



宁德时代新能源科技股份有限公司

2023 年半年度报告

2023 年 7 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、高级管理人员保证本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。

公司负责人曾毓群、主管会计工作负责人及会计机构负责人郑舒声明：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。

本报告中涉及的未来发展规划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者理性投资，注意风险。

公司在本半年度报告中详细阐述了未来可能发生的有关风险因素及对策，详见“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”，敬请广大投资者予以关注。

公司需要遵守锂离子电池产业链相关业务的披露要求。

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 ..... | 6  |
| 第三节 管理层讨论与分析 .....    | 9  |
| 第四节 公司治理 .....        | 30 |
| 第五节 环境和社会责任 .....     | 33 |
| 第六节 重要事项 .....        | 41 |
| 第七节 股份变动及股东情况 .....   | 58 |
| 第八节 优先股相关情况 .....     | 64 |
| 第九节 债券相关情况 .....      | 65 |
| 第十节 财务报告 .....        | 68 |

## 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签字的 2023 年半年度报告原件。
- 二、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。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上备查文件的备置地点：公司住所（福建省宁德市蕉城区漳湾镇新港路 2 号）及深圳证券交易所（<http://www.szse.cn/>）。

## 释义

| 释义项          | 指 | 释义内容  |
|--------------|---|---|
| 本公司、公司、宁德时代  | 指 | 宁德时代新能源科技股份有限公司   |
| 瑞庭投资         | 指 | 厦门瑞庭投资有限公司  |
| 江苏时代         | 指 | 江苏时代新能源科技有限公司   |
| 四川时代         | 指 | 四川时代新能源科技有限公司   |
| 福鼎时代         | 指 | 福鼎时代新能源科技有限公司   |
| 蕉城时代         | 指 | 宁德蕉城时代新能源科技有限公司   |
| 青海时代         | 指 | 青海时代新能源科技有限公司   |
| 瑞庆时代         | 指 | 广东瑞庆时代新能源科技有限公司   |
| 瑞庭时代         | 指 | 瑞庭时代（上海）新能源科技有限公司   |
| 时代一汽         | 指 | 时代一汽动力电池有限公司  |
| 时代上汽         | 指 | 时代上汽动力电池有限公司  |
| 时代吉利         | 指 | 时代吉利（四川）动力电池有限公司  |
| 广东邦普         | 指 | 广东邦普循环科技有限公司  |
| 湖南邦普         | 指 | 湖南邦普循环科技有限公司  |
| 湖南邦普汽车循环     | 指 | 湖南邦普汽车循环有限公司  |
| 宁德安普         | 指 | 宁德安普环保科技有限公司  |
| 龙岩思康         | 指 | 龙岩思康新材料有限公司   |
| 时代思康         | 指 | 时代思康新材料有限公司   |
| SNE Research | 指 | 韩国新能源领域咨询公司，提供电池行业全球市场研究和咨询服务                                   |
| SMM          | 指 | 上海有色金属网   |
| 中国证监会        | 指 | 中国证券监督管理委员会   |
| 动力电池系统       | 指 | 动力电池里的电芯、模组/电箱、电池包  |
| 储能电池系统       | 指 | 储能电池里的电芯、模组/电箱、电池柜  |
| GWh          | 指 | 电功的单位，KWh 是度，1GWh=1,000,000KWh                                  |
| MWh          | 指 | 电功的单位，KWh 是度，1MWh=1,000KWh                                      |
| CTP          | 指 | Cell To Pack，无模组动力电池包   |
| BEV          | 指 | 英文：battery electric vehicle<br>中文：纯电动车                          |
| PHEV         | 指 | 英文 Plug-in hybrid electric vehicle<br>中文：插电式混合动力车               |
| HEV          | 指 | 英文：hybrid electric vehicle<br>中文：混合动力车                          |
| CLTC         | 指 | 英文：China light-duty vehicle test cycle<br>中文：中国轻型汽车行驶工况         |
| 巨潮资讯网        | 指 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 报告期          | 指 | 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日                                 |

注：本报告中若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

|           |   |      |        |
|-----------|---|------|--------|
| 股票简称      | 宁德时代                                      | 股票代码 | 300750 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所                                   |      |        |
| 公司的中文名称   | 宁德时代新能源科技股份有限公司                           |      |        |
| 公司的中文简称   | 宁德时代                                      |      |        |
| 公司的外文名称   | Contemporary Amperex Technology Co., Ltd. |      |        |
| 公司的外文名称缩写 | CATL                                      |      |        |
| 公司的法定代表人  | 曾毓群                                       |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书               | 证券事务代表              |
|------|---------------------|---------------------|
| 姓名   | 蒋理                  | 陈津                  |
| 联系地址 | 福建省宁德市蕉城区漳湾镇新港路 2 号 | 福建省宁德市蕉城区漳湾镇新港路 2 号 |
| 电话   | 0593-8901666        | 0593-8901666        |
| 传真   | 0593-8901999        | 0593-8901999        |
| 电子信箱 | CATL-IR@catl.com    | CATL-IR@catl.com    |

### 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

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

#### 4、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

追溯调整或重述原因：上年同期每股收益调整的原因系本公司 2023 年 4 月完成资本公积金转增股本，对上年同期指标进行重新计算。

|                            | 本报告期          | 上年同期          |               | 本报告期比上年同期增减  |
|----------------------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
|                            |               | 调整前           | 调整后           | 调整后          |
| 营业收入（万元）                   | 18,924,604.13 | 11,297,125.79 | 11,297,125.79 | 67.52%       |
| 归属于上市公司股东的净利润（万元）          | 2,071,726.45  | 816,803.46    | 816,803.46    | 153.64%      |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（万元） | 1,755,299.67  | 705,128.70    | 705,128.70    | 148.93%      |
| 经营活动产生的现金流量净额（万元）          | 3,707,036.98  | 1,868,234.30  | 1,868,234.30  | 98.42%       |
| 基本每股收益（元/股）                | 4.7201        | 3.5233        | 1.9574        | 141.14%      |
| 稀释每股收益（元/股）                | 4.7125        | 3.5047        | 1.9471        | 142.03%      |
| 加权平均净资产收益率                 | 12.31%        | 9.11%         | 9.11%         | 3.20%        |
|                            | 本报告期末         | 上年度末          |               | 本报告期末比上年度末增减 |
|                            |               | 调整前           | 调整后           | 调整后          |
| 总资产（万元）                    | 64,099,878.47 | 60,095,235.19 | 60,095,235.19 | 6.66%        |
| 归属于上市公司股东的净资产（万元）          | 17,021,913.94 | 16,448,125.16 | 16,448,125.16 | 3.49%        |

#### 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：万元

| 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）   | 112,907.08 |    |
| 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）                              | 285,224.51 |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益  | 4,051.35   |    |
| 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 | 26,735.92  |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   | 1,421.61   |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 11,165.34  |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   | -1,784.71  |    |
| 减：所得税影响额  | 83,275.06  |    |
| 少数股东权益影响额（税后）   | 40,019.28  |    |
| 合计  | 316,426.78 |    |

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

主要是公司对部分参股公司不具有重大影响后，按公允价值重新计量产生的损失。

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

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 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

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“锂离子电池产业链相关业务”的披露要求。

#### （一）报告期内公司所处行业情况

##### 1、公司行业分类

公司主要从事动力电池、储能电池和电池回收利用产品的研发、生产和销售。根据国家统计局发布的《国民经济行业分类与代码》（GB/T 4754-2017），公司属于门类“C 制造业”中的大类“C38 电气机械和器材制造业”中的小类“C3841 锂离子电池制造”。

##### 2、行业发展状况及发展趋势

报告期内，随着全球变暖趋势延续，“碳中和”转型必要性进一步凸显，以锂电池为代表的能源存储技术作为推动低碳清洁进程的关键要素，需求持续快速增长，未来市场前景广阔。

#### （1）电池系统行业

##### ①动力电池行业

受益于优质新能源车型的持续投放、充换电等基础设施的不断完善等因素，全球新能源车市场需求持续快速增长。根据中国汽车工业协会数据，2023 年 1-6 月我国新能源车销量为 374.7 万辆，同比增长 44.1%，新能源车渗透率达到 28.3%。根据欧洲汽车制造商协会数据，2023 年 1-6 月欧洲 31 国实现新能源乘用车注册量 141.9 万辆，同比增长 26.8%，新能源车渗透率为 21.5%。根据美国汽车创新联盟数据，2023 年一季度美国新能源轻型车实现销量 30.5 万辆，同比增长 56%，新能源车渗透率提升至 8.6%。

新能源车销量增长带动动力电池需求快速增长，根据 SNE Research 数据，2023 年 1-5 月全球动力电池使用量 237.6GWh，同比增长 52.3%。

##### ②储能电池行业

国内方面，报告期内，多个省份发布强化支持政策，共享储能示范省份持续增多，辅助服务费用纳入工商业用户电价，储能需求增长迅速。海外方面，美国明确储能投资退税政策细则，经济性显著提升；欧洲电力市场改革法案推动欧盟各国将储能纳入能源规划，刺激需求增长。根据 SMM 数据，报告期内，全球储能电池出货量为 87.0GWh，同比增长 122.0%。

#### （2）电池材料行业

电池材料的市场规模随动力及储能电池需求快速增长而相应扩大，根据 SMM 数据，2023 年 1-6 月我国锂离子电池正极材料产量 82.9 万吨，同比增长 31.8%；2023 年 1-6 月我国回收废旧锂离子电池及材料共 25.0 万吨，同比增长 90.8%。

### 3、公司行业地位

公司是全球领先的动力电池和储能电池企业。在动力电池领域，根据 SNE Research 数据，公司 2017 至 2022 年连续 6 年动力电池使用量排名全球第一，2023 年 1-5 月公司动力电池使用量全球市占率为 36.3%，较去年同期提升 1.7 个百分点，仍排名全球第一；在储能领域，根据 SNE Research 数据，公司 2021、2022 年连续 2 年储能电池出货量排名全球第一。2023 年 1-6 月，根据 SMM 数据，公司储能电芯产量排名全球第一。

#### （二）公司从事的主要业务

##### 1、主要业务

公司是全球领先的新能源创新科技公司，主要从事动力电池及储能电池的研发、生产及销售，以推动固定式化石能源替代、移动式化石能源替代，并以电动化+智能化为核心，推动市场应用的集成创新。公司在电池材料、电池系统、电池回收等产业链领域拥有核心技术优势及前瞻性研发布局，致力于通过材料及材料体系创新、系统结构创新、绿色极限制造创新及商业模式创新为全球新能源应用提供一流的解决方案和服务。

##### 2、主要产品及其用途

公司主要产品包括电池系统及相关电池材料。

###### （1）电池系统

###### ①动力电池系统

公司动力电池产品包括电芯、模组/电箱及电池包。公司可提供凝聚态电池、三元高镍电池、三元高压中镍电池、M3P 电池、磷酸铁锂电池以及钠离子电池等覆盖不同能量密度区间的多种化学体系产品系列，能满足快充、长寿命、长续航、高安全、宽温度适应性等多种功能需求。公司根据应用领域及客户要求，通过定制或联合研发等方式设计个性化产品方案，以满足客户对产品性能的不同需求。

乘用车应用领域，公司产品可应用于 BEV、PHEV、HEV 等不同细分市场，广泛应用于私家车、运营车等领域。

商业应用领域，公司产品可应用于道路客运、城市配送、重载运输、道路清洁等客车及商用车领域，叉车、装载机、挖掘机等工程机械领域，以及电动自行车、电动摩托车、无人机等应用场景，此外，还可应用于电动船舶、电动飞机等领域。

## ②储能电池系统

公司储能电池产品可用于发电侧、输配电侧与用户侧领域。公司基于储能的应用场景，针对性地开发了应用独特技术的储能专用电芯，并结合智能液冷控温技术、高成组 CTP 技术、无热扩散技术，推出了具备高充放电效率、长寿命、高集成和高安全特点的户外系统 EnerOne 与 EnerOne Plus、针对全气候场景的 EnerC 等产品，可提供从电芯部件到完整储能电池系统的全系列产品。此外，公司推出的零辅源光储融合解决方案可提升储能系统运营效率、响应速度和安全性能。

### （2）电池材料

公司电池材料产品包括生产动力电池、储能电池所需的部分主要原材料。公司亦通过回收方式，对废旧电池中的镍、钴、锰、锂等金属材料及其他材料通过加工、提纯、合成等工艺，生产锂电池生产所需的三元前驱体、碳酸锂等材料，并将收集后的铜、铝等金属材料回收利用，使电池生产所需的关键金属资源实现有效循环利用。

此外，为进一步保障电池生产所需的上游关键资源及材料供应，公司通过自建、参股、合资、收购等多种方式参与锂、镍、钴、磷等电池矿产资源及相关产品的投资、建设及运营。

### （三）经营模式

公司拥有独立的研发、采购、生产和销售体系，主要通过销售动力电池、储能电池和电池材料等产品实现盈利。研发方面，公司建立了全面、先进的研发体系，形成以自主研发为主、外部合作为辅的研发模式，通过数字化、智能化的方式，紧紧围绕材料及材料体系、系统结构、绿色极限制造和商业模式开展技术创新，以引领行业技术发展。采购方面，公司通过严格的评估和考核程序遴选合格供应商，并通过技术合作、长期协议、合资合作、投资参股等方式与供应商紧密合作，以保证原料、设备的技术先进性、产品可靠性以及成本竞争力。生产销售方面，公司综合考虑客户需求及季节性销售特征安排生产，通过绿色极限制造的方式在提升生产效率的同时降低自身碳排放；同时，公司致力于电动化与智能化的集成应用创新，为客户提供各种场景下的新能源应用解决方案和服务。

报告期内，公司的主要经营模式未发生重大变化。

### （四）主要的业绩驱动因素

#### 1、新能源行业快速发展

动力电池方面，随着优质新能源车型的持续投放和消费者认可度提升，各国对新能源车市场重视度不断提高，全球新能源车市场持续增长，带动动力电池行业规模快速提升。根据 SNE Research 数据，2023 年 1-5 月，全球新能源车注册数为 484.6 万辆，同比增长 43.0%。

储能电池方面，随着各国储能支持政策实施、储能经济性持续改善及新能源发电装机占比提升，储能电池市场需求迎来快速增长。

## 2、公司市场竞争力进一步增强

公司坚持技术领先、运营卓越、服务优秀的经营理念，为全球客户提供一流产品及解决方案，保持动力电池、储能业务全球领先的行业地位。基于创新基因、深刻行业洞察、深化经营管理，公司在技术升级、客户合作、供应链管理、成本控制等方面有较强的竞争优势，以此追求高质量的稳步发展。报告期内，公司持续推动“四大创新”，麒麟电池实现量产交付，钠电池宣布首发车型，推进 M3P 电池产业化，发布凝聚态电池、零辅源光储直流耦合解决方案等新技术，积极推进电动船舶、电动飞机新动力领域应用；加强客户战略合作，海外市占率实现持续提升并持续获得客户定点；供应链管理方面，公司通过联合开发、技术输出等方式加强供应链技术赋能、带动供应链降本；践行绿色极限制造，通过新一代产线及高效运营管理大幅提升生产效率、提高产品质量；积极推动全面电动化，通过商业模式创新助推绿色、清洁能源更广泛的应用。

## 二、核心竞争力分析

### （一）研发创新持续领先

公司高度重视产品、技术、工艺的研发，研发范围涵盖材料研发、产品研发、工程设计、测试分析、智能制造、信息系统、项目管理等各个领域，公司基于对电化学的深度理解，以强大算力、先进算法、海量数据为基础，研发测试和实车反馈互相印证的研发闭环，通过数字化研发手段提升研发效率，不断推进材料及材料体系创新、系统结构创新、绿色极限制造创新，整体研发及技术创新能力在行业内处于领先地位。报告期内，公司凭借技术创新，成为锂电行业及福建省首个获得中国工业领域最高奖项“中国工业大奖”的企业；凭借麒麟电池技术，荣获由德国汽车管理中心发起的汽车创新奖“最具创新力车企供应商——动力总成”类别大奖。截至报告期末，公司拥有研发技术人员 17,998 名，其中，拥有博士学历的 283 名、硕士学历的 2,972 名；截至 2023 年 6 月 30 日，公司拥有 6,821 项境内专利及 1,415 项境外专利，正在申请的境内和境外专利合计 13,803 项。

### （二）引领绿色极限制造

公司致力于打造领先的极限制造体系，拥有全球锂电行业仅有的两座“灯塔工厂”。公司从产品质量、生产效率、安全保障等方面入手着力提升制造能力，利用先进分析、数字孪生仿真、5G 和边缘计算/云计算等技术，创新性推进工艺、设计智能化，对生产制造体系不断进行升级、迭代。报告期内，公司新一代产线在多个基地拓展应用，实现工艺、工程升级，较原有产线大幅提升产能，降低单位投资额，实现产品质量上新的台阶。

### （三）打造韧性供应链

公司积极打造高效敏捷、技术创新、持续降本和绿色低碳的韧性供应链。公司已通过技术赋能、合资合作、投资参股等方式，在正极材料、负极材料、隔膜、电解液等材料及设备等上游重要环节与优质

供应商进行深度合作，在确保重要原材料及设备供应安全、成本可控的同时，与供应商共同推进新技术研发及产能布局，共同打造具有持续竞争力的锂电产业链。

#### （四）深度全面客户覆盖

动力电池方面，公司拥有最广泛的客户群体覆盖，助力客户打造全球领先的竞争力，在海外，公司与 Tesla、BMW、Daimler、Stellantis、VW、Volvo、Ford、Hyundai、Honda 等车企深化全球合作，在国内，公司与上汽、蔚来、理想、吉利、宇通、徐工集团等车企强化合作关系。储能电池方面，公司加大各环节客户覆盖，在海外，与 Tesla、Fluence、Wärtsilä、Flexgen、Sungrow、Hyosung 等全球新能源行业领先客户深度开展多区域、多领域的业务合作；在国内，与国家能源集团、国家电力投资集团、中国华能、中国华电、中国广核集团、中国长江三峡集团、中国能源建设集团等在新能源领域合作达成战略合作协议。中型电池方面，公司推进家储、工商业储能、电动二轮、无人机、电动工具等细分市场发展。此外，公司还在多个场景推动市场应用集成创新。

### 三、主营业务分析

#### 1、概述

报告期内，公司通过强化组织建设，深化经营管理，优化运营安排，优化高效研发体系，持续推出新技术新产品，持续完善资源布局，践行绿色低碳发展，为客户提供一流的产品解决方案及服务，实现业务快速发展。

报告期内，公司实现营业总收入 1,892.46 亿元，同比增长 67.52%，归属于上市公司股东的净利润为 207.17 亿元，同比增长 153.64%。

##### （1）产品技术持续升级

公司持续加大研发投入，2023 年 1-6 月，研发费用投入达 98.50 亿元，同比增长 70.77%。动力电池方面，公司无热扩散技术电池产品持续获得国内外客户认可，并批量应用；麒麟电池已实现量产装车，助力 CLTC 综合工况续航 1,000Km 以上车型的上市；发布全新的凝聚态电池，拓宽以高安全和轻量化为核心的应用场景；宣布 4C 麒麟电池首发平台和钠离子电池首发车型，推进 M3P 产业化。储能电池方面，公司 EnerOne、EnerC 产品持续大批量出货，升级产品 EnerOne Plus 较上一代产品能量密度与充放电效率持续提升。公司推出零辅源光储直流耦合解决方案，推进集长寿命、高安全、高效率多种优势的储能产品应用。

##### （2）海外市占率持续提升

根据 SNE Research 数据，2023 年 1-5 月公司动力电池使用量全球市占率达 36.3%，比去年同期提升 1.7 个百分点。得益于公司技术、产品、服务持续获得客户认可，前期海外客户定点陆续交付，2023 年 1-5 月公司海外动力电池使用量市占率达 27.3%，比去年同期提升 6.9 个百分点。公司境内外客户合作持续

