购方案中的回购价格上限。本次回购股份符合公司回购方案及相关法律法规要求。

截至 2023 年 7 月 31 日，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份 6,337,200 股，占公司总股本的 0.12%，最高成交价为 7.00 元/股，最低成交价为 6.78 元/股，成交总金额为 43,600,454 元（不含交易费用）。本次回购股份资金来源为公司自有资金，回购价格未超过回购方案中的回购价格上限。本次回购股份符合公司回购方案及相关法律法规要求。

根据公司《回购报告书》，若公司在回购期内发生资本公积转增股本、派发股票或现金红利、股票拆细、缩股、配股或发行股本权证等事宜，自股价除权除息之日起，根据相关规定相应调整回购股份价格、数量。由于公司已完成 2022 年度权益分派，本次权益分派的除权除息日为：2023 年 7 月 14 日。根据公司《回购报告书》的规定，公司对本次回购股份的价格上限进行调整，公司股份回购方案中的回购价格由不超过人民币 10.29 元/股（含）调整为不超过人民币 10.24 元/股（含）。鉴于本次回购的资金总额不低于 10,000 万

元人民币（含）且不超过 15,000 万元人民币（含），在回购股份价格不超过人民币 10.24 元/股的前提下，若按回购资金总额上限和回购股份价格上限进行测算，预计回购股份数量约为 14,648,437 股，约占公司当前总股本的 0.29%；按回购资金总额下限和回购股份价格上限测算，预计回购股份数量约为 9,765,625 股，约占公司当前总股本的 0.19%，具体回购数量以回购期限届满时实际回购的股份数量为准。除上述调整外，公司回购股份的其他事项均无变化，上述具体内容详见公司于 2023 年 8 月 2 日在指定信息披露媒体《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于调整回购股份价格上限和数量的公告》（公告编号：2023-054）

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
张爱青	228,150	0	76,050	304,200	公司副总经理张爱青先生已于 2023 年 4 月 20 日离任。公司董事、监事和高管离任并委托公司申报个人信息后，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司自其申报离任日起六个月内将其持有及新增的本公司股票予以全部锁定。	申报离任日起六个月内将其持有及新增的本公司股票予以全部锁定。离任满六个月后，将解锁其所持股份的 25%；直到原定任期届满之日后的六个月后全部解锁。
合计	228,150	0	76,050	304,200	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		492,329	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳市汇丰源投资有限公司	境内非国有法人	8.43%	432,840,263		0	432,840,263	质押	52,950,000.00
香港中央结算有限公司	境外法人	2.97%	152,565,728		0	152,565,728		
Citibank, National Association	境外法人	1.91%	98,005,100		0	98,005,100		
北京京能同鑫投资管理有限公司—北京京能能源科技并购投资基金（有限合伙）	其他	0.93%	47,730,036		0	47,730,036		
中国工商银行股份有限公司—汇添富中证新能源汽车产业指数型发起式证券投资基金（LOF）	其他	0.73%	37,632,643		0	37,632,643		
中国银行股份有限公司—华夏中证新能源汽车交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.72%	36,891,667		0	36,891,667		
中国建设银行股份有限公司—富国中证新能源汽车指数型证券投	其他	0.63%	32,337,728		0	32,337,728		

资基金								
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.55%	28,272,400		0	28,272,400		
王爱军	境内自然人	0.54%	27,800,090		0	27,800,090		
广东省科技风险投资有限公司	国有法人	0.52%	26,723,555		0	26,723,555		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	无							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	无							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
深圳市汇丰源投资有限公司	432,840,263.00	人民币普通股	432,840,263.00					
香港中央结算有限公司	152,565,728.00	人民币普通股	152,565,728.00					
Citibank, National Association	98,005,100.00	人民币普通股	98,005,100.00					
北京京能同鑫投资管理有限公司—北京京能能源科技并购投资基金（有限合伙）	47,730,036.00	人民币普通股	47,730,036.00					
中国工商银行股份有限公司—汇添富中证新能源汽车产业指数型发起式证券投资基金（LOF）	37,632,643.00	人民币普通股	37,632,643.00					
中国银行股份有限公司—华夏中证新能源汽车交易型开放式指数证券投资基金	36,891,667.00	人民币普通股	36,891,667.00					
中国建设银行股份有限公司—富国中证新能源汽车指数型证券投资基金	32,337,728.00	人民币普通股	32,337,728.00					
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型	28,272,400.00	人民币普通股	28,272,400.00					

开放式指数证券投资基金			
王爱军	27,800,090.00	人民币普通股	27,800,090.00
广东省科技风险投资有限公司	26,723,555.00	人民币普通股	26,723,555.00
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	无		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	王爱军通过投资者信用证券账户持有股票数量 18,461,000 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
许开华	董事长、总经理	现任	6,805,380	0	0	6,805,380	0	0	0
王敏	董事	现任	8,457,155	0	0	8,457,155	0	0	0
周波	董事、常务副总经理	现任	1,739,000	0	0	1,739,000	0	0	0
魏薇	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
潘峰	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘中华	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
鲁习金	监事会主席	现任	244,000	0	0	244,000	0	0	0
宋万祥	监事	现任	292,500	0	0	292,500	0	0	0
王健	职工监事	现任	975,000	0	0	975,000	0	0	0
陈斌章	监事	现任	676,000	0	0	676,000	0	0	0
吴光源	监事	现任	455,000	0	0	455,000	0	0	0
张宇平	副总经理	现任	400,000	0	0	400,000	0	0	0
穆猛刚	副总经理、财务总监	现任	1,096,500	0	0	1,096,500	0	0	0
张坤	副总经理	现任	507,200	0	0	507,200	0	0	0
蒋淼	副总经理	现任	517,800	0	0	517,800	0	0	0
娄会友	副总经理	现任	468,000	0	0	468,000	0	0	0
潘骅	副总经理、董事会秘书	现任	640,600	0	0	640,600	0	0	0
王强	副总经理	现任	350,000	0	0	350,000	0	0	0
焦华	副总经理	现任	468,700	0	0	468,700	0	0	0

唐洲	副总经理	现任	300,000	0	0	300,000	0	0	0
张薇	副总经理	现任	150,000	0	0	150,000	0	0	0
彭亚光	副总经理	现任	300,000	0	0	300,000	0	0	0
张爱青	副总经理	离任	654,200	0	0	654,200	0	0	0
张翔	副总经理	离任	408,300	0	0	408,300	0	0	0
合计	--	--	25,905,335.00	0	0	25,905,335.00	0	0	0

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：格林美股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	4,271,444,723.92	5,353,992,676.73
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	322,655,128.81	409,415,386.23
应收账款	4,660,934,093.28	5,339,305,492.19
应收款项融资	91,350,056.86	21,506,643.36
预付款项	2,375,902,001.59	2,363,676,915.11
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	247,970,517.04	313,210,319.85
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	8,167,313,580.50	7,662,479,789.99
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	811,781,766.86	581,254,436.32
流动资产合计	20,949,351,868.86	22,044,841,659.78
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		
长期股权投资	1,507,988,149.24	1,277,897,438.05
其他权益工具投资	283,540,564.19	397,281,786.24
其他非流动金融资产	233,736,481.94	106,356,721.78
投资性房地产		
固定资产	13,992,206,825.90	13,476,628,860.88
在建工程	5,041,985,529.60	3,651,885,036.64
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	10,026,921.58	11,038,640.60
无形资产	2,163,854,444.48	2,113,039,462.71
开发支出	67,295,680.23	73,993,561.10
商誉	82,707,747.36	82,707,747.36
长期待摊费用	73,440,048.87	81,404,258.50
递延所得税资产	136,454,860.65	187,507,816.11
其他非流动资产	778,443,110.00	625,024,410.68
非流动资产合计	24,371,680,364.04	22,084,765,740.65
资产总计	45,321,032,232.90	44,129,607,400.43
流动负债：		
短期借款	4,566,003,865.26	4,393,787,757.39
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	51,343.96	2,363,971.12
衍生金融负债		
应付票据	2,370,898,542.28	2,983,927,705.85
应付账款	873,012,414.57	948,370,867.43
预收款项		
合同负债	228,369,497.80	175,665,889.75
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	82,376,617.34	151,613,385.14
应交税费	41,667,128.71	183,751,981.77
其他应付款	2,864,865,724.59	2,593,756,979.91
其中：应付利息		
应付股利		500,000.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,927,196,527.11	3,240,083,182.84
其他流动负债	328,934,902.27	417,785,679.31
流动负债合计	14,283,376,563.89	15,091,107,400.51
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	9,109,197,558.12	7,507,738,582.92
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	7,809,950.74	8,655,424.81
长期应付款	141,177,559.26	285,635,428.76
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	297,218,073.47	312,656,984.29
递延所得税负债	52,269,929.84	52,318,097.16
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,607,673,071.43	8,167,004,517.94
负债合计	23,891,049,635.32	23,258,111,918.45
所有者权益：		
股本	5,135,586,557.00	5,135,586,557.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	8,251,891,587.12	8,214,248,563.09
减：库存股	180,698,754.28	153,065,091.30
其他综合收益	25,333,237.56	132,106,072.98
专项储备	35,609,902.19	27,127,762.20
盈余公积	117,421,380.75	117,421,380.75
一般风险准备		
未分配利润	5,423,801,048.00	5,010,436,914.01
归属于母公司所有者权益合计	18,808,944,958.34	18,483,862,158.73
少数股东权益	2,621,037,639.24	2,387,633,323.25
所有者权益合计	21,429,982,597.58	20,871,495,481.98
负债和所有者权益总计	45,321,032,232.90	44,129,607,400.43

法定代表人：许开华 主管会计工作负责人：穆猛刚 会计机构负责人：穆猛刚

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	1,510,787,785.87	1,962,285,556.82
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	300,000.00	700,800.00

应收账款	120,654,701.93	538,048,654.26
应收款项融资	2,000,000.00	
预付款项	32,799,018.49	
其他应收款	6,306,666,040.27	5,718,391,657.77
其中：应收利息		
应收股利		
存货	162,793,544.51	103,881,920.69
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	11,932,612.10	2,713,489.05
流动资产合计	8,147,933,703.17	8,326,022,078.59
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	13,220,377,389.93	13,145,118,250.00
其他权益工具投资	31,008,700.93	31,008,700.93
其他非流动金融资产	132,696,522.59	30,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	46,553,603.68	43,926,103.99
在建工程	557,522.12	4,396,460.20
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	72,025,839.41	53,329,516.99
开发支出		20,199,439.04
商誉		
长期待摊费用	11,986,627.42	13,148,687.12
递延所得税资产	1,260,045.88	2,544,719.35
其他非流动资产	77,665,175.60	111,451,055.23
非流动资产合计	13,594,131,427.56	13,455,122,932.85
资产总计	21,742,065,130.73	21,781,145,011.44
流动负债：		
短期借款	1,918,629,388.89	1,906,908,365.28
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,175,000,000.00	1,835,000,000.00
应付账款	4,528,359.28	30,688,774.60
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	3,753,916.82	15,356,289.33

应交税费	1,908,508.99	3,311,599.90
其他应付款	595,416,878.88	601,689,340.81
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	916,447,792.78	908,088,511.66
其他流动负债	300,000.00	700,800.00
流动负债合计	4,615,984,845.64	5,301,743,681.58
非流动负债：		
长期借款	3,678,705,993.72	3,052,980,176.83
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	115,134.21	185,187.99
递延所得税负债		151,305.14
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,678,821,127.93	3,053,316,669.96
负债合计	8,294,805,973.57	8,355,060,351.54
所有者权益：		
股本	5,135,586,557.00	5,135,586,557.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	7,891,672,392.29	7,861,324,528.91
减：库存股	180,698,754.28	153,065,091.30
其他综合收益	937,106.32	954,937.10
专项储备		
盈余公积	117,421,380.75	117,421,380.75
未分配利润	482,340,475.08	463,862,347.44
所有者权益合计	13,447,259,157.16	13,426,084,659.90
负债和所有者权益总计	21,742,065,130.73	21,781,145,011.44

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	12,939,585,127.11	13,924,138,962.69
其中：营业收入	12,939,585,127.11	13,924,138,962.69
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	12,370,613,993.83	13,036,596,560.37

其中：营业成本	11,311,210,268.23	11,763,412,710.40
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	49,336,857.16	39,549,682.07
销售费用	42,278,395.98	44,306,026.88
管理费用	403,198,992.88	296,429,570.39
研发费用	414,213,688.47	590,032,853.61
财务费用	150,375,791.11	302,865,717.02
其中：利息费用	362,191,749.89	338,202,935.78
利息收入	33,905,404.92	18,771,022.71
加：其他收益	68,285,068.75	42,569,822.15
投资收益（损失以“-”号填列）	69,024,071.52	48,712,625.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,804,198.19	24,086,837.81
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	2,817,806.74	5,899,025.38
信用减值损失（损失以“-”号填列）	32,718,393.71	-37,344,551.82
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-52,216,690.02	-70,338,284.29
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-46,265,858.67	-4,709,140.59
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	643,333,925.31	872,331,899.06
加：营业外收入	11,139,683.13	3,278,319.26
减：营业外支出	8,702,844.40	3,389,214.69
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	645,770,764.04	872,221,003.63
减：所得税费用	90,976,461.17	154,679,852.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	554,794,302.87	717,541,151.21
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	554,794,302.87	717,541,151.21
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)	413,364,133.99	681,178,487.14
2. 少数股东损益(净亏损以“—” 号填列)	141,430,168.88	36,362,664.07
六、其他综合收益的税后净额	-74,718,576.84	74,480,215.21
归属母公司所有者的其他综合收益 的税后净额	-106,772,835.42	42,246,242.59
(一) 不能重分类进损益的其他 综合收益	-115,277,527.01	
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	-115,277,527.01	
4. 企业自身信用风险公允价值 变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综 合收益	8,504,691.59	42,246,242.59
1. 权益法下可转损益的其他综 合收益	162,940.93	288,449.32
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	8,341,750.66	41,957,793.27
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的 税后净额	32,054,258.58	32,233,972.62
七、综合收益总额	480,075,726.03	792,021,366.42
归属于母公司所有者的综合收益总 额	306,591,298.57	723,424,729.73
归属于少数股东的综合收益总额	173,484,427.46	68,596,636.69
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.08	0.14
(二) 稀释每股收益	0.08	0.14

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：许开华 主管会计工作负责人：穆猛刚 会计机构负责人：穆猛刚

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	1,239,631,661.73	1,598,382,427.17
减：营业成本	1,217,088,492.37	1,470,784,012.32
税金及附加	1,274,129.09	196,113.54
销售费用	4,742,933.63	6,088,659.34
管理费用	55,432,928.62	27,539,321.16
研发费用	37,815,118.10	55,731,728.32

财务费用	-40,402,693.50	85,937,626.19
其中：利息费用	60,744,777.43	90,119,548.81
利息收入	64,671,688.11	8,890,343.22
加：其他收益	2,565,347.11	1,487,293.11
投资收益（损失以“-”号填列）	49,723,377.59	199,602,521.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-21,934,598.34	97,791,547.28
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-3,303,476.15	-720,960.11
信用减值损失（损失以“-”号填列）	7,555,788.85	-5,492,182.16
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	183,187.09	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	20,404,977.91	146,981,638.56
加：营业外收入	236,518.06	351,506.75
减：营业外支出	1,030,000.00	1,560,020.70
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	19,611,495.97	145,773,124.61
减：所得税费用	1,133,368.33	-823,827.33
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	18,478,127.64	146,596,951.94
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	18,478,127.64	146,596,951.94
（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	-17,830.78	2,128.39
（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		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-17,830.78	2,128.39
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-17,830.78	2,128.39
2. 其他债权投资公允价值变动		

3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	18,460,296.86	146,599,080.33
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	14,515,993,471.01	14,684,670,027.59
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	638,282,459.41	597,202,019.19
收到其他与经营活动有关的现金	145,397,414.58	107,743,921.97
经营活动现金流入小计	15,299,673,345.00	15,389,615,968.75
购买商品、接受劳务支付的现金	13,745,598,722.20	15,959,647,784.72
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	527,498,964.04	544,797,784.65
支付的各项税费	245,961,991.92	240,151,875.77
支付其他与经营活动有关的现金	156,198,413.54	154,691,378.73
经营活动现金流出小计	14,675,258,091.70	16,899,288,823.87
经营活动产生的现金流量净额	624,415,253.30	-1,509,672,855.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	92,820,000.00	29,490,732.89
取得投资收益收到的现金	19,647,674.27	13,061,750.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,205,247.40	162,000.00
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		
投资活动现金流入小计	119,672,921.67	42,714,482.89

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,179,777,072.19	1,990,708,066.23
投资支付的现金	316,699,859.66	101,595,000.00
质押贷款净增加额	0.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	
支付其他与投资活动有关的现金	32,824,026.87	
投资活动现金流出小计	2,529,300,958.72	2,092,303,066.23
投资活动产生的现金流量净额	-2,409,628,037.05	-2,049,588,583.34
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	70,851,694.68	161,269,233.50
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	70,851,694.68	161,626,308.96
取得借款收到的现金	5,300,616,194.18	7,485,152,859.88
收到其他与筹资活动有关的现金	118,910,337.47	599,883,212.83
筹资活动现金流入小计	5,490,378,226.33	8,246,305,306.21
偿还债务支付的现金	3,836,835,173.49	3,801,548,700.54
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	373,684,791.65	437,058,523.12
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	598,036,223.79	181,045,476.26
筹资活动现金流出小计	4,808,556,188.93	4,419,652,699.92
筹资活动产生的现金流量净额	681,822,037.40	3,826,652,606.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	27,631,322.02	52,150,379.95
五、现金及现金等价物净增加额	-1,075,759,424.33	319,541,547.78
加：期初现金及现金等价物余额	5,217,800,787.80	3,194,018,130.40
六、期末现金及现金等价物余额	4,142,041,363.47	3,513,559,678.18

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,519,685,983.87	996,774,176.70
收到的税费返还		2,117,496.92
收到其他与经营活动有关的现金	19,343,523.20	9,993,957.11
经营活动现金流入小计	1,539,029,507.07	1,008,885,630.73
购买商品、接受劳务支付的现金	1,188,042,273.22	761,217,816.15
支付给职工以及为职工支付的现金	43,722,490.79	37,500,269.68
支付的各项税费	5,454,284.23	1,867,567.03
支付其他与经营活动有关的现金	25,884,926.24	24,598,213.71
经营活动现金流出小计	1,263,103,974.48	825,183,866.57
经营活动产生的现金流量净额	275,925,532.59	183,701,764.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	92,820,000.00	29,483,747.56
取得投资收益收到的现金	12,261,750.00	113,061,750.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	280,000.00	2,222.22
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		
投资活动现金流入小计	105,361,750.00	142,547,719.78
购建固定资产、无形资产和其他长	9,064,561.24	22,707,174.04

期资产支付的现金		
投资支付的现金	143,136,400.00	638,816,900.00
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	1,127,545,460.96	620,446,339.12
投资活动现金流出小计	1,279,746,422.20	1,281,970,413.16
投资活动产生的现金流量净额	-1,174,384,672.20	-1,139,422,693.38
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,917,000,000.00	2,491,428,978.92
收到其他与筹资活动有关的现金		11,504,232.18
筹资活动现金流入小计	1,917,000,000.00	2,502,933,211.10
偿还债务支付的现金	1,275,990,000.00	1,391,711,248.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	129,197,913.60	263,768,698.95
支付其他与筹资活动有关的现金	54,907,296.53	
筹资活动现金流出小计	1,460,095,210.13	1,655,479,946.95
筹资活动产生的现金流量净额	456,904,789.87	847,453,264.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,943,421.21	1,290,400.07
五、现金及现金等价物净增加额	-447,497,770.95	-106,977,265.00
加：期初现金及现金等价物余额	1,908,278,556.82	828,742,078.94
六、期末现金及现金等价物余额	1,460,780,785.87	721,764,813.94

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	5,135,586,750				8,214,248,563.09	153,065,091.30	132,106,072.98	27,127,762.00	117,421,380.75		5,010,436,914.01		18,483,862,158.73	2,387,633,325.5	20,871,495,819.98	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年初余额	5,135,586,750				8,214,248,563.09	153,065,091.30	132,106,072.98	27,127,762.00	117,421,380.75		5,010,436,914.01		18,483,862,158.73	2,387,633,325.5	20,871,495,819.98	

	586 ,55 7.0 0				248 ,56 3.0 9	5,0 91. 30	6,0 72. 98	,76 2.2 0	1,3 80. 75		436 ,91 4.0 1		,86 2,1 58. 73	633 ,32 3.2 5	,49 5,4 81. 98
三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填 列)					37, 643 ,02 4.0 3	27, 633 ,66 2.9 8	- 106 ,77 2,8 35. 42	8,4 82, 139 .99			413 ,36 4,1 33. 99		325 ,08 2,7 99. 61	233 ,40 4,3 15. 99	558 ,48 7,1 15. 60
(一) 综合 收益总额							- 106 ,77 2,8 35. 42				413 ,36 4,1 33. 99		306 ,59 1,2 98. 57	173 ,48 4,4 27. 46	480 ,07 5,7 26. 03
(二) 所有 者投入和减 少资本					48, 462 ,61 6.2 7	27, 633 ,66 2.9 8							20, 828 ,95 3.2 9	59, 919 ,88 8.5 3	80, 748 ,84 1.8 2
1. 所有者 投入的普通 股														70, 851 ,69 4.6 8	70, 851 ,69 4.6 8
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					48, 462 ,61 6.2 7	27, 633 ,66 2.9 8							20, 828 ,95 3.2 9		20, 828 ,95 3.2 9
4. 其他														- 10, 931 ,80 6.1 5	- 10, 931 ,80 6.1 5
(三) 利润 分配															
1. 提取盈 余公积															
2. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的分配															
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								8,482,139.99					8,482,139.99		8,482,139.99
1. 本期提取								39,229,895.61					39,229,895.61		39,229,895.61
2. 本期使用								30,747,755.62					30,747,755.62		30,747,755.62
(六) 其他					-10,819,592.24								-10,819,592.24		-10,819,592.24
四、本期期末余额	5,135,586,557.00				8,251,891,587.12	180,698,754.28	25,333,237.56	35,609,902.19	117,421,380.75			5,423,801,048.00	18,808,944.958.34	2,621,037,639.24	21,429,982,597.58

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	4,783,522				5,444,756		17,487,80	9,487,311	82,908,15		3,890,318		14,228,48	1,584,317	15,812,79

	,25 7.0 0				,31 5.2 9	4.2 6	.97	4.4 1		,96 8.1 7		0,8 11. 10	,00 9.1 7	7,8 20. 27
加：会计政策变更										- 2,5 35, 124 .53		- 2,5 35, 124 .53	- 1,6 12, 657 .75	- 4,1 47, 782 .28
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	4,7 83, 522 ,25 7.0 0				5,4 44, 756 ,31 5.2 9	17, 487 ,80 4.2 6	9,4 87, 311 .97	82, 908 ,15 4.4 1		3,8 87, 783 ,84 3.6 4		14, 225 ,94 5,6 86. 57	1,5 82, 704 ,35 1.4 2	15, 808 ,65 0,0 37. 99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				103 ,05 2,6 24. 81	42, 246 ,24 2.5 9	7,3 57, 636 .08			542 ,45 6,3 41. 69		695 ,11 2,8 45. 17	295 ,17 0,3 17. 85	990 ,28 3,1 63. 02	
（一）综合收益总额					42, 246 ,24 2.5 9				681 ,17 8,4 87. 14		723 ,42 4,7 29. 73	68, 596 ,63 6.6 9	792 ,02 1,3 66. 42	
（二）所有者投入和减少资本												226 ,57 3,6 81. 16	226 ,57 3,6 81. 16	
1. 所有者投入的普通股												161 ,62 6,3 08. 96	161 ,62 6,3 08. 96	
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他												64, 947 ,37 2.2 0	64, 947 ,37 2.2 0	
（三）利润分配									- 138		- 138		- 138	

											, 72 2, 1 45. 45		, 72 2, 1 45. 45		, 72 2, 1 45. 45
1. 提取盈 余公积															
2. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者（或股 东）的分配											- 138 , 72 2, 1 45. 45		- 138 , 72 2, 1 45. 45		- 138 , 72 2, 1 45. 45
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							7, 3 57, 636 . 08						7, 3 57, 636 . 08		7, 3 57, 636 . 08
1. 本期提 取							36, 745 , 67 2. 5 0						36, 745 , 67 2. 5 0		36, 745 , 67 2. 5 0
2. 本期使 用							29, 388 , 03 6. 4 2						29, 388 , 03 6. 4 2		29, 388 , 03 6. 4 2
（六）其他					103 , 05 2, 6 24. 81								103 , 05 2, 6 24. 81		103 , 05 2, 6 24. 81
四、本期期	4, 7				5, 5		59,	16,	82,		4, 4		14,	1, 8	16,

末余额	83,522,257.00				47,808,940.10		734,046.85	844,948.05	908,154.41		30,240,185.33		921,058,531.74	77,874,669.27	798,933,201.01
-----	---------------	--	--	--	---------------	--	------------	------------	------------	--	---------------	--	----------------	---------------	----------------

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	5,135,586,557.00				7,861,324,528.91	153,065,091.30	954,937.10		117,421,380.75	463,862,347.44		13,426,084,659.90
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	5,135,586,557.00				7,861,324,528.91	153,065,091.30	954,937.10		117,421,380.75	463,862,347.44		13,426,084,659.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					30,347,863.38	27,633,662.98	-17,830.78			18,478,127.64		21,174,497.26
（一）综合收益总额							-17,830.78			18,478,127.64		18,460,296.86
（二）所有者投入和减少资本					50,009,800.00	27,633,662.98						22,376,137.02
1. 所有者投入的普通股												
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					50,009,800.00	27,633,662.98						22,376,137.02
4. 其他												
（三）利润												

分配												
1. 提取盈 余公积												
2. 对所有 者（或股 东）的分配												
3. 其他												
（四）所有 者权益内部 结转												
1. 资本公 积转增资本 （或股本）												
2. 盈余公 积转增资本 （或股本）												
3. 盈余公 积弥补亏损												
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益												
5. 其他综 合收益结转 留存收益												
6. 其他												
（五）专项 储备												
1. 本期提 取												
2. 本期使 用												
（六）其他					- 19,66 1,936 .62							- 19,66 1,936 .62
四、本期期 末余额	5,135 ,586, 557.0 0				7,891 ,672, 392.2 9	180,6 98,75 4.28	937,1 06.32		117,4 21,38 0.75	482,3 40,47 5.08		13,44 7,259 ,157. 16

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	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	其他	所有 者权 益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期 末余额	4,783 ,522, 257.0 0				5,398 ,149, 471.3 2		6,616 ,796. 95		82,90 8,154 .41	291,9 65,45 5.80		10,56 3,162 ,135. 48

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	4,783,522,257.00				5,398,149,471.32		6,616,796.95		82,908,154.41	291,965,455.80		10,563,162,135.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							2,128.39			7,874,806.49		7,876,934.88
（一）综合收益总额							2,128.39			146,596,951.94		146,599,080.33
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-138,722,145.45		-138,722,145.45
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-138,722,145.45		-138,722,145.45
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	4,783,522,257.00				5,398,149,471.32		6,618,925,34		82,908,154.41	299,840,262.29		10,571,039,070.36

三、公司基本情况

(一) 基本信息

1. 中文名称：格林美股份有限公司
2. 法定代表人：许开华
3. 注册资本：人民币 513,558.6557 万元
4. 公司住所：深圳市宝安区宝安中心区兴华路南侧荣超滨海大厦 A 栋 20 层 2008 号房
5. 邮政编码：518101
6. 联系电话：0755-33386666
7. 传真号码：0755-33895777
8. 互联网地址：www.gem.com.cn
9. 电子信箱：info@gem.com.cn

(二) 历史沿革

格林美股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为深圳市格林美高新技术有限公司，成立于 2001 年 12 月 28 日。2006 年 12 月由深圳市汇丰源投资有限公司、广东省科技风险投资有限公司、深圳市协迅实业有限公司、丰城市鑫源兴新材料有限公司共

同作为发起人，公司整体变更为股份公司，并于 2006 年 12 月 27 日取得深圳市工商行政管理局核发的 440301102802586 号《企业法人营业执照》。

2010 年 1 月 15 日，根据中国证券监督管理委员会“证监会许可[2009]1404 号”文《关于核准深圳市格林美高新技术股份有限公司首次公开发行股票批复》，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）2,333 万股，发行后公司股本为 9,332 万股。

根据公司 2010 年 5 月 6 日召开的 2009 年度股东大会决议，公司以首次公开发行后总股本 9,332 万股本为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，增加股本 2,799.6 万股，变更后股本为 12,131.6 万股，变更后注册资本为 12,131.6 万元。

根据公司 2011 年 4 月 16 日召开的 2010 年度股东大会决议，公司以截至 2010 年 12 月 31 日总股本 12,131.6 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，增加股本 12,131.6 万股，变更后股本为 24,263.2 万股，变更后注册资本为 24,263.2 万元。

2011 年 11 月 22 日，根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]1721 号”文《关于核准深圳市格林美高新技术股份有限公司非公开发行股票批复》，核准公司非公开发行人民币普通股不超过 5,000 万股。公司向特定投资者实际非公开发行人民币普通股 4,715.909 万股（每股面值 1 元），募集资金总额人民币 103,749.998 万元，扣除各项发行费用人民币 3,749.998 万元，实际募集资金净额人民币 10 亿元，其中新增注册资本人民币 4,715.909 万元，增加资本公积人民币 95,284.091 万元。发行后股本总额为 28,979.109 万股。

根据公司 2012 年 4 月 10 日召开的 2011 年度股东大会决议，公司以截至 2011 年 12 月 31 日总股本 28,979.109 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，增加股本 28,979.109 万股，变更后股本为 57,958.218 万股，变更后注册资本为 57,958.218 万元。

根据公司 2013 年 5 月 17 日召开的 2012 年度股东大会决议，公司以截至 2012 年 12 月 31 日总股本 57,958.218 万股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 3 股，增加股本 17,387.4654 万股，转增后股本为 75,345.6834 万股、注册资本为 75,345.6834 万元。

根据公司 2013 年 11 月 11 日召开的 2013 年第二次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市格林美高新技术股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2014]229 号文），公司以截至 2013 年 12 月 31 日总股本 75,345.6834 万股为基数，公司以非公开发行股票的方式向 5 名特定对象共发行 17,038.3333 万股人民币普通股（A 股），发行价格为 10.32 元/股。本次发行募集资金总额 1,758,355,996.56 元，扣除发行费用 19,542,345.00 元，募集资金净额 1,738,813,651.56 元。变更后股本为 92,384.0167 万股，变更后注册资本为 92,384.0167 万元。

根据公司 2015 年 2 月 15 日召开的第三届董事会第三十次会议决议及 2015 年 3 月 5 日召开的 2015 年第二次临时股东大会决议，同意将公司的中文名称“深圳市格林美高新技术股份有限公司”变更为“格林美股份有限公司”，将公司的英文名称“Shenzhen Green Eco-manufacture Hi-tech Co.,Ltd.”变更为“GEM Co.,Ltd.”。公司证券简称“格林美”、公司证券代码“002340”保持不变。公司于 2015 年 4 月 24 日完成工商变更，并领取了新的《企业法人营业执照》。

根据公司 2015 年 3 月 25 日召开的第三届董事会第三十二次会议和 2015 年 4 月 17 日召开的 2014 年年度股东大会决议，公司以截至 2014 年 12 月 31 日总股本 923,840,167 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，增加股本 27,715.205 万股，变更后股本为 120,099.2217 万股，变更后注册资本为 120,099.2217 万元。

根据公司 2015 年第二次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2015]2271 号文《关于核准格林美股份有限公司非公开发行股票批复》，合计发行人民币普通股（A 股）不超过 270,232,180 股，实际发行人民币普通股（A 股）254,442,606 股，发行价格为 9.50 元/股。本次发行募集资金总额 2,417,204,757.00 元，扣除发行费用 59,312,251.65 元，募集资金净额 2,357,892,505.35 元。变更后股本为 145,543.4823 万股，变更后注册资本为 145,543.4823 万元。

根据公司 2016 年 4 月 21 日召开的第四届董事会第三次会议和 2016 年 5 月 16 日召开的 2015 年年度股东大会审议通过了《关于 2015 年度利润分配预案的议案》，以公司总股本 145,543.4823 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.2 元（含税），同时以资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 10 股，合计转增 145,543.4823 万股，转增后股本为 291,086.9646 万股，该分配方案已于 2016 年 6 月 1 日实施完毕。2016 年 6 月 21 日已完成注册资本的工商变更登记，变更后股本为 291,086.9646 万股，变更后注册资本为 291,086.9646 万元。

根据公司 2017 年 2 月 5 日召开的第四届董事会第十九次会议和 2016 年 12 月 26 日召开的 2016 年度第五次股东大会审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，授予的限制性股票数量为 2,444.60 万股。本次限制性股票授予完成并于 2017 年 2 月 15 日上市，公司总股本增至 293,531.5646 万股。2017 年 2 月 28 日已完成注册资本的工商登记信息变更。

根据公司 2017 年 4 月 7 日召开的第四届董事会第二十二次会议和 2017 年 4 月 28 日召开的 2016 年年度股东大会审议通过了《关于 2016 年度利润分配预案的议案》，以公司总

股本 293,531.5646 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.1 元（含税）。同时以资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 3 股，该分配方案已于 2017 年 5 月 19 日实施完毕。2017 年 6 月 9 日已完成注册资本的工商变更登记，变更后公司总股本由 293,531.5646 万股增加至 381,591.0339 万股。

根据公司 2017 年第二次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2018]837 号文《关于核准格林美股份有限公司非公开发行股票的批复》，合计发行人民币普通股（A 股）不超过 763,182,067 股，实际发行人民币普通股（A 股）336,263,734 股，发行价格为 5.46 元/股。本次发行募集资金总额 1,835,999,987.64 元，扣除发行费用 30,049,799.82 元，募集资金净额 1,805,950,187.82 元。2018 年 11 月 8 日已完成注册资本的工商变更登记，变更后股本为 415,217.4073 万股，变更后注册资本为 415,217.4073 万元。

根据公司 2018 年 10 月 16 日召开的 2018 年第三次临时股东大会通过的《关于调整限制性股票回购价格并回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，因 2016 年限制性股票激励计划部分激励对象离职，公司对其已获授但尚未解除限售的全部限制性股票合计 1,248,000 股进行回购注销。2019 年 3 月 4 日已完成注册资本的工商变更登记，变更后股本为 415,092.6073 万股，变更后注册资本为 415,092.6073 万元。

根据公司 2019 年 3 月 20 日召开的 2019 年第二次临时股东大会审议通过的《关于调整限制性股票回购价格并回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》。根据《2016 年限制性股票激励计划（草案）》规定，公司对 27 名已离职激励对象已获授但尚未解除限售的共计 129.22 万股限制性股票进行回购注销。2019 年 6 月 18 日，公司对《2016 年限制性股票激励计划（草案）》第二期回购注销的 129.22 万股限制性股票在中国证券登记结算深圳分公司办理了回购注销事项。公司股本总额由 4,150,926,073 股减至 4,149,633,873 股。2019 年 8 月 6 日，公司完成了注册资本的工商变更登记。

根据公司 2020 年 3 月 6 日召开的 2020 年第一次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2019]2006 号文《关于核准格林美股份有限公司非公开发行股票的批复》，合计发行人民币普通股（A 股）不超过 634,793,184 股，实际发行人民币普通股（A 股）634,793,184 股，发行价格为 3.82 元/股。本次发行募集资金总额 2,424,909,962.88 元，扣除发行费用 36,201,555.66 元，其他不含税发行费用人民币 2,195,496.21 元，募集资金净额 2,386,512,911.01 元。2020 年 6 月 22 日已完成注册资本的工商变更登记，变更后股本为 478,442.7057 万股，变更后注册资本为 478,442.7057 万元。

根据公司 2020 年 8 月 25 日召开的 2020 年第二次临时股东大会审议通过的《关于调整限制性股票回购价格并回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，根据《2016 年限制性股票激励计划（草案）》规定，公司对 27 名已离职或因职务变更而不符合激励对象已获授但尚未解除限售的共计 90.48 万股限制性股票进行回购注销。2020 年 11 月 2 日，公司对《2016 年限制性股票激励计划（草案）》第三期回购注销的 90.48 万股限制性股票在中国证券登记结算深圳分公司办理了回购注销事项。公司股本总额由 4,784,427,057 股减至 4,783,522,257 股。2021 年 1 月 22 日，公司完成了注册资本的工商变更登记。

根据公司 2022 年 5 月 17 日召开的第六届董事会第五次会议、第六届监事会第四次会议通过的《关于〈2022 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要〉的议案》；2022 年 7 月 18 日第六届董事会第八次会议和第六届监事会第七次会议通过的《关于调整公司 2022 年限制性股票激励计划相关事项的议案》及《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，授予的限制性股票数量为 4,203.93 万股。本次限制性股票授予完成并于 2022 年 9 月 2 日上市，公司总股本增至 482,556.1557 万股。

根据公司 2022 年 5 月 16 日召开的第二次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2022]1298 号文《关于核准格林美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》、瑞士交易所监管局《关于格林美股份有限公司的决定》，中国证券监督管理委员会核准公司发行全球存托凭证（以下简称 GDR）所对应的新增 A 股基础股票不超过 478,352,225 股，按照公司确定的转换比例计算，GDR 发行数量不超过 47,835,222 份。公司首次募集发行 GDR 数量为 28,184,100 份，超额配售 GDR 数量为 2,818,400 份，发行价格为每份 GDR12.28 美元。本次发行募集资金总额 38,071.07 万美元，按照募集资金到账日人民币兑美元中间价折算为人民币 2,524,810,801.85 元，新增股本 3,1002.5000 万股。

经过历年派送红股、非公开发行新股、回购注销部分限制性股票后，截至 2023 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 513,558.6557 万股。详见附注七、35。

本公司的控股股东为深圳市汇丰源投资有限公司；公司实际控制人为许开华、王敏夫妇。

（三）行业性质、经营范围

本公司属于废弃资源综合利用业。

经营范围为：二次资源循环利用技术的研究、开发；生态环境材料、新能源材料、超细粉体材料、光机电精密分析仪器、循环技术的研究、开发及高新技术咨询与服务；投资兴办实业（具体项目另行申报）；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可证后方可经营）；普通货运（不含危险物品，凭《道路运输经营许可证》经营）；超细镍粉、超细钴粉的生产、销售及废旧电池的收集与暂存（由分支机构经营）。塑木型材及铜合金制品的生产、销售及废线路板处理（由分支机构经营）；废旧金属、电池厂废料、报废电子产品、废旧家电、报废机电设备及其零部件、废造纸原料、废轻化工原料、废玻璃回收、处置与销售（以上经营项目由分支机构经营）；废旧车用动力蓄电池的收集、贮存、处置（以上经营项目由分支机构经营）。

（四）主营业务

公司主营业务是新能源材料制造与城市矿山开采，形成了“新能源材料制造+城市矿山开采”双轨驱动业务的产业体系。在新能源领域，公司制造动力电池用三元前驱体、三元正极材料与 3C 数码电池用四氧化三钴材料；在城市矿山开采领域，公司回收处理废旧动力电池、电子废弃物、报废汽车、废塑料与镍钴锂钨战略资源，主要再制造镍钴锂钨、金银铂钯稀缺资源、超细钴镍钨粉末材料与改性塑料。

本公司财务报告业经本公司全体董事于 2023 年 8 月 28 日第六届董事会第二十次会议批准对外报出。

本公司 2023 年纳入合并范围的子公司\孙公司共 83 户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加 7 家孙公司，详见本附注八“合并范围的变更”。

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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委