深化，进一步获得多家海外主流车企新定点，并与多家海外储能客户达成战略合作。

### （3）完善资源布局

公司通过自制开采、投资入股、合资合作、回收利用等方式进一步完善电池矿产资源和上游材料领域布局，打造供应链韧性。报告期内，公司持续推动锂、镍、磷等资源项目的投资、建设和运营，取得雅江县斯诺威矿业发展有限公司 100%股权，江西宜春含锂瓷土矿等项目顺利推进。

### （4）践行可持续发展

公司作为全球领先的新能源创新科技企业，践行并推动产业链绿色低碳转型。报告期内，公司发布了零碳战略目标，致力于成为全球首个实现零碳的电池头部企业。继四川时代宜宾工厂获全球知名认证机构 SGS 认证成为全球首家零碳工厂之后，报告期内，时代吉利获得 TÜV 莱茵颁发的碳中和认证证书。此外，全球电池联盟在世界经济论坛上发布了全球首个“电池护照”试点成果，公司作为主要成员单位参与了本次试点，并展示了公司在电池护照配套体系建设和全供应链数据管理工作方面的阶段性成果。

## 2、主要财务数据同比变动情况

单位：万元

|               | 本报告期          | 上年同期          | 同比增减    | 变动原因                                 |
|---------------|---------------|---------------|---------|--------------------------------------|
| 营业收入          | 18,924,604.13 | 11,297,125.79 | 67.52%  | 业务规模增长                               |
| 营业成本          | 14,830,593.41 | 9,187,335.12  | 61.42%  | 随销售增长相应增加                            |
| 销售费用          | 669,975.67    | 346,758.52    | 93.21%  | 计提的售后综合服务费同比增加                       |
| 管理费用          | 451,228.05    | 265,022.61    | 70.26%  | 随业务规模增长相应增长                          |
| 财务费用          | -315,934.63   | -35,783.53    | 782.91% | 现金管理收益增加；持有的外币货币性项目因外币汇率变动所产生的汇兑收益增加 |
| 所得税费用         | 399,587.52    | 203,981.29    | 95.89%  | 随着利润总额增长相应增长                         |
| 研发投入          | 985,008.67    | 576,809.31    | 70.77%  | 公司持续加大研发投入，研发项目增多及研发团队扩大，支出较上期增加     |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 3,707,036.98  | 1,868,234.30  | 98.42%  | 销售规模增长，销售回款增加                        |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,211,738.28 | -3,091,782.96 | 60.81%  | 公司根据业务规划进行产能投资                       |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 618,578.37    | 6,227,959.42  | -90.07% | 上期向特定对象发行股票募集资金                      |
| 现金及现金等价物净增加额  | 3,467,406.44  | 5,122,758.49  | -32.31% | 上期向特定对象发行股票募集资金                      |

## 3、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。

#### 4、占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：万元

|         | 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 |
|---------|---------------|---------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务  |               |               |        |             |             |            |
| 动力电池系统  | 13,941,821.61 | 11,104,011.14 | 20.35% | 76.16%      | 65.13%      | 5.31%      |
| 储能电池系统  | 2,798,513.71  | 2,201,803.19  | 21.32% | 119.73%     | 84.76%      | 14.89%     |
| 电池材料及回收 | 1,268,227.48  | 1,053,204.89  | 16.95% | 6.41%       | 11.47%      | -3.77%     |
| 电池矿产资源  | 285,237.28    | 251,212.65    | 11.93% | 62.83%      | 79.64%      | -8.24%     |

#### 5、公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“锂离子电池产业链相关业务”的披露要求

(1) 报告期内上市公司从事锂离子电池产业链相关业务的海外销售收入占同期营业收入 30%以上

适用 不适用

报告期内，公司销售境外的主要产品为电池系统，较上年同期相比未发生明显变化。公司境外收入 6,716,893.71 万元，占本期营业收入 35.49%，主要为随着公司海外业务持续拓展，前期海外客户定点陆续交付，因此境外销售收入相应增长。公司主要业务地区的当地汇率及关税等经济政策未发生重大变化，境外客户回款情况正常。

(2) 占公司营业收入 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：万元

|              | 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 |
|--------------|---------------|---------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分业务          |               |               |        |             |             |            |
| 电气机械及器材制造业   | 18,639,366.85 | 14,579,380.76 | 21.78% | 67.59%      | 61.14%      | 3.13%      |
| 采选冶炼行业       | 285,237.28    | 251,212.65    | 11.93% | 62.83%      | 79.64%      | -8.24%     |
| 分产品          |               |               |        |             |             |            |
| 动力电池系统       | 13,941,821.61 | 11,104,011.14 | 20.35% | 76.16%      | 65.13%      | 5.31%      |
| 储能电池系统       | 2,798,513.71  | 2,201,803.19  | 21.32% | 119.73%     | 84.76%      | 14.89%     |
| 电池材料及回收      | 1,268,227.48  | 1,053,204.89  | 16.95% | 6.41%       | 11.47%      | -3.77%     |
| 电池矿产资源       | 285,237.28    | 251,212.65    | 11.93% | 62.83%      | 79.64%      | -8.24%     |
| 分地区          |               |               |        |             |             |            |
| 境内---电池业务    | 10,171,947.26 | 8,115,027.84  | 20.22% | 46.10%      | 34.63%      | 6.80%      |
| ---电池材料及回收业务 | 1,268,224.71  | 1,053,203.72  | 16.95% | 6.41%       | 11.47%      | -3.77%     |
| 境外---电池业务    | 6,568,388.06  | 5,190,786.48  | 20.97% | 195.15%     | 174.89%     | 5.82%      |

(3) 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 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(4) 占公司最近一个会计年度销售收入 30%以上产品的销售均价较期初变动幅度超过 30%的

适用 不适用

(5) 不同产品或业务的产销情况

|           | 产能  | 在建产能 | 产能利用率 | 产量  |
|-----------|-----|------|-------|-----|
| 分业务       |     |      |       |     |
| 电池系统（GWh） | 254 | 100  | 60.5% | 154 |

注：产能为 2023 年上半年数据。

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：万元

|          | 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     | 141,769.93  | 5.57%   | 部分参股公司股权出售；权益法核算的长期股权投资收益                    | 否        |
| 公允价值变动收益 | 21,328.34   | 0.84%   |  | 否        |
| 资产减值损失   | -190,349.37 | -7.47%  | 存货成本高于其可变现净值计算的存货跌价准备；固定资产可回收金额低于账面价值计算的减值准备 | 否        |
| 信用减值损失   | 22,150.65   | 0.87%   | 按照预期损失率计算减值损失                                | 否        |
| 营业外收入    | 30,013.55   | 1.18%   |  | 否        |
| 营业外支出    | 18,848.21   | 0.74%   |  | 否        |
| 其他收益     | 300,158.26  | 11.79%  |  | 否        |

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：万元

|      | 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 | 21,958,204.25 | 34.26% | 19,104,340.95 | 31.79% | 2.47%  | 无重大变化                                 |
| 应收账款 | 6,151,672.36  | 9.60%  | 5,796,651.69  | 9.65%  | -0.05% | 无重大变化                                 |
| 存货   | 4,891,048.82  | 7.63%  | 7,666,889.88  | 12.76% | -5.13% | (1) 公司持续加强存货周转，优化库存管理；(2) 上游部分原材料价格下降 |



|        |               |        |               |        |        |                                       |
|--------|---------------|--------|---------------|--------|--------|---------------------------------------|
| 长期股权投资 | 4,282,090.00  | 6.68%  | 1,759,520.74  | 2.93%  | 3.75%  | 主要系新增持有洛阳栾川钼业集团股份有限公司（以下简称“洛阳钼业”）部分股份 |
| 固定资产   | 10,269,433.55 | 16.02% | 8,907,083.47  | 14.82% | 1.20%  | 无重大变化                                 |
| 在建工程   | 3,267,044.40  | 5.10%  | 3,539,765.06  | 5.89%  | -0.79% | 无重大变化                                 |
| 短期借款   | 1,665,655.30  | 2.60%  | 1,441,540.25  | 2.40%  | 0.20%  | 无重大变化                                 |
| 合同负债   | 2,213,441.19  | 3.45%  | 2,244,478.53  | 3.73%  | -0.28% | 无重大变化                                 |
| 长期借款   | 7,491,043.03  | 11.69% | 5,909,935.84  | 9.83%  | 1.86%  | 无重大变化                                 |
| 应付票据   | 8,670,131.70  | 13.53% | 12,622,946.82 | 21.00% | -7.47% | 票据到期支付                                |

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：万元

| 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          |
|---------------------|--------------|------------|---------------|---------|--------------|--------------|-----------|--------------|
| <b>金融资产</b>         |              |            |               |         |              |              |           |              |
| 1.交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 198,132.81   |            |               |         |              | 160,977.24   | -27.63    | 37,127.93    |
| 2.衍生金融资产            | 57,563.80    |            | -476,200.30   |         | 6,516,680.02 | 1,677,821.18 |           | -476,200.30  |
| 3.其他权益工具投资          | 2,049,126.42 |            | 517,300.81    |         | 97,572.00    | 462,034.36   | 64,000.00 | 1,716,457.48 |
| 4.其他非流动金融资产         | 264,530.66   | 21,328.34  |               |         | 3,500.00     |              |           | 289,359.00   |
| 5.应收款项融资            | 1,896,571.46 |            | -11,219.07    |         | 230,330.76   |              |           | 2,120,717.16 |
| 上述合计                | 4,465,925.14 | 21,328.34  | 29,881.44     |         | 6,848,082.78 | 2,300,832.78 | 63,972.37 | 3,687,461.28 |
| <b>金融负债</b>         |              |            |               |         | 2,674,870.65 |              |           | 2,674,870.65 |

其他变动的内容：其他权益工具投资的其他变动由于对部分参股公司不具有重大影响转入。

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

单位：万元

| 项目   | 期末账面价值       | 受限原因                       |
|------|--------------|----------------------------|
| 货币资金 | 2,727,866.08 | 保证金、质押的存单及定期存款             |
| 应收票据 | 422,134.55   | 已质押但尚未到期的应收票据              |
| 固定资产 | 841,991.76   | 以机器设备及房屋建筑物作为抵押取得银行综合授信及借款 |
| 无形资产 | 151,952.05   | 以土地使用权作为抵押取得银行综合授信及借款      |
| 在建工程 | 54,614.08    | 以在建工程作为抵押物向出租方取得借款         |
| 股权投资 | 699,357.66   | 限售股票及转融通相关资产               |
| 合计   | 4,897,916.19 |                            |

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（万元）   | 上年同期投资额（万元）  | 变动幅度    |
|--------------|--------------|---------|
| 2,024,952.10 | 3,064,592.20 | -33.92% |

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：万元

| 被投资公司名称 | 主要业务 | 投资方式 | 投资金额 | 持股比例 | 资金来源 | 合作方 | 投资期限 | 产品类型 | 截至资产负债表日的进展情况 | 预计收益 | 本期投资盈亏 | 是否涉诉 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|---------|------|------|------|------|------|-----|------|------|---------------|------|--------|------|----------|----------|
|---------|------|------|------|------|------|-----|------|------|---------------|------|--------|------|----------|----------|

|                        |                                |    |              |         |   |                          |    |     |   |     |     |   |                 |                     |
|------------------------|--------------------------------|----|--------------|---------|---|--------------------------|----|-----|---|-----|-----|---|-----------------|---------------------|
| 洛阳矿业集团有限公司（以下简称“洛矿集团”） | 矿产品的销售、投资管理；矿产资源采选、冶炼、深加工；房屋租赁 | 收购 | 2,674,870.65 | 100.00% | 无 | 洛阳投资控股集团有限公司（以下简称“国宏集团”） | 长期 | 不适用 | 股权已交割，公司通过子公司四川时代全资收购洛矿集团实现间接持有洛阳铝业 24.68% 股权 | 不适用 | 不适用 | 否 | 2023 年 3 月 10 日 | 巨潮资讯网，公告编号：2023-031 |
|------------------------|--------------------------------|----|--------------|---------|---|--------------------------|----|-----|---|-----|-----|---|-----------------|---------------------|

### 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

单位：万元

| 项目名称          | 投资方式 | 是否固定资产投资 | 投资项目涉及行业   | 本报告期投入金额   | 截至报告期末累计实际投入金额 | 资金来源       | 项目进度 | 预计收益 | 截止报告期末累计实现的收益 | 未达到计划进度和预计收益的原因 | 披露日期（如有）  | 披露索引（如有）                              |
|---------------|------|----------|------------|------------|----------------|------------|------|------|---------------|-----------------|---|---------------------------------------|
| 四川时代新能源电池生产项目 | 自建   | 是        | 电器机械及器材制造业 | 227,591.04 | 2,257,144.03   | 自有、自筹及募集资金 | 建设中  | 不适用  | 不适用           | 尚在建设中           | 2019 年 9 月 26 日、2020 年 12 月 29 日、2021 年 2 月 2 日 | 巨潮资讯网，公告编号：2019-080、2020-112、2021-007 |

|                  |    |    |              |            |              |            |     |     |     |     |                         |                              |
|------------------|----|----|--------------|------------|--------------|------------|-----|-----|-----|-----|-------------------------|------------------------------|
| 江苏时代新能源电池生产项目    | 自建 | 是  | 电器机械及器材制造业   | 51,640.84  | 1,905,966.58 | 自有、自筹及募集资金 | 建设中 | 不适用 | 不适用 | 尚在中 | 2018年11月29日、2020年12月29日 | 巨潮资讯网，公告编号：2018-052、2020-114 |
| 福鼎时代新能源电池生产项目    | 自建 | 是  | 电器机械及器材制造业   | 252,525.80 | 1,843,822.28 | 自有、自筹及募集资金 | 建设中 | 不适用 | 不适用 | 尚在中 | 2020年12月29日             | 巨潮资讯网，公告编号：2020-113          |
| 宜昌邦普一体化电池材料产业园项目 | 自建 | 是  | 锂离子电池正极材料制造业 | 229,026.61 | 874,839.99   | 自有及自筹资金    | 建设中 | 不适用 | 不适用 | 尚在中 | 2021年10月12日             | 巨潮资讯网，公告编号：2021-100          |
| 三江时代新能源电池生产项目    | 自建 | 是  | 电器机械及器材制造业   | 97,249.74  | 232,966.53   | 自有及自筹资金    | 建设中 | 不适用 | 不适用 | 尚在中 | 2021年12月30日             | 巨潮资讯网，公告编号：2021-156          |
| 广东宁德邦普一体化新材料产业项目 | 自建 | 是  | 锂离子电池正极材料制造业 | 47,471.07  | 47,471.07    | 自有及自筹资金    | 建设中 | 不适用 | 不适用 | 尚在中 | 2023年1月29日              | 巨潮资讯网，公告编号：2023-004          |
| 合计               | -- | -- | --           | 905,505.11 | 7,162,210.47 | --         | --  | --  | --  | --  | --                      | --                           |

#### 4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：万元

| 资产类别      | 初始投资成本     | 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   | 累计投资收益 | 其他变动   | 期末金额      | 资金来源 |
|-----------|------------|------------|---------------|----------|------------|--------|--------|-----------|------|
| 1.交易性金融资产 | 198,025.24 |            |               |          | 160,977.24 |        | -27.63 | 37,127.93 | 自有资金 |

|             |               |           |             |              |              |  |           |              |      |
|-------------|---------------|-----------|-------------|--------------|--------------|--|-----------|--------------|------|
| 2.衍生金融资产    | 10,945,897.99 |           | -476,200.30 | 6,516,680.02 | 1,677,821.18 |  |           | -476,200.30  | 自有资金 |
| 3.其他权益工具投资  | 1,199,156.67  |           | 517,300.81  | 97,572.00    | 462,034.36   |  | 64,000.00 | 1,716,457.48 | 自有资金 |
| 4.其他非流动金融资产 | 220,720.00    | 21,328.34 |             | 3,500.00     |              |  |           | 289,359.00   | 自有资金 |
| 5.应收款项融资    | 2,131,936.24  |           | -11,219.07  | 230,330.76   |              |  |           | 2,120,717.16 | 自有资金 |
| 合计          | 14,695,736.14 | 21,328.34 | 29,881.44   | 6,848,082.78 | 2,300,832.78 |  | 63,972.37 | 3,687,461.28 | --   |

其他变动的内容：其他权益工具投资的其他变动由于对部分参股公司不具有重大影响转入。

## 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

单位：万元

|                 |              |
|-----------------|--------------|
| 募集资金总额          | 6,448,788.45 |
| 报告期投入募集资金总额     | 1,957,655.18 |
| 已累计投入募集资金总额     | 5,343,523.60 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0            |
| 累计变更用途的募集资金总额   | 380,000.00   |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 5.89%        |

#### 募集资金总体使用情况说明

- 经中国证监会《关于核准宁德时代新能源科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2020〕1268号）核准，公司非公开发行人民币普通股 122,360,248 股，募集资金总额人民币 1,969,999.99 万元，扣除各项发行费用人民币 8,222.86 万元（不含税），实际募集资金净额为人民币 1,961,777.13 万元。上述资金到位情况已由致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并已于 2020 年 7 月 10 日出具“致同验字(2020)第 351ZC00213 号”《验资报告》。
- 经中国证监会《关于同意宁德时代新能源科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕901 号）核准，公司向特定对象发行人民币普通股 109,756,097 股，募集资金总额人民币 4,499,999.98 万元，扣除各项发行费用人民币 12,988.66 万元（不含税），实际募集资金净额为人民币 4,487,011.32 万元。上述资金到位情况已由致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并已于 2022 年 6 月 21 日出具“致同验字（2022）第 351C000348 号”《验资报告》。
- 上述募集资金已经全部存放于募集资金专户管理，并与保荐机构、存放募集资金的商业银行签署了募集资金监管协议。
- 截至 2023 年 6 月 30 日，公司已累计投入募集资金总额 5,343,523.60 万元，其中 2020 年非公开发行股票募集资金使用项目累计投入 2,018,712.04 万元，2022 年向特定对象发行股票募集资金使用项目累计投入 3,324,811.55 万元，合计尚未使用募集资金 1,219,868.53 万元（含扣除手续费后的相关利息收入）。