员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2014 年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司在编制财务报表过程中，已全面评估本公司自资产负债表日起未来 12 个月的持续经营能力。本公司利用所有可获得的信息，包括近期获利经营的历史、通过银行融资等财务资源支持的信息作出评估后，合理预期本公司将有足够的资源在自资产负债表日起未来 12 个月内保持持续经营，本公司因而按持续经营基础编制本财务报表。

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：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对开发支出资本化的判断标准、收入的确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、32“收入”各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的财务状况及 2023 年度 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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的，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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、18“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少

数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、18“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、18“长期股权投资”）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、18“长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期近似汇率折算为记账本位币金额。该即期近似汇率指交易发生日当月月初的汇率。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期近似汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。以历史成本计量的

外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期近似汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期近似汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。在本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。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：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金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。

此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时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和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入

方；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

（8）金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、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以及财务担保合同，进行减值会计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，是指本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，及全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，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。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本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，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

①如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。

②如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

③如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

金融工具信用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。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

11、应收票据

本公司对于应收票据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。详见附注五、10.(8)金融工具减值相关内容。

12、应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司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。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，而采用未来 12 个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
单项计提坏账准备	根据内部信息及外部资源进行评估，已发生信用减值的款项。
信用风险特征组合计提坏账准备	以应收款项的账龄、应收款项与交易对象的关系、应收款项与交易对象的信誉为信用风险特征划分组合。

A、单项计提坏账准备的应收款项

项目	确定组合的依据
单项计提坏账准备的理由	如有客观证据表明某单项应收款项的信用风险较大，则单独计提。
坏账准备的计提方法	重大风险组合，单独进行减值测试，按照其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提信用损失准备。

B、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

项目	计提方法
账龄组合	正常风险组合，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期，计提预期信用损失。
政府性质款项组合	正常风险组合，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期，计提预期信用损失。
押金、保证金组合	正常风险组合，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期，计提预期信用损失。
合并范围内关联方公司	低风险组合，不计提坏账。

13、应收款项融资

本公司管理层将既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标的应收款项，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，在应收款项融资中列示。

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定及会计处理方法详见附注五、10.(8)金融工具减值。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定及会计处理方法详见附注五、10.(8)金融工具减值。

15、存货

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、库存商品、周转材料、发出商品、委托加工物资等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法确定其实际成本。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16、合同资产

合同资产是指已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司拥有的无条件（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单独列示。

有关合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10.(8)金融工具减值。

17、持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第 8 号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）、该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）、决定不再出售之日的可收回金额。

18、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

（1）初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：①同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；②同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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；③非同一控制下

的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；③通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。④通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）后续计量及损益确认方法

本公司能够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。①成本法采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。②权益法按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

（3）处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

(1) 投资性房地产的初始计量

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

(2) 投资性房地产的后续计量

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、25“长期资产减值”。自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

20、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及电子设备、其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	25	10%	3.6%
机器设备	年限平均法	10	10%	9.00%
运输设备	年限平均法	5	10%	18.00%
办公设备及电子设备	年限平均法	5	10%	18.00%
其他设备	年限平均法	5	10%	18.00%

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- ①租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- ②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- ④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异；
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（4）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

21、在建工程

在建工程以立项项目分类核算,成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、25“长期资产减值”。

22、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

23、使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。本公司对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) 本公司发生的初始直接费用；
- (4) 本公司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（不包括为生产存货而发生的成本）。

本公司采用直线法对使用权资产计提折旧。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，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。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本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，本公司在租赁期与

租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

24、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

①计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

②使用寿命

使用寿命有限的无形资产除排污权外均自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。排污权属于使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

③减值测试

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、25“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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，能够证明其有用性；

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

25、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

26、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

27、合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

28、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

29、租赁负债

租赁负债的确认方法及会计处理方法，参见本附注五、35“租赁”。

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- （1）扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- （2）取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- （3）在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- （4）在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- （5）根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

30、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，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计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

31、股份支付

股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指集团为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。本报告期内，本集团无以现金结算的股份支付。

本集团以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本集团按照事先约定的价格回购股票。本集团取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。如因职工离职或未达到规定业绩条件回购和注销限制股票的，于回购日，冲减股本及资本公积，并同时冲减负债及库存股。在限售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，按照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，相应增加资本公积。

限制性股票按授予日本集团的 A 股收市价与授予价的差额确定。

32、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

（1）一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务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。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本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。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本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，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

（提示：对于控制权转移与客户支付价款间隔不超过一年的，企业可以不考虑其中的融资成分。企业应根据实际情况进行披露。）

满足下列条件之一的，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客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期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，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。

本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当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，本公司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，本公司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或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。

②本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本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本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客户已接受该商品或服务。

（2）具体原则

①商品销售收入

公司主要销售三元前驱体、三氧化二钴、正极材料、钴产品、钨产品、报废汽车及电子废弃物拆解物等，属于在某一时刻履行的履约义务。

A、国内销售：在同时满足上述收入确认一般原则的情况下，本公司根据合同约定将产品发出并经客户签收确认、客户取得产品的控制权时确认相关产品销售收入。

B、国外销售：在同时满足上述收入确认一般原则的情况下，本公司根据合同约定将产品出口报关，取得报关单、提单后，公司已经不能对产品实施控制后确认相关产品销售收入。

②电子废弃物拆解基金补贴收入

废弃电器电子产品处理基金补贴是国家政府部门根据其审核认定的拆解量及最新的废弃电子产品定额补贴标准向公司拨付的相关款项。公司依据政府部门审核确定的拆解量以及定额补贴标准确认废弃电器电子产品处理基金补贴收入；如果在会计报表报出日尚未取得政府部门审核确定的拆解量，公司以规范拆解量以及规定的定额补贴标准确认基金补贴收入；对于期后发生政府部门核定的数据与规范拆解量的差异，直接调整公示当期的补贴收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

33、政府补助

政府补助，是公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司

将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

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，应当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。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

34、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且递延所得税资产及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是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及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

35、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（2）融资租赁的会计处理方法

（3）新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

（1）租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，公司进行如下评估：

① 合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可供客户使用时隐性指定，并且该资产在物理上可区分，或者如果资产的某部分产能或其他部分

在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能，从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权，则该资产不属于已识别资产；

②承租人是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益；

③承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别就各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。在分拆合同包含的租赁和非租赁部分时，承租人按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。出租人按附注五、32“收入”中关于交易价格分摊的规定分摊合同对价。

（2）本公司作为承租人

本公司作为承租人在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。使用权资产的会计政策见附注五、23。租赁负债的会计政策见附注五、29。

公司对短期租赁（租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

（3）本公司作为出租人

在租赁开始日，公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但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。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且公司选择对原租赁应用上述短期租赁的简化处理，公司将该转租赁分类为经营租赁。

融资租赁下，在租赁期开始日，公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为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。

公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按附注五、10“金融工具”进行会计处理。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。

经营租赁的租赁收款额在租赁期内按直线法确认为租金收入。公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内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。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。

36、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（5）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（6）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

37、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2022年11月30日，财政部发布了《关于印发<企业会计准则解释第16号>的通知》（财会【2022】31号）（以下简称“解释16号文”），规定了“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”、“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”等内容。解释第16号中“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	第六届董事会第十五次会议；第六届监事会第十三次会议	公司2022年11月30日起执行解释16号文“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容，自2023年1月1日起施行“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”内容。

初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行；“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。		
---	--	--

公司 2022 年 11 月 30 日起执行解释 16 号文“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容，自 2023 年 1 月 1 日起施行“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”内容，执行解释 16 号文对可比期间财务报表无重大影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

38、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 13% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣进项税额后的差额计缴增值税。部分子公司系小规模纳税人，适用增值税税率 3%。服务费收入适用增值税率 6%。部分出口货物增值税实行“免、抵、退”政策，退税率 13%	3%、6%、9%、13%，部分出口货物增值税实行“免、抵、退”政策，退税率 13%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%、5%、1% 计缴	7%、5%、1%
企业所得税	详见下表	15%、16.5%、22%、25%、28%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
格林美股份有限公司	15%
荆门市格林美新材料有限公司	15%

湖北绿钨资源循环有限公司	15%
江西格林循环产业股份有限公司	15%
格林美（江苏）钴业股份有限公司	15%
格林美（无锡）能源材料有限公司	15%
格林美（武汉）城市矿山产业集团有限公司	15%
格林美（武汉）新能源汽车服务有限公司	15%
格林美（天津）城市矿产循环产业发展有限公司	15%
河南沐桐环保产业有限公司	15%
湖南格林美资源利用有限公司	15%
内蒙古新创资源再生有限公司	15%
山西洪洋海鸥废弃电器电子产品回收处理有限公司	15%
武汉动力电池再生技术有限公司	15%
格林爱科（荆门）新能源材料有限公司	15%
凯力克（香港）有限公司	16.5%
格林美香港国际物流有限公司	16.5%
新展国际控股有限公司	16.5%
SHU POWDERS LIMITED	16.5%
SHU POWDERS SA	28%
PT. QMB New Energy Materials	22%
其他子公司、孙公司	25%

2、税收优惠

（1）企业所得税

①2008 年 12 月 16 日，本公司被认定为国家高新技术企业，证书编号为 GR200844200138，有效期 3 年。2020 年 12 月 11 日，公司取得新的高新技术企业认证证书，证书编号 GR202044205819，有效期 3 年。根据企业所得税法的规定，在有效期内，本公司 2023 年度适用 15% 的企业所得税税率。

②2008 年 12 月 1 日，本公司子公司荆门市格林美新材料有限公司（以下简称格林美（荆门））被认定为国家高新技术企业，证书编号为 GR200842000056，有效期 3 年。2020 年 12 月 1 日，取得新的高新技术企业认证证书，证书编号为 GR202042002436，有效期 3 年。根据企业所得税法的规定，在有效期内，格林美（荆门）2023 年度适用 15% 的企业所得税税率。

财政部、国家税务总局、国家发展改革委联合发布了《资源综合利用企业所得税优惠目录（2021 年版）》（以下简称《目录》），并规定对所列的共生、伴生矿产资源、废水（液）、废气、废渣和再生资源共 3 大类 19 项资源为主要原料，生产《目录》内符合国家或行业相关标准及要求的产品所取得收入，在计算应纳税所得额时，根据《中华人民共和国企业所得税法》第三十三条和《企业所得税法实施条例》（国务院令第 512 号）有关规定，减按 90% 计入当年收入总额。2014 年 1 月 10 日，湖北省发展和改革委员会鄂综证书 2013 第 241 号资源综合利用认定证书，有效期两年，认定格林美（荆门）利用废旧金

属、电子电器产品、工业废渣，属于国家鼓励的资源综合利用项目。2014 年 1 月 10 日，湖北省发展和改革委员会鄂综证书 2013 第 242 号资源综合利用认定证书，有效期两年，认定格林美（荆门）利用电子电器产品、工业废渣、废塑料，属于国家鼓励的资源综合利用项目。2015 年国务院发布国发（2015）27 号文件《国务院关于取消非行政许可审批事项的决定》，取消了对资源综合利用企业认定。根据上述规定，格林美（荆门）在 2023 年度对此项税收优惠进行了确认，减按 90% 计入当年收入总额计算应交所得税。

③公司孙公司湖北绿钨资源循环有限公司被认定为国家高新技术企业，于 2018 年 11 月 15 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR201842000421。于 2021 年 11 月 15 日取得新的高新证书编号 GR202142000671，有效期 3 年。根据企业所得税法规定，在有效期内，湖北绿钨资源循环有限公司 2023 年度适用 15% 的企业所得税税率。

④公司子公司江西格林循环产业股份有限公司于 2012 年 11 月 7 日收到江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局、江西省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为 GR201236000088。2021 年 11 月 3 日取得新的高新技术企业证书，证书编号为 GR202136000042，有效期 3 年。根据企业所得税法的规定，在有效期内，江西格林循环产业股份有限公司 2023 年度适用 15% 的企业所得税税率。

公司子公司江西格林循环产业股份有限公司依据财政部、国家税务总局、国家发展改革委联合发布了《资源综合利用企业所得税优惠目录（2021 年版）》（以下简称《目录》），并规定对所列的共生、伴生矿产资源、废水（液）、废气、废渣和再生资源共 3 大类 19 项资源为主要原料，生产《目录》内符合国家或行业相关标准及要求的产品所取得收入，在计算应纳税所得额时，根据《中华人民共和国企业所得税法》第三十三条和《企业所得税法实施条例》（国务院令 512 号）有关规定，减按 90% 计入当年收入总额。2014 年 11 月 27 日，工业和信息化部委员会综证书 2014 第 038 号资源综合利用认定证书，有效期两年，认定江西格林循环产业股份有限公司利用废塑料、废旧电器电子产品，属于国家鼓励的资源综合利用项目。2015 年国务院发布国发（2015）27 号文件《国务院关于取消非行政许可审批事项的决定》，取消了对资源综合利用企业认定。根据上述规定，江西格林循环产业股份公司在 2023 年对此项税收优惠进行了确认，收入减按 90% 计入当年收入总额计算应交所得税。

⑤公司孙公司内蒙古新创资源再生有限公司于 2017 年 12 月 11 日被认定为国家高新技术企业，证书编号为 GR201715000173。2020 年 9 月 4 号，取得新的高新技术企业证书，

证书编号为 GR202015000003，有效期 3 年。根据企业所得税法的规定，在有效期内，内蒙古新创资源再生有限公司 2023 年度适用 15% 的企业所得税税率。

公司孙公司内蒙古新创资源再生有限公司，依据财政部、国家税务总局、国家发展改革委联合发布了《资源综合利用企业所得税优惠目录（2021 年版）》（以下简称《目录》），并规定对所列的共生、伴生矿产资源、废水（液）、废气、废渣和再生资源共 3 大类 19 项资源为主要原料，生产《目录》内符合国家或行业相关标准及要求的产品所取得收入，在计算应纳税所得额时，根据《中华人民共和国企业所得税法》第三十三条和《企业所得税法实施条例》（国务院令 512 号）有关规定，减按 90% 计入当年收入总额。内蒙古新创资源再生有限公司 2017 年在达拉特旗达拉特经济开发区税务局办理了关于资源综合利用税收优惠政策的备案，认定利用废旧电子电器产品属于国家鼓励的资源综合利用项目。根据上述规定，内蒙古新创资源再生有限公司在 2023 年对此项税收优惠进行了确认，收入减按 90% 计入当年收入总额计算应交所得税。

⑥公司孙公司格林美（江苏）钴业股份有限公司根据 2012 年 10 月 19 日江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组文件苏高企协[2012]20 号关于公示江苏省 2012 年第二批拟认定高新技术企业名单的通知，公司认定为高新技术企业，证书编号为 GR201232001807。2021 年 11 月 30 日取得新的高新证书编号 GR202132003802，有效期 3 年。根据企业所得税法的规定，在有效期内，格林美（江苏）钴业股份有限公司 2023 年度适用 15% 的企业所得税税率。

⑦公司孙公司格林美（无锡）能源材料有限公司被认定为国家高新技术企业，2016 年 11 月 30 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR201632004291。2022 年 10 月 18 日取得新的高新技术企业证书，证书编号为 GR202232002405，有效期 3 年。根据企业所得税法的规定，在有效期内，格林美（无锡）能源材料有限公司 2023 年适用 15% 的企业所得税税率。

⑧公司子公司格林美（武汉）城市矿山产业集团有限公司 2017 年 11 月 28 日被认定为国家高新技术企业，证书编号为 GR201742001916。2020 年 12 月 1 日取得新的高新技术企业证书，证书编号为 GR202042002819，有效期 3 年。根据企业所得税法的规定，在有效期内，格林美（武汉）城市矿山产业集团有限公司 2023 年度适用 15% 的企业所得税税率。

⑨公司孙公司湖南格林美资源利用有限公司 2018 年 12 月 3 日被认定为国家高新技术企业，证书编号为 GR201843001668，有效期 3 年；2021 年 9 月 18 日被认定为国家高新技

术企业，证书编号为 GR202143000436，有效期 3 年。根据企业所得税法的规定，在有效期内，湖南格林美资源利用有限公司 2023 年度适用 15% 的企业所得税税率。

⑩公司孙公司格林美（武汉）新能源汽车服务有限公司 2018 年 11 月 30 日被认定为国家高新技术企业，证书编号为 GR201842001415，有效期 3 年；2021 年 12 月 3 日被认定为国家高新技术企业，证书编号为 GR202142004303，有效期 3 年。根据企业所得税法的规定，在有效期内，格林美（武汉）新能源汽车服务有限公司 2023 年度适用 15% 的企业所得税税率。

⑪公司孙公司格林美（天津）城市矿产循环产业发展有限公司 2018 年 11 月 30 日被认定为国家高新技术企业，证书编号为 GR201812001192，有效期 3 年；2021 年 10 月 9 日被认定为国家高新技术企业，证书编号为 GR202112000231，有效期 3 年。根据企业所得税法的规定，在有效期内，格林美（天津）城市矿产循环产业发展有限公司 2023 年度适用 15% 的企业所得税税率。

⑫公司孙公司河南沐桐环保产业有限公司 2019 年 12 月 3 日被认定为国家高新技术企业，证书编号为 GR201941001186，有效期 3 年。2022 年 12 月 23 日取得新的高新证书编号 GR202241004343，有效期三年。根据企业所得税法的规定，在有效期内，河南沐桐环保产业有限公司 2023 年度适用 15% 的企业所得税税率。

⑬公司孙公司山西洪洋海鸥废弃电器电子产品回收处理有限公司 2020 年 12 月 3 日被认定为国家高新技术企业，证书编号为 GR202014000627，有效期 3 年。根据企业所得税法的规定，在有效期内，山西洪洋海鸥废弃电器电子产品回收处理有限公司 2023 年度适用 15% 的企业所得税税率。

下属公司山西洪洋海鸥废弃电器电子产品回收处理有限公司，依据财政部、国家税务总局、国家发展改革委联合发布了《资源综合利用企业所得税优惠目录（2021 年版）》（以下简称《目录》），并规定对所列的共生、伴生矿产资源、废水（液）、废气、废渣和再生资源共 3 大类 19 项资源为主要原料，生产《目录》内符合国家或行业相关标准及要求的產品所取得收入，在计算应纳税所得额时，根据《中华人民共和国企业所得税法》第三十三条和《企业所得税法实施条例》（国务院令 512 号）有关规定，减按 90% 计入当年收入总额。根据上述规定，山西洪洋海鸥废弃电器电子产品回收处理有限公司在 2023 年对此项税收优惠进行了确认，收入减按 90% 计入当年收入总额计算应交所得税。

⑭公司孙公司格林美（荆门）工业污水处理有限公司根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十八条，企业从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得，自项目

取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。2019 年取得项目第一笔生产经营收入，因此，2019 年-2021 年享受所得税全免，2022 年-2024 年享受所得税减半征收。

⑮公司孙公司荆门格林循环电子废弃物处置有限公司，依据财政部、国家税务总局、国家发展改革委联合发布了《资源综合利用企业所得税优惠目录（2021 年版）》（以下简称《目录》），并规定对所列的共生、伴生矿产资源、废水（液）、废气、废渣和再生资源共 3 大类 19 项资源为主要原料，生产《目录》内符合国家或行业相关标准及要求的产产品所取得收入，在计算应纳税所得额时，根据《中华人民共和国企业所得税法》第三十三条和《企业所得税法实施条例》（国务院令 512 号）有关规定，减按 90% 计入当年收入总额。根据上述规定，荆门格林循环电子废弃物处置有限公司在 2023 年度对此项税收优惠进行了确认，减按 90% 计入当年收入总额计算应交所得税。

⑯公司孙公司武汉格林循环电子废弃物处置有限公司，依据财政部、国家税务总局、国家发展改革委联合发布了《资源综合利用企业所得税优惠目录（2021 年版）》（以下简称《目录》），并规定对所列的共生、伴生矿产资源、废水（液）、废气、废渣和再生资源共 3 大类 19 项资源为主要原料，生产《目录》内符合国家或行业相关标准及要求的产产品所取得收入，在计算应纳税所得额时，根据《中华人民共和国企业所得税法》第三十三条和《企业所得税法实施条例》（国务院令 512 号）有关规定，减按 90% 计入当年收入总额。根据上述规定，武汉格林循环电子废弃物处置有限公司在 2023 年度对此项税收优惠进行了确认，减按 90% 计入当年收入总额计算应交所得税。

⑰公司孙公司河南格林循环电子废弃物处置有限公司，依据财政部、国家税务总局、国家发展改革委联合发布了《资源综合利用企业所得税优惠目录（2021 年版）》（以下简称《目录》），并规定对所列的共生、伴生矿产资源、废水（液）、废气、废渣和再生资源共 3 大类 19 项资源为主要原料，生产《目录》内符合国家或行业相关标准及要求的产产品所取得收入，在计算应纳税所得额时，根据《中华人民共和国企业所得税法》第三十三条和《企业所得税法实施条例》（国务院令 512 号）有关规定，减按 90% 计入当年收入总额。根据上述规定，河南格林循环电子废弃物处置有限公司在 2023 年度对此项税收优惠进行了确认，减按 90% 计入当年收入总额计算应交所得税。

⑱公司子公司武汉动力电池再生技术有限公司 2022 年 11 月 29 日被认定为高新技术企业，证书编号为 GR202242005603，有效期 3 年。根据企业所得税法的规定，在有效期内，武汉动力电池再生技术有限公司 2023 年度适用 15% 的企业所得税税率。

⑭公司孙公司格林爱科（荆门）新能源材料有限公司在 2022 年 11 月 9 日被认定为高新技术企业，证书编号为 GR202242003113，有效期 3 年。根据企业所得税法的规定，在有效期内，格林爱科（荆门）新能源材料有限公司在 2023 年度适用 15% 的企业所得税税率。

2、增值税

①根据《财政部 国家税务总局关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》(财税[2012]39 号)和《国家税务总局关于印发〈生产企业出口货物免抵退税管理操作规范〉(试行)的通知》(国税发[2002]11 号)等文件精神，本公司自营部分出口货物增值税实行“免、抵、退”办法，出口退税率为 13%。

②公司子公司格林美（武汉）城市矿山产业集团有限公司，根据财政部及国家税务总局财税[2021]40 号关于《完善资源综合利用增值税政策的公告》有关规定，销售资源化综合利用产品经冶炼、提纯生产的金属及合金和炼钢炉料符合增值税即征即退 30% 的税收优惠政策。

③公司孙公司荆门市城南污水处理有限公司，根据财政部及国家税务总局财税[2021]40 号关于《完善资源综合利用增值税政策的公告》有关规定，污水处理处置劳务符合增值税即征即退 70% 税收优惠政策。

④公司子公司江西格林循环产业股份有限公司，根据财政部及国家税务总局财税[2021]40 号《完善资源综合利用增值税政策的公告》文件的有关规定，销售资源化综合利用产品改性再生塑料、再生塑料颗粒、再生瓶片、塑料粉碎料、再生塑料制品符合增值税即征即退 70% 的税收优惠政策。

⑤公司孙公司江西格林美报废汽车循环利用有限公司，根据财政部及国家税务总局财税[2021]40 号关于《完善资源综合利用增值税政策的公告》有关规定，销售资源化综合利用产品经冶炼、提纯生产的金属及合金和炼钢炉料符合增值税即征即退 30% 税收优惠政策。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

库存现金	185,307.41	323,141.09
银行存款	4,078,360,856.84	5,095,062,576.14
其他货币资金	192,898,559.67	258,606,959.50
合计	4,271,444,723.92	5,353,992,676.73
其中：存放在境外的款项总额	401,018,357.40	505,124,515.56
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	153,035,129.57	258,606,959.50

其他说明

货币资金中生产经营用流动资金余额为 3,232,852,614.19 元，在建项目尚未使用的专项募集资金余额为 885,556,980.16 元，开具信用证和承兑票据缴存的保证金等余额为 153,035,129.57 元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	318,018,009.37	394,415,386.23
商业承兑票据	4,637,119.44	15,000,000.00
合计	322,655,128.81	409,415,386.23

单位：元

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	
其中：										
其中：										

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	2,721,678,798.13	315,923,009.37
商业承兑票据	22,707,532.31	2,800,000.00
合计	2,744,386,330.44	318,723,009.37

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明：

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	4,868,988,558.64	100.00%	208,054,465.36	4.27%	4,660,934,093.28	5,579,888,183.61	100.00%	240,582,691.42	4.31%	5,339,305,492.19
其										

中：										
账龄组合	2,965,874,804.90	60.91%	153,157,837.61	5.16%	2,812,716,967.29	3,760,510,018.46	67.39%	191,171,307.69	5.08%	3,569,338,710.77
政府性质款项组合	1,903,113,753.74	39.09%	54,896,627.75	2.88%	1,848,217,125.99	1,819,378,165.15	32.61%	49,411,383.73	2.72%	1,769,966,781.42
合计	4,868,988,558.64	100.00%	208,054,465.36	4.27%	4,660,934,093.28	5,579,888,183.61	100.00%	240,582,691.42	4.31%	5,339,305,492.19

按组合计提坏账准备：按账龄组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	2,943,402,098.90	147,170,104.95	5.00%
1至2年	14,942,661.98	1,494,266.20	10.00%
2至3年	6,073,155.13	3,036,577.57	50.00%
3年以上	1,456,888.89	1,456,888.89	100.00%
合计	2,965,874,804.90	153,157,837.61	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：按政府性质款项组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	366,188,173.91	9,568,635.73	2.61%
1至2年	433,223,678.83	12,216,934.99	2.82%
2至3年	458,101,685.00	13,743,050.55	3.00%
3年以上	645,600,216.00	19,368,006.48	3.00%
合计	1,903,113,753.74	54,896,627.75	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	3,309,590,272.81
1至2年	448,166,340.81
2至3年	464,174,840.13
3年以上	647,057,104.89
3至4年	647,057,104.89
合计	4,868,988,558.64

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	240,582,691.42		32,897,387.72		369,161.66	208,054,465.36
合计	240,582,691.42		32,897,387.72		369,161.66	208,054,465.36

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	1,815,442,414.00	37.29%	54,019,914.36
第二名	268,367,469.85	5.51%	13,418,373.49
第三名	117,481,500.20	2.41%	5,874,075.01
第四名	110,058,088.38	2.26%	5,502,904.42
第五名	83,632,485.25	1.72%	836,324.85
合计	2,394,981,957.68	49.19%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	91,350,056.86	21,506,643.36
合计	91,350,056.86	21,506,643.36

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

5、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	2,367,436,157.16	99.64%	2,355,931,736.43	99.67%
1至2年	4,203,841.66	0.18%	5,972,801.57	0.25%
2至3年	3,492,589.58	0.15%	1,598,087.70	0.07%
3年以上	769,413.19	0.03%	174,289.41	0.01%
合计	2,375,902,001.59		2,363,676,915.11	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名预付账款汇总金额 998,082,671.82 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 42.01%。

其他说明：

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	247,970,517.04	313,210,319.85
合计	247,970,517.04	313,210,319.85

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	51,205,357.67	64,892,364.43
押金、保证金	107,234,551.52	126,128,586.42
出口退税	0.00	34,164,767.14
股权转让款	39,123,615.00	39,123,615.00
政府款项	60,778,653.00	59,093,653.00
合计	258,342,177.19	323,402,985.99

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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	3,921,668.63	5,870,997.51	400,000.00	10,192,666.14
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		2,293,046.67		2,293,046.67
本期转回	1,714,052.66		400,000.00	2,114,052.66
2023 年 6 月 30 日余额	2,207,615.97	8,164,044.18		10,371,660.15

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	145,609,705.57
1 至 2 年	83,508,051.18
2 至 3 年	15,384,772.63
3 年以上	13,839,647.81
3 至 4 年	13,839,647.81
合计	258,342,177.19

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其他应收款坏账准备	10,192,666.14	178,994.01		0.00	0.00	10,371,660.15
合计	10,192,666.14	178,994.01		0.00	0.00	10,371,660.15

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	政府款项	50,842,803.00	1至2年	19.68%	508,428.03
第二名	押金、保证金	23,020,000.00	1年以内	8.91%	230,200.00
第三名	拆借款及利息	16,206,346.67	1年以内	6.27%	810,317.33
第四名	股权转让款	15,144,596.00	1至2年	5.86%	1,514,459.60
第五名	押金、保证金	10,000,000.00	2至3年	3.87%	100,000.00
合计		115,213,745.67		44.59%	3,163,404.96

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
襄阳财政厅	新能源汽车补助	6,485,850.00	3年以上	

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	5,679,776.32 0.08	52,932,239.7 7	5,626,844.08 0.31	5,599,166.70 3.50	172,959,331. 75	5,426,207.37 1.75
在产品	1,345,310.98 7.04	758,240.85	1,344,552.74 6.19	1,289,888.43 7.54	2,753,801.35	1,287,134.63 6.19
库存商品	1,133,998.80 1.70		1,133,998.80 1.70	673,703.113. 52	7,745,249.43	665,957,864. 09
周转材料	17,624,002.1 9		17,624,002.1 9	10,524,126.2 0		10,524,126.2 0
发出商品	44,293,950.1 1		44,293,950.1 1	270,440,988. 22		270,440,988. 22
在途物资				2,214,803.54		2,214,803.54
合计	8,221,004.06 1.12	53,690,480.6 2	8,167,313.58 0.50	7,845,938.17 2.52	183,458,382. 53	7,662,479.78 9.99

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

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	172,959,331. 75	52,546,965.9 7		172,574,057. 95		52,932,239.7 7
在产品	2,753,801.35	758,240.85		2,753,801.35		758,240.85
库存商品	7,745,249.43	378,008.35		8,123,257.78		
合计	183,458,382. 53	53,683,215.1 7		183,451,117. 08		53,690,480.6 2

项目	确定可变现净值的具体依据	本年转回存货跌价准	本年转销存货
----	--------------	-----------	--------

		备的原因	跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额确定可变现净值	产成品售价上升，可变现净值大于存货成本	已领用生产出产成品并对外实现销售结转至营业成本
在产品	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额确定可变现净值	产成品售价上升，可变现净值大于存货成本	已领用生产出产成品并对外实现销售结转至营业成本
库存商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用及相关税费后的金额确定可变现净值	产成品售价上升，可变现净值大于存货成本	已对外实现销售结转至营业成本

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴或待抵扣税金	811,781,766.86	581,254,436.32
合计	811,781,766.86	581,254,436.32

其他说明：

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	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										

PT · A L A M H I J A U E N V I R O N M E N T A L S E R V I C E S	6, 31 7, 13 9. 37			- 67 9, 82 5. 27				21 1, 89 8. 88	5, 84 9, 21 2. 98	
M e i n g H o n g K o n g I n t e r n a t i o n a l H o l d i n g C o ., L i m i t e d (美 明 香 港 国 际 控 股 有 限 公 司		14 9, 09 5, 13 0. 76		- 1, 68 6, 87 7. 77				8, 40 7, 29 7. 15	15 5, 81 5, 55 0. 14	

司)											
小计	6,317,139.37	14,909,513.076		-2,366,703.04					8,619,196.03	16,166,476.312	
二、联营企业											
深圳市本征方程石墨烯技术股份有限公司	47,922,999.51			-65,278.08						47,857,721.43	
储能电站(湖北)有限公司	46,760,645.17			49,349.827						47,254,143.44	
株洲欧科亿数控精密刀具股份有限公司	25,828,535.697		17,537,571.24	11,524,048.90		-5,951,139.11	8,261,750.00			23,805,894.52	

江苏宁达环保股份有限公司	14 0, 24 7, 13 0. 54			1, 05 3, 76 5. 95						14 1, 30 0, 89 6. 49	
北汽鹏龙（沧州）新能源汽车服务股份有限公司	13 ,6 82 ,4 08 .9 3			- 58 6, 15 6. 63						13 ,0 96 ,2 52 .3 0	
浙江德威硬质合金制造有限公司	17 6, 11 6, 97 5. 52			2, 81 3, 69 8. 30	- 17 ,8 30 .7 8		4, 00 0, 00 0. 00			17 4, 91 2, 84 3. 04	
深圳富联智能制造产业创	13 ,4 52 ,5 15 .2 3			- 30 2, 90 4. 16						13 ,1 49 ,6 11 .0 7	

新中心有限公司											
慧云新科技股份有限公司	21 4, 36 2, 72 5. 25			1, 76 1, 24 2. 38	20 4, 07 7. 34					21 6, 32 8, 04 4. 97	18 0, 94 1, 92 3. 46
PT IN D O N E S I A P U Q I N G R E C Y C L I N G T E C H N O L O G Y (印 尼 普 青 循 环 科 技)	19 , 5 58 , 2 46 .9 1			- 55 1, 99 4. 87						19 , 0 06 , 2 52 .0 4	
鑫	38			-						37	

汇资源（武汉）有限公司	,5 35 ,0 27 .0 3			73 2, 80 5. 04						,8 02 ,2 21 .9 9	
回收哥（武汉）互联网有限公司	36 ,2 23 ,5 54 .4 8			- 85 7, 95 4. 14						35 ,3 65 ,6 00 .3 4	
福安国隆纳米材料有限公司	37 ,2 67 ,5 28 .9 4			- 3, 58 2, 44 9. 77						33 ,6 85 ,0 79 .1 7	
湖北洋丰美新能源科技有限公司	11 5, 45 8, 35 1. 73			- 21 3, 48 9. 27						11 5, 24 4, 86 2. 46	
湖南金富力新能	63 ,7 26 ,8 88 .0 2			- 1, 77 3, 26 4. 89						61 ,9 53 ,6 23 .1 3	

源股份有限公司											
恩泰环保科技有限公司（常州）有限公司	49,979,444.45			190,944.28						50,170,888.73	
浙江伟明盛青能源新材料有限公司		101,136,400.00								101,136,400.00	
小计	1,271,580,298.68	101,136,400.00	17,537,571.24	9,170,901.23	186,246.56	-5,951,139.11	12,261,750.00			1,346,323,638.62	180,941,923.46
合计	1,277,897,438.05	250,231,553.76	17,537,571.24	6,804,198.19	186,246.56	-5,951,139.11	12,261,750.00		8,619,196.03	1,507,988,149.24	180,941,923.46

其他说明

10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
深圳市深商控股集团股份有限公司	31,008,700.93	31,008,700.93
宁波力勤资源科技股份有限公司	252,531,863.26	366,273,085.31
合计	283,540,564.19	397,281,786.24

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	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	其他综合收益转入留存收益的原因
深圳市深商控股集团股份有限公司		1,008,700.93			非交易性权益工具投资	
宁波力勤资源科技股份有限公司	7,385,924.27		112,225,217.23		非交易性权益工具投资	
合计	7,385,924.27	1,008,700.93	112,225,217.23			

其他说明：

11、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	233,736,481.94	106,356,721.78
合计	233,736,481.94	106,356,721.78

其他说明：

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	13,992,206,825.90	13,476,628,860.88
合计	13,992,206,825.90	13,476,628,860.88

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及电子设备	其他	合计
一、账面原						

值:						
1. 期初余额	7,308,928,334.74	9,873,632,724.49	125,647,553.90	470,024,813.77	284,091,485.32	18,062,324,912.22
2. 本期增加金额	311,368,050.15	1,323,293,411.29	80,576,046.81	12,466,343.95	17,830,526.72	1,745,534,378.92
(1) 购置		86,384,299.27	15,385,548.05	9,869,187.95	3,121,539.67	114,760,574.94
(2) 在建工程转入	300,777,160.44	1,200,186,339.53		2,404,814.42	14,666,856.63	1,518,035,171.02
(3) 企业合并增加						
(4) 汇率变动增加	10,590,889.71	36,722,772.49	1,025,438.62	-21,136.23	42,130.42	48,360,095.01
(5) 其他增加			64,165,060.14	213,477.81		64,378,537.95
3. 本期减少金额	203,251,057.77	555,521,840.70	1,738,024.02	24,491,512.12	17,372,750.61	802,375,185.22
(1) 处置或报废	100,599.86	117,374,587.45	1,738,024.02	1,248,527.34	423,997.01	120,885,735.68
(2) 转入在建工程	184,576,392.76	392,941,599.55		23,242,984.78	16,349,934.50	617,110,911.59
(3) 其他减少	18,574,065.15	45,205,653.70			598,819.10	64,378,537.95
4. 期末余额	7,417,045,327.12	10,641,404,295.08	204,485,576.69	457,999,645.60	284,549,261.43	19,005,484,105.92
二、累计折旧						
1. 期初余额	1,110,211,424.29	2,995,828,846.38	77,963,289.28	257,805,772.97	139,565,555.02	4,581,374,887.94
2. 本期增加金额	117,682,215.46	357,689,328.84	24,083,211.87	23,328,786.63	17,382,150.77	540,165,693.57
(1) 计提	118,033,132.07	358,812,396.23	8,766,038.17	23,373,417.31	17,375,830.69	526,360,814.47
(2) 汇率变动增加	-350,916.61	1,123,067.39	281,169.71	-73,245.93	6,320.08	1,259,740.14
(3) 其他增加			15,036,003.99	28,615.25		15,064,619.24
3. 本期减少金额	17,125,678.27	84,628,860.36	1,475,911.46	4,604,354.19	4,749,660.61	112,584,464.89
(1) 处置或报废	6,036.00	37,230,717.92	1,475,911.46	887,230.77	338,838.04	39,938,734.19
(2) 转入在建工程	17,119,642.27	32,375,897.54		3,717,123.42	4,368,448.23	57,581,111.46
(3) 其他减少		15,022,244.90			42,374.34	15,064,619.24
4. 期末余额	1,210,767,961.48	3,268,889,314.86	100,570,589.69	276,530,205.41	152,198,045.18	5,008,956,116.62
三、减值准备						
1. 期初余额		4,290,596.11			30,567.29	4,321,163.40

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		4,290,596.11			30,567.29	4,321,163.40
四、账面价值						
1. 期末账面价值	6,206,277,365.64	7,368,224,384.11	103,914,987.00	181,469,440.19	132,320,648.96	13,992,206,825.90
2. 期初账面价值	6,198,716,910.45	6,873,513,282.00	47,684,264.62	212,219,040.80	144,495,363.01	13,476,628,860.88

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	150,699,378.61	尚未办妥产权证

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	5,041,985,529.60	3,651,885,036.64

合计	5,041,985,529.60	3,651,885,036.64
----	------------------	------------------

(1) 在建工程情况

单位：元

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
青美邦印尼红土镍矿化学品5万吨镍/年项目（一期工程3万吨镍/年）	1,858,632,657.40		1,858,632,657.40	2,131,727,857.39		2,131,727,857.39
新能源材料循环经济低碳产业示范园	1,103,306,956.37		1,103,306,956.37	375,991,427.43		375,991,427.43
5万吨动力三元材料前驱体原料及2万吨三元正极材料（二期3万吨）	282,905,638.88		282,905,638.88	216,870,762.63		216,870,762.63
10万吨磷酸铁锂动力电池正极材料项目（一期）	150,837,762.84		150,837,762.84	138,901,932.66		138,901,932.66
年产30000吨锂电池多元前驱体项目	41,116,090.52		41,116,090.52	60,240,845.36		60,240,845.36
年产6万吨超高镍三元前驱体材料及园区提档升级	523,570,593.72		523,570,593.72			
年产10000吨高电压锂电池用掺杂四氧化三钴	860,494.29		860,494.29	833,450.73		833,450.73
年产5万吨钠电正极材料项目	70,025,260.44		70,025,260.44			
年产3000T电钴项目	2,525,076.14		2,525,076.14			
格林美（无锡）三元正极材料项目	133,485,577.60		133,485,577.60	108,221,263.29		108,221,263.29
循环再造动力电池用三元正极材料项目（1万吨/年）	156,349,196.21		156,349,196.21	136,932,788.76		136,932,788.76
循环再造新一代高镍三元前驱体材料项目	57,570,622.90		57,570,622.90	28,194,100.13		28,194,100.13
废旧锂电池及极片废料综合处理项目	205,445,739.97		205,445,739.97	264,833,225.70		264,833,225.70
黑粉循环再造	16,892,083.2		16,892,083.2			