### (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

| 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  | 截止报告期末累计实现的效益 | 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                    |                |            |            |            |               |                       |               |            |               |          |               |
| 宁德时代湖西锂离子电池扩建项目           | 否              | 400,000    | 400,000    | 0          | 409,578.97    | 102.39%               | 2022年4月1日     | 49,661.68  | 160,334.39    | 是        | 否             |
| 四川时代动力电池项目一期              | 是              | 300,000    | 150,000    | 0          | 158,247.17    | 105.50%               | 2021年12月1日    | 76,706.15  | 243,150.76    | 是        | 否             |
| 电化学储能前沿技术储备研发项目           | 否              | 200,000    | 200,000    | 133,729.26 | 215,575.53    | 107.79%               | 2025年2月25日    | 不适用        | 不适用           | 不适用      | 否             |
| 补充流动资金                    | 否              | 511,777.13 | 511,777.13 | 0          | 512,134.31    | 100.07%               | 不适用           | 不适用        | 不适用           | 不适用      | 否             |
| 江苏时代动力及储能锂离子电池研发与生产项目（三期） | 是              | 550,000    | 320,000    | 17,239.76  | 337,658.14    | 105.52%               | 2022年1月1日     | 7,113.21   | 478,378.29    | 是        | 否             |
| 江苏时代动力及储能锂离子电池研发与生产项目（四期） | 是              | 0          | 380,000    | 14.24      | 385,517.92    | 101.45%               | 2024年12月1日    | 195,609.09 | 472,770.79    | 是        | 否             |
| 江苏时代动力及储能锂离子电池研发与生产项目（四期） | 否              | 650,000    | 650,000    | 418,144.20 | 466,523.08    | 71.77%                |               |            |               |          |               |
| 福鼎时代锂离子电池生产基地项目           | 否              | 1,520,000  | 1,520,000  | 624,321.59 | 1,436,861.81  | 94.53%                | 2024年12月1日    | 242,819.58 | 396,064.64    | 是        | 否             |

|  |     |              |              |              |              |         |           |            |              |     |    |
|--|-----|--------------|--------------|--------------|--------------|---------|-----------|------------|--------------|-----|----|
| 广东瑞庆时代锂离子动力电池生产项目一期                            | 否   | 1,170,000    | 1,170,000    | 435,619.48   | 556,295.67   | 47.55%  | 2024年6月1日 | 143,614    | 286,232.42   | 是   | 否  |
| 宁德时代新能源先进技术研发与应用项目                             | 否   | 687,011.32   | 687,011.32   | 287,191.87   | 404,353.71   | 58.86%  | 2026年7月1日 | 不适用        | 不适用          | 不适用 | 否  |
| 宁德蕉城时代锂离子动力电池生产基地项目（车里湾项目）                     | 否   | 460,000      | 460,000      | 41,394.77    | 460,777.28   | 100.17% | 2024年6月1日 | 34,715.95  | 60,473.1     | 不适用 | 否  |
| 承诺投资项目小计                                       | --  | 6,448,788.45 | 6,448,788.45 | 1,957,655.18 | 5,343,523.60 | --      | --        | 750,239.66 | 2,097,404.39 | --  | -- |
| 超募资金投向   |     |              |              |              |              |         |           |            |              |     |    |
| 无  |     |              |              |              |              |         |           |            |              |     |    |
| 合计   | --  | 6,448,788.45 | 6,448,788.45 | 1,957,655.18 | 5,343,523.60 | --      | --        | 750,239.66 | 2,097,404.39 | --  | -- |
| 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”选择“不适用”的原因） | 不适用 |              |              |              |              |         |           |            |              |     |    |
| 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   | 不适用  |
| 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  | <p>适用</p> <p>1、2020 年非公开发行股票募集资金：2020 年 7 月 21 日，公司第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用非公开发行股票募集资金置换先期投入募集资金投资项目的自筹资金人民币 112,164.25 万元。致同会计师事务所（特殊普通合伙）对宁德时代以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况进行了审验，并出具了《关于宁德时代新能源科技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鉴证报告》（致同专字（2020）第 351ZA08111 号）。公司保荐机构、监事会、独立董事对上述以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金事项均发表了明确的同意意见。</p> <p>2、2022 年向特定对象发行股票募集资金：2022 年 6 月 27 日，公司第三届董事会第六次会议审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用向特定对象发行股票募集资金置换先期投入募投项目的自筹资金人民币 1,310,626.28 万元。致同会计师事务所（特殊普通合伙）对宁德时代以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况进行了审验，并出具了《关于宁德时代新能源科技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鉴证报告》（致同专字（2022）第 351A013172 号）。公司保荐机构、监事会、独立董事对上述以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金事项均发表了明确的同意意见。</p> |
| 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  |



|                             |  |
|-----------------------------|--|
| <p>尚未使用的募集资金用途及去向</p>       | <p>1、2020 年非公开发行股票募集资金：2023 年 6 月 21 日，公司召开的第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于 2020 年度非公开发行股票募投项目结项并注销募集资金专项账户的议案》，截至 2023 年 3 月 31 日，公司 2020 年度非公开发行股票募集资金已全部使用完毕，募集资金专户内已无余额，同意公司对 2020 年度非公开发行股票募投项目进行结项并办理募集资金专户注销手续。上述事项经董事会审议通过后，截至 2023 年 6 月 30 日，公司尚未完成募集资金专户的销户流程，在此期间募集资金专户收到 2023 年第二季度结息 0.08 万元，故账户内留有少量余额。根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》相关规定，节余募集资金（包括利息收入）金额低于 500 万元且低于该项目募集资金净额 5%的，可以豁免履行董事会审议及保荐机构发表同意意见等程序，其使用情况应当在年度报告中披露。截至本报告出具日，公司已完成 2020 年度非公开发行股票募集资金专户的销户手续，上述因结息产生的余额及销户利息已转入公司一般账户用于公司永久性补充流动资金。</p> <p>2、2022 年向特定对象发行股票募集资金：除用于现金管理的 70.93 亿元金额外，其余尚未使用的募集资金存放在公司募集资金专户内。截至 2023 年 6 月 30 日募集资金专户余额为 510,568.53 万元。前述尚未使用的募集资金未来将全部投入承诺募投项目，并根据募投项目建设进度及资金需求，妥善安排使用计划。</p> |
| <p>募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况</p> | <p>公司严格按照《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等监管要求和公司《募集资金管理制度》的规定进行募集资金管理，并及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放与使用情况，不存在募集资金管理违规情况。</p>  |

注：上表中募投项目投资进度超过 100%部分为募集资金产生的利息投入。

(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 |
|---------------------------|---|-------------------|------------|-----------------|---------------------|-----------------|------------|----------|-------------------|
| 江苏时代动力及储能锂离子电池研发与生产项目（四期） | 江苏时代动力及储能锂离子电池研发与生产项目（三期）、四川时代动力电池项目一期  | 380,000           | 14.24      | 385,517.92      | 101.45 %            | 2024 年 12 月 1 日 | 195,609.09 | 是        | 否                 |
| 合计                        | --  | 380,000           | 14.24      | 385,517.92      | --                  | --              | 195,609.09 | --       | --                |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目) | 经公司于 2021 年 4 月 26 日召开的第二届董事会第二十八次会议及 2021 年 5 月 21 日召开的 2020 年度股东大会审议通过，新增“江苏时代动力及储能锂离子电池研发与生产项目（四期）”作为公司 2020 年度非公开发行股票募集资金投资项目，项目总投资 116.5 亿元，其中拟使用募集资金 38 亿元，占 2020 年非公开发行募集资金的 19.37%。上述拟使用的募集资金来自于公司 2020 年度非公开发行股票的募集资金投资项目“江苏时代动力及储能锂离子电池研发与生产项目（三期）”和“四川时代动力电池项目一期”的部分尚未使用募集资金。其中使用“江苏时代动力及储能锂离子电池研发与生产项目（三期）”23 亿元募集资金、使用“四川时代动力电池项目一期”15 亿元募集资金。 |                   |            |                 |                     |                 |            |          |                   |
| 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            | 不适用   |                   |            |                 |                     |                 |            |          |                   |

化的情况说明

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型   | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额    | 未到期余额     | 逾期未收回的金额 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|--------|-----------|------------|-----------|----------|----------------|
| 银行理财产品 | 自有资金      | 238,419.21 | 37,127.93 |          |                |
| 合计     |           | 238,419.21 | 37,127.93 |          |                |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

单位：万元

| 衍生品投资操作方名称                 | 关联关系    | 是否关联交易 | 衍生品投资类型 | 衍生品投资初始投资金额   | 起始日期        | 终止日期        | 期初投资金额       | 报告期内购入金额     | 报告期内售出金额     | 计提减值准备金额（如有） | 期末投资金额       | 期末投资金额占公司报告期末净资产比例 | 报告期实际损益金额 |
|----------------------------|---------|--------|---------|---------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------------|-----------|
| 中国工商银行股份有限公司、招商银行股份有限公司等银行 | 否       | 否      | 商品      | 38,277.65     | 2022年11月23日 | 2023年12月20日 | 19,997.33    | 17,670.95    | 17,310.22    |              | 15,834.12    | 0.09%              | 363.22    |
| 中国工商银行股份有限公司、招商银行股份有限公司等银行 | 否       | 否      | 外汇      | 11,538,723.74 | 2020年11月2日  | 2025年9月17日  | 5,036,725.92 | 6,499,009.07 | 1,660,508.45 |              | 9,466,105.52 | 55.61%             | 1,826.97  |
| 合计                         |         |        |         | 11,577,001.39 | --          | --          | 5,056,723.25 | 6,516,680.02 | 1,677,818.67 |              | 9,481,939.64 | 55.70%             | 2,190.19  |
| 衍生品投资资金来源                  | 自有及自筹资金 |        |         |               |             |             |              |              |              |              |              |                    |           |
| 涉诉情况（如适用）                  | 无       |        |         |               |             |             |              |              |              |              |              |                    |           |

|   |   |
|---|---|
| 审议衍生品投资的董事会决议披露日期（如有）                                       | 2023 年 3 月 10 日   |
| 审议衍生品投资的股东大会决议披露日期（如有）                                      | 2023 年 3 月 31 日   |
| 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>一、公司进行套期保值业务的风险分析</p> <p>通过套期保值操作可以规避商品价格波动、汇率波动对公司造成的影响，有利于公司的正常经营，但同时也可能存在一定风险：1、市场风险：期货、远期合约及其他衍生产品行情变动幅度较大，可能产生价格波动风险，造成套期保值损失；2、系统风险：全球性经济影响导致金融系统风险；3、技术风险：可能因为计算机系统不完备导致技术风险；4、操作风险：由于交易员主观臆断或不完善的操作造成错单，给公司带来损失；5、违约风险：由于对手出现违约，不能按照约定支付公司套期保值盈利而无法对冲公司实际的损失。</p> <p>二、公司进行套期保值的准备工作及风险控制措施</p> <p>1、公司已制定《套期保值业务内部控制及风险管理制度》及相关操作指引，在整个套期保值操作过程中所有交易都将严格按照上述制度执行；2、为进一步加强期货、远期合约及其他衍生产品保值管理工作，健全和完善境外期货、远期合约及其他衍生产品运作程序，确保公司生产经营目标的实现，公司成立了套期保值领导小组、工作小组和风控小组，配备投资决策、业务操作、风险控制等专业人员，明确相应人员的职责；3、工作小组根据公司业务需求，对政治经济形势、产业发展、期货市场等情况进行综合研判分析，在董事会审议的套期保值计划范围内制定套期保值方案，提报领导小组审批。此外，工作小组实时关注市场走势、资金头寸等情况，发现异常情况及时报告领导小组，并定期向领导小组提交业务情况报告；4、公司领导小组对工作小组提报的具体套期保值方案进行审批后，将交易指令传达给工作小组，工作小组严格按照指令进行开、平仓，并将操作情况及时报告领导小组；5、风控小组在套期保值业务具体执行过程中，实时关注市场风险、资金风险、操作风险、基差风险等，及时监测、评估公司敞口风险。当出现市场波动风险及其他异常风险时，制定相应的风险控制方案，并及时报告领导小组。风控小组、审计部根据情况对套期保值业务的实际操作情况、资金使用情况、盈亏情况进行检查或审计。</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 | 每月底根据外部金融机构的市场报价确定公允价值变动。   |
| 报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明                   | 无重大变化   |
| 独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见                                    | 不适用   |

注：① 以上衍生品投资情况根据衍生品投资类型进行分类汇总披露，其中各“投资金额”为合约金额；

② 截至 2023 年 6 月 30 日，公司开展套期保值业务累计使用保证金余额为 59.31 亿元，在公司股东大会审议的额度范围内。

### (3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 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

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 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、宏观经济与市场波动风险

面对日益复杂的国际环境，全球宏观经济持续增长面临较大挑战。若未来全球经济增长放缓及市场需求下滑，将影响整个新能源以及动力和储能电池行业的发展，进而对公司的经营业绩和财务状况产生不利影响。

应对措施：公司紧紧围绕既定的年度经营计划开展各项工作，积极推进材料及材料体系、系统结构、绿色极限制造、商业模式等方面的创新，强化组织建设、优化运营管理，加大市场推广力度，尽可能减少市场波动和政策变化带来的影响。

### 2、市场竞争加剧风险

双碳目标驱动下，全球新能源市场增长潜力大，国内外电池企业不断发布大规模的产能扩张计划，部分车企拟自建部分电池产能。如上述新增产能均如期投产，行业内电池供应快速增加，存在市场竞争加剧的风险。

应对措施：公司拥有专业化、多元化、国际化的管理团队，核心管理人员在动力、储能电池及相关领域积累了深厚的专业知识和丰富的实践经验。公司持续重视研发投入和研发人才，将持续的研发投入作为保持公司核心竞争力的重要举措，不断提升产品性能和产品质量、提升运营效率、降低生产成本。同时通过打造韧性供应链和绿色能源生态网络，在前期累积的广泛、深度客户关系基础上，进一步深化客户合作，助力客户打造更具竞争力的新能源车、储能产品及服务，不断提升核心竞争力。

### 3、原材料价格波动及供应风险

公司生产经营所需主要原材料包括正极材料、负极材料、隔膜和电解液等，上述原材料受锂、镍、

钴等大宗商品或化工原料价格影响较大。受相关材料价格变动及市场供需情况的影响，公司原材料的采购价格及规模也会出现一定波动。去年以来，碳酸锂价格波动较大，对公司生产运营、成本管控带来较大挑战。

应对措施：公司已采取自制、投资合作、回收利用、签署长协订单等措施保障供应链安全及稳定，及时追踪重要原材料市场供求和价格变动，通过提前采购等措施保障原材料供应及控制采购成本，并根据市场情况灵活调整库存水平。

#### 4、新产品和新技术开发风险

由于对能量密度、安全性等更高性能的追求以及对替代、可持续电池技术的需求，钠离子电池、凝聚态电池、M3P 电池、氢燃料电池等在近年来得到了广泛的重视，全球众多知名的车企、电池企业、材料企业、研究机构纷纷加大对新技术路线的研究开发，并逐步由基础布局向产业化、市场化、规模化方向发展。公司如果不能有效预判并始终保持技术水平行业领先并持续进步，市场竞争力可能会受到影响。

应对措施：公司基于成熟、先进、全面的研发体系及研发能力，通过数字化研发平台高效筛选有潜质的材料体系，在新技术领域始终保持前瞻性及领先性，依托现有的强大供应链体系加速其商业化落地，完成向客户的高效交付，以期实现公司的高质量发展。

### 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

| 接待时间           | 接待地点  | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象                  | 谈论的主要内容及提供的资料 | 调研的基本情况索引                          |
|----------------|-------|------|--------|-----------------------|---------------|------------------------------------|
| 2023年3月9日      | 电话会议  | 电话沟通 | 机构     | 参与单位名称<br>详见巨潮资讯网披露内容 | 参见巨潮资讯网       | 参见巨潮资讯网《2023年03月09日投资者关系活动记录表》     |
| 2023年3月17日     | 公司会议室 | 实地调研 | 机构     | 参与单位名称<br>详见巨潮资讯网披露内容 | 参见巨潮资讯网       | 参见巨潮资讯网《2023年03月17日投资者关系活动记录表》     |
| 2023年3月21日和22日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构     | 参与单位名称<br>详见巨潮资讯网披露内容 | 参见巨潮资讯网       | 参见巨潮资讯网《2023年03月21日和22日投资者关系活动记录表》 |
| 2023年3月24日     | 网络远程  | 其他   | 机构、个人  | 社会公众、投资者等             | 参见巨潮资讯网       | 参见巨潮资讯网《2023年03月24日投资者关系活动记录表》     |
| 2023年4月20日     | 电话会议  | 电话沟通 | 机构     | 参与单位名称<br>详见巨潮资讯网披露内容 | 参见巨潮资讯网       | 参见巨潮资讯网《2023年04月20日投资者关系活动记录表》     |
| 2023年5月15日     | 网络远程  | 其他   | 机构、个人  | 社会公众、投资者等             | 参见巨潮资讯网       | 参见巨潮资讯网《2023年05月15日投资者关系活动记录表》     |

## 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                                   |
|--------------|------|----------|-----------------|-----------------|--|
| 2022 年年度股东大会 | 定期会议 | 65.1363% | 2023 年 3 月 31 日 | 2023 年 3 月 31 日 | 巨潮资讯网《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-034） |

#### 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  |
|----|---------|----|-----------------|---|
| 吴凯 | 董事、副总经理 | 离任 | 2023 年 6 月 21 日 | 为更加专注于公司新产品、新技术的研发工作，致力于新能源领域的开拓创新和技术引领，吴凯先生申请辞去公司董事、董事会战略委员会委员、副总经理职务。辞任后，吴凯先生仍继续担任公司首席科学家，同时将担任公司电化学储能技术国家工程研究中心主任。具体内容详见公司于 2023 年 6 月 21 日在巨潮资讯网披露的《关于董事、副总经理辞职及选举非独立董事的公告》（公告编号：2023-051）。 |

### 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

报告期内，公司共有五期股权激励计划处于实施状态，具体情况如下：

| 股权激励计划名称 | 股权激励计划实施进展情况 |
|----------|--------------|
|          |              |

|                             |   |
|-----------------------------|---|
| <p>2018 年限制性股票激励计划</p>      | <p>2018 年 7 月，公司分别召开的董事会和股东大会审议通过 2018 年激励计划。本激励计划采用的激励工具为第一类限制性股票，以 2018 年 8 月 30 日为授予日，向 1,628 名激励对象合计授予 2,258.04 万股限制性股票。截至报告期末，2018 年激励计划已授予但尚未解锁的限制性股票数量为 5,989,500 股。</p> <p>报告期内主要进展情况如下：</p> <p>2023 年 3 月 31 日，公司召开的 2022 年年度股东大会审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于 2018 年激励计划的部分激励对象因离职或绩效考核不达标等原因，公司回购注销该部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共计 63,200 股，并已于 2023 年 4 月 14 日办理完成了回购注销手续。</p>   |
| <p>2019 年限制性股票激励计划</p>      | <p>2019 年 7 月，公司分别召开的董事会和股东大会审议通过 2019 年激励计划。本激励计划采用的激励工具为第一类限制性股票，以 2019 年 9 月 2 日为授予日，向 3,105 名激励对象合计授予 1,395.47 万股限制性股票。截至报告期末，2019 年激励计划已授予但尚未解锁的限制性股票数量为 6,710,112 股。</p> <p>报告期内主要进展情况如下：</p> <p>2023 年 3 月 31 日，公司召开的 2022 年年度股东大会审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于 2019 年激励计划的部分激励对象因离职或绩效考核不达标等原因，公司回购注销该部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共计 66,360 股，并已于 2023 年 4 月 14 日办理完成了回购注销手续。</p>  |
| <p>2020 年限制性股票激励计划</p>      | <p>2020 年 10 月，公司分别召开的董事会和股东大会审议通过 2020 年激励计划。本激励计划采用的激励工具为第二类限制性股票，以 2020 年 11 月 4 日为授予日，向 4,573 名激励对象合计授予 452.06 万股限制性股票。截至报告期末，2020 年激励计划已授予但尚未归属的限制性股票数量为 1,076,922 股。</p> <p>报告期内主要进展情况如下：</p> <p>1、2023 年 4 月 20 日，公司召开的第三届董事会第十八次会议审议通过了《关于作废部分已授予但尚未归属的限制性股票的议案》，由于 2020 年激励计划中 2 名激励对象因离职导致不具备激励对象资格，该部分激励对象已获授但尚未归属的 12,705 股第二类限制性股票不得归属并由公司作废；</p> <p>2、2023 年 4 月 20 日，公司召开的第三届董事会第十八次会议审议通过了《关于调整股票期权行权价格及数量和限制性股票授予价格及数量的议案》，鉴于公司实施了 2022 年年度权益分派方案，2020 年激励计划的授予价格由“230.97 元/股”调整为“126.92 元/股”，授予数量由“598,290 股”调整为“1,076,922 股”。</p>  |
| <p>2021 年股票期权与限制性股票激励计划</p> | <p>2021 年 10 月、11 月，公司分别召开的董事会和股东大会审议通过 2021 年激励计划。本激励计划采用的激励工具为第二类限制性股票及股票期权，以 2021 年 11 月 19 日为授予日，向 350 名激励对象合计授予 241.205 万份股票期权（最终授予登记的数量为 239.2590 万份）；向 4,254 名激励对象合计授予 187.918 万股限制性股票。截至报告期末，2021 年激励计划已授予但尚未归属的限制性股票数量为 2,492,424 股、尚未行权的股票期权数量为 4,101,832 份（含已符合行权条件但尚未行权的股票期权）。</p> <p>1、2023 年 4 月 20 日，公司召开的第三届董事会第十八次会议审议通过了《关于作废部分已授予但尚未归属的限制性股票的议案》，由于 2021 年激励计划中 141 名获授第二类限制性股票的激励对象因离职导致不具备激励对象资格，该部分激励对象已获授但尚未归属的 27,184 股第二类限制性股票不得归属并由公司作废；</p> <p>2、2023 年 4 月 20 日，公司召开的第三届董事会第十八次会议审议通过了《关于注销部分已授予但尚未行权的股票期权的议案》，由于 2021 年激励计划中 8 名获授股票期权的激励对象因离职导致不满足行权条件，该部分激励对象已获授但尚未行权的股票期权共计 66,810 份应予以注销，并已于 2023 年 5 月 9 日办理完成了注销手续；</p> <p>3、2023 年 4 月 20 日，公司召开的第三届董事会第十八次会议审议通过了《关于调整股票期权行权价格及数量和限制性股票授予价格及数量的议案》，鉴于公司实施了 2022 年年度权益分派方案，2021 年激励计划之限制性股票的授予价格由“305.39 元/股”调整为“168.26 元/股”，授予数量由“1,384,680 股”调整为“2,492,424 股”；股票期权的行权价格由“611.43 元/份”调整为“338.28 元/份”，股票期权数量由“2,278,796 份”调整为“4,101,832 份”。</p> |
| <p>2022 年股票期权与限制性股票激励计划</p> | <p>2022 年 7 月、9 月，公司分别召开的董事会和股东大会审议通过 2022 年激励计划。本激励计划采用的激励工具为第二类限制性股票及股票期权，以 2022 年 9 月 8 日为授予日，向 167 名激励对象合计授予 166.0619 万份股票期权（最终授予登记的数量为 163.7712 万份）；向 4,609 名激励对象合计授予 290.6129 万股限制性股票。截至报告期末，2022 年激励计划已授予但尚未归属的限制性股票数量为 4,982,607 股、尚未行权的股票期权数量为 2,907,363 份。</p> <p>1、2023 年 4 月 20 日，公司召开的第三届董事会第十八次会议审议通过了《关于作废部分已授予但尚未归属的限制性股票的议案》，由于 2022 年激励计划中 198 名获授第二类限制性股票的激励对象因离职导致不具备激励对象资格，该部分激励对象已获授但尚未归属的 138,014 股第二类限制性股票不得归属并由公司作废；</p>   |