1万吨电池级碳酸锂项目	5		5			
10万吨含锂废料综合利用与循环再造1.0万吨电池级碳酸锂材料	90,444,348.10		90,444,348.10			
技改黑粉循环再造1.5万吨/年电池级碳酸锂项目	78,361,883.48		78,361,883.48			
退役动力电池包柔性数字化回收拆解与梯次利用项目	31,522,963.51		31,522,963.51	24,129,087.37		24,129,087.37
江西格林循环电子废弃物综合利用项目	106,294,616.27		106,294,616.27	61,439,608.13		61,439,608.13
报废汽车综合利用项目（格林美（武汉）城矿集团、格林美（天津）城矿）	18,607,235.60		18,607,235.60	64,375,718.65		64,375,718.65
格林美（深圳）报废汽车综合利用项目	8,971,116.88		8,971,116.88	7,168,252.98		7,168,252.98
钨资源回收利用项目	29,577,150.83		29,577,150.83	14,408,018.83		14,408,018.83
危险废物综合处置项目	66,830,999.35		66,830,999.35			
其他项目	7,851,465.05		7,851,465.05	17,616,696.60		17,616,696.60
合计	5,041,985,529.60		5,041,985,529.60	3,651,885,036.64		3,651,885,036.64

（2）重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
青美邦印尼红土镍矿化学品5万吨镍/年项目（一	3,448,490,500.00	2,131,727,857.39	1,056,805,667.22	1,329,900,867.21		1,858,632,657.40	131.36%					贷款、自筹资金

期工程 3 万吨镍/年)												
新能源材料循环经济低碳产业示范园	2,580,000.00	375,914.27	849,326.92	122,011.39		1,103,306.956.37	93.01%		61,550,510.08	12,375,192.96	4.75%	贷款、自筹资金
5万吨动力三元材料前驱体原料及 2 万吨三元正极材料(二期 3 万吨)	1,000,000.00	216,870.76	66,034,876.25			282,905,638.88	28.29%		10,280,602.65	3,245,806.16	4.75%	贷款、自筹资金
合计	7,028,490.500.00	2,724,590,047.45	1,972,167,465.70	1,451,912,260.50		3,244,845,252.65			71,831,112.73	15,620,999.12		

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

14、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	14,266,950.51	14,266,950.51
2. 本期增加金额	4,680.63	4,680.63
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	14,271,631.14	14,271,631.14
二、累计折旧		
1. 期初余额	3,228,309.91	3,228,309.91
2. 本期增加金额	1,016,399.65	1,016,399.65
(1) 计提	1,016,399.65	1,016,399.65
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	4,244,709.56	4,244,709.56
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	10,026,921.58	10,026,921.58
2. 期初账面价值	11,038,640.60	11,038,640.60

其他说明：

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	1,363,924.14 2.40	1,253,651.27 5.39		17,835,689.7 9	136,316,519. 06	2,771,727.62 6.64
2. 本期增加金额	52,463,827.6 2	82,758,363.9 3		3,824,424.36	663,716.82	139,710,332. 73
(1)) 购置	52,656,007.4 4			3,824,424.36	663,716.82	57,144,148.6 2
(2)) 内部研发		82,758,363.9 3				82,758,363.9 3
(3)) 企业合并增加						
(4)	-192,179.82					-192,179.82

汇率变动增加						
3. 本期减少金额	4,962,091.00					4,962,091.00
(1) 处置	4,962,091.00					4,962,091.00
4. 期末余额	1,411,425,879.02	1,336,409,639.32		21,660,114.15	136,980,235.88	2,906,475,868.37
二、累计摊销						
1. 期初余额	216,708,367.46	364,751,392.27		10,373,118.75	60,878,287.04	652,711,165.52
2. 本期增加金额	15,946,902.27	62,885,841.17		1,623,092.77	3,725,097.22	84,180,933.43
(1) 计提	15,946,902.27	62,885,841.17		1,623,092.77	3,725,097.22	84,180,933.43
3. 本期减少金额	247,673.47					247,673.47
(1) 处置	247,673.47					247,673.47
4. 期末余额	232,407,596.26	427,637,233.44		11,996,211.52	64,603,384.26	736,644,425.48
三、减值准备						
1. 期初余额		5,359,182.35		617,816.06		5,976,998.41
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		5,359,182.35		617,816.06		5,976,998.41
四、账面价值						
1. 期末账面价值	1,179,018,282.76	903,413,223.53		9,046,086.57	72,376,851.62	2,163,854,444.48
2. 期初账面价值	1,147,215,774.94	883,540,700.77		6,844,754.98	75,438,232.02	2,113,039,462.71

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 44.99%

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

16、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
单晶型高镍正极材料三元前驱体开发和产业化	3,093,387.49	50,687.96			3,144,075.45			
MgF2 包覆高镍三元正极材料中试工艺研究	5,537,593.69	31,679.97			5,569,273.66			
新型 NCA 三元正极材料前驱体开发及产业化	8,715,944.11	63,359.95			8,779,304.06			
格林美（深圳）超级绿色技术研究院项目		8,722,639.07				8,722,639.07		
高镍 9 系单晶 NCM 正极材料前驱体关键技术		9,270,621.87				9,270,621.87		
超高镍低钴前驱体开发		6,484,733.89				6,484,733.89		
四氧化三钴高铝掺杂技术		6,846,601.32				6,846,601.32		
单晶型无钴高镍前驱体材料开发		5,628,065.70				5,628,065.70		
动力蓄电池高值资源化利用关键技术研发项目		4,879,102.35				4,879,102.35		
镍铁合金中镍、铁同时再造新能源原料的关键创新技术	28,569,214.56	110,830.19			28,680,044.75			
无定型氢氧化钴技术	13,644,423.12	88,939.71			13,733,362.83			
废旧磷酸		5,344,911				5,344,911		

铁锂电池再造电池级原料关键技术		. 37				. 37		
锂云母中有价金属的资源化利用关键技术		9, 051, 362 . 12						9, 051, 362 . 12
核壳浓度梯度高镍动力电池用三元前驱体开发		7, 157, 906 . 26						7, 157, 906 . 26
高电压掺杂三元前驱体开发		7, 085, 538 . 28						7, 085, 538 . 28
钠离子电池用镍铁铜锰四元前驱体关键技术		16, 878, 21 1. 69				10, 565, 99 8. 43		6, 312, 213 . 26
阴阳离子二元双金属掺杂氧化钴关键技术		18, 904, 13 5. 62				13, 536, 78 7. 52		5, 367, 348 . 10
超高镍五元前驱体共沉淀关键技术		14, 104, 50 1. 86				9, 955, 501 . 04		4, 149, 000 . 82
退役动力电池智能拆解与循环利用及数字化管理核心技术攻关项目		36, 446, 21 1. 64				28, 522, 57 0. 96		7, 923, 640 . 68
钠离子电池层状氧化物前驱体关键技术		13, 947, 26 7. 10				10, 017, 45 8. 09		3, 929, 809 . 01
富锂锰基电池材料前驱体关键技术		14, 477, 59 8. 73				10, 212, 21 7. 72		4, 265, 381 . 01
高端棒材合金用低氧 Fsss: 0. 2 μ m-0. 4 μ m 钴粉技术		19, 122, 40 8. 19				13, 947, 98 4. 51		5, 174, 423 . 68
高 TD 掺杂铝四氧化三钴关键		19, 663, 75 2. 87				14, 153, 02 7. 13		5, 510, 725 . 74

技术								
含钨废料再制备高性能钨基催化剂技术研究		4,284,822.19				4,284,822.19		
高端数控工具用超细晶碳化钨产品开发关键技术研究		3,107,826.18				3,107,826.18		
用于四氧化三钴产品磁性异物突破性改善的新型除铁工艺研究		6,330,462.56				6,330,462.56		
高纯氯化钴溶液自动滴定和定量给料合成电池级四氧化三钴技术研发		5,946,919.87				5,946,919.87		
动力电池用中低镍正极材料开发		26,426,343.54				26,426,343.54		
高功率中低镍多晶正极材料开发		12,416,703.70				12,416,703.70		
3C 用中低镍高电压三元材料开发		26,131,117.63				26,131,117.63		
电动工具用压实型 NCA 材料开发		17,620,453.61				17,620,453.61		
9 系镍钴基二元或三元金属氧化物的开发		8,627,732.55				8,627,732.55		
动力电池用高镍正极材料开发		11,318,422.37				11,318,422.37		
一种粗一次颗粒镍钴氢氧化物的合成方法研究		9,142,715.71				9,142,715.71		

提升生产 镍钴氢氧 化物成品 率的方法 研究	4, 808, 295 . 53	6, 713, 192 . 75			11, 521, 48 8. 28			
降低镍钴 氢氧化物 杂质含量 的技术研 究	4, 725, 061 . 16	6, 605, 753 . 74			11, 330, 81 4. 90			
一种高球 形度镍钴 二元前驱 体的量产 开发		4, 950, 950 . 26				4, 950, 950 . 26		
一种高球 形度镍钴 锰三元前 驱体的量 产开发		4, 975, 460 . 59				4, 975, 460 . 59		
提高三元 前驱体生 产效率的 方法研究		4, 836, 692 . 55				4, 836, 692 . 55		
大容量长 循环镍钴 锰酸锂正 极材料的 开发与研 究		3, 003, 135 . 65				3, 003, 135 . 65		
梯次利用 电池包产 品开发		3, 000, 934 . 55				3, 000, 934 . 55		
瓶到瓶级 别 HDPE 再生塑料 制造工艺		1, 282, 517 . 43				1, 282, 517 . 43		
FDA 认证 的食品级 再生塑料 开发		1, 432, 168 . 68				1, 432, 168 . 68		
废旧线路 板破碎分 选工艺产 物的深度 资源化技 术及装备		3, 332, 328 . 89				3, 332, 328 . 89		
其他	4, 899, 641 . 44	94, 426, 44 8. 82				97, 957, 75 8. 99		1, 368, 331 . 27
合计	73, 993, 56 1. 10	490, 274, 1 71. 53			82, 758, 36 3. 93	414, 213, 6 88. 47		67, 295, 68 0. 23

其他说明

17、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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		
SHU POWDERS LIMITED	14,793,032.66					14,793,032.66
山西洪洋海鸥废弃电器电子产品回收处理有限公司	11,954,382.04					11,954,382.04
格林美（江苏）钴业股份有限公司	22,577,763.32					22,577,763.32
格林美（浙江）动力电池回收有限公司	6,355,071.75					6,355,071.75
格林美（郴州）固体废物处理有限公司	8,484,876.24					8,484,876.24
内蒙古新创资源再生有限公司	12,976,262.40					12,976,262.40
格林美（湖北）新能源材料有限公司	5,192,369.93					5,192,369.93
PT. QMB NEW ENERGY MATERIALS	563,134.08					563,134.08
浙江美青邦工程服务有限公司	1,744,783.71					1,744,783.71
合计	84,641,676.13					84,641,676.13

(2) 商誉减值准备

单位：元

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		
山西洪洋海鸥废弃电器电子产品回收处理有限公司	1,632,426.72					1,632,426.72
内蒙古新创资源再生有限公司	301,502.05					301,502.05
合计	1,933,928.77					1,933,928.77

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

公司账面商誉价值均系非同一控制下并购所形成的，商誉所涉及的资产组或资产组组合与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致。

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

公司每年年度终了根据《企业会计准则第 8 号-资产减值》相关规定对上述各项合并商誉进行减值测试。本年末，公司将上表中所列的子公司整体分别作为一个资产组，分摊相应的全部商誉。上述资产组的确定与各相应并购项目的购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致。

公司含商誉资产组可收回金额按照预计未来现金流量的现值或公允价值减处置费用之间的较高者确定。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来 5 年及永续期现金流量，计算可收回金额所用的税前折现率是 12%，管理层根据历史年度的运营状况、经营计划、宏观经济环境、行业状况、市场前景、2023 年及以后年度预计可实现项目收入情况等因素的综合分析编制上述财务预算。

经测试，其他公司 SHU POWDERS LIMITED、格林美（江苏）钴业股份有限公司、格林美（湖北）新能源材料有限公司、浙江美青邦工程服务有限公司、格林美（郴州）固体废物处理有限公司、PT.QMB NEW ENERGY MATERIALS、格林美（浙江）动力电池回收有限公司等被收购公司资产组的可收回金额高于账面价值，资产组商誉未出现减值迹象。

商誉减值测试的影响

其他说明

18、长期待摊费用

单位：元

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
固定资产大修理支出	3,089,411.26	595,124.11	853,956.22	0.00	2,830,579.15
租入固定资产改良支出	4,524,963.84	487,378.65	585,560.72	0.00	4,426,781.77
装修费	25,909,185.60	1,779,168.26	3,700,355.25	0.00	23,987,998.61
其他	47,880,697.80	4,184,924.72	9,870,933.18	0.00	42,194,689.34
合计	81,404,258.50	7,046,595.74	15,010,805.37	0.00	73,440,048.87

其他说明

19、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

单位：元

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	317,755,983.41	52,429,713.67	479,114,486.88	83,645,628.38
内部交易未实现利润	218,533,253.95	33,571,070.46	241,109,649.69	42,114,872.96
可抵扣亏损	77,924,702.97	12,198,679.61	80,143,703.22	12,564,814.65
递延收益	207,874,649.52	38,406,702.05	284,878,172.24	49,182,500.12
合计	822,088,589.85	136,606,165.79	1,085,246,012.03	187,507,816.11

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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	316,804,148.61	47,711,530.36	314,034,276.69	47,299,218.18
其他权益工具投资公允价值变动	1,008,700.93	151,305.14	1,008,700.93	151,305.14
子公司会计政策差异形成	27,626,663.45	4,558,399.48	22,125,335.64	4,867,573.84
合计	345,439,512.99	52,421,234.98	337,168,313.26	52,318,097.16

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

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	151,305.14	136,454,860.65		187,507,816.11
递延所得税负债	151,305.14	52,269,929.84		52,318,097.16

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明

20、其他非流动资产

单位：元

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
预付工程设备款	702,443,110.00		702,443,110.00	515,024,411.94		515,024,411.94
股权款	76,000,000.00		76,000,000.00	109,999,998.74		109,999,998.74
合计	778,443,110.00		778,443,110.00	625,024,410.68		625,024,410.68

其他说明：

21、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	795,279,597.22	988,652,348.90
保证借款	3,040,292,870.53	2,882,820,282.33
信用借款	730,431,397.51	522,315,126.16
合计	4,566,003,865.26	4,393,787,757.39

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明

22、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债		2,363,971.12
其中：		
衍生金融负债		2,363,971.12
指定为以公允价值计量且其变动计入	51,343.96	

当期损益的金融负债		
其中：		
合计	51,343.96	2,363,971.12

其他说明：

23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	107,293,987.28	817,602,875.30
银行承兑汇票	1,143,604,555.00	1,167,334,830.55
信用证	1,120,000,000.00	998,990,000.00
合计	2,370,898,542.28	2,983,927,705.85

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

24、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款及其他	873,012,414.57	948,370,867.43
合计	873,012,414.57	948,370,867.43

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

25、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	228,369,497.80	175,665,889.75
合计	228,369,497.80	175,665,889.75

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

26、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	151,125,377.62	499,445,241.87	568,859,429.75	81,711,189.74
二、离职后福利-设定提存计划	488,007.52	33,199,406.00	33,021,985.92	665,427.60
三、辞退福利		1,357,783.89	1,357,783.89	
合计	151,613,385.14	534,002,431.76	603,239,199.56	82,376,617.34

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	150,057,090.94	456,181,814.58	525,520,535.39	80,718,370.13
2、职工福利费	275,721.00	15,066,433.86	15,341,434.86	720.00
3、社会保险费	264,925.67	18,542,321.34	18,437,251.77	369,995.24
其中：医疗保险费	242,065.88	16,518,704.93	16,417,715.29	343,055.52
工伤保险费	13,414.72	1,653,999.40	1,650,568.69	16,845.43
生育保险费	9,445.07	369,617.01	368,967.79	10,094.29
4、住房公积金	80,638.05	7,663,287.76	7,671,756.76	72,169.05
5、工会经费和职工教育经费	447,001.96	1,991,384.33	1,888,450.97	549,935.32
合计	151,125,377.62	499,445,241.87	568,859,429.75	81,711,189.74

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	472,514.86	31,985,708.81	31,813,569.13	644,654.54
2、失业保险费	15,492.66	1,213,697.19	1,208,416.79	20,773.06
合计	488,007.52	33,199,406.00	33,021,985.92	665,427.60

其他说明

27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,558,551.75	16,834,868.40

企业所得税	21,394,369.80	145,658,389.76
个人所得税	3,887,872.12	4,321,772.84
城市维护建设税	132,046.72	606,646.22
房产税	6,988,111.51	6,425,141.59
教育费附加等	95,332.84	445,484.02
印花税	3,609,338.60	6,553,013.85
土地使用税	2,826,587.69	2,670,204.41
环保税	174,917.68	236,460.68
合计	41,667,128.71	183,751,981.77

其他说明

28、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利		500,000.00
其他应付款	2,864,865,724.59	2,593,256,979.91
合计	2,864,865,724.59	2,593,756,979.91

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		500,000.00
合计		500,000.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程设备款	1,859,081,715.44	1,789,158,078.47
拆借款及利息	711,325,067.76	559,730,572.07
限制性股票回购义务	153,065,091.30	153,065,091.30
往来款	64,998,839.38	58,445,866.51
保证金	36,395,010.71	32,857,371.56
投资款	40,000,000.00	
合计	2,864,865,724.59	2,593,256,979.91

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	403,835,510.40	未到合同期
第二名	113,030,950.01	未到合同期
第三名	45,520,904.52	未到合同期
第四名	43,845,817.88	未到合同期
第五名	42,202,159.17	未到合同期
合计	648,435,341.98	

其他说明

29、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	2,369,277,359.58	2,598,076,541.05
一年内到期的长期应付款	556,037,753.22	640,282,370.85
一年内到期的租赁负债	1,881,414.31	1,724,270.94
合计	2,927,196,527.11	3,240,083,182.84

其他说明：

30、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的应收票据	318,723,009.37	408,738,747.23
待转销项税额	10,211,892.90	9,046,932.08
合计	328,934,902.27	417,785,679.31

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额

合计											
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

31、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	139,000,000.00	144,247,720.00
抵押借款	2,394,422,782.06	1,804,711,284.76
保证借款	8,616,454,913.42	8,048,556,119.21
信用借款	328,597,222.22	108,300,000.00
减：一年内到期的长期借款	-2,369,277,359.58	-2,598,076,541.05
合计	9,109,197,558.12	7,507,738,582.92

长期借款分类的说明：

抵押借款、质押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七、60。

其他说明，包括利率区间：

32、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁	9,691,365.05	10,379,695.75
减：一年内到期的租赁负债	-1,881,414.31	-1,724,270.94
合计	7,809,950.74	8,655,424.81

其他说明：

本公司对租赁负债的流动性风险管理措施，以及年末租赁负债的到期期限分析参见本附注十、（一）、3“流动性风险”。

33、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	141,177,559.26	285,635,428.76
合计	141,177,559.26	285,635,428.76

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款及售后回租应付款	697,215,312.48	925,917,799.61
减：一年内到期的长期应付款	-556,037,753.22	-640,282,370.85
合计	141,177,559.26	285,635,428.76

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

34、递延收益

单位：元

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	312,656,984.29	8,300,000.00	23,738,910.82	297,218,073.47	收到政府补贴款
合计	312,656,984.29	8,300,000.00	23,738,910.82	297,218,073.47	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
报废汽车资源利用项目	3,812,000.20			381,199.98			3,430,800.22	与资产相关
报废电池中镍钴锰的回收再利用技术研发及产业化	1,625,000.00			250,000.00			1,375,000.00	与资产相关
再生资源回收利用体系建设项目	10,857,500.00			303,000.00			10,554,500.00	与资产相关
动力电池材料全生命周期循环利用的关键技术集成项目	13,001,704.56			824,090.88			12,177,613.68	与资产相关
钨资源循环利用项目	500,000.00			250,000.00			250,000.00	与资产相关
高纯度高性能战略金属材料	2,370,193.98			357,187.43			2,013,006.55	与资产相关

电积钴的研发及产业化								
大容量长寿命动力电池高镍正极材料关键技术研发	240,000.00			15,000.00			225,000.00	与资产相关
基础设施专项拨款	3,532,475.92			294,373.02			3,238,102.90	与资产相关
节能减排专项资金拨款	7,680,666.54			562,000.02			7,118,666.52	与资产相关
节能循环经济和资源节约项目 2015 年中央预算内投资	2,573,005.92			498,001.14			2,075,004.78	与资产相关
科技成果产业化贷款贴息	790,160.01			49,385.00			740,775.01	与资产相关
技术科技成果转化专项资金省拨款	3,237,500.00			525,000.00			2,712,500.00	与资产相关
锂电新能源产业建设项目软基处理补助	18,060,344.75			258,620.70			17,801,724.05	与资产相关
三元动力电池材料前驱体项目	11,895,000.00			1,189,500.00			10,705,500.00	与资产相关
武汉城市圈两型社会建设投资	2,284,999.88			77,500.02			2,207,499.86	与资产相关
新能源车用大容量高循环动力锂离子电池正极材料	4,800,000.00			300,000.00			4,500,000.00	与资产相关
循环教育示范基地	17,420,937.50			9,306,799.98			8,114,137.52	与资产相关
循环再造动力三元材料用前驱体原料项目	23,066,206.60			1,281,456.00			21,784,750.60	与资产相关
循环再造低成本塑木型材和钢合金制	105,188.31			30,053.76			75,134.55	与资产相关

品项目科技贷款贴息								
循环再造塑木型材关键技术与设备研究	79,999.68			40,000.02			39,999.66	与资产相关
再生资源回收利用体系	789,000.00			394,500.00			394,500.00	与资产相关
高新技术企业科技项目设备购置补助	844,000.00			105,500.00			738,500.00	与资产相关
废旧电路板热拆解产物项目	6,961,236.96			458,982.66			6,502,254.30	与资产相关
高能量密度长寿命动力电池高镍三元正极材料的研发及产业化	975,000.00			50,000.00			925,000.00	与资产相关
危险废物综合利用及填埋项目	10,448,879.10			597,078.84			9,851,800.26	与资产相关
支持先进制造业和现代服务业发展专项中央基建投资资金	34,955,357.16			1,941,964.26			33,013,392.90	与资产相关
重点用能单位能耗在线监测系统(ATMT-Y-2022011001)	40,000.00						40,000.00	与资产相关
废旧电路板热拆解产物基础设施建设拨款	5,815,547.21			311,547.18			5,504,000.03	与资产相关
危险废物综合处置项目	551,000.02			28,999.98			522,000.04	与资产相关
废旧电池回收处理及资源化利用项目	20,000.00						20,000.00	与资产相关
动力蓄电	23,375.00			749,999.9			22,625.00	与资产相

池高值资源 化利用 关键技术 研发项目	0.02			8			0.04	关
高兼容性 动力电池 梯次利用 快速分选 技术与装 备	500,000.0 0			500,000.0 0				与资产相 关
退役动力 电池智能 拆解与循 环利用及 数字化管 理核心技 术攻关及 产业化项 目		5,000,000 .00					5,000,000 .00	与资产相 关
电池及极 片废料综 合处理	60,840,00 0.00						60,840,00 0.00	与资产相 关
年综合利 用 10 万吨 报废汽车 项目	1,600,000 .00			100,000.0 2			1,499,999 .98	与资产相 关
制造业高 质量发展 专项资金		3,300,000 .00		157,142.8 5			3,142,857 .15	与资产相 关
城市矿产 示范基地 项目-废塑 料综合利 用	3,370,616 .60			207,814.6 8			3,162,801 .92	与资产相 关
城市矿产 示范基地 项目-废五 金项目	3,767,814 .42			105,212.5 0			3,662,601 .92	与资产相 关
工业和信 息产业项 目	329,166.6 5			25,000.00			304,166.6 5	与资产相 关
省工程技 术研究中 心项目	341,666.6 6			25,000.00			316,666.6 6	与资产相 关
稀土、稀 散金属回 收利用项 目	325,000.0 0			150,000.0 0			175,000.0 0	与资产相 关
绿色回收 工程试点 项目	720,000.0 0			120,000.0 0			600,000.0 0	与资产相 关
年回收 50 万吨废旧 家电塑料 及其资源 化技术改 造项目	1,992,000 .24			331,999.9 8			1,660,000 .26	与资产相 关

基于互联网的再生资源信息管理项目	448,648.69			49,999.98			398,648.71	与资产相关
国家电子废弃物循环利用工程技术研究中心	3,908,333.42			349,999.98			3,558,333.44	与资产相关
废荧光灯管和荧光粉综合利用项目	900,000.00			150,000.00			750,000.00	与资产相关
瓶到瓶级别再生 HDPE 智能分选装备与工艺研究	500,000.00						500,000.00	与资产相关
绿色工厂项目	425,833.29			34,999.98			390,833.31	与资产相关
合计	312,656,984.29	8,300,000.00		23,738,910.82			297,218,073.47	

其他说明：

35、股本

单位：元

	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	5,135,586,557.00						5,135,586,557.00

其他说明：

36、资本公积

单位：元

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）	7,662,323,392.74	8,842,344.38		7,671,165,737.12
其他资本公积	551,925,170.35	28,800,679.65		580,725,850.00
合计	8,214,248,563.09	37,643,024.03		8,251,891,587.12

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积本年增加主要系限制性股票激励及控股子公司或联营公司其他股东增资导致的变动。

37、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股票回购	153,065,091.30	27,633,662.98	0.00	180,698,754.28
合计	153,065,091.30	27,633,662.98	0.00	180,698,754.28

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

38、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
一、不能 重分类进 损益的其 他综合收 益	3,986,984 .07	- 115,277,5 27.01				- 115,277,5 27.01		- 111,290,5 42.94
其他 权益工具 投资公允 价值变动	3,986,984 .07	- 115,277,5 27.01				- 115,277,5 27.01		- 111,290,5 42.94
二、将重 分类进损 益的其 他综合收 益	128,119,0 88.91	40,558,95 0.17				8,504,691 .59	32,054,25 8.58	136,623,7 80.50
其中：权 益法下可 转损益的 其他综合 收益	- 5,186,677 .21	186,246.5 6				162,940.9 3	23,305.63	- 5,023,736 .28
外币 财务报表 折算差额	105,259,5 85.76	40,372,70 3.61				8,341,750 .66	32,030,95 2.95	113,601,3 36.42
其他	28,046,18 0.36							28,046,18 0.36
其他综合 收益合计	132,106,0 72.98	- 74,718,57 6.84				- 106,772,8 35.42	32,054,25 8.58	25,333,23 7.56

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：

上述其他系期初收到被收购企业原股东支付的业绩未达预期补偿款。

39、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
专项储备	27,127,762.20	39,229,895.61	30,747,755.62	35,609,902.19
合计	27,127,762.20	39,229,895.61	30,747,755.62	35,609,902.19

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

40、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	117,421,380.75			117,421,380.75
合计	117,421,380.75			117,421,380.75

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

41、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	5,010,436,914.01	3,890,318,968.17
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-2,535,124.53
调整后期初未分配利润	5,010,436,914.01	3,887,783,843.64
加：本期归属于母公司所有者的净利润	413,364,133.99	1,295,888,442.16
减：提取法定盈余公积		34,513,226.34
应付普通股股利		138,722,145.45
期末未分配利润	5,423,801,048.00	5,010,436,914.01

调整期初未分配利润明细：

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

42、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	12,939,585,127.11	11,311,210,268.23	13,924,138,962.69	11,763,412,710.40
合计	12,939,585,127.11	11,311,210,268.23	13,924,138,962.69	11,763,412,710.40

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	12,939,585,127.11			12,939,585,127.11
其中：				
三元前驱体	7,552,375,735.10			7,552,375,735.10
四氧化三钴	513,652,245.22			513,652,245.22
正极材料	530,449,274.42			530,449,274.42
镍产品	1,160,763,594.14			1,160,763,594.14
钴回收业务（钴粉、钴片等）	703,269,571.65			703,269,571.65
钨资源回收利用业务（APT、碳化钨粉等）	480,031,039.15			480,031,039.15
电子废弃物综合利用	643,215,406.81			643,215,406.81
动力电池综合利用	404,260,395.68			404,260,395.68
报废汽车综合利用	207,685,362.42			207,685,362.42
环境服务（含固体废物处置、污水治理、江河治理等）	35,471,933.06			35,471,933.06
贸易及其他	708,410,569.46			708,410,569.46
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型	12,939,585,127.11			12,939,585,127.11
其中：				
1、境内	8,232,336,971.58			8,232,336,971.58
2、境外	4,707,248,155.53			4,707,248,155.53
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类	12,939,585,127.11			12,939,585,127.11
其中：				
在某一时点转让	12,939,585,127.11			12,939,585,127.11
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类	12,939,585,127.11			12,939,585,127.11
其中：				
自营	12,939,585,127.11			12,939,585,127.11
合计	12,939,585,127.11			12,939,585,127.11

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 450,206,781.82 元，其中，450,206,781.82 元预计将于 2023 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

43、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,353,085.53	2,656,388.59
教育费附加	966,487.19	1,944,540.80
房产税	25,468,260.23	17,458,997.75
土地使用税	5,648,169.66	6,009,849.55
车船使用税	35,032.88	33,189.49
印花税	15,502,298.04	8,452,401.74
土地增值税		2,316,014.96
环保税	363,523.63	678,299.19
合计	49,336,857.16	39,549,682.07

其他说明：

44、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	14,141,359.66	17,174,445.56
出口费用	522,436.61	436,573.67
租赁费	1,582,881.35	1,428,314.30
办公费	784,073.21	280,737.90
业务招待费	1,676,837.62	661,554.08
差旅费	2,324,491.41	747,491.94
广告宣传费	1,924,466.07	1,356,112.66
折旧费	1,069,574.17	1,684,989.96
物料消耗	16,698,888.26	19,421,509.87
销售物流代理	744,376.65	785,999.13
其他	809,010.97	328,297.81
合计	42,278,395.98	44,306,026.88

其他说明：

45、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	168,224,876.93	113,393,096.54
办公费	5,487,168.63	4,712,446.10
业务招待费	4,748,003.47	5,758,821.31
差旅费	4,104,647.75	2,331,563.58
通讯费	5,344,751.74	3,242,842.52
保险费	4,811,681.03	4,417,232.67
租赁费	11,748,837.44	14,650,101.74
修理费	7,497,013.02	2,878,379.87
汽车费用	1,851,785.80	2,199,712.20
服务费用	14,255,813.60	11,569,444.30

折旧摊销费	157,909,758.04	112,875,199.28
物料消耗	3,342,134.87	3,430,412.10
水电费	4,639,528.56	4,118,200.23
排污费	4,238,139.07	61,986.73
其他	4,994,852.93	10,790,131.22
合计	403,198,992.88	296,429,570.39

其他说明

46、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	57,641,961.24	71,296,019.07
材料	272,924,344.28	437,737,819.66
燃料及动力	14,528,086.14	16,917,936.41
差旅费	661,378.23	235,182.45
租赁费	3,529,926.64	2,073,973.44
折旧费	29,848,748.23	28,286,990.34
水电费	25,363,925.22	24,219,570.73
专利标准	2,437,989.30	1,194,701.51
测试费	2,362,146.97	982,207.66
外来技术利用及合作	2,425,351.76	2,195,521.70
办公及业务费	977,386.86	1,847,775.49
其他费用	1,512,443.60	3,045,155.15
合计	414,213,688.47	590,032,853.61

其他说明

47、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	362,191,749.89	338,202,935.78
减：利息收入	-33,905,404.92	-18,771,022.71
汇兑损益	-186,736,025.10	-50,993,238.37
手续费	6,413,813.34	11,307,121.06
其他	2,411,657.90	23,119,921.26
合计	150,375,791.11	302,865,717.02

其他说明

48、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
递延收益转入	23,738,910.82	22,560,667.58
企业发展基金	1,544,200.00	4,091,400.00
增值税即征即退	4,176,936.81	2,421,966.95

其他专项补助	38,825,021.12	13,495,787.62
合计	68,285,068.75	42,569,822.15

49、投资收益

单位：元

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	6,804,198.19	24,086,837.81
处置长期股权投资产生的投资收益	71,657,975.93	
处置交易性金融资产取得的投资收益	-16,824,026.87	24,625,788.10
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	7,385,924.27	
合计	69,024,071.52	48,712,625.91

其他说明

50、公允价值变动收益

单位：元

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		9,341,365.40
交易性金融负债	2,312,627.16	-3,442,340.02
其他非流动金融资产	505,179.58	
合计	2,817,806.74	5,899,025.38

其他说明：

51、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收及其他应收款坏账损失	32,718,393.71	-37,344,551.82
合计	32,718,393.71	-37,344,551.82

其他说明

52、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-52,216,690.02	-70,338,284.29
合计	-52,216,690.02	-70,338,284.29

其他说明：

53、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置	-46,265,858.67	-4,709,140.59
合计	-46,265,858.67	-4,709,140.59

54、营业外收入

单位：元

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
罚款收入	4,648,030.61	1,429,788.82	4,648,030.61
无需偿还的债务	5,950,617.35	997,984.78	5,950,617.35
其他	541,035.17	850,545.66	541,035.17
合计	11,139,683.13	3,278,319.26	11,139,683.13

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

55、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠	1,688,010.94	1,826,007.60	1,688,010.94
非流动资产处置损失	1,436,920.40		1,436,920.40
其他	5,577,913.06	1,563,207.09	5,577,913.06
合计	8,702,844.40	3,389,214.69	8,702,844.40

其他说明：

56、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	55,119,741.41	167,795,570.17
递延所得税费用	35,856,719.76	-13,115,717.75

合计	90,976,461.17	154,679,852.42
----	---------------	----------------

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	645,770,764.04
按法定/适用税率计算的所得税费用	96,842,651.63
子公司适用不同税率的影响	14,361,405.73
调整以前期间所得税的影响	-940,242.52
非应税收入的影响	-104,003,548.05
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,058,927.53
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,064,592.99
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	98,282,296.89
研究开发费加成扣除的纳税影响	-16,145,630.26
权益法核算的合营企业和联营企业损益	585,193.21
所得税费用	90,976,461.17

其他说明

57、其他综合收益

详见附注七、38。

58、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助款项	48,806,671.52	60,295,162.08
利息收入	33,905,404.92	18,771,022.71
其他往来等	62,685,338.14	28,677,737.18
合计	145,397,414.58	107,743,921.97

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
经营费用	139,747,466.90	132,004,320.50
往来款等	16,450,946.64	22,687,058.23
合计	156,198,413.54	154,691,378.73

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
远期结售汇	16,824,026.87	
参股公司借款	16,000,000.00	
合计	32,824,026.87	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	6,788,528.48	177,097,696.72
承兑汇票及信用证贴现款		318,829,309.99
少数股东借款	112,121,808.99	103,956,206.12
合计	118,910,337.47	599,883,212.83

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资费	4,596,413.37	26,925,154.13
支付售后租回设备租金及融资租赁服务费	256,587,634.89	154,120,322.13
股份回购款	27,633,662.98	
承兑汇票及信用证付款	309,218,512.55	
合计	598,036,223.79	181,045,476.26

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

59、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	554,794,302.87	717,541,151.21
加：资产减值准备	19,498,296.31	107,682,836.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	526,360,814.47	433,661,267.84
使用权资产折旧	1,016,399.65	13,203,386.37
无形资产摊销	84,180,933.43	67,061,276.14
长期待摊费用摊销	15,010,805.37	4,816,520.50
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）	46,265,858.67	4,709,140.59
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-2,817,806.74	-5,899,025.38
财务费用（收益以“－”号填列）	177,867,382.69	310,329,618.67
投资损失（收益以“－”号填列）	-69,024,071.52	-48,712,625.91
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	51,052,955.46	-15,824,285.88
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-48,167.32	-111,402.35
存货的减少（增加以“－”号填列）	-375,065,888.60	-728,855,537.13
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	693,891,933.79	-2,620,184,197.56
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-1,098,568,495.23	250,909,021.66
其他		
经营活动产生的现金流量净额	624,415,253.30	-1,509,672,855.12
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	4,142,041,363.47	3,513,559,678.18
减：现金的期初余额	5,217,800,787.80	3,194,018,130.40
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, 075, 759, 424. 33	319, 541, 547. 78

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4, 142, 041, 363. 47	5, 217, 800, 787. 80
其中：库存现金	185, 307. 41	323, 141. 09
可随时用于支付的银行存款	4, 078, 360, 856. 84	5, 095, 062, 576. 14
可随时用于支付的其他货币资金	63, 495, 199. 22	122, 415, 070. 57
三、期末现金及现金等价物余额	4, 142, 041, 363. 47	5, 217, 800, 787. 80

其他说明：

60、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	153, 035, 129. 57	信用证、应付票据保证金等
应收票据	2, 100, 000. 00	作为质押开具银行承兑汇票
固定资产	2, 975, 633, 713. 08	作为抵押取得银行借款，售后租回所有权受限取得融资租赁款

无形资产	252,778,200.76	作为抵押取得银行借款
在建工程	308,176,198.53	作为抵押取得银行借款，售后租回所有权受限取得融资租赁款
合计	3,691,723,241.94	

其他说明：

截至 2023 年 6 月 30 日，受限资产总额为 3,691,723,241.94 元，占总资产比重为 8.15%，账面价值为 1,115,417,187.38 元（原值为 1,378,098,217.06 元）的房屋建筑物，账面价值为 573,863,607.4 元（原值为 820,896,095.63 元）的机器设备，账面价值为 252,778,200.76 元（原值为 308,366,914.11 元）的土地使用权作为抵押，取得银行借款 3,186,524,442.77 元；账面价值为 2,100,000.00 元的应收票据作为质押，开出银行承兑汇票 1,858,526.75 元。售后租回机器设备账面价值 1,594,529,116.83 元（原值为 2,310,116,098.76 元）。

61、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

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			
其中：美元	133,596,944.42	7.2258	965,344,800.99
欧元	0.04	7.8771	0.32
港币	2,042,419.50	0.9220	1,883,110.78
印尼盾	31,735,241,873.63	0.000484	15,359,857.07
韩元	103,011,672.00	0.005495	566,049.14
应收账款			
其中：美元	69,016,010.72	7.2258	498,695,890.26
印尼盾	1,444,743,292.00	0.000484	699,255.75
长期借款			
其中：美元	200,335,799.13	7.2258	1,447,586,417.35
预付账款			
其中：美元	77,679,577.30	7.2258	561,297,089.65
印尼盾	2,604,345,888.00	0.000484	1,260,503.41
其他应收款			
其中：美元	7,188,999.85	7.2258	51,946,275.12
印尼盾	1,073,040,405.00	0.000484	519,351.56
应付账款			
其中：美元	6,269,392.42	7.2258	45,301,375.75
印尼盾	210,124,740,084.80	0.000484	101,700,374.20
合同负债			
其中：美元	17,841,520.00	7.2258	128,919,255.22
其他应付款			
其中：美元	101,318,193.28	7.2258	732,105,001.00

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
印尼盾	44,924,270,821.45	0.000484	21,743,347.08
韩元	4,400.00	0.005495	24.18

其他说明：

(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

单位名称	境外主要经营地	记账本位币及选择依据	记账本位币本期是否发生变化	记账本位币发生变化的原因	记账本位币发生变化的会计处理
格林美香港国际物流有限公司	香港	美元，国际通用结算货币	否	—	—
新展国际控股有限公司	香港	美元，国际通用结算货币	否	—	—
SHU POWDERS LIMITED	南非	美元，国际通用结算货币	否	—	—
格林美高新技术北美子公司	北美	美元，国际通用结算货币	否	—	—
凯力克（香港）钴业有限公司	香港	美元，国际通用结算货币	否	—	—
PT.QMB NEW ENERGY MATERIALS	印度尼西亚	美元，国际通用结算货币	否	—	—
GEM Korea New Energy Materials Co., Ltd.	韩国	美元，国际通用结算货币	否	—	—