|  |  |
|--|--|
|  | <p>2、2023 年 4 月 20 日，公司召开的第三届董事会第十八次会议审议通过了《关于注销部分已授予但尚未行权的股票期权的议案》，由于 2022 年激励计划中 5 名获授股票期权的激励对象因离职导致不满足行权条件，该部分激励对象已获授但尚未行权的股票期权共计 22,510 份应予以注销，并已于 2023 年 5 月 9 日办理完成了注销手续；</p> <p>3、2023 年 4 月 20 日，公司召开的第三届董事会第十八次会议审议通过了《关于调整股票期权行权价格及数量和限制性股票授予价格及数量的议案》，鉴于公司实施了 2022 年年度权益分派方案，2022 年激励计划之限制性股票的授予价格由“262.58 元/股”调整为“144.48 元/股”，授予数量由“2,768,115 股”调整为“4,982,607 股”；股票期权的行权价格由“525.81 元/份”调整为“290.72 元/份”，股票期权数量由“1,615,202 份”调整为“2,907,363 份”。</p> |
|--|--|

## 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环境监管重点单位

是 否

2023 年度属环境监管重点单位的公司及子公司包含宁德时代、江苏时代、福鼎时代、青海时代、瑞庆时代、瑞庭时代、时代上汽、时代一汽、广东邦普、湖南邦普、湖南邦普汽车循环、宁德安普、龙岩思康及时代思康。

#### 1、环境保护相关政策和行业标准

报告期内，公司及属于环境监管重点单位的子公司在日常生产经营中严格遵守《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》《中华人民共和国环境噪声污染防治法》《中华人民共和国土壤污染防治法》《中华人民共和国环境影响评价法》等环境保护相关法律法规；严格执行《污水综合排放标准》（GB 8978）、《大气污染物综合排放标准》（GB 16279）、《锅炉大气污染物排放标准》（GB 13271）、《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB 12348）、《一般工业固体废物贮存和填埋污染控制标准》（GB 18599）、《危险废物贮存污染控制标准》（GB 18597）、《电池工业污染物排放标准》（GB 30484）、《无机化学工业污染物排放标准》（GB 31573）等环境保护相关国家、行业标准及地方标准。

#### 2、环境保护行政许可情况

报告期内，公司及属于环境监管重点单位的子公司均按照环境保护相关法律法规要求，开展建设项目环境影响评价工作，并且严格按照建设项目环境影响评价中的要求进行项目建设及生产，建设项目均符合环境影响评价制度及环境保护行政许可要求，无未经许可项目。

#### 3、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  | 平均排放浓度  | 执行的污染物排放标准  | 半年度排放总量     | 核定的半年度排放总量 | 核定的年度排放总量 | 超标排放情况 |
|----------|----------------|----------------|------|-------|----------|---------|---|-------------|------------|-----------|--------|
| 宁德时代     | 水体污染物          | 化学需氧量（COD）     | 间接排放 | 3 个   | 宁德时代宁德厂区 | 18 mg/L | 《电池工业污染物排放标准》（GB 30484-2013）表 2 中的间接排放标准：150 mg/L | 3.5236 吨/半年 | 8.21 吨/半年  | 16.42 吨/年 | 无      |

|      |       |            |       |      |          |                     |   |              |              |             |   |
|------|-------|------------|-------|------|----------|---------------------|---|--------------|--------------|-------------|---|
|      | 水体污染物 | 氨氮         | 间接排放  | 3 个  | 宁德时代宁德厂区 | 1.83 mg/L           | 《电池工业污染物排放标准》（GB 30484-2013）表 2 中的间接排放标准：30mg/L               | 0.3524 吨/半年  | 1.10 吨/半年    | 2.2 吨/年     | 无 |
|      | 大气污染物 | 氮氧化物       | 有组织排放 | 43 个 | 宁德时代宁德厂区 | 99mg/m <sup>3</sup> | 《锅炉大气污染物排放标准》（GB 13271-2014）表 2 中的燃气锅炉标准：200mg/m <sup>3</sup> | 39.9017 吨/半年 | 116.12 吨/半年  | 232.23 吨/年  | 无 |
|      | 大气污染物 | 二氧化硫       | 有组织排放 | 43 个 | 宁德时代宁德厂区 | 3 mg/m <sup>3</sup> | 《锅炉大气污染物排放标准》（GB 13271-2014）表 2 中的燃气锅炉标准：50mg/m <sup>3</sup>  | 0.6026 吨/半年  | 19.62 吨/半年   | 39.25 吨/年   | 无 |
| 江苏时代 | 大气污染物 | 氮氧化物       | 有组织排放 | 13 个 | 江苏时代溧阳厂区 | 35mg/m <sup>3</sup> | 《锅炉大气污染物排放标准》（DB32/4385-2022）表 1 中的燃气锅炉标准：50mg/m <sup>3</sup> | 12.4537 吨/半年 | 31.2525 吨/半年 | 62.505 吨/年  | 无 |
|      | 大气污染物 | 二氧化硫       | 有组织排放 | 13 个 | 江苏时代溧阳厂区 | 3 mg/m <sup>3</sup> | 《锅炉大气污染物排放标准》（DB32/4385-2022）表 1 中的燃气锅炉标准：35mg/m <sup>3</sup> | 1.1249 吨/半年  | 无            | 无           | 无 |
| 福鼎时代 | 水体污染物 | 化学需氧量（COD） | 间接排放  | 1 个  | 福鼎时代福鼎厂区 | 14 mg/L             | 《电池工业污染物排放标准》（GB 30484-2013）表 2 中的间接排放标准：150 mg/L             | 0.6937 吨/半年  | 5.025 吨/半年   | 10.05 吨/年   | 无 |
|      | 水体污染物 | 氨氮         | 间接排放  | 1 个  | 福鼎时代福鼎厂区 | 13.81 mg/L          | 《电池工业污染物排放标准》（GB 30484-2013）表 2 中的间接排放标准：30mg/L               | 0.0694 吨/半年  | 0.5025 吨/半年  | 1.005 吨/年   | 无 |
|      | 大气污染物 | 氮氧化物       | 有组织排放 | 18 个 | 福鼎时代福鼎厂区 | 43mg/m <sup>3</sup> | 《锅炉大气污染物排放标准》（GB 13271-2014）表 2 中的燃气锅炉标准：200mg/m <sup>3</sup> | 13.4571 吨/半年 | 77.6805 吨/半年 | 155.361 吨/年 | 无 |
|      | 大气污染物 | 二氧化硫       | 有组织排放 | 18 个 | 福鼎时代福鼎厂区 | 3 mg/m <sup>3</sup> | 《锅炉大气污染物排放标准》（GB 13271-2014）表 2 中的燃气锅炉标准：50mg/m <sup>3</sup>  | 0.6630 吨/半年  | 36.0465 吨/半年 | 72.093 吨/年  | 无 |
| 青海时代 | 水体污染物 | 化学需氧量（COD） | 间接排放  | 1 个  | 青海时代西宁厂区 | 16 mg/L             | 《电池工业污染物排放标准》（GB 30484-2013）表 2 中的间接排放标准：150 mg/L             | 0.1254 吨/半年  | 无            | 无           | 无 |

|      |       |            |       |     |          |                      |  |             |            |           |   |
|------|-------|------------|-------|-----|----------|----------------------|--|-------------|------------|-----------|---|
|      | 水体污染物 | 氨氮         | 间接排放  | 1 个 | 青海时代西宁厂区 | 0.18mg/L             | 《电池工业污染物排放标准》(GB 30484-2013) 表 2 中的间接排放标准: 30mg/L  | 0.0014 吨/半年 | 无          | 无         | 无 |
|      | 大气污染物 | 氮氧化物       | 有组织排放 | 3 个 | 青海时代西宁厂区 | 115mg/m <sup>3</sup> | 《锅炉大气污染物排放标准》(GB 13271-2014) 表 2 中的燃气锅炉标准: 200mg/m <sup>3</sup>  | 2.5174 吨/半年 | 4.69 吨/半年  | 9.4 吨/年   | 无 |
|      | 大气污染物 | 二氧化硫       | 有组织排放 | 3 个 | 青海时代西宁厂区 | 3 mg/m <sup>3</sup>  | 《锅炉大气污染物排放标准》(GB 13271-2014) 表 2 中的燃气锅炉标准: 50mg/m <sup>3</sup>   | 0.0557 吨/半年 | 无          | 无         | 无 |
| 瑞庆时代 | 水体污染物 | 化学需氧量(COD) | 间接排放  | 1 个 | 瑞庆时代肇庆基地 | 20 mg/L              | 《水污染物排放限值》(DB44/26-2001) 第二时段一级标准:90mg/L   | 0.0770 吨/半年 | 0.851 吨/半年 | 1.701 吨/年 | 无 |
|      | 水体污染物 | 氨氮         | 间接排放  | 1 个 | 瑞庆时代肇庆基地 | 0.14mg/L             | 《水污染物排放限值》(DB44/26-2001) 第二时段一级标准:10mg/L   | 0.0006 吨/半年 | 0.095 吨/半年 | 0.189 吨/年 | 无 |
|      | 大气污染物 | 氮氧化物       | 有组织排放 | 3 个 | 瑞庆时代肇庆基地 | 3mg/m <sup>3</sup>   | 实验室及极片安全处置装置执行《大气污染物排放限值》(DB44/27-2001) 第二时段大气污染物排放限值: 120mg/m <sup>3</sup> , 真空泵尾气执行《涂料、油墨及胶粘剂工业大气污染物排放标准》(GB37824-2019) 排放限值: 200mg/m <sup>3</sup> | 0.0574 吨/半年 | 0.158 吨/半年 | 0.315 吨/年 | 无 |
|      | 大气污染物 | 二氧化硫       | 有组织排放 | 1 个 | 瑞庆时代肇庆基地 | 3 mg/m <sup>3</sup>  | 《涂料、油墨及胶粘剂工业大气污染物排放标准》(GB37824-2019) 排放限值: 200mg/m <sup>3</sup>  | 0.0342 吨/半年 | 无          | 无         | 无 |
| 瑞庭时代 | 水体污染物 | 化学需氧量(COD) | 间接排放  | 1 个 | 瑞庭时代上海基地 | 4 mg/L               | 《污水综合排放标准》(DB 31/199-2018) 表 2 三级标准: 500 mg/L  | 0.0063 吨/半年 | 无          | 无         | 无 |

|      |       |            |       |      |          |                       |   |             |              |             |   |
|------|-------|------------|-------|------|----------|-----------------------|---|-------------|--------------|-------------|---|
|      | 水体污染物 | 氨氮         | 间接排放  | 1 个  | 瑞庭时代上海基地 | 0.11mg/L              | 《污水综合排放标准》(DB 31/199-2018) 表 2 三级标准: 45 mg/L                    | 0.0002 吨/半年 | 无            | 无.          | 无 |
| 时代上汽 | 大气污染物 | 氮氧化物       | 有组织排放 | 10 个 | 时代上汽溧阳厂区 | 27mg/m <sup>3</sup>   | 《锅炉大气污染物排放标准》(DB32/4385-2022) 表 1 中的燃气锅炉标准: 50mg/m <sup>3</sup> | 3.3869 吨/半年 | 28.9359 吨/半年 | 57.8719 吨/年 | 无 |
|      | 大气污染物 | 二氧化硫       | 有组织排放 | 10 个 | 时代上汽溧阳厂区 | 3 mg/m <sup>3</sup>   | 《锅炉大气污染物排放标准》(DB32/4385-2022) 表 1 中的燃气锅炉标准: 35mg/m <sup>3</sup> | 0.2701 吨/半年 | 无            | 无.          | 无 |
| 时代一汽 | 水体污染物 | 化学需氧量(COD) | 间接排放  | 1 个  | 时代一汽霞浦厂区 | 102mg/L               | 《电池工业污染物排放标准》(GB 30484-2013) 表 2 中的间接排放标准: 150 mg/L             | 0.3527 吨/半年 | 0.9675 吨/半年  | 1.935 吨/年   | 无 |
|      | 水体污染物 | 氨氮         | 间接排放  | 1 个  | 时代一汽霞浦厂区 | 0.08mg/L              | 《电池工业污染物排放标准》(GB 30484-2013) 表 2 中的间接排放标准: 30mg/L               | 0.0353 吨/半年 | 0.0965 吨/半年  | 0.193 吨/年   | 无 |
|      | 大气污染物 | 氮氧化物       | 有组织排放 | 6 个  | 时代一汽霞浦厂区 | 35mg/m <sup>3</sup>   | 《锅炉大气污染物排放标准》(GB 13271-2014) 表 2 中的燃气锅炉标准: 200mg/m <sup>3</sup> | 3.7426 吨/半年 | 14.936 吨/半年  | 29.872 吨/年  | 无 |
|      | 大气污染物 | 二氧化硫       | 有组织排放 | 6 个  | 时代一汽霞浦厂区 | 3 mg/m <sup>3</sup>   | 《锅炉大气污染物排放标准》(GB 13271-2014) 表 2 中的燃气锅炉标准: 50mg/m <sup>3</sup>  | 0.1602 吨/半年 | 2.352 吨/半年   | 4.704 吨/年   | 无 |
| 广东邦普 | 水体污染物 | 化学需氧量(COD) | 间接排放  | 1 个  | 广东邦普佛山厂区 | 32 mg/L               | 《无机化学工业污染物排放标准》(GB31573-2015) 表 1 中的直接排放限值: 50mg/L              | 0.4024 吨/半年 | 无            | 无.          | 无 |
|      | 水体污染物 | 氨氮         | 间接排放  | 1 个  | 广东邦普佛山厂区 | 5.19 mg/L             | 《无机化学工业污染物排放标准》(GB31573-2015) 表 1 中的直接排放限值: 10mg/L              | 0.0655 吨/半年 | 无            | 无.          | 无 |
|      | 大气污染物 | 氮氧化物       | 有组织排放 | 2 个  | 广东邦普佛山厂区 | 0.7 mg/m <sup>3</sup> | GB 31573-2015 《无机化学工业污染物标准》表 4 中氮氧化物排放限值: 100mg/m <sup>3</sup>  | 0.0138 吨/半年 | 0.087 吨/半年   | 0.174 吨/年   | 无 |

|      |       |             |       |     |          |                     |   |              |            |            |   |
|------|-------|-------------|-------|-----|----------|---------------------|---|--------------|------------|------------|---|
| 湖南邦普 | 水体污染物 | 化学需氧量 (COD) | 间接排放  | 2 个 | 湖南邦普宁乡厂区 | 124mg/L             | 《污水综合排放标准》(GB8978-1996) 表 4 中的三级标准: 500mg/L               | 13.6821 吨/半年 | 60.60 吨/半年 | 121.21 吨/年 | 无 |
|      | 水体污染物 | 氨氮          | 间接排放  | 2 个 | 湖南邦普宁乡厂区 | 4.71mg/L            | 《无机化学工业污染物排放标准》(GB31573-2015) 表 1 排放标准: 40 mg/L           | 0.6043 吨/半年  | 9.27 吨/半年  | 18.539 吨/年 | 无 |
|      | 大气污染物 | 氮氧化物        | 有组织排放 | 6 个 | 湖南邦普宁乡厂区 | 16mg/m <sup>3</sup> | 《长沙市燃气锅炉(设施)低氮改造指导意见(试行)》标准要求: 30mg/m <sup>3</sup>        | 1.8250 吨/半年  | 4.421 吨/半年 | 8.842 吨/年  | 无 |
|      | 大气污染物 | 二氧化硫        | 有组织排放 | 6 个 | 湖南邦普宁乡厂区 | 3 mg/m <sup>3</sup> | 《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014) 表 3 排放标准: 50mg/m <sup>3</sup> | 0.1745 吨/半年  | 1.801 吨/半年 | 3.601 吨/年  | 无 |
| 宁德安普 | 水体污染物 | 化学需氧量 (COD) | 直接排放  | 1 个 | 安普福鼎厂区   | 24mg/L              | 《污水综合排放标准》(GB 8978-1996) 表 4 一级标准: 100mg/L                | 9.5859 吨/半年  | 365 吨/半年   | 730 吨/年    | 无 |
|      | 水体污染物 | 氨氮          | 直接排放  | 1 个 | 安普福鼎厂区   | 2.56mg/L            | 《污水综合排放标准》(GB 8978-1996) 表 4 一级标准: 15mg/L                 | 1.0076 吨/半年  | 95.25 吨/半年 | 190.5 吨/年  | 无 |
| 龙岩思康 | 水体污染物 | 化学需氧量 (COD) | 间接排放  | 1 个 | 龙岩思康龙岩厂区 | 91mg/L              | 《污水排入城镇下水道水质标准》(GB/T31962-2015) 表 1B 级标准: 500 mg/L        | 0.0264 吨/半年  | 0.17 吨/半年  | 0.34 吨/年   | 无 |
|      | 水体污染物 | 氨氮          | 间接排放  | 1 个 | 龙岩思康龙岩厂区 | 8.02mg/L            | 《污水排入城镇下水道水质标准》(GB/T31962-2015) 表 1B 级标准: 45 mg/L         | 0.0009 吨/半年  | 0.012 吨/半年 | 0.024 吨/年  | 无 |
| 时代思康 | 水体污染物 | 化学需氧量 (COD) | 间接排放  | 1 个 | 时代思康龙岩厂区 | 16mg/L              | 《无机化学工业污染物排放标准》(GB31573-2015)表 1 标准: 200mg/L              | 0.1442 吨/半年  | 3.415 吨/半年 | 6.831 吨/年  | 无 |
|      | 水体污染物 | 氨氮          | 间接排放  | 1 个 | 时代思康龙岩厂区 | 1.21mg/L            | 《无机化学工业污染物排放标准》(GB31573-2015)表 1 标准 40mg/L                | 0.0049 吨/半年  | 0.341 吨/半年 | 0.683 吨/年  | 无 |

|       |      |       |     |          |                     |  |             |            |            |   |
|-------|------|-------|-----|----------|---------------------|--|-------------|------------|------------|---|
| 大气污染物 | 氮氧化物 | 有组织排放 | 2 个 | 时代思康龙岩厂区 | 33mg/m <sup>3</sup> | 《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）表 2 燃气锅炉排放标准；200mg/m <sup>3</sup> | 0.6752 吨/半年 | 8.253 吨/半年 | 16.506 吨/年 | 无 |
| 大气污染物 | 二氧化硫 | 有组织排放 | 2 个 | 时代思康龙岩厂区 | 3 mg/m <sup>3</sup> | 《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）表 2 燃气锅炉排放标准；50mg/m <sup>3</sup>  | 0.0156 吨/半年 | 0.559 吨/半年 | 1.118 吨/年  | 无 |

注：① 上表中核定的年度排放总量列示为“无”的，系因该污染物指标在公司所在地区无总量控制要求；

② 湖南邦普汽车循环不涉及工业废水污染物 COD、氨氮及大气污染物氮氧化物、二氧化硫的排放。

#### 4、对污染物的处理

报告期内，公司及属于环境监管重点单位的子公司的污染防治设施、系统等均运行正常，除宁德安普废水处理达标后直接排放外，其他公司产生的工业废水和生活污水经厂区废水治理设施预处理后达标排入市政污水管网，经园区污水厂深度处理后排入外环境；生产废气经相应废气治理设施处理后达标排放；产生的生活垃圾、一般工业固废、危险废物按相关规定分类收集、合规暂存，其中生活垃圾交由环卫部门处置，一般工业固废交由有主体资格和技术能力的回收商回收利用，危险废物交由有对应资质的处置单位处置；厂界噪声均符合相关排放标准。

#### 5、环境自行监测方案

公司及属于环境监管重点单位的子公司均按照相关法律法规的要求，制定了环境自行监测方案，并按要求安装自动监测设备或委托具备资质的第三方监测机构在稳定工况下开展自行监测工作，其监测结果均满足相关排放标准。

#### 6、突发环境事件应急预案

公司及属于环境监管重点单位的子公司依据《国家突发环境事件应急预案》等相关文件，结合实际情况，制定了突发环境事件应急预案，并经当地生态环境主管部门备案。同时，各公司均按照要求定期开展应急预案演练，提高突发环境事件应急处置能力。

#### 7、环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

为保证各类污染物持续稳定达标，助力企业可持续发展，公司及属于环境监管重点单位的子公司不断加强环保投入。报告期内，公司及属于环境监管重点单位的子公司共计投入环保相关费用 13,715.56 万元，并按照相关法律法规要求及时足额缴纳了相应的环境保护税，共计缴纳 804.33 万元。

## 8、在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

报告期内，公司聚焦绿色产品与服务、绿色制造、绿色生态三大关键维度，制定覆盖投资研发、生产运营及价值链全生命周期的气候变化减缓与适应策略，为行业提供创新的绿色解决方案，并通过产品生命周期评价、价值链多路径降碳、产业链低碳共建多措并举，共筑低碳可持续发展新格局。

(1) 2023 年 4 月，宁德时代于上海国际汽车工业展览会发布零碳战略，即“到 2025 年实现核心运营碳中和，到 2035 年实现价值链碳中和”。该碳中和规划是当前全球锂电产业最大规模的碳中和行动，在此规划及目标指引下，公司致力于成为第一家实现碳中和的全球头部电池企业。

(2) 报告期内，公司对自身生产运营及价值链关键环节的温室气体排放量组织了盘查，委托第三方对特定实体的温室气体排放数据开展独立核查，本次核查涉及 9 家主要生产基地，为公司后续节能减排提供数据支撑。

(3) 报告期内，公司实现了零碳工厂升级。作为全球首家电池零碳工厂，四川时代宜宾工厂致力于通过绿色能源、绿色交通及绿色制造三大关键低碳路径迈向持续碳中和，并连续 2 年获得 PAS 2060 碳中和认证；2023 年 4 月，时代吉利获得 TÜV 莱茵颁发的 PAS 2060:2014 碳中和认证证书，标志着公司向零碳目标又迈进了一步。

(4) 公司通过生产制造节能提效、能源的可再生来源替换进一步助力减排。报告期内，公司推进 270 余项节能优化项目，相当于每年减少约 256,790 吨二氧化碳当量排放。此外，公司分布式光伏发电总量达 77,295.10 兆瓦时，相当于减少 63,072.80 吨二氧化碳当量排放。

## 9、报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

报告期内，公司及子公司未发生因环境问题受到行政处罚的情形。

## 二、社会责任情况

公司始终秉承企业发展与履行社会责任和谐共融的理念，在乡村振兴、抗疫救灾、教育助学、生态环保及社区服务等多个社会公益领域持续深耕，切实履行企业公民责任，推动社会价值共创。报告期内，公司除继续在青海、屏南等地区推动新能源基地投资建设外，共计对外捐赠 12,907.07 万元。主要情况如下：

**1、设立专项慈善基金。**2023 年 2 月，宁德时代向宁德市慈善总会捐赠 5,000 万元，设立“宁德时代宁德慈善基金”；向宁德市蕉城区慈善总会捐赠 5,000 万元，设立“宁德时代蕉城慈善基金”，前述慈善基金将用于支持宁德市、蕉城区开展民生、医疗、教育等慈善公益事业，助力当地可持续发展。

**2、积极参与防疫公益活动。**2023 年 1 月，宁德时代向北京光彩公益基金会捐赠 2,500 万元，用于支持农村疫情防控制氧机项目，助力农村地区疫情平稳过峰。

**3、支持教育事业发展。**2023 年半年度，宁德时代及子公司完成教育公益捐赠 204.80 万元。一方面，宁德时代及子公司通过向上海交通大学、厦门大学、北京师范大学、昆明理工大学等高校教育基金会注入 125.50 万元教育资金，助力高校教育事业发展；另一方面，宁德时代及子公司通过向福建省青少年发展基金会或当地教育基金会及慈善会注入 79.30 万元教育资金，用于支持当地教育事业发展。

**4、助力绿色生态建设。**2023 年 1 月，宁德时代向中国绿化基金会捐赠 140 万元，用于 2 万棵胡杨种植，助力西北地区构建绿色生态屏障。

此外，宁德时代持续开展定点帮扶工作。一方面宁德时代对宁德市寿宁县下党乡持续开展定点帮扶工作，依托当地特色产业发展，助力乡村振兴，于报告期内共计支付茶叶采购款项 694.4 万元；另一方面，宁德时代党委、工会在宁德市蕉城区虎贝镇及屏南县等地认领合计 260 亩抛荒地，助力乡村振兴，于报告期内共计支付 62 万元款项。



## 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

| 承诺来源                                  | 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                       | 国泰君安证券股份有限公司、JPMORGAN CHASE BANK,NATIONAL ASSOCIATION、BARCLAYS BANK PLC 等 2022 年向特定对象发行股票认购者 | 股份限售承诺 | 自公司股票在证券交易所上市之日起 6 个月内，本企业不转让或者委托他人管理本企业于 2022 年 7 月认购的宁德时代向特定对象发行股份，也不由公司回购该部分股份。  | 2022 年 7 月 4 日  | 2022 年 7 月 4 日-2023 年 1 月 3 日     | 履行完毕 |
|                                       | 瑞庭投资、曾毓群、李平  | 股份减持承诺 | 本人/本企业在持有公司股票锁定期届满后两年内拟减持公司股票的，减持价格将不低于公司股票的发行价，并通过公司在减持前 3 个交易日予以公告，并在相关信息披露文件中披露大股东减持原因、拟减持数量、未来持股意向、减持行为对公司治理结构、股权结构及持续经营的影响。若公司上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息行为的，上述发行价为除权除息后的价格。 | 2017 年 11 月 2 日 | 2021 年 6 月 11 日 -2023 年 6 月 10 日  | 履行完毕 |
|                                       | 黄世霖  | 股份减持承诺 | 本人在持有公司股票锁定期届满后两年内拟减持公司股票的，减持价格将不低于公司股票的发行价，并通过公司在减持前三个交易日予以公告，并在相关信息披露文件中披露大股东减持原因、拟减持数量、未来持股意向、减持行为对公司治理结构、股权结构及持续经营的影响。若公司上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息行为的，上述发行价为除权除息后的价格。       | 2017 年 11 月 2 日 | 2021 年 6 月 11 日 - 2023 年 6 月 10 日 | 履行完毕 |
| 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 | 不适用  |        |   |                 |                                   |      |

## 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

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

## 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。

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

## 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

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“锂离子电池产业链相关业务”的披露要求

### 1、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。

### 2、其他诉讼事项

适用 不适用

报告期内，公司未达到重大诉讼仲裁披露标准的其他诉讼仲裁案件涉案总金额为 143,137.52 万元（其中公司作为原告/申请人的涉案总金额为 121,375.07 万元，作为被告/被申请人的涉案总金额为 21,762.45 万元），截至报告期末前述案件尚未结案的涉案总金额为 142,979.79 万元，该等诉讼仲裁事项不会对公司的财务状况和持续经营能力构成重大不利影响。

## 九、处罚及整改情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“锂离子电池产业链相关业务”的披露要求

适用 不适用

报告期内，公司不存在重大行政处罚情况。

## 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

| 关联交易方          | 关联关系   | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则   | 关联交易价格 | 关联交易金额（万元） | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度（万元） | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期            | 披露索引                |
|----------------|--|--------|--------|------------|--------|------------|------------|-------------|----------|----------|------------|-----------------|---------------------|
| 上汽时代动力电池系统有限公司 | 公司副董事长周佳担任其副董事长，原董事兼副总经理吴凯过去 12 个月内曾担任其董事，监事会主席吴映明担任其副经理 | 销售商品   | 动力电池产品 | 参照市场价格公允定价 | 协议约定   | 11,411.49  | 0.06%      | 22,300      | 否        | 按协议约定结算  | 不适用        | 2023 年 3 月 10 日 | 巨潮资讯网，公告编号：2023-021 |

|                  |   |         |               |            |      |           |       |        |   |         |     |            |                     |
|------------------|---|---------|---------------|------------|------|-----------|-------|--------|---|---------|-----|------------|---------------------|
| 福建时代星云科技有限公司     | 公司5%以上自然人股东、原董事长兼副总经理黄世霖担任其董事长，副总经理谭立斌担任其董事 | 采购商品    | 储能电气相关产品      | 参照市场价格公允定价 | 协议约定 | 1,307.57  | 0.01% | 15,100 | 否 | 按协议约定结算 | 不适用 | 2023年3月10日 | 巨潮资讯网，公告编号：2023-021 |
|                  |   | 销售商品    | 储能电池系统、设备、原材料 | 参照市场价格公允定价 | 协议约定 | 13,251.81 | 0.07% | 35,800 | 否 | 按协议约定结算 | 不适用 | 2023年3月10日 | 巨潮资讯网，公告编号：2023-021 |
| 广汽时代动力电池系统有限公司   | 公司副总经理谭立斌担任其董事长、监事冯春艳担任其董事                  | 销售服务及其他 | 咨询服务          | 参照市场价格公允定价 | 协议约定 | 141.51    | 0.00% | -      | 否 | 按协议约定结算 | 不适用 | -          | -                   |
| 安脉时代智能制造（宁德）有限公司 | 公司监事冯春艳担任其董事                                | 采购商品    | 锂电池生产设备、配件    | 参照市场价格公允定价 | 协议约定 | 7,729.26  | 0.05% | 46,700 | 否 | 按协议约定结算 | 不适用 | 2023年3月10日 | 巨潮资讯网，公告编号：2023-021 |
|                  |   | 销售商品    | 电气设备          | 参照市场价格公允定价 | 协议约定 | 1.77      | 0.00% | 240    | 否 | 按协议约定结算 | 不适用 | 2023年3月10日 | 巨潮资讯网，公告编号：2023-021 |
| 福建永福电力设计股份有限公司   | 公司副总经理谭立斌担任其董事                              | 采购商品    | 光伏项目工程设计及建设   | 参照市场价格公允定价 | 协议约定 | 1,185.05  | 0.01% | 28,000 | 否 | 按协议约定结算 | 不适用 | 2023年3月10日 | 巨潮资讯网，公告编号：2023-021 |

|   |                     |         |          |  |      |            |       |         |    |         |     |            |                     |
|---|---------------------|---------|----------|--|------|------------|-------|---------|----|---------|-----|------------|---------------------|
| 厦门新能达科技有限公司                               | 公司副总经理、董事会秘书蒋理担任其董事 | 采购商品    | 委托加工电池产品 | 参照市场价格公允定价   | 协议约定 | 22,777.11  | 0.15% | 195,200 | 否  | 按协议约定结算 | 不适用 | 2023年3月10日 | 巨潮资讯网，公告编号：2023-021 |
|   |                     | 销售服务及其他 | 租金、咨询服务  | 参照市场价格公允定价   | 协议约定 | 638.15     | 0.00% |         | 否  | 按协议约定结算 | 不适用 | 2023年3月10日 | 巨潮资讯网，公告编号：2023-021 |
| 宁德时代科士达科技有限公司                             | 公司副经理谭立斌担任其董事       | 销售商品    | 储能电池系统   | 参照市场价格公允定价   | 协议约定 | 79,681.31  | 0.42% | 255,000 | 否  | 按协议约定结算 | 不适用 | 2023年3月10日 | 巨潮资讯网，公告编号：2023-021 |
| 上海快卜新能源科技有限公司                             | 公司副经理谭立斌担任其董事       | 销售商品    | 储能电池系统   | 参照市场价格公允定价   | 协议约定 | 664.94     | 0.00% | 24,800  | 否  | 按协议约定结算 | 不适用 | 2023年3月10日 | 巨潮资讯网，公告编号：2023-021 |
| 深圳盛德新能源科技有限公司                             | 公司监事会主席吴映明担任其董事     | 销售服务及其他 | 售后服务     | 参照市场价格公允定价   | 协议约定 | 0.13       | 0.00% | -       | 否  | 按协议约定结算 | 不适用 | -          | -                   |
| 上海捷能智电新能源科技有限公司                           | 公司财务总监郑舒担任其董事       | 销售商品    | 动力电池产品   | 参照市场价格公允定价   | 协议约定 | 369.47     | 0.00% | -       | 否  | 按协议约定结算 | 不适用 | -          | -                   |
| 合计  |                     |         |          | --   | --   | 139,159.57 | --    | 623,140 | -- | --      | --  | --         | --                  |
| 大额销货退回的详细情况                               |                     |         |          | 不适用  |      |            |       |         |    |         |     |            |                     |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有） |                     |         |          | <p>公司 2023 年半年度日常关联交易的实际发生金额为 139,159.57 万元，交易符合公司生产经营及业务发展实际需要，定价公允，不存在损害公司和股东利益的情形。公司 2023 年半年度关联交易实际发生金额低于年度关联交易预计总额 623,140.00 万元。2023 年半年度关联交易实际发生情况与预计产生差异主要是受公司及相关关联方业务发展情况、市场需求波动等因素影响。公司与个别关联方交易金额超出公司董事会审议通过的预计额度或未在预计额度范围内的，超出部分未达到公司董事会及股东大会审议标准。公司 2023 年半年度与关联方实际发生的关联交易，属于正常的商业行为，对公司日常经营及业绩不会产生重大不利影响。</p> |      |            |       |         |    |         |     |            |                     |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）                   |                     |         |          | 不适用  |      |            |       |         |    |         |     |            |                     |

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的重大关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

单位：万元

| 共同投资方      | 关联关系   | 被投资企业的名称   | 被投资企业的主营业务                            | 被投资企业的注册资本 | 被投资企业的总资产  | 被投资企业的净资产  | 被投资企业的净利润 |
|------------|--|------------|---------------------------------------|------------|------------|------------|-----------|
| 厦门瑞庭投资有限公司 | 公司控股股东，公司董事长兼总经理曾毓群先生通过直接和间接方式持有瑞庭投资 100% 股权并担任其执行董事 | 宁波普勤时代有限公司 | 镍资源开发及冶炼；新能源电池及电池材料的生产、销售；电池回收；工业园区管理 | 666,666.67 | 292,494.44 | 260,896.99 | -506.38   |

注：

① 报告期内，为保障印度尼西亚动力电池产业链项目的顺利实施，根据项目进度及资金需求，公司合并报表范围控股子公司宁波普勤时代有限公司拟通过股东向其增资筹集资金 656,666.67 万元，其中公司控股子公司宁波邦普时代新能源有限公司增资 496,857.14 万元，公司控股股东瑞庭投资增资 82,809.53 万元。具体内容详见公司分别于 2023 年 1 月 30 日、2023 年 4 月 21 日披露的《关于对控股子公司增资暨关联交易的公告》。

② 上表中被投资企业的注册资本、总资产、净资产为截至 2023 年 6 月 30 日情况，净利润为 2023 年半年度情况。

## 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、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。

## 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

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的承包项目。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