62、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
递延收益转入	23,738,910.82	其他收益	23,738,910.82
企业发展基金	1,544,200.00	其他收益	1,544,200.00
增值税即征即退	4,176,936.81	其他收益	4,176,936.81
其他专项补助	38,825,021.12	其他收益	38,825,021.12
合计	68,285,068.75		68,285,068.75

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

63、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--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	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

--	--

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(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

是 否

(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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

					入	利润		
--	--	--	--	--	---	----	--	--

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	
	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

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

是 否

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：

1、2023 年 2 月，子公司格林美（武汉）城市矿山产业集团有限公司设立江西格林美报废机动车循环利用有限公司，注册资本 1000 万元，持股 100%。本期将该新增公司纳入合并范围。

2、2023 年 2 月，子公司江西格林循环产业股份有限公司设立格林循环（湖南）资源利用有限责任公司，注册资本 1000 万元，持股 100%。本期将该新增公司纳入合并范围。

3、2023 年 3 月，子公司格林美香港国际物流有限公司设立 GEM Korea New Energy Materials Co., Ltd.，注册资本 1 亿韩元，持股 100%。本期将该新增公司纳入合并范围。

4、2023 年 4 月，子公司格林美（武汉）城市矿山产业集团有限公司设立仙桃市格林美报废车辆回收拆解有限公司，注册资本 1000 万元，持股 100%。本期将该新增公司纳入合并范围。

5、2023 年 5 月，孙公司格林美（无锡）能源材料有限公司设立美钠（无锡）能源科技有限公司，注册资本 1000 万元，持股 70%。本期将该新增公司纳入合并范围。

6、2023 年 6 月，子公司格林美香港国际物流有限公司设立 PT GEM (Indonesia) New Energy Materials，注册资本 100 万美元，持股 100%。本期将该新增公司纳入合并范围。

7、2023 年 6 月，子公司江西格林循环产业股份有限公司设立江西格林循环材料有限公司，注册资本 1000 万元，持股 100%。本期将该新增公司纳入合并范围。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
荆门市格林美新材料有限公司	湖北省荆门市	湖北省荆门市	回收、利用废弃钴镍以及采购其他钴镍资源，生产、销售超细钴粉及新能源电池材料等产品	100.00%		投资设立
江西格林循环产业股份有限公司	江西省丰城市	江西省丰城市	再生资源循环利用	61.12%		投资设立
格林美高新技术北美子公司	加拿大	加拿大	塑木型材、钴镍粉体的贸易与销售	100.00%		投资设立
湖北省城市矿产资源循环利用工程技术研究中心	湖北省荆门市	湖北省荆门市	循环技术工程研究	60.00%	40.00%	投资设立
格林美（武汉）城市矿山产业集团有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	再生资源回收、批发和加工；货物及技术进出口	95.62%	4.38%	投资设立
格林美（深圳）前海国际供应链管理有限公司	深圳市	深圳市	供应链管理；国际货运代理；经营进出口业务	70.00%	30.00%	投资设立
格林美香港国际物流有限公司	香港	香港	物流运输国际贸易	100.00%		投资设立
淮安繁洋企业管理有限公司	江苏省淮安市	江苏省淮安市	投资咨询	88.58%		企业合并
格林美（深圳）环保科技有限公司	深圳市	深圳市	再生资源的回收利用；环保项目的投资	51.00%		企业合并
武汉动力电池再生技术有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	再生资源回收；资源再生利用技术研发；电池制造；电池销售；蓄电池租赁；新能源汽车废旧动力蓄电池回收	66.94%		投资设立
格林美（浙江）动力电池回收有限公司	浙江省余姚市	浙江省余姚市	钴镍锰三元材料的生产、销售	100.00%		企业合并
武汉三永格林美汽车零部件	湖北省武汉市	湖北省武汉市	二手汽车零部件的再制造、	45.00%	30.00%	企业合并

再制造有限公司			回收、批发及进出口业务；再制造技术开发、咨询及服务；再制造设备、原材料及技术的进出口			
PT. QMB NEW ENERGY MATERIALS	印度尼西亚	印度尼西亚	电池级镍化学产品及其附属品的生产制造与进出口贸易，新能源材料制造，机电、化工产品的国内贸易与进出口贸易		63.00%	企业合并
武汉城市圈（仙桃）城市矿产资源大市场有限公司	湖北省仙桃市	湖北省仙桃市	再生资源的回收分类、分拣整理、加工处置、展示、销售、交易		100.00%	投资设立
荆门市乡村振兴投资开发有限公司	湖北省荆门市	湖北省荆门市	以自有资金对农业、旅游业投资开发，养老服务，环保工程，农产品种植及销售、水产品养殖及销售、花卉苗木种植及销售，货物或技术进出口，食品加工、销售		100.00%	投资设立
荆门绿源环保产业发展有限公司	湖北省荆门市	湖北省荆门市	矿渣、废水渣、污泥的综合利用		100.00%	投资设立
湖北绿钨资源循环有限公司	湖北省荆门市	湖北省荆门市	废旧硬质合金的回收、制造与销售		51.22%	投资设立
湖北鄂中再生资源大市场开发有限公司	湖北省荆门市	湖北省荆门市	再生资源的分类整理、加工、销售、交易		58.60%	投资设立
格林美（江苏）钴业股份有限公司	江苏省泰兴市	江苏省泰兴市	锂离子电池正极材料制造业	48.90%	51.10%	企业合并
格林美供应链管理（上海）有限公司	上海市	上海市	贸易		100.00%	企业合并
格林美（无锡）能源材料有限公司	江苏省无锡市	江苏省无锡市	钴酸锂、三元材料的研发和生产		100.00%	企业合并
格林爱科（荆门）新能源材料有限公司	湖北省荆门市	湖北省荆门市	新能源材料的研发、生产与销售，化工原料、新能源材料及其产品的		100.00%	投资设立

			进出口（国家限定公司经营或禁止进出口的项目除外）。			
福安青美能源材料有限公司	福建省福安市	福建省福安市	新能源材料及其产品的研发、生产、销售；金属材料、五金交电、汽车配件、电子产品、建筑材料、化工原料		54.00%	投资设立
SHU POWDERS LIMITED	香港	香港	生产钴粉和经销钴精细化工产品		60.00%	企业合并
北京格林美亚太科技有限公司	北京市	北京市	技术咨询服务、技术开发转让		100.00%	投资设立
湖北省城市矿产资源循环利用工程技术中心有限公司	湖北省荆门市	湖北省荆门市	再生资源的回收利用		100.00%	投资设立
格林美（荆门）高纯化学材料有限公司	湖北省荆门市	湖北省荆门市	电子专用材料制造；电子专用材料销售；高纯元素及化合物销售		100.00%	投资设立
浙江美青邦工程服务有限公司	浙江省宁波市	浙江省宁波市	工程咨询；工程技术领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；自营和代理各类货物和技术的进出口业务		78.26%	企业合并
格林美（荆门）镍钴材料有限公司	湖北省荆门市	湖北省荆门市	新能源汽车废旧动力蓄电池回收及梯次利用；高纯元素及化合物销售；再生资源回收；再生资源加工；再生资源销售；新型金属功能材料销售；稀有稀土金属冶炼；常用有色金属冶炼；固体废物治理；电子专用材料研发；电子专用材料销售；基础化学原料		100.00%	投资设立

			制造；化工产品销售			
江西格林美报废汽车循环利用有限公司	江西省丰城市	江西省丰城市	报废汽车、机电设备回收与处理		100.00%	投资设立
河南沐桐环保产业有限公司	河南省开封市	河南省开封市	废弃资源综合利用业		97.97%	企业合并
河南格林美再生资源有限公司	河南省开封市	河南省开封市	再生资源回收、加工、销售；报废机动车回收、拆解等		100.00%	投资设立
格林美（天津）城市矿产循环产业发展有限公司	天津市	天津市	再生资源的回收、处置与销售；循环经济与环保产业的技术信息咨询		100.00%	投资设立
荆门市格林美报废汽车循环利用有限公司	湖北省荆门市	湖北省荆门市	报废汽车、机电设备回收与处理		100.00%	投资设立
江西城市矿产资源大市场有限公司	江西省丰城市	江西省丰城市	再生资源的回收分类、分拣整理、加工处置、展示、销售、交易		60.00%	投资设立
荆门格林循环电子废弃物处置有限公司	湖北省荆门市	湖北省荆门市	废弃电器电子产品回收、拆解及加工处理，再生资源回收、储存与综合循环利用。		61.12%	投资设立
武汉格林循环电子废弃物处置有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	再生资源回收、储存与综合循环利用；废弃电器电子产品回收、拆解及加工处理；废旧五金电器、电线电缆、废电机、固体废弃物回收、拆解加工处理；环保设备设计和研发、环保材料研发、环保技术推广与应用		61.12%	投资设立
河南格林循环电子废弃物处置有限公司	河南省开封市	河南省开封市	废弃电器电子产品处理；资源再生利用技术研发；污水处理及其再生利用；土壤污染治理与修复服务；大气污		61.12%	投资设立

			染治理			
内蒙古新创资源再生有限公司	内蒙达拉特旗	内蒙达拉特旗	废弃电器电子产品回收、拆解加工处理		61.12%	企业合并
山西洪洋海鸥废弃电器电子产品回收处理有限公司	山西省长治市	山西省长治市	再生资源的回收利用		55.00%	企业合并
格林循环(湖南)资源利用有限责任公司	湖南娄底市	湖南娄底市	塑料制品制造; 塑料制品销售; 生物基材料制造; 非金属废料和碎屑加工处理; 再生资源加工; 再生资源销售; 资源再生利用技术研发; 合成材料制造(不含危险化学品); 合成材料销售。		61.12%	投资设立
格林美(深圳)循环科技有限公司	深圳市	深圳市	环保领域内的技术开发; 环保项目的投资; 国内贸易; 经营进出口业务; 再生资源贸易; 报废汽车拆解、回收		51.00%	企业合并
新展国际控股有限公司	香港	香港	对外投资		100.00%	企业合并
天津动力电池再生技术有限公司	天津市	天津市	新能源汽车废旧动力蓄电池回收; 电池制造; 蓄电池租赁; 电池销售; 矿山机械销售; 电子专用设备制造; 资源再生利用技术研发; 机械电气设备制造; 通讯设备修理; 家用电器销售; 光伏发电设备租赁等。		66.94%	投资设立
格林美(武汉)新能源汽车服务有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	汽车、汽车充电设备批发兼零售, 汽车租赁、维修		66.94%	企业合并
荆门动力电池再生技术有限公司	湖北省荆门市	湖北省荆门市	再生资源回收(除生产性废旧金属); 再		66.94%	投资设立

			再生资源销售；再生资源加工；电池制造；电池销售；蓄电池租赁；新能源汽车废旧动力蓄电池回收及梯次利用			
无锡动力电池再生技术有限公司	江苏省无锡市	江苏省无锡市	新兴能源技术、能量回收系统、资源再生利用技术研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；新能源汽车换电设施销售；新能源汽车废旧动力蓄电池回收；电池制造、销售；塑料制品销售；汽车零部件及配件制造；有色金属合金销售；再生资源回收、加工、销售；汽车零配件零售；充电桩销售；蓄电池租赁；新能源汽车电附件销售；电子专用设备制造、制造、销售等		66.94%	投资设立
KLK (HONGKONG) LIMITED	香港	香港	贸易		100.00%	企业合并
格林美（江苏）进出口贸易有限公司	江苏省泰兴市	江苏省泰兴市	货物进出口；国营贸易管理货物的进出口；危险废物经营		100.00%	投资设立
江苏科动检测技术有限公司	江苏省无锡市	江苏省无锡市	新能源材料、无机非金属材料、金属材料、电池和环境保护检测技术服务		100.00%	投资设立
格林美（湖北）新能源材料有限公司	湖北省荆门市	湖北省荆门市	新能源材料的研发、生产与销售，货物或技术进出口		100.00%	企业合并

武汉江城通新能源汽车供应链有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	汽车、汽车充电设备批发兼零售，汽车租赁充电服务		100.00%	投资设立
格林美（仙桃）二手机动车交易市场管理有限公司	湖北省仙桃市	湖北省仙桃市	二手机动车市场管理；旧机动车交易		55.00%	投资设立
武汉格林美城市矿产装备有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	城市矿产装备生产与技术服务		55.00%	投资设立
襄阳汉能通新能源汽车租赁有限公司	湖北省襄阳市	湖北省襄阳市	汽车、汽车充电设备批发兼零售，汽车租赁、维修		100.00%	投资设立
湖南格林美资源利用有限公司	湖南娄底市	湖南娄底市	农林废弃物的回收及综合利用；城市矿产资源产业园开发、运营与管理；物业服务；仓储服务		100.00%	投资设立
荆门市祥顺二手车鉴定评估有限公司	湖北省荆门市	湖北省荆门市	二手车评估、咨询与鉴定		58.60%	投资设立
湖北博欣泰物业管理有限公司	湖北省荆门市	湖北省荆门市	物业管理		58.60%	投资设立
湖北博凯泰商业管理有限公司	湖北省荆门市	湖北省荆门市	物业管理		58.60%	投资设立
格林美二手车交易市场（荆门）有限公司	湖北省荆门市	湖北省荆门市	二手车交易，汽车配件销售，汽车美容维修		58.60%	投资设立
荆门国际创客空间有限公司	湖北省荆门市	湖北省荆门市	创业服务，就业项目指导、咨询服务		58.60%	投资设立
格林美（荆门）物流有限公司	湖北省荆门市	湖北省荆门市	仓储、装卸搬运和运输代理		58.60%	投资设立
SHU POWDERS SA	南非	南非	生产钴粉和经销钴精细化工产品		60.00%	企业合并
荆门美德立数控材料有限公司	湖北省荆门市	湖北省荆门市	钨粉末材料研发、生产及销售，金属废料和碎屑加工处理，金属加工机械研发、生产及销售		51.22%	投资设立
格林美（湖北）固体废物处置有限公司	湖北省荆门市	湖北省荆门市	固体废物收集运输、综合利用、安全处置和处理贮存		100.00%	投资设立
格林美（郴州）固体废物	湖南郴州市	湖南郴州市	危险废物综合处理		100.00%	企业合并

处理有限公司						
荆门市城南污水处理有限公司	湖北省荆门市	湖北省荆门市	污水处理，排水工程的咨询、设计、施工		100.00%	投资设立
格林美（荆门）工业污水处理有限公司	湖北省荆门市	湖北省荆门市	工业污水处理；污水处理技术研发及相关技术咨询		100.00%	投资设立
湖北江河生态治理有限公司	湖北省荆门市	湖北省荆门市	江河生态治理，土壤修复，环境治理技术开发、技术咨询		55.00%	投资设立
河南沐新生态环境治理有限公司	河南省开封市	河南省开封市	大气污染治理、水污染治理、土壤修复改良工程及技术服务；机械成套设备、水处理设备、水处理剂及仪器仪表的生产与销售。		68.58%	企业合并
荆门弘能新能源材料有限公司	湖北省荆门市	湖北省荆门市	电子专用材料制造；电子专用材料销售；高纯元素及化合物销售		100.00%	投资设立
荆门利能新能源材料有限公司	湖北省荆门市	湖北省荆门市	新能源汽车废旧动力蓄电池回收及梯次利用；高纯元素及化合物销售；新型金属功能材料销售；稀有稀土金属冶炼；常用有色金属冶炼；固体废物治理；电子专用材料研发；电子专用材料销售；基础化学原料制造		100.00%	投资设立
荆门绿汇新能源材料有限公司	湖北省荆门市	湖北省荆门市	新兴能源技术研发；有色金属合金制造；资源再生利用技术研发；有色金属合金销售；合成材料制造；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转		100.00%	投资设立

			让、技术推广			
泰兴新再生资源再生利用有限公司	江苏省泰兴市	江苏省泰兴市	生产粉煤灰制品；环保技术咨询、研发。		100.00%	企业合并
宁德青美贸易有限公司	福建省宁德市	福建省宁德市	化工产品销售（不含许可类化工产品）；新能源汽车废旧动力蓄电池回收及梯次利用（不含危险废物经营）；电子专用材料销售；高纯元素及化合物销售		54.00%	投资设立
荆门市汇能劳务服务有限公司	湖北省荆门市	湖北省荆门市	劳务服务（不含劳务派遣）；专业保洁、清洗、消毒服务等。		100.00%	投资设立
格林美（深圳）超级绿色技术研究中心有限公司	深圳市	深圳市	新材料技术研发；高纯元素及化合物销售；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；技术服务、技术开发。	100.00%		投资设立
仙桃市格林美报废车辆回收拆解有限公司	湖北省仙桃市	湖北省仙桃市	新能源汽车废旧动力蓄电池回收及梯次利用（不含危险废物经营）；生产性废旧金属回收；再生资源销售；金属废料和碎屑加工处理；二手车交易市场经营		100.00%	投资设立
江西格林美报废机动车循环利用有限公司	江西省丰城市	江西省丰城市	报废机动车回收拆解，报废电动汽车回收拆解；再生资源回收（除生产性废旧金属），新能源汽车废旧动力蓄电池回收及梯次利用（不含危险废物经营）		100.00%	投资设立
美钠（无锡）能源科技有限公司	江苏省无锡市	江苏省无锡市	电子专用材料研发、制造、销售；新材料		70.00%	投资设立

			技术研发；货物、技术进出口；进出口代理			
GEM Korea New Energy Materials Co., Ltd.	韩国	韩国	二次电池材料的制造和销售；电气电子材料、半导体材料制造和销售；燃料电池材料制造和销售；精细化工材料生产、销售		100.00%	投资设立
PT GEM (Indonesia) New Energy Materials	印尼	印尼	有色金属制造业；镍化工由池及其副产品的制造业；镍化工产品及其副产品的进出口贸易；机械和化工产品的进出口贸易和国内贸易。		100.00%	投资设立
江西格林循环材料有限公司	江西省丰城市	江西省丰城市	塑料制品制造，塑料制品销售，再生资源加工，再生资源销售，新材料技术研发，新材料技术推广服务，工程塑料及合成树脂制造，工程塑料及合成树脂销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）		61.12%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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
PT. QMB NEW ENERGY MATERIALS	37.00%	163,256,252.53		964,624,503.78

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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
PT. QMB NEW ENERGY MATERIALS	61,643,141.00	4,843,125.5	5,486,266.5	2,848,549.6		2,637,714.9	67,227,553.5	3,911,876.7	4,529,430.2	2,552,266.6		2,552,266.6

单位：元

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
PT. QMB NEW ENERGY MATERIALS	1,257,460.77	441,233.95	535,432.08	424,129.74	-	3,511,321.44	96,808.85	385,736.39

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

其他说明：

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本公司原持有福安青美能源材料有限公司（以下简称福安青美）60% 股权，2023 年 4 月签订增资扩股协议书，增资完成之后，公司持有福安青美 54% 股权，该项交易导致资本公积增加 884.23 万元。

(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

单位：元

购买成本/处置对价	238,618,220.69
--现金	238,618,220.69
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	238,618,220.69
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	229,775,876.32
差额	8,842,344.37
其中：调整资本公积	8,842,344.37
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
株洲欧科亿数控精密刀具股份有限公司	株洲	株洲	硬质合金及相关原料、工模具加工、销售（需专项审批的除外）	10.42%		权益法

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：

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：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
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		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	株洲欧科亿数控精密刀具股份有限公司	株洲欧科亿数控精密刀具股份有限公司
流动资产	2,148,014,356.91	1,906,292,683.75
非流动资产	1,363,211,716.82	1,266,254,608.08