### 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<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度      | 实际发<br>生日期                           | 实际担保金额   | 担保<br>类型       | 担<br>保<br>物           | 反担<br>保<br>情<br>况 | 担<br>保<br>期        | 是<br>否<br>履<br>行<br>完<br>毕 | 是<br>否<br>为<br>关<br>联<br>方<br>担<br>保 |
| 青海兴川开发建设<br>有限公司          | 上市前发<br>生            | 19,000.00 | 2016年<br>3月16<br>日                   | 1,000.00 | 抵押             | 厂<br>房<br>及<br>土<br>地 |                   | 8<br>年             | 否                          | 否                                    |
| 晋江闽投电力储<br>能科技有限公司        | 2019年4<br>月25日       | 8,316.00  | 2019年<br>7月19<br>日                   | 6,600.00 | 连带<br>责任<br>担保 |                       |                   | 4<br>年-<br>15<br>年 | 否                          | 是                                    |
|                           |                      |           | 2019年<br>7月19<br>日                   | 264.00   | 连带<br>责任<br>担保 |                       |                   | 3<br>年-<br>4<br>年  | 是                          | 是                                    |
| 佛山华普气体科<br>技有限公司          | 2022年4<br>月22日       | 5,880.00  | 2023年<br>1月1<br>日-2023<br>年3月<br>17日 | 1,192.32 | 连带<br>责任<br>担保 |                       |                   | 5<br>年             | 否                          | 否                                    |
|                           | 2023年3<br>月10日       | 3,900.00  |                                      |          |                |                       |                   |                    | 否                          | 否                                    |

| 洛阳国宏投资控股集团有限公司        | 2022 年 11 月 16 日                 | 1,000,000.00 | 2022 年 12 月 7 日                  | 413,000.00           | 连带责任担保 |            | 已提供反担保     | 1 年-4 年   | 否      | 否        |
|-----------------------|----------------------------------|--------------|----------------------------------|----------------------|--------|------------|------------|-----------|--------|----------|
|                       |                                  |              | 2022 年 12 月 7 日                  | 177,000.00           | 连带责任担保 |            | 已提供反担保     | 1 个月-5 个月 | 是      | 否        |
| 宁普时代电池科技有限公司及其全资子公司   | 2021 年 4 月 28 日、2021 年 10 月 27 日 | 22,050.00    | 2022 年 1 月 25 日-2022 年 10 月 27 日 | 6,330.93             | 连带责任担保 |            |            | 1 年-3 年   | 否      | 是        |
|                       |                                  |              | 2022 年 1 月 25 日-2022 年 10 月 27 日 | 3,059.26             | 连带责任担保 |            |            | 3 个月-1 年  | 是      | 是        |
|                       | 2022 年 4 月 22 日                  | 4,900.00     | 2022 年 10 月 20 日                 | 2,872.49             | 连带责任担保 |            |            | 4 年       | 否      | 是        |
|                       |                                  |              | 2022 年 9 月 23 日-2022 年 10 月 20 日 | 356.42               | 连带责任担保 |            |            | 3 个月-1 年  | 是      | 是        |
|                       | 2023 年 3 月 10 日                  | 349,000.00   |                                  |                      |        |            |            |           | 否      | 是        |
| 格林美股份有限公司             | 2023 年 3 月 10 日                  | 21,677.40    |                                  |                      |        |            |            |           | 否      | 否        |
| 宜丰时代新能源材料有限公司         | 2023 年 3 月 10 日                  | 63,000.00    | 2023 年 4 月 11 日-2023 年 6 月 27 日  | 12,360.00            | 连带责任担保 |            |            | 1 年       | 否      | 否        |
| 宜昌城市发展投资集团有限公司        | 2023 年 3 月 10 日                  | 43,600.00    |                                  |                      |        |            |            |           | 否      | 否        |
| 报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)  |                                  | 481,177.40   |                                  | 报告期内对外担保实际发生额合计 (A2) |        | 624,035.42 |            |           |        |          |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3) |                                  | 1,541,323.40 |                                  | 报告期末实际对外担保余额合计 (A4)  |        | 443,355.74 |            |           |        |          |
| 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 |
| 德国时代新能源科技 (图林根) 有限公司  | 2020 年 4 月 25 日                  | 45,687.18    | 2020 年 8 月 19 日                  | 13,784.93            | 连带责任担保 |            |            | 6 个月-3 年  | 否      | 否        |



|                    |                        |            |                        |            |        |  |        |        |   |   |
|--------------------|------------------------|------------|------------------------|------------|--------|--|--------|--------|---|---|
|                    |                        |            | 2020年8月19日             | 11,815.65  | 连带责任担保 |  |        | 3年     | 是 | 否 |
|                    | 2023年3月10日             | 157,542.00 |                        |            |        |  |        |        | 否 | 否 |
| 美国时代新能源科技(肯塔基)有限公司 | 2023年3月10日             | 36,129.00  |                        |            |        |  |        |        | 否 | 否 |
| 四川时代新能源科技有限公司      | 2020年4月25日             | 280,000.00 | 2020年10月21日-2021年4月6日  | 185,357.12 | 连带责任担保 |  |        | 8年     | 否 | 否 |
|                    | 2021年4月28日             | 494,700.00 | 2021年12月10日-2023年6月28日 | 432,729.42 | 连带责任担保 |  |        | 7年-9年  | 否 | 否 |
|                    | 2022年4月22日             | 464,000.00 | 2022年5月27日-2023年6月28日  | 210,624.78 | 连带责任担保 |  |        | 7年-8年  | 否 | 否 |
|                    | 2023年3月10日             | 629,500.00 |                        |            |        |  |        |        | 否 | 否 |
| 福鼎时代新能源科技有限公司      | 2021年4月28日、2021年10月14日 | 278,183.22 | 2021年11月30日-2022年4月24日 | 262,915.27 | 连带责任担保 |  |        | 1年-8年  | 否 | 否 |
|                    |                        |            | 2022年4月24日             | 2,026.68   | 连带责任担保 |  |        | 8个月    | 是 | 否 |
|                    | 2022年4月22日             | 197,498.51 | 2022年8月12日-2023年6月26日  | 156,096.62 | 连带责任担保 |  |        | 6个月-9年 | 否 | 否 |
|                    |                        |            | 2022年6月29日-2022年7月15日  | 10,822.54  | 连带责任担保 |  |        | 6个月-1年 | 是 | 否 |
|                    | 2023年3月10日             | 249,600.00 | 2023年4月12日-2023年6月28日  | 30,298.21  | 连带责任担保 |  |        | 6个月-1年 | 否 | 否 |
| 宜昌邦普时代新能源有限公司      | 2022年4月22日             | 447,860.00 | 2022年12月22日            | 30,699.76  | 连带责任担保 |  | 已提供反担保 | 9年     | 否 | 否 |
|                    |                        |            | 2022年7月26日             | 19,495.96  | 连带责任担保 |  | 已提供反担保 | 3年     | 是 | 否 |
| 厦门新能安科技有限公司        | 2021年10月27日            | 63,118.52  | 2022年5月5日-2022年7月13日   | 56,840.98  | 连带责任担保 |  |        | 8个月-1年 | 是 | 否 |

|                      |                 |            |                                  |            |        |  |        |          |   |   |
|----------------------|-----------------|------------|----------------------------------|------------|--------|--|--------|----------|---|---|
|                      | 2022 年 4 月 22 日 | 121,000.00 | 2022 年 12 月 26 日-2023 年 4 月 28 日 | 56,756.40  | 连带责任担保 |  |        | 8 年      | 否 | 否 |
|                      |                 |            | 2022 年 7 月 28 日-2022 年 12 月 12 日 | 29,979.15  | 连带责任担保 |  |        | 5 个月-1 年 | 是 | 否 |
|                      | 2023 年 3 月 10 日 | 350,000.00 | 2023 年 5 月 12 日-2023 年 6 月 28 日  | 54,124.16  | 连带责任担保 |  |        | 8 年      | 否 | 否 |
| 宜春时代新能源资源有限公司及其控股子公司 | 2022 年 4 月 22 日 | 346,040.00 | 2022 年 9 月 9 日-2023 年 6 月 30 日   | 161,527.66 | 连带责任担保 |  |        | 3 个月-2 年 | 否 | 否 |
|                      |                 |            | 2022 年 6 月 29 日                  | 38,813.20  | 连带责任担保 |  |        | 7 个月-1 年 | 是 | 否 |
|                      | 2023 年 3 月 10 日 | 768,400.00 | 2023 年 6 月 25 日                  | 38,813.20  | 连带责任担保 |  |        | 6 年      | 否 | 否 |
| 江苏时代新能源科技有限公司        | 2022 年 4 月 22 日 | 135,627.57 | 2022 年 9 月 15 日-2023 年 3 月 28 日  | 133,228.13 | 连带责任担保 |  |        | 6 个月-8 年 | 否 | 否 |
|                      |                 |            | 2023 年 3 月 20 日                  | 1,399.44   | 连带责任担保 |  |        | 3 个月     | 是 | 否 |
| 成都市新津时代新能源科技有限公司     | 2022 年 4 月 22 日 | 105,000.00 | 2022 年 5 月 26 日-2023 年 6 月 26 日  | 80,208.54  | 连带责任担保 |  |        | 7 年-8 年  | 否 | 否 |
|                      | 2023 年 3 月 10 日 | 144,000.00 |                                  |            |        |  |        |          | 否 | 否 |
| 宜昌邦普宣化新材料有限公司及其控股子公司 | 2022 年 4 月 22 日 | 221,144.00 | 2022 年 6 月 28 日-2023 年 3 月 15 日  | 46,597.87  | 连带责任担保 |  | 已提供反担保 | 10 年     | 否 | 否 |
| 厦门时代新能源科技有限公司        | 2022 年 4 月 22 日 | 55,333.48  | 2022 年 11 月 28 日-2023 年 4 月 13 日 | 50,257.90  | 连带责任担保 |  |        | 1 年-2 年  | 否 | 否 |
|                      | 2023 年 3 月 10 日 | 472,800.00 | 2023 年 4 月 14 日-2023 年 6 月 27 日  | 31,307.63  | 连带责任担保 |  |        | 6 个月-8 年 | 否 | 否 |

|                   |            |            |                        |            |        |  |  |         |   |   |
|-------------------|------------|------------|------------------------|------------|--------|--|--|---------|---|---|
| 宁德蕉城时代新能源科技有限公司   | 2021年4月28日 | 194,091.34 | 2021年12月17日-2022年6月29日 | 191,946.42 | 连带责任担保 |  |  | 7年-8年   | 否 | 否 |
|                   | 2022年4月22日 | 193,021.74 | 2022年6月28日-2023年3月28日  | 151,783.36 | 连带责任担保 |  |  | 6个月-10年 | 否 | 否 |
|                   |            |            | 2022年6月30日-2022年8月16日  | 41,238.38  | 连带责任担保 |  |  | 6个月-1年  | 是 | 否 |
|                   | 2023年3月10日 | 174,600.00 | 2023年4月12日-2023年6月28日  | 7,508.45   | 连带责任担保 |  |  | 6个月-1年  | 否 | 否 |
| 宁德时代(贵州)新能源科技有限公司 | 2022年4月22日 | 139,880.07 | 2022年6月27日-2023年3月27日  | 55,900.84  | 连带责任担保 |  |  | 1年-2年   | 否 | 否 |
|                   |            |            | 2022年2月13日-2023年1月16日  | 33,155.20  | 连带责任担保 |  |  | 2个月-1年  | 是 | 否 |
|                   | 2023年3月10日 | 482,500.00 | 2023年4月13日-2023年6月27日  | 51,838.91  | 连带责任担保 |  |  | 8年      | 否 | 否 |
| 瑞庭时代(上海)新能源科技有限公司 | 2022年4月22日 | 64,000.00  | 2022年6月29日-2023年6月15日  | 48,421.94  | 连带责任担保 |  |  | 2年-3年   | 否 | 否 |
|                   | 2023年3月10日 | 193,200.00 |                        |            |        |  |  |         | 否 | 否 |
| 贵州时代矿业有限公司        | 2023年3月10日 | 135,900.00 |                        |            |        |  |  |         | 否 | 否 |
| 广东瑞庆时代新能源科技有限公司   | 2021年4月28日 | 489,000.00 | 2022年4月25日-2022年11月10日 | 49,522.50  | 连带责任担保 |  |  | 7年-8年   | 否 | 否 |
| 成都金堂时代新材料科技有限公司   | 2022年4月22日 | 40,000.00  | 2023年1月17日-2023年6月26日  | 39,844.66  | 连带责任担保 |  |  | 7年-8年   | 否 | 否 |
|                   | 2023年3月10日 | 54,000.00  | 2023年5月19日             | 78.29      | 连带责任担保 |  |  | 8年      | 否 | 否 |

|                  |                        |            |                         |           |        |  |        |        |   |   |
|------------------|------------------------|------------|-------------------------|-----------|--------|--|--------|--------|---|---|
| 时代思康新材料有限公司      | 2020年4月25日             | 30,000.00  | 2020年12月20日             | 17,925.98 | 连带责任担保 |  |        | 7年     | 否 | 否 |
|                  | 2021年4月28日             | 40,000.00  | 2022年6月2日               | 9,990.00  | 连带责任担保 |  |        | 3年     | 否 | 否 |
|                  |                        |            | 2021年11月1日              | 28,647.47 | 连带责任担保 |  |        | 1年-2年  | 是 | 否 |
|                  | 2022年4月22日             | 30,000.00  | 2023年4月6日               | 25,110.02 | 连带责任担保 |  |        | 3年     | 否 | 否 |
|                  | 2023年3月10日             | 50,000.00  |                         |           |        |  |        |        | 否 | 否 |
| 贵州时代思康新材料有限公司    | 2023年3月10日             | 50,000.00  |                         |           |        |  |        |        | 否 | 否 |
| 宁德时代(上海)智能科技有限公司 | 2023年3月10日             | 33,500.00  |                         |           |        |  |        |        | 否 | 否 |
| 屏南时代新材料技术有限公司    | 2018年8月24日             | 24,155.00  | 2018年12月18日-2020年11月20日 | 17,455.00 | 连带责任担保 |  | 已提供反担保 | 6年-8年  | 否 | 否 |
|                  |                        |            | 2018年12月18日-2020年11月20日 | 1,745.00  | 连带责任担保 |  | 已提供反担保 | 2年-5年  | 是 | 否 |
|                  | 2021年4月28日、2021年10月27日 | 25,000.00  | 2022年1月25日-2023年5月9日    | 9,325.86  | 连带责任担保 |  | 已提供反担保 | 8年-10年 | 否 | 否 |
|                  |                        |            | 2022年1月25日-2023年5月9日    | 554.02    | 连带责任担保 |  | 已提供反担保 | 1个月-2年 | 是 | 否 |
|                  | 2022年4月22日             | 45,700.00  | 2022年8月25日-2023年6月27日   | 26,577.98 | 连带责任担保 |  | 已提供反担保 | 9年-10年 | 否 | 否 |
| 宁波邦普时代新能源有限公司    | 2021年4月28日             | 11,684.12  | 2022年10月25日             | 8,575.00  | 连带责任担保 |  | 已提供反担保 | 3个月    | 是 | 否 |
|                  | 2023年3月10日             | 100,800.00 |                         |           |        |  |        |        | 否 | 否 |
| 宁德邦普循环科技有限公司     | 2021年4月28日、2021年10月27日 | 220,500.00 | 2021年6月30日-2021年12月28日  | 91,116.60 | 连带责任担保 |  | 已提供反担保 | 3年-10年 | 否 | 否 |

|                      |                                    |              |                         |              |        |  |        |        |   |   |
|----------------------|------------------------------------|--------------|-------------------------|--------------|--------|--|--------|--------|---|---|
| 宜春时代新能源科技有限公司        | 2021年10月27日                        | 100,000.00   | 2022年1月26日-2022年8月26日   | 64,458.72    | 连带责任担保 |  |        | 5个月-1年 | 是 | 否 |
|                      | 2022年4月22日                         | 246,000.00   | 2023年1月17日-2023年6月28日   | 245,118.25   | 连带责任担保 |  |        | 7年-8年  | 否 | 否 |
|                      |                                    |              | 2022年6月24日-2023年1月16日   | 120,807.55   | 连带责任担保 |  |        | 7个月    | 是 | 否 |
|                      | 2023年3月10日                         | 318,800.00   | 2023年5月18日-2023年5月29日   | 25,340.15    | 连带责任担保 |  |        | 6年-7年  | 否 | 否 |
| 香港邦普时代新能源有限公司及其控股子公司 | 2021年4月28日、2021年10月14日、2021年10月27日 | 378,848.69   | 2021年7月29日-2022年1月4日    | 354,064.20   | 连带责任担保 |  | 已提供反担保 | 2年-5年  | 否 | 否 |
|                      | 2022年4月22日                         | 212,438.52   | 2023年5月18日-2023年6月13日   | 84,975.41    | 连带责任担保 |  | 已提供反担保 | 3年     | 否 | 否 |
|                      | 2023年3月10日                         | 338,167.44   |                         |              |        |  |        |        | 否 | 否 |
| 时代瑞鼎发展有限公司           | 2020年4月25日                         | 1,083,870.00 | 2020年9月17日              | 1,083,870.00 | 连带责任担保 |  |        | 5年-10年 | 否 | 否 |
|                      | 2021年4月28日                         | 361,290.00   | 2021年9月10日              | 361,290.00   | 连带责任担保 |  |        | 5年     | 否 | 否 |
| 宜宾三江时代新能源科技有限公司      | 2023年3月10日                         | 567,400.00   |                         |              |        |  |        |        | 否 | 否 |
| 普勤时代国际有限公司及其控股子公司    | 2023年3月10日                         | 760,876.74   |                         |              |        |  |        |        | 否 | 否 |
| 时代绿能及其全资子公司          | 2023年3月10日                         | 362,100.00   |                         |              |        |  |        |        | 否 | 否 |
| 时代电服科技有限公司           | 2022年11月1日                         | 338,000.00   | 2022年11月25日-2022年12月13日 | 257,441.39   | 连带责任担保 |  |        | 5年     | 否 | 否 |
| 山东时代新能源科技有限公司        | 2023年3月10日                         | 445,800.00   |                         |              |        |  |        |        | 否 | 否 |
| 眉山时代力泰新材料科技有限公司      | 2023年3月10日                         | 175,000.00   |                         |              |        |  |        |        | 否 | 否 |

| 云南时代新能源科技有限公司            | 2023年3月10日             | 167,400.00    |                        |                       |        |         |           |        | 否            | 否        |
|--------------------------|------------------------|---------------|------------------------|-----------------------|--------|---------|-----------|--------|--------------|----------|
| 宁德时代未来能源（上海）研究院有限公司      | 2023年3月10日             | 109,600.00    |                        |                       |        |         |           |        | 否            | 否        |
| 中州时代新能源科技有限公司            | 2023年3月10日             | 80,400.00     |                        |                       |        |         |           |        | 否            | 否        |
| 屏南润能新材料科技有限公司            | 2023年3月10日             | 41,200.00     |                        |                       |        |         |           |        | 否            | 否        |
| 湖北宜化江家墩矿业有限公司            | 2023年3月10日             | 27,700.00     |                        |                       |        |         |           |        | 否            | 否        |
| 宁德时代新能源科技（匈牙利）项目管理有限责任公司 | 2023年3月10日             | 1,505,313.81  |                        |                       |        |         |           |        | 否            | 否        |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）     |                        | 8,982,228.99  |                        | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） |        |         |           |        | 5,652,148.75 |          |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）   |                        | 15,997,432.63 |                        | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）  |        |         |           |        | 5,181,773.82 |          |
| 公司控股子公司为公司合并报表范围内公司提供担保  |                        |               |                        |                       |        |         |           |        |              |          |
| 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 |
| 广东邦普循环科技有限公司             | 2020年4月25日             | 20,000.00     | 2022年1月16日-2023年1月16日  | 20,500.00             | 连带责任担保 |         |           | 3个月-1年 | 是            | 否        |
|                          | 2021年4月28日             | 160,000.00    | 2021年12月24日-2023年6月25日 | 63,451.00             | 连带责任担保 |         |           | 6年-8年  | 否            | 否        |
|                          | 2023年3月10日             | 1,122,200.00  |                        |                       |        |         |           |        | 否            | 否        |
| 湖南邦普循环科技有限公司             | 2019年4月25日、2020年4月25日  | 61,603.48     | 2021年4月7日-2021年9月10日   | 20,094.43             | 连带责任担保 |         |           | 2年-3年  | 否            | 否        |
|                          |                        |               | 2020年3月4日-2020年9月14日   | 21,261.12             | 连带责任担保 |         |           | 2年-3年  | 是            | 否        |
|                          | 2021年4月28日、2021年10月27日 | 145,300.00    | 2022年3月28日-2023年3月8日   | 42,119.12             | 连带责任担保 |         |           | 6个月-6年 | 否            | 否        |

|                      |                        |            |                         |            |        |  |        |        |   |   |
|----------------------|------------------------|------------|-------------------------|------------|--------|--|--------|--------|---|---|
|                      |                        |            | 2021年12月28日-2022年11月15日 | 98,985.79  | 连带责任担保 |  |        | 6个月    | 是 | 否 |
|                      | 2023年3月10日             | 37,000.00  |                         |            |        |  |        |        | 否 | 否 |
| 湖南邦普汽车循环科技有限公司       | 2021年4月28日             | 24,000.00  | 2022年7月28日-2023年1月20日   | 2,800.00   | 连带责任担保 |  |        | 5年-6年  | 否 | 否 |
| 宁波邦普时代新能源有限公司        | 2021年4月28日             | 12,161.02  | 2022年10月25日             | 8,925.00   | 连带责任担保 |  | 已提供反担保 | 3个月    | 是 | 否 |
|                      | 2023年3月10日             | 104,900.00 |                         |            |        |  |        |        | 否 | 否 |
| 宁波邦普循环科技有限公司         | 2021年4月28日             | 21,677.40  | 2022年12月27日             | 19,389.56  | 连带责任担保 |  |        | 6个月    | 是 | 否 |
|                      | 2022年4月22日             | 63,354.80  | 2022年7月14日-2022年7月26日   | 40,663.57  | 连带责任担保 |  |        | 6个月    | 是 | 否 |
| 宁德邦普循环科技有限公司         | 2021年4月28日             | 229,500.00 | 2021年6月30日-2021年12月28日  | 94,835.65  | 连带责任担保 |  | 已提供反担保 | 3年-10年 | 否 | 否 |
| 香港邦普时代新能源有限公司及其控股子公司 | 2021年4月28日、2021年10月27日 | 394,311.91 | 2021年7月29日-2022年1月4日    | 368,515.80 | 连带责任担保 |  | 已提供反担保 | 5年     | 否 | 否 |
|                      | 2022年4月22日             | 221,109.48 | 2023年5月18日-2023年6月13日   | 88,443.79  | 连带责任担保 |  | 已提供反担保 | 3年     | 否 | 否 |
|                      | 2023年3月10日             | 351,896.46 |                         |            |        |  |        |        | 否 | 否 |
| 宜昌邦普循环科技有限公司         | 2021年10月27日、2022年4月22日 | 707,000.00 | 2022年3月21日              | 249,292.30 | 连带责任担保 |  |        | 10年    | 否 | 否 |
|                      | 2023年3月10日             | 120,000.00 |                         |            |        |  |        |        | 否 | 否 |
| 宜昌邦普时代新能源有限公司        | 2022年4月22日             | 466,140.00 | 2022年12月22日             | 31,952.81  | 连带责任担保 |  | 已提供反担保 | 9年     | 否 | 否 |
|                      |                        |            | 2022年7月26日              | 20,291.72  | 连带责任担保 |  | 已提供反担保 | 3年     | 是 | 否 |
| 宜昌邦普宜化新材料有限公司及其子公司   | 2022年4月22日             | 230,183.50 | 2022年6月28日-2023年3月15日   | 48,500.96  | 连带责任担保 |  | 已提供反担保 | 10年    | 否 | 否 |

|   |                      |               |                       |                          |        |              |        |       |   |   |
|---|----------------------|---------------|-----------------------|--------------------------|--------|--------------|--------|-------|---|---|
| 印尼普青循环科技有限公司                                    | 2022年4月22日、2022年9月1日 | 30,000.00     | 2022年9月26日-2023年5月31日 | 28,441.11                | 质押     | 存单           |        | 4年-5年 | 否 | 否 |
|   | 2023年3月10日           | 50,580.60     |                       |                          |        |              |        |       | 否 | 否 |
| 宁德邦普资源循环科技有限公司                                  | 2023年3月10日           | 176,000.00    |                       |                          |        |              |        |       | 否 | 否 |
| 普勤时代国际有限公司及其控股子公司                               | 2023年3月10日           | 1,156,128.00  |                       |                          |        |              |        |       | 否 | 否 |
| 香港邦普循环科技有限公司                                    | 2023年3月10日           | 216,774.00    |                       |                          |        |              |        |       | 否 | 否 |
| 湖北宣化江家墩矿业有限公司                                   | 2023年3月10日           | 28,800.00     |                       |                          |        |              |        |       | 否 | 否 |
| 宁德时代新能源科技股份有限公司                                 | 2023年3月10日           | 50,700.00     | 2023年6月16日            | 28,520.30                | 连带责任担保 |              | 已提供反担保 | 9年    | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)                           |                      | 3,414,979.06  |                       | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)   |        | 1,296,984.03 |        |       |   |   |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)                         |                      | 6,006,630.35  |                       | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)    |        | 1,066,967.27 |        |       |   |   |
| 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)                         |                      | 12,878,385.45 |                       | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) |        | 7,573,168.20 |        |       |   |   |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)                       |                      | 23,545,386.38 |                       | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)  |        | 6,692,096.83 |        |       |   |   |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例                   |                      |               |                       | 39.31%                   |        |              |        |       |   |   |
| 其中:   |                      |               |                       |                          |        |              |        |       |   |   |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)                       |                      |               |                       | 无                        |        |              |        |       |   |   |
| 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)           |                      |               |                       | 4,611,927.04             |        |              |        |       |   |   |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)                         |                      |               |                       | 15,034,429.41            |        |              |        |       |   |   |
| 上述三项担保金额合计 (D+E+F)                              |                      |               |                       | 19,646,356.46            |        |              |        |       |   |   |
| 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                        |        |              |        |       |   |   |

### 3、日常经营重大合同

单位: 万元

| 合同订立公司方名称 | 合同订立对方名称   | 合同总金额 | 合同履行的进度 | 本期确认的销售收入金额  | 累计确认的销售收入金额  | 应收账款回款情况 | 影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化 | 是否存在合同无法履行的重大风险 |
|-----------|------------|-------|---------|--------------|--------------|----------|-----------------------|-----------------|
| 宁德时代      | 客户 A (见注①) | 见注②   | 正常履行    | 2,795,264.43 | 8,068,733.63 | 正常回款     | 否                     | 否               |

注: ① 基于双方保密协议约定, 不便披露客户具体名称。

② 该重大销售合同未明确约定合同总金额, 最终销售金额以客户后续发出的订单方式确定。



#### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

#### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

#### 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 | 459,804,340   | 18.83%  |             |    | 228,154,800   | -174,610,839 | 53,543,961    | 513,348,301   | 11.68%  |
| 1、国家持股    |               |         |             |    |               |              |               |               |         |
| 2、国有法人持股  | 19,541,218    | 0.80%   |             |    |               | -19,541,218  | -19,541,218   |               |         |
| 3、其他内资持股  | 394,528,102   | 16.15%  |             |    | 228,057,520   | -109,456,201 | 118,601,319   | 513,129,421   | 11.67%  |
| 其中：境内法人持股 | 44,601,459    | 1.83%   |             |    |               | -44,601,459  | -44,601,459   |               |         |
| 境内自然人持股   | 349,926,643   | 14.33%  |             |    | 228,057,520   | -64,854,742  | 163,202,778   | 513,129,421   | 11.67%  |
| 4、外资持股    | 45,735,020    | 1.87%   |             |    | 97,280        | -45,613,420  | -45,516,140   | 218,880       | 0.00%   |
| 其中：境外法人持股 | 45,613,420    | 1.87%   |             |    |               | -45,613,420  | -45,613,420   |               |         |
| 境外自然人持股   | 121,600       | 0.00%   |             |    | 97,280        |              | 97,280        | 218,880       | 0.00%   |
| 二、无限售条件股份 | 1,982,710,184 | 81.17%  |             |    | 1,725,753,171 | 174,481,279  | 1,900,234,450 | 3,882,944,634 | 88.32%  |
| 1、人民币普通股  | 1,982,710,184 | 81.17%  |             |    | 1,725,753,171 | 174,481,279  | 1,900,234,450 | 3,882,944,634 | 88.32%  |
| 三、股份总数    | 2,442,514,524 | 100.00% |             |    | 1,953,907,971 | -129,560     | 1,953,778,411 | 4,396,292,935 | 100.00% |

#### (1) 股份变动的原因

适用 不适用

2022 年 12 月 30 日，公司披露了《关于 2022 年度向特定对象发行股份解除限售上市流通的提示性公告》，公司 2022 年度向特定对象发行的 109,756,097 股限售股于 2023 年 1 月 4 日解除限售并上市流通。

2023 年 4 月 14 日，公司披露了《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》，经公司 2022 年年度股东大会审议通过，公司完成了 2018 年和 2019 年激励计划部分限制性股票的回购注销手续，回购注销共计 129,560 股股份，为有限售条件股份。本次回购注销完成后，公司总股本由 2,442,514,524 股减少为 2,442,384,964 股。

2023 年 4 月 18 日，公司披露了《2022 年年度权益分派实施公告》，经公司 2022 年年度股东大会审议通过，公司以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股。本次资本公积转增完成后，公司总股本由 2,442,384,964 股增加为 4,396,292,935 股。

## (2) 股份变动的批准情况

适用 不适用

同“股份变动的原因”。

## (3) 股份变动的过户情况

适用 不适用

同“股份变动的原因”。

## (4) 股份回购的实施进展情况

适用 不适用

## (5) 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

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，详见“第二节 公司简介及主要财务指标之四、主要会计数据和财务指标”。

## (6) 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

| 序号 | 股东名称 | 期初限售股数      | 本期增加限售股数    | 本期解除限售股数   | 期末限售股数      | 限售原因   | 拟解除限售日期   |
|----|------|-------------|-------------|------------|-------------|--------|---|
| 1  | 黄世霖  | 258,900,728 | 155,340,436 | 64,725,182 | 349,515,982 | 董监高锁定股 | 离职后全部股份锁定至 2023 年 2 月 1 日，此外在原定任期届满前（即 2025 年 6 月 29 日前）每年按持有股份总数的 25%解除锁定，其余 75%自动锁定 |
| 2  | 李平   | 83,962,615  | 67,170,092  |            | 151,132,707 | 董监高锁定股 | 董监高任职期间，每年按持有股份总数的 25%解除锁定，其余 75%自动锁定   |

| 序号 | 股东名称                                      | 期初限售股数      | 本期增加限售股数    | 本期解除限售股数    | 期末限售股数      | 限售原因         | 拟解除限售日期                  |
|----|---|-------------|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------------------|
| 3  | 国泰君安证券股份有限公司                              | 11,375,365  |             | 11,375,365  |             | 向特定对象发行股票限售股 | 2023年1月4日                |
| 4  | JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION | 9,934,399   |             | 9,934,399   |             | 向特定对象发行股票限售股 | 2023年1月4日                |
| 5  | BARCLAYS BANK PLC                         | 8,195,121   |             | 8,195,121   |             | 向特定对象发行股票限售股 | 2023年1月4日                |
| 6  | 申万宏源证券有限公司                                | 8,165,853   |             | 8,165,853   |             | 向特定对象发行股票限售股 | 2023年1月4日                |
| 7  | HHLR 管理有限公司—HHLR 中国基金                     | 7,317,073   |             | 7,317,073   |             | 向特定对象发行股票限售股 | 2023年1月4日                |
| 8  | 广发证券股份有限公司                                | 6,829,268   |             | 6,829,268   |             | 向特定对象发行股票限售股 | 2023年1月4日                |
| 9  | 中国太平洋人寿保险股份有限公司-分红-个人分红                   | 5,390,243   |             | 5,390,243   |             | 向特定对象发行股票限售股 | 2023年1月4日                |
| 10 | J. P. Morgan Securities PLC—自有资金          | 4,674,146   |             | 4,674,146   |             | 向特定对象发行股票限售股 | 2023年1月4日                |
| 11 | 其他 2022 年向特定对象发行股票认购对象                    | 47,874,629  |             | 47,874,629  |             | 向特定对象发行股票限售股 | 2023年1月4日                |
| 12 | 限制性股票激励计划激励对象                             | 7,184,900   | 5,644,272   | 129,560 (注) | 12,699,612  | 股权激励限售股      | 自授予登记完成之日起 12 个月后分五期解除限售 |
| 合计 |   | 459,804,340 | 228,154,800 | 174,610,839 | 513,348,301 | --           | --                       |

注：上表中“限制性股票激励计划激励对象”对应的“本期解除限售股数”指回购注销的 129,560 股限制性股票。

## 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             | 217,464 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数 | 0    | 持有特别表决权股份的股东总数 | 0          |              |              |            |    |
|-------------------------|---------|-------------------|------|----------------|------------|--------------|--------------|------------|----|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况 |         |                   |      |                |            |              |              |            |    |
| 序号                      | 股东名称    | 股东性质              | 持股比例 | 报告期末持股数量       | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押、标记或冻结情况 |    |
|                         |         |                   |      |                |            |              |              | 股份状态       | 数量 |

|                                  |                            |        |  |                 |             |             |               |    |            |
|----------------------------------|----------------------------|--------|--|-----------------|-------------|-------------|---------------|----|------------|
| 1                                | 厦门瑞庭投资有限公司                 | 境内一般法人 | 23.32%   | 1,025,064,949   | 455,584,422 |             | 1,025,064,949 |    |            |
| 2                                | 黄世霖                        | 境内自然人  | 10.60%   | 466,021,310     | 207,120,582 | 349,515,982 | 116,505,328   |    |            |
| 3                                | 香港中央结算有限公司                 | 境外法人   | 9.31%  | 409,468,545     | 237,964,419 |             | 409,468,545   |    |            |
| 4                                | 宁波联合创新新能源投资管理合伙企业（有限合伙）    | 境内一般法人 | 6.47%  | 284,220,608     | 126,320,270 |             | 284,220,608   |    |            |
| 5                                | 李平                         | 境内自然人  | 4.58%  | 201,510,277     | 89,560,123  | 151,132,707 | 50,377,570    | 质押 | 27,537,300 |
| 6                                | 宁波梅山保税港区博瑞荣合投资合伙企业（有限合伙）   | 境内一般法人 | 1.19%  | 52,226,778      | 21,377,128  |             | 52,226,778    |    |            |
| 7                                | 西藏鸿商资本投资有限公司               | 境内一般法人 | 1.16%  | 51,103,085      | 24,877,482  |             | 51,103,085    |    |            |
| 8                                | 湖北长江招银动力投资合伙企业（有限合伙）       | 境内一般法人 | 1.13%  | 49,763,660      | 15,877,797  |             | 49,763,660    |    |            |
| 9                                | 本田技研工业（中国）投资有限公司           | 境内一般法人 | 0.94%  | 41,400,000      | 18,400,000  |             | 41,400,000    |    | -          |
| 10                               | 宁波梅山保税港区润泰宏裕投资管理合伙企业（有限合伙） | 境内一般法人 | 0.89%  | 38,912,413      | 16,627,339  |             | 38,912,413    |    |            |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有） |                            |        | 不适用  |                 |             |             |               |    |            |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                 |                            |        | 1、瑞庭投资的股东曾毓群和李平为一致行动人。2、除上述情况之外，未知其他股东之前是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。 |                 |             |             |               |    |            |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明        |                            |        | 不适用  |                 |             |             |               |    |            |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）         |                            |        | 不适用  |                 |             |             |               |    |            |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况                |                            |        |  |                 |             |             |               |    |            |
| 股东名称                             |                            |        |  | 报告期末持有无限售条件股份数量 |             |             | 股份种类          |    |            |

|  |                            |   | 股份种类   | 数量            |
|--|----------------------------|---|--------|---------------|
| 1  | 厦门瑞庭投资有限公司                 | 1,025,064,949   | 人民币普通股 | 1,025,064,949 |
| 2  | 香港中央结算有限公司                 | 409,468,545   | 人民币普通股 | 409,468,545   |
| 3  | 宁波联合创新新能源投资管理合伙企业（有限合伙）    | 284,220,608   | 人民币普通股 | 284,220,608   |
| 4  | 黄世霖                        | 116,505,328   | 人民币普通股 | 116,505,328   |
| 5  | 宁波梅山保税港区博瑞荣合投资合伙企业（有限合伙）   | 52,226,778  | 人民币普通股 | 52,226,778    |
| 6  | 西藏鸿商资本投资有限公司               | 51,103,085  | 人民币普通股 | 51,103,085    |
| 7  | 李平                         | 50,377,570  | 人民币普通股 | 50,377,570    |
| 8  | 湖北长江招银动力投资合伙企业（有限合伙）       | 49,763,660  | 人民币普通股 | 49,763,660    |
| 9  | 本田技研工业（中国）投资有限公司           | 41,400,000  | 人民币普通股 | 41,400,000    |
| 10   | 宁波梅山保税港区润泰宏裕投资管理合伙企业（有限合伙） | 38,912,413  | 人民币普通股 | 38,912,413    |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 |                            | 1、瑞庭投资的股东曾毓群和李平为一致行动人。2、除上述情况之外，未知其他股东之前是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。                      |        |               |
| 参与融资融券业务股东情况说明   |                            | 西藏鸿商资本投资有限公司除通过普通证券账户持有 33,018,868 股外，还通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 18,084,217 股，实际合计持有 51,103,085 股。 |        |               |

公司是否具有表决权差异安排

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是否进行约定购回交易

是 否

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

适用 不适用

#### 五、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） |
|----|------|------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------------|------------------|------------------|
| 李平 | 副董事长 | 现任   | 111,950,154 | 89,560,123  | -           | 201,510,277 | -                | -                | -                |

注：上表中“本期增持股份数量”系公司实施 2022 年度权益分派方案，以资本公积向全体股东每 10 股转增 8 股导致股份数量增加。

#### 六、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

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

## 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

### 一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用 不适用

#### 1、公司债券基本信息

单位：万元

| 债券名称                                       | 债券简称   | 债券代码   | 发行日              | 起息日              | 到期日              | 币种  | 债券余额    | 利率                  | 还本付息方式                          | 交易场所        |
|--|--|--------|------------------|------------------|------------------|-----|---------|---------------------|---------------------------------|-------------|
| 宁德时代新能源科技股份有限公司 2019 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期） | 19CATL01   | 112988 | 2019 年 10 月 25 日 | 2019 年 10 月 28 日 | 2024 年 10 月 28 日 | 人民币 | 21,000  | 前三年 3.68%、后两年 2.55% | 每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付  | 深圳证券交易所     |
| 时代瑞鼎发展有限公司 10 亿美元债                         | --   | 40381  | 2020 年 9 月 10 日  | 2020 年 9 月 17 日  | 2025 年 9 月 17 日  | 美元  | 100,000 | 1.875%              | 每半年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付 | 香港联合交易所有限公司 |
| 时代瑞鼎发展有限公司 5 亿美元债                          | --   | 40382  | 2020 年 9 月 10 日  | 2020 年 9 月 17 日  | 2030 年 9 月 17 日  | 美元  | 50,000  | 2.625%              |                                 |             |
| 时代瑞鼎发展有限公司 5 亿美元债                          | --   | 40833  | 2021 年 9 月 2 日   | 2021 年 9 月 9 日   | 2026 年 9 月 9 日   | 美元  | 50,000  | 1.50%               |                                 |             |
| 投资者适当性安排（如有）                               | “112988”面向合格投资者发行；“40381”“40382”“40833”面向专业投资者发行。  |        |                  |                  |                  |     |         |                     |                                 |             |
| 适用的交易机制                                    | “112988”在深圳证券交易所集中竞价系统和综合协议交易平台双边挂牌交易，并面向合格投资者交易；“40381”“40382”“40833”在香港联合交易所面向专业投资者交易。 |        |                  |                  |                  |     |         |                     |                                 |             |
| 是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施                     | 不存在终止上市交易的风险。  |        |                  |                  |                  |     |         |                     |                                 |             |

注：时代瑞鼎发展有限公司（Contemporary Ruinding Development Limited）为公司合并报表范围内全资子公司。

逾期未偿还债券

适用 不适用

#### 2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

根据《宁德时代新能源科技股份有限公司 2020 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）募集说明书》的约定，公司选择将宁德时代新能源科技股份有限公司 2020 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）（债券简称：20CATL01，债券代码：149028）存续期后 2 年票面利率调整为 2.80%， “20CATL01”债券持有人选择将该期债券全部回售给公司，回售金额 30 亿元。2023 年 1 月 16 日，公司已按时足额向投资者支付利息及回售本金，同日“20CATL01”在深圳证券交易所摘牌。

### 3、报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

报告期内，美元债相关的惠誉主体评级从 BBB+上调至 A-。

### 4、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

适用 不适用

## 三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 1、非金融企业债务融资工具基本信息

单位：万元

| 债券名称                             | 债券简称          | 债券代码      | 发行日   | 起息日              | 到期日              | 债券余额       | 利率    | 还本付息方式                         | 交易场所    |
|----------------------------------|---------------|-----------|---|------------------|------------------|------------|-------|--------------------------------|---------|
| 宁德时代新能源科技股份有限公司 2022 年度第一期绿色中期票据 | 22 宁德时代 GN001 | 132280119 | 2022 年 12 月 12 日                            | 2022 年 12 月 14 日 | 2027 年 12 月 14 日 | 500,000.00 | 2.90% | 每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付 | 银行间债券市场 |
| 投资者适当性安排（如有）                     |               |           | 全国银行间债券市场的机构投资者（国家法律、法规禁止购买者除外）             |                  |                  |            |       |                                |         |
| 适用的交易机制                          |               |           | 在全国银行间债券市场流通转让，其上市流通按照全国银行间同业拆借中心颁布的相关规定进行。 |                  |                  |            |       |                                |         |
| 是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施           |               |           | 不存在终止上市交易的风险。                               |                  |                  |            |       |                                |         |