资产合计	3, 511, 226, 073. 73	3, 172, 547, 291. 83
流动负债	930, 049, 248. 58	639, 239, 356. 53
非流动负债	56, 222, 618. 06	65, 760, 731. 71
负债合计	986, 271, 866. 64	705, 000, 088. 24
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	2, 524, 954, 207. 09	2, 467, 547, 203. 59
按持股比例计算的净资产份额	263, 044, 679. 39	284, 898, 065. 03
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	238, 058, 945. 52	258, 285, 356. 97
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	532, 720, 325. 41	525, 699, 317. 54
净利润	108, 432, 031. 46	115, 005, 247. 56
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	108, 432, 031. 46	115, 005, 247. 56
本年度收到的来自联营企业的股利	8, 261, 750. 00	9, 101, 750. 00

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	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	161, 664, 763. 12	6, 317, 139. 37
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-2, 366, 703. 04	-110, 077. 15
--综合收益总额	-2, 366, 703. 04	-110, 077. 15
联营企业：		
投资账面价值合计	1, 108, 264, 440. 60	1, 013, 294, 941. 71
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-2, 353, 147. 67	9, 243, 357. 65
--其他综合收益	186, 246. 56	325, 362. 67
--综合收益总额	-2, 166, 901. 11	9, 568, 720. 32

其他说明

(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**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

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：

6、其他**十、与金融工具相关的风险****(一) 与金融工具相关的风险**

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

金融工具的市场风险，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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

本公司采用敏感性分析技术分析市场风险相关变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（1）汇率风险

汇率风险，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。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元、印尼盾等有关，除本公司的几个下属子公司以美元、欧元、印尼盾等进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。汇率风险对本公司的交易及境外经营的业绩均构成影响。于 2023 年 6 月 30 日，本公司的外币货币性项目余额参见本附注七、61“外币货币性项目”。

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。针对汇率波动风险，公司积极开展远期外汇交易业务，加强对汇率的研究分析，适时调整经营策略，最大限度避免汇兑损失。

（2）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。本公司的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

2、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。

于 2023 年 6 月 30 日，本公司的信用风险主要来自于本公司确认的金融资产。合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额，最大风险敞口等于这些金融资产的账面价值。

本公司的货币资金存放在信用评级较高的银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。此外，对于应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。本公司无重大的因债务人抵押而持有的担保物和其他信用增级。

本公司评估信用风险自初始确认后是否已增加的方法、确定金融资产已发生信用减值的依据、划分组合为基础评估预期信用风险的金融工具的组合方法、直接减记金融工具的政策等，参见“附注五：金融资产减值”部分的会计政策。

3、流动性风险

流动性风险，是指企业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。

管理流动性风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司内各子公司负责其自身的现金流量预测。本公司在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

(1) 于 2023 年 6 月 30 日，本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项 目	一年以内	一到三年	三年以上
银行借款（含利息）	4,566,003,865.26	8,120,287,180.53	988,910,377.59
交易性金融负债	51,343.96		
应付票据	2,370,898,542.28		
应付账款	873,012,414.57		
其他应付款	2,864,865,724.59		

一年内到期的非流动负债（含利息）	2,927,196,527.11		
租赁负债（含利息）		7,809,950.74	
长期应付款（含利息）		141,177,559.26	
合计	13,602,028,417.77	8,269,274,690.53	988,910,377.59

（二）金融资产与金融负债的抵销

无。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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	--	--	--	--
1. 其他非流动金融资产			233,736,481.94	233,736,481.94
2. 其他权益工具投资			283,540,564.19	283,540,564.19
3. 应收款项融资		91,350,056.86		91,350,056.86
持续以公允价值计量的资产总额		91,350,056.86	517,277,046.13	608,627,102.99
交易性金融负债			51,343.96	51,343.96
持续以公允价值计量的负债总额			51,343.96	51,343.96
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

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

应收款项融资主要为银行承兑汇票，票面期限较短，票面价值与公允价值相近，按票面金额确定公允价值。

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

其他权益工具投资、其他非流动金融资产主要为本公司持有的非上市公司股权投资，因被投资企业经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，本公司按照成本法确定公允价值。

远期结售汇估值技术：远期结售汇合约应计公允价值=卖出外币金额*（合同约定的远期汇率－期末与该远期结售汇合约近似交割日的远期汇率）/（1+折现率*资产负债表日至交割日天数/360），外汇买卖掉期交易应计公允价值=合同约定近端买入货币金额*（合同约定的远端交易汇率－期末与该掉期交易近似交割日的远期汇率）*资产负债表日外币对人民币汇率/（1+折现率*资产负债表日至交割日天数/360）；外汇单卖期权合约应计公允价值=合同约定期权费收益*交易日至资产负债表日天数/交易日至交割日天数。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析**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****7、本期内发生的估值技术变更及变更原因****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**

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：货币资金、应收款项、短期借款和应付款项。上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小，故以摊余成本进行计量。

9、其他**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

深圳市汇丰源投资有限公司	深圳市	投资兴办实业，经济信息咨询。	26,000,000.00	8.43%	8.43%
--------------	-----	----------------	---------------	-------	-------

本企业的母公司情况的说明

深圳市汇丰源投资有限公司是公司的第一大股东，持有本公司 8.43% 的股权；许开华持有深圳市汇丰源投资有限公司 60% 的股权，王敏持有深圳市汇丰源投资有限公司 40% 的股权，许开华、王敏为本公司的实际控制人。

本企业最终控制方是许开华、王敏。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营安排或联营企业中的权益。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
武汉鑫汇报废汽车回收有限公司	上市公司的联营企业
储能电站（湖北）有限公司	上市公司的联营企业
浙江德威硬质合金制造有限公司	上市公司的联营企业
株洲欧科亿数控精密刀具股份有限公司	上市公司的联营企业
回收哥（武汉）互联网有限公司	上市公司的联营企业
福安国隆纳米材料有限公司	上市公司的联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
崇义章源钨业股份有限公司	上市公司董事潘峰先生系章源钨业的董事

其他说明

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
储能电站（湖	光伏电费	507,869.77	1,650,000.00	否	688,679.67

北) 有限公司					
浙江德威硬质合金制造有限公司	钨废料	1,934,864.19	5,000,000.00	否	6,202,035.61
福安国隆纳米材料有限公司	镍、磷酸铁	7,360,435.89	85,000,000.00	否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
崇义章源钨业股份有限公司	钨粉、仲钨酸铵	46,306,106.22	72,017,876.07
浙江德威硬质合金制造有限公司	碳化钨	927,964.60	51,327.43
株洲欧科亿数控精密刀具股份有限公司	钨粉、碳化钨	28,180,044.28	39,720,362.82
福安国隆纳米材料有限公司	蒸汽费、租金等	4,310,344.87	16,828.91

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(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：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产

		本期发 生额	上期发 生额	本期发 生额	上期发 生额	本期发 生额	上期发 生额	本期发 生额	上期发 生额	本期发 生额	上期发 生额
--	--	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
储能电站（湖北）有限公司	3,604,500.00	2019年04月15日	2024年01月15日	否
湖北洋丰美新能源科技有限公司	105,000,000.00	2023年03月20日	2028年03月19日	否
福安国隆纳米材料有限公司	5,388,000.00	2023年03月28日	2024年03月27日	否

本公司作为被担保方

单位：元

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
荆门市格林美新材料有限公司、许开华	40,000,000.00	2020年09月28日	2023年09月17日	否
荆门市格林美新材料有限公司、许开华	200,000,000.00	2021年05月14日	2024年05月14日	否
荆门市格林美新材料有限公司、格林美（江苏）钴业股份有限公司、深圳市汇丰源投资有限公司、许开华	920,000,000.00	2021年08月30日	2024年08月29日	否
许开华	136,000,000.00	2021年11月17日	2023年11月16日	否
荆门市格林美新材料有限公司、格林美（江苏）钴业股份有限公司、深圳市汇丰源投资有限公司、许开华	658,000,000.00	2022年01月04日	2024年08月30日	否
荆门市格林美新材料有限公司、许开华	180,000,000.00	2022年02月07日	2025年02月07日	否
荆门市格林美新材料有限公司、许开华	48,000,000.00	2022年04月15日	2024年11月15日	否
荆门市格林美新材料有限公司、许开华	90,000,000.00	2022年06月02日	2025年06月02日	否
荆门市格林美新材料有限公司、许开华、土地抵押	200,000,000.00	2022年07月20日	2025年07月20日	否
荆门市格林美新材料有限公司、格林美（江苏）钴业股份有限公司、许开华	97,000,000.00	2022年07月22日	2023年07月19日	否
荆门市格林美新材料有限公司	100,000,000.00	2022年08月30日	2026年07月20日	否

有限公司、许开华、土地抵押				
荆门市格林美新材料有限公司、许开华	35,000,000.00	2022年10月14日	2023年10月14日	否
荆门市格林美新材料有限公司、许开华	80,000,000.00	2022年11月24日	2023年11月23日	否
荆门市格林美新材料有限公司、格林美（江苏）钴业股份有限公司、许开华	50,000,000.00	2022年11月30日	2023年11月15日	否
荆门市格林美新材料有限公司、格林美（江苏）钴业股份有限公司、许开华	98,000,000.00	2022年11月30日	2023年11月28日	否
荆门市格林美新材料有限公司、格林美（江苏）钴业股份有限公司、许开华	100,000,000.00	2022年12月13日	2023年12月12日	否
荆门市格林美新材料有限公司、格林美（江苏）钴业股份有限公司、许开华	96,000,000.00	2022年12月28日	2025年12月26日	否
荆门市格林美新材料有限公司、格林美（江苏）钴业股份有限公司、许开华	95,000,000.00	2022年12月28日	2025年12月26日	否
荆门市格林美新材料有限公司、格林美（江苏）钴业股份有限公司、许开华	89,000,000.00	2022年12月28日	2025年12月26日	否
荆门市格林美新材料有限公司、格林美（江苏）钴业股份有限公司、许开华	95,000,000.00	2023年01月16日	2026年01月16日	否
荆门市格林美新材料有限公司、格林美（江苏）钴业股份有限公司、许开华	68,600,000.00	2023年01月16日	2026年01月16日	否
荆门市格林美新材料有限公司、许开华	100,000,000.00	2023年01月16日	2024年01月15日	否
荆门市格林美新材料有限公司、许开华、土地抵押	36,760,000.00	2023年05月19日	2027年01月20日	否
荆门市格林美新材料有限公司、许开华、土地抵押	63,240,000.00	2023年06月28日	2027年07月19日	否

关联担保情况说明

（5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				

拆出				
福安国隆纳米材料有限公司	16,000,000.00	2023年04月18日	2024年04月17日	

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

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：	株洲欧科亿数控精密刀具股份有限公司	13,911,900.00	695,595.00	4,496,500.00	224,825.00
	武汉鑫汇报废汽车回收有限公司	157,146.00	7,857.30	157,146.00	7,857.30
	崇义章源钨业股份有限公司	47,400.00	2,370.00	0.00	0.00
	福安国隆纳米材料有限公司	6,574,275.89	328,713.79	4,495,412.30	224,770.62
	合计	20,690,721.89	1,034,536.09	9,149,058.30	457,452.92
其他应收款：	福安国隆纳米材料有限公司	16,206,346.67	810,317.33		
	合计	16,206,346.67	810,317.33		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款：	回收哥（武汉）互联网有限公司	23,288.00	1,073,288.00
	福安国隆纳米材料有限公司	1,797,833.81	0.00
	浙江德威硬质合金制造有限公司	1,778,396.53	0.00
	合计	3,599,518.34	1,073,288.00
其他应付款：	储能电站（湖北）有限公司	564,212.50	710,328.10

	合计	564, 212. 50	710, 328. 10
--	----	--------------	--------------

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	不适用
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	2022年7月，公司通过发行限制性股权授予的股权激励行权价格为3.641元/股，合同期限不超过3年。

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	选用 Black-Scholes 期权定价模型对公司股票期权的公允价值进行测算限制性股票公允价值测算方法：每份限制性股票公允价值=C-P-X×(1+R) ⁿ⁻¹ 。其中：C 为一份看涨期权价值；P 为一份看跌期权价值；X 为限制性股票授予价格；R 为资金收益率；N 为限制性股票购股资金投入年限。
可行权权益工具数量的确定依据	按各解锁期的业绩条件估计确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	119, 114, 300. 00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	50, 009, 800. 00

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	126,555,041.93	100.00%	5,900,340.00	4.66%	120,654,701.93	552,085,903.70	100.00%	14,037,249.44	2.54%	538,048,654.26
其										

中：										
账龄组合	118,006,800.00	93.25%	5,900,340.00	5.00%	112,106,460.00	280,744,988.78	50.85%	14,037,249.44	5.00%	266,707,739.34
合并范围内关联方公司	8,548,241.93	6.75%		0.00%	8,548,241.93	271,340,914.92	49.15%			271,340,914.92
合计	126,555,041.93	100.00%	5,900,340.00	4.66%	120,654,701.93	552,085,903.70	100.00%	14,037,249.44	2.54%	538,048,654.26

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	118,006,800.00	5,900,340.00	5.00%
合计	118,006,800.00	5,900,340.00	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	126,555,041.93
合计	126,555,041.93

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	14,037,249.44		8,136,909.44			5,900,340.00
合计	14,037,249.44		8,136,909.44			5,900,340.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	77,102,000.00	60.93%	3,855,100.00
第二名	21,475,000.00	16.97%	1,073,750.00
第三名	15,061,800.00	11.90%	753,090.00
第四名	8,548,241.93	6.75%	
第五名	4,368,000.00	3.45%	218,400.00
合计	126,555,041.93	100.00%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	6,306,666,040.27	5,718,391,657.77
合计	6,306,666,040.27	5,718,391,657.77

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	2,004,198.44	2,929,148.64
往来款	6,269,046,893.62	5,679,266,440.33
股权转让款	39,123,615.00	39,123,615.00
合计	6,310,174,707.06	5,721,319,203.97

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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	整个存续期预期信用	整个存续期预期信用	

	损失	损失(未发生信用减值)	损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	1,388,772.91	1,538,773.29		2,927,546.20
2023年1月1日余额 在本期				
本期计提		1,686,572.65		1,686,572.65
本期转回	1,105,452.06			1,105,452.06
2023年6月30日余额	283,320.85	3,225,345.94		3,508,666.79

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	6,278,640,703.22
1至2年	30,241,534.92
2至3年	882,312.00
3年以上	410,156.92
3至4年	410,156.92
合计	6,310,174,707.06

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	2,927,546.20	581,120.59				3,508,666.79
合计	2,927,546.20	581,120.59				3,508,666.79

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联

					交易产生
--	--	--	--	--	------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	3,793,807,448.17	1年以内	60.12%	
第二名	往来款	1,058,112,474.14	1年以内	16.77%	
第三名	往来款	783,227,560.64	1年以内	12.41%	
第四名	往来款	254,367,596.07	1年以内	4.03%	
第五名	往来款	148,996,499.12	1年以内	2.36%	
合计		6,038,511,578.14		95.69%	

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

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	11,474,049,287.05	160,278,355.80	11,313,770,931.25	11,442,223,657.65	160,278,355.80	11,281,945,301.85
对联营、合营企业投资	1,906,606,458.68		1,906,606,458.68	1,863,172,948.15		1,863,172,948.15
合计	13,380,655,745.73	160,278,355.80	13,220,377,389.93	13,305,396,605.80	160,278,355.80	13,145,118,250.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
荆门市格林美新材料有限公司	8,447,629,273.38					8,447,629,273.38	
格林美高新技术北美子公司	6,670,350.00					6,670,350.00	
江西格林循环产业股份有限公司	562,425,736.70					562,425,736.70	
湖北省城市矿产资源循环利用工程技术研究中心	6,000,000.00					6,000,000.00	
格林美(浙江)动力电池回收有限公司	42,261,722.15					42,261,722.15	
格林美(武汉)城市矿山产业集团有限公司	1,101,400,000.00					1,101,400,000.00	
格林美(深圳)前海国际供应链管理有限公司	3,500,000.00					3,500,000.00	
格林美香港国际物流有限公司	267,319,812.80					267,319,812.80	
武汉动力电池再生技术有限公司	543,270,046.42					543,270,046.42	
淮安繁洋企业管理有限公司	242,766,734.20					242,766,734.20	160,278,355.80
格林美(深圳)环保科技有限公司	14,724,361.60					14,724,361.60	
对子公司高管的股权激励	43,977,264.60	31,825,629.40				75,802,894.00	
合计	11,281,945,301.85	31,825,629.40	0.00	0.00	0.00	11,313,770,931.25	160,278,355.80

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账)	本期增减变动								期末余额(账)	减值准备期末
		追加投	减少投	权益法	其他综	其他权	宣告发	计提减	其他		

	面 价 值)	资	资	下确认 的投资 损益	合收益 调整	益变动	放现金 股利或 利润	值准备		面 价 值)	余 额
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳市 本征方 程石墨 烯技术 股份有 限公司	47,922 ,999.5 1			- 65,278 .08						47,857 ,721.4 3	
储能电 站（湖 北）有 限公司	46,760 ,645.1 7			493,49 8.27						47,254 ,143.4 4	
株洲欧 科亿数 控精密 刀具股 份有限 公司	258,28 5,356. 97		17,537 ,571.2 4	11,524 ,048.9 0		- 5,951, 139.11	8,261, 750.00			238,05 8,945. 52	
江苏宁 达环保 股份有 限公司	129,85 1,782. 57			1,053, 765.95						130,90 5,548. 52	
北汽鹏 龙（沧 州）新 能源汽 车服务 股份有 限公司	13,682 ,408.9 3			- 586,15 6.63						13,096 ,252.3 0	
浙江德 威硬质 合金制 造有限 公司	182,24 0,293. 98			2,813, 698.30	- 17,830 .78		4,000, 000.00			181,03 6,161. 50	
深圳富 联智能 制造产 业创新 中心有 限公司	13,452 ,515.2 3			- 302,90 4.16						13,149 ,611.0 7	
湖南金 富力新 能源股 份有限 公司	63,726 ,888.0 2			- 1,773, 264.89						61,953 ,623.1 3	
恩泰环 保科技 （常 州）有 限公司	49,979 ,944.4 5			190,94 4.28						50,170 ,888.7 3	
武汉三 永格林 美汽车 零部件	7,419, 351.35			- 847,75 0.37						6,571, 600.98	

再制造有限公司											
格林美(江苏)钴业股份有限公司	1,049,850.76 1.97			- 34,435,199.91						1,015,415.56 2.06	
浙江伟明盛青能源新材料有限公司		101,136,400.00								101,136,400.00	
小计	1,863,172,948.15	101,136,400.00	17,537,571.24	- 21,934,598.34	- 17,830.78	- 5,951,139.11	12,261,750.00			1,906,606,458.68	
合计	1,863,172,948.15	101,136,400.00	17,537,571.24	- 21,934,598.34	- 17,830.78	- 5,951,139.11	12,261,750.00			1,906,606,458.68	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,239,631,661.73	1,217,088,492.37	1,598,382,427.17	1,470,784,012.32
合计	1,239,631,661.73	1,217,088,492.37	1,598,382,427.17	1,470,784,012.32

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	1,239,631,661.73		1,239,631,661.73
其中：			
三元前驱体	1,239,631,661.73		1,239,631,661.73
按经营地区分类	1,239,631,661.73		1,239,631,661.73
其中：			
市场或客户类型	1,239,631,661.73		1,239,631,661.73
其中：			
合同类型			
其中：			
按商品转让的时间分	1,239,631,661.73		1,239,631,661.73

类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计	1, 239, 631, 661. 73			1, 239, 631, 661. 73

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

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	-21, 934, 598. 34	97, 791, 547. 28
处置长期股权投资产生的投资收益	71, 657, 975. 93	98, 434, 959. 03
处置交易性金融资产取得的投资收益		3, 376, 015. 11
合计	49, 723, 377. 59	199, 602, 521. 42

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	25, 392, 117. 26	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	64, 108, 131. 94	

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-14,006,220.13	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,436,838.73	
减：所得税影响额	5,836,297.38	
少数股东权益影响额	4,799,212.67	
合计	67,295,357.75	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
增值税即征即退	4,176,936.81	符合国家政策，按标准持续享受的政府补助，因此界定为经常性损益的项目。

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.19%	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.84%	0.07	0.07

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）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净资产差异情况

适用 不适用

（2）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净资产差异情况

适用 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他