逾期未偿还债券

适用 不适用

### 2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

### 3、报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

### 4、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

适用 不适用

## 四、可转换公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

□适用 不适用

## 六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

| 项目            | 本报告期末        | 上年末        | 本报告期末比上年末增减 |
|---------------|--------------|------------|-------------|
| 流动比率          | 1.41         | 1.31       | 7.63%       |
| 资产负债率         | 70.10%       | 70.56%     | -0.46%      |
| 速动比率          | 1.23         | 1.05       | 17.14%      |
| 有息负债率         | 18.19%       | 16.78%     | 1.41%       |
|               | 本报告期         | 上年同期       | 本报告期比上年同期增减 |
| 扣除非经常性损益后净利润  | 1,790,874.10 | 837,838.11 | 113.75%     |
| EBITDA 全部债务比  | 15.79%       | 9.76%      | 6.03%       |
| 利息保障倍数        | 17.35        | 11.92      | 45.55%      |
| 现金利息保障倍数      | 29.44        | 21.44      | 37.31%      |
| EBITDA 利息保障倍数 | 23.91        | 16.85      | 41.90%      |
| 贷款偿还率         | 100.00%      | 100.00%    | 0.00%       |
| 利息偿付率         | 100.00%      | 100.00%    | 0.00%       |

## 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：万元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：宁德时代新能源科技股份有限公司

2023 年 6 月 30 日

单位：万元

| 项目          | 2023 年 6 月 30 日 | 2023 年 1 月 1 日 |
|-------------|-----------------|----------------|
| 流动资产：       |                 |                |
| 货币资金        | 21,958,204.25   | 19,104,340.95  |
| 结算备付金       |                 |                |
| 拆出资金        |                 |                |
| 交易性金融资产     | 37,127.93       | 198,132.81     |
| 衍生金融资产      |                 | 57,563.80      |
| 应收票据        | 422,134.55      | 352,608.37     |
| 应收账款        | 6,151,672.36    | 5,796,651.69   |
| 应收款项融资      | 2,120,717.16    | 1,896,571.46   |
| 预付款项        | 1,274,583.51    | 1,584,328.44   |
| 应收保费        |                 |                |
| 应收分保账款      |                 |                |
| 应收分保合同准备金   |                 |                |
| 其他应收款       | 497,487.10      | 867,837.99     |
| 其中：应收利息     |                 |                |
| 应收股利        | 46,954.81       |                |
| 买入返售金融资产    |                 |                |
| 存货          | 4,891,048.82    | 7,666,889.88   |
| 合同资产        | 34,417.00       | 17,486.30      |
| 持有待售资产      |                 |                |
| 一年内到期的非流动资产 | 6,694.97        | 40,371.15      |
| 其他流动资产      | 912,013.62      | 1,190,702.86   |
| 流动资产合计      | 38,306,101.28   | 38,773,485.70  |

|           |               |               |
|-----------|---------------|---------------|
| 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     | 2,865.73      | 4,431.61      |
| 长期股权投资    | 4,282,090.00  | 1,759,520.74  |
| 其他权益工具投资  | 1,716,457.48  | 2,049,126.42  |
| 其他非流动金融资产 | 289,359.00    | 264,530.66    |
| 投资性房地产    |               |               |
| 固定资产      | 10,269,433.55 | 8,907,083.47  |
| 在建工程      | 3,267,044.40  | 3,539,765.06  |
| 生产性生物资产   |               |               |
| 油气资产      |               |               |
| 使用权资产     | 67,721.67     | 84,913.40     |
| 无形资产      | 1,560,743.32  | 953,996.32    |
| 开发支出      |               |               |
| 商誉        | 71,516.07     | 70,406.52     |
| 长期待摊费用    | 433,692.16    | 229,477.60    |
| 递延所得税资产   | 1,259,326.27  | 948,366.04    |
| 其他非流动资产   | 2,573,527.54  | 2,510,131.65  |
| 非流动资产合计   | 25,793,777.19 | 21,321,749.49 |
| 资产总计      | 64,099,878.47 | 60,095,235.19 |
| 流动负债：     |               |               |
| 短期借款      | 1,665,655.30  | 1,441,540.25  |
| 向中央银行借款   |               |               |
| 拆入资金      |               |               |
| 交易性金融负债   |               |               |
| 衍生金融负债    | 476,200.30    |               |
| 应付票据      | 8,670,131.70  | 12,622,946.82 |
| 应付账款      | 10,093,277.02 | 9,453,497.60  |
| 预收款项      |               |               |
| 合同负债      | 2,213,441.19  | 2,244,478.53  |
| 卖出回购金融资产款 |               |               |
| 吸收存款及同业存放 |               |               |
| 代理买卖证券款   |               |               |
| 代理承销证券款   |               |               |
| 应付职工薪酬    | 1,225,518.57  | 947,601.84    |
| 应交税费      | 588,965.56    | 479,244.12    |
| 其他应付款     | 1,568,362.36  | 1,501,407.06  |
| 其中：应付利息   |               |               |

|               |               |               |
|---------------|---------------|---------------|
| 应付股利          | 3,659.90      | 831.96        |
| 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   | 410,305.91    | 723,222.44    |
| 其他流动负债        | 178,548.59    | 162,203.26    |
| 流动负债合计        | 27,090,406.49 | 29,576,141.93 |
| 非流动负债：        |               |               |
| 保险合同准备金       |               |               |
| 长期借款          | 7,491,043.03  | 5,909,935.84  |
| 应付债券          | 1,979,329.67  | 1,917,788.86  |
| 其中：优先股        |               |               |
| 永续债           |               |               |
| 租赁负债          | 53,905.99     | 57,235.02     |
| 长期应付款         | 120,000.00    | 105,000.00    |
| 长期应付职工薪酬      |               |               |
| 预计负债          | 2,635,578.92  | 1,969,737.46  |
| 递延收益          | 2,053,465.07  | 1,996,670.17  |
| 递延所得税负债       | 146,468.20    | 180,781.30    |
| 其他非流动负债       | 3,361,363.52  | 691,028.41    |
| 非流动负债合计       | 17,841,154.40 | 12,828,177.06 |
| 负债合计          | 44,931,560.89 | 42,404,318.99 |
| 所有者权益：        |               |               |
| 股本            | 439,629.29    | 244,251.45    |
| 其他权益工具        |               |               |
| 其中：优先股        |               |               |
| 永续债           |               |               |
| 资本公积          | 7,990,961.49  | 8,890,437.21  |
| 减：库存股         | 24,941.18     | 25,399.10     |
| 其他综合收益        | 400,190.96    | 893,130.00    |
| 专项储备          | 389.16        |               |
| 盈余公积          | 121,430.29    | 121,430.29    |
| 一般风险准备        |               |               |
| 未分配利润         | 8,094,253.92  | 6,324,275.31  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 17,021,913.94 | 16,448,125.16 |
| 少数股东权益        | 2,146,403.64  | 1,242,791.04  |
| 所有者权益合计       | 19,168,317.58 | 17,690,916.20 |
| 负债和所有者权益总计    | 64,099,878.47 | 60,095,235.19 |

法定代表人：曾毓群

主管会计工作负责人：郑舒

会计机构负责人：郑舒

## 2、母公司资产负债表

单位：万元

| 项目          | 2023年6月30日    | 2023年1月1日     |
|-------------|---------------|---------------|
| 流动资产：       |               |               |
| 货币资金        | 14,855,399.92 | 13,518,807.85 |
| 交易性金融资产     |               |               |
| 衍生金融资产      |               | 50,788.26     |
| 应收票据        | 48,852.72     | 154,188.44    |
| 应收账款        | 6,375,944.99  | 6,392,248.93  |
| 应收款项融资      | 1,869,941.05  | 1,455,363.91  |
| 预付款项        | 1,030,245.30  | 1,192,881.60  |
| 其他应收款       | 2,631,353.11  | 4,199,404.25  |
| 其中：应收利息     |               |               |
| 应收股利        |               |               |
| 存货          | 2,935,440.56  | 4,228,869.52  |
| 合同资产        | 34,281.83     | 17,260.58     |
| 持有待售资产      |               |               |
| 一年内到期的非流动资产 |               |               |
| 其他流动资产      | 365,164.95    | 285,189.91    |
| 流动资产合计      | 30,146,624.42 | 31,495,003.25 |
| 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      | 6,116,828.41  | 4,949,580.71  |
| 其他权益工具投资    | 541,065.19    | 610,155.29    |
| 其他非流动金融资产   | 86,315.08     | 81,208.82     |
| 投资性房地产      |               |               |
| 固定资产        | 1,613,136.67  | 1,640,970.35  |
| 在建工程        | 80,504.30     | 208,470.29    |
| 生产性生物资产     |               |               |
| 油气资产        |               |               |
| 使用权资产       | 18,018.26     | 19,417.21     |
| 无形资产        | 99,748.83     | 101,800.35    |
| 开发支出        |               |               |
| 商誉          |               |               |
| 长期待摊费用      | 44,059.89     | 47,560.00     |
| 递延所得税资产     | 790,157.90    | 560,224.84    |
| 其他非流动资产     | 923,560.13    | 1,005,528.56  |

|             |               |               |
|-------------|---------------|---------------|
| 非流动资产合计     | 10,313,394.65 | 9,224,916.42  |
| 资产总计        | 40,460,019.07 | 40,719,919.67 |
| 流动负债：       |               |               |
| 短期借款        |               |               |
| 交易性金融负债     |               |               |
| 衍生金融负债      | 484,638.84    |               |
| 应付票据        | 6,746,132.65  | 9,932,777.60  |
| 应付账款        | 7,252,208.63  | 6,400,757.39  |
| 预收款项        |               |               |
| 合同负债        | 2,260,816.18  | 2,323,226.88  |
| 应付职工薪酬      | 1,036,983.70  | 711,667.92    |
| 应交税费        | 274,068.02    | 222,305.59    |
| 其他应付款       | 1,642,457.67  | 1,301,960.12  |
| 其中：应付利息     |               |               |
| 应付股利        | 2,609.90      | 831.96        |
| 持有待售负债      |               |               |
| 一年内到期的非流动负债 | 63,600.49     | 496,141.05    |
| 其他流动负债      | 199,162.73    | 191,174.90    |
| 流动负债合计      | 19,960,068.90 | 21,580,011.46 |
| 非流动负债：      |               |               |
| 长期借款        | 2,932,823.30  | 2,429,535.15  |
| 应付债券        | 529,616.80    | 522,067.55    |
| 其中：优先股      |               |               |
| 永续债         |               |               |
| 租赁负债        | 16,826.78     | 18,220.84     |
| 长期应付款       |               |               |
| 长期应付职工薪酬    |               |               |
| 预计负债        | 2,360,297.56  | 1,727,766.81  |
| 递延收益        | 60,398.74     | 61,466.75     |
| 递延所得税负债     | 76,652.98     | 86,664.21     |
| 其他非流动负债     |               |               |
| 非流动负债合计     | 5,976,616.15  | 4,845,721.31  |
| 负债合计        | 25,936,685.05 | 26,425,732.78 |
| 所有者权益：      |               |               |
| 股本          | 439,629.29    | 244,251.45    |
| 其他权益工具      |               |               |
| 其中：优先股      |               |               |
| 永续债         |               |               |
| 资本公积        | 8,900,707.63  | 9,066,461.54  |
| 减：库存股       | 24,941.18     | 25,399.10     |



|            |               |               |
|------------|---------------|---------------|
| 其他综合收益     | 71,632.04     | 447,588.93    |
| 专项储备       |               |               |
| 盈余公积       | 122,125.73    | 122,125.73    |
| 未分配利润      | 5,014,180.51  | 4,439,158.35  |
| 所有者权益合计    | 14,523,334.02 | 14,294,186.89 |
| 负债和所有者权益总计 | 40,460,019.07 | 40,719,919.67 |

### 3、合并利润表

单位：万元

| 项目                 | 2023 年半年度     | 2022 年半年度     |
|--------------------|---------------|---------------|
| 一、营业总收入            | 18,924,604.13 | 11,297,125.79 |
| 其中：营业收入            | 18,924,604.13 | 11,297,125.79 |
| 利息收入               |               |               |
| 已赚保费               |               |               |
| 手续费及佣金收入           |               |               |
| 二、营业总成本            | 16,684,752.36 | 10,372,725.95 |
| 其中：营业成本            | 14,830,593.41 | 9,187,335.12  |
| 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              | 63,881.19     | 32,583.93     |
| 销售费用               | 669,975.67    | 346,758.52    |
| 管理费用               | 451,228.05    | 265,022.61    |
| 研发费用               | 985,008.67    | 576,809.31    |
| 财务费用               | -315,934.63   | -35,783.53    |
| 其中：利息费用            | 145,030.77    | 104,650.60    |
| 利息收入               | 362,757.82    | 144,032.10    |
| 加：其他收益             | 300,158.26    | 109,009.69    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）    | 141,769.93    | 179,454.61    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 56,827.67     | 201,961.23    |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | -35,389.54    | -27,364.10    |
| 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）        | 21,328.34    | 21,556.82    |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）          | 22,150.65    | -40,437.81   |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）          | -190,349.37  | -25,662.10   |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）          | 832.74       | -13.86       |
| 三、营业利润（亏损以“—”号填列）          | 2,535,742.33 | 1,168,307.20 |
| 加：营业外收入                    | 30,013.55    | 7,963.35     |
| 减：营业外支出                    | 18,848.21    | 5,293.15     |
| 四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）        | 2,546,907.67 | 1,170,977.40 |
| 减：所得税费用                    | 399,587.52   | 203,981.29   |
| 五、净利润（净亏损以“—”号填列）          | 2,147,320.15 | 966,996.12   |
| （一）按经营持续性分类                |              |              |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）      | 2,147,320.15 | 966,996.12   |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）      |              |              |
| （二）按所有权归属分类                |              |              |
| 1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） | 2,071,726.45 | 816,803.46   |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）       | 75,593.70    | 150,192.65   |
| 六、其他综合收益的税后净额              | -180,864.57  | 168,765.67   |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额       | -179,205.87  | 183,335.80   |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益         | 67,643.18    | 277,209.54   |
| 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         | 637.57       | 9,802.21     |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动           | 67,005.60    | 267,407.33   |
| 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          | -246,849.04  | -93,873.74   |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益          | -10,022.43   | 259.45       |
| 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       | -4,964.42    | -387.55      |
| 4.其他债权投资信用减值准备             |              |              |
| 5.现金流量套期储备                 | -274,761.46  | -96,090.78   |
| 6.外币财务报表折算差额               | 42,899.26    | 2,345.13     |

|                     |              |              |
|---------------------|--------------|--------------|
| 7.其他                |              |              |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | -1,658.70    | -14,570.13   |
| 七、综合收益总额            | 1,966,455.58 | 1,135,761.79 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额    | 1,892,520.58 | 1,000,139.27 |
| 归属于少数股东的综合收益总额      | 73,935.00    | 135,622.52   |
| 八、每股收益：             |              |              |
| （一）基本每股收益           | 4.7201       | 1.9574       |
| （二）稀释每股收益           | 4.7125       | 1.9471       |

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

法定代表人：曾毓群

主管会计工作负责人：郑舒

会计机构负责人：郑舒

#### 4、母公司利润表

单位：万元

| 项目                  | 2023 年半年度     | 2022 年半年度    |
|---------------------|---------------|--------------|
| 一、营业收入              | 10,385,322.65 | 7,277,512.29 |
| 减：营业成本              | 7,968,190.65  | 5,780,847.11 |
| 税金及附加               | 9,406.48      | 7,064.44     |
| 销售费用                | 585,102.27    | 296,628.92   |
| 管理费用                | 278,138.27    | 138,794.17   |
| 研发费用                | 605,687.91    | 332,656.99   |
| 财务费用                | -335,963.99   | -128,299.75  |
| 其中：利息费用             | 48,937.52     | 32,153.13    |
| 利息收入                | 284,975.88    | 147,752.41   |
| 加：其他收益              | 14,534.18     | 14,273.18    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）     | 109,243.58    | 120,781.21   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  | 15,355.25     | 137,567.48   |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益  | -19,909.29    | -17,350.31   |
| 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） | 1,606.25      | 2,371.84     |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）   | 23,542.45     | -37,667.83   |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）   | -109,405.24   | 4,173.98     |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）   | 959.21        | 770.80       |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）   | 1,315,241.50  | 954,523.59   |
| 加：营业外收入             | 18,430.50     | 2,985.11     |

|                        |              |            |
|------------------------|--------------|------------|
| 减：营业外支出                | 14,503.79    | 1,685.57   |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）    | 1,319,168.21 | 955,823.14 |
| 减：所得税费用                | 162,254.16   | 122,941.62 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）      | 1,156,914.05 | 832,881.51 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 1,156,914.05 | 832,881.51 |
| （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          | -342,367.76  | 115,642.49 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益     | -64,663.34   | 189,217.56 |
| 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     | 637.57       | 9,802.21   |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动       | -65,300.91   | 179,415.35 |
| 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      | -277,704.42  | -73,575.08 |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益      | -231.36      | 259.45     |
| 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   | -5,170.00    | 135.17     |
| 4.其他债权投资信用减值准备         |              |            |
| 5.现金流量套期储备             | -272,303.06  | -73,969.70 |
| 6.外币财务报表折算差额           |              |            |
| 7.其他                   |              |            |
| 六、综合收益总额               | 814,546.29   | 948,524.00 |
| 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：万元

| 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  | 20,244,736.16 | 11,606,414.69 |
| 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                   | 661,942.81    | 583,933.04    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 706,637.13    | 515,502.80    |
| 经营活动现金流入小计                | 21,613,316.09 | 12,705,850.53 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 15,667,979.57 | 9,269,813.42  |
| 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           | 1,097,795.76  | 881,745.16    |
| 支付的各项税费                   | 939,258.74    | 453,687.62    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 201,245.05    | 232,370.02    |
| 经营活动现金流出小计                | 17,906,279.12 | 10,837,616.22 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 3,707,036.98  | 1,868,234.30  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |               |               |
| 收回投资收到的现金                 | 432,485.80    | 18,737.98     |
| 取得投资收益收到的现金               | 65,052.39     | 65,201.24     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |               |               |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |               |               |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 315,675.63    | 133,062.77    |
| 投资活动现金流入小计                | 813,213.82    | 217,001.99    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 1,845,261.07  | 2,469,984.97  |
| 投资支付的现金                   | 179,691.03    | 594,607.23    |
| 质押贷款净增加额                  |               |               |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |               |               |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |               | 244,192.76    |
| 投资活动现金流出小计                | 2,024,952.10  | 3,308,784.95  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -1,211,738.28 | -3,091,782.96 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |               |               |
| 吸收投资收到的现金                 | 156,030.67    | 4,600,490.49  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       | 156,030.67    | 113,990.51    |

|                     |               |               |
|---------------------|---------------|---------------|
| 取得借款收到的现金           | 2,340,794.10  | 2,420,536.48  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      |               | 26,517.57     |
| 筹资活动现金流入小计          | 2,496,824.77  | 7,047,544.54  |
| 偿还债务支付的现金           | 1,096,993.07  | 717,467.99    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 757,177.42    | 94,017.82     |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 6,132.82      |               |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      | 24,075.91     | 8,099.30      |
| 筹资活动现金流出小计          | 1,878,246.40  | 819,585.12    |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 618,578.37    | 6,227,959.42  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | 353,529.38    | 118,347.73    |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | 3,467,406.44  | 5,122,758.49  |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 15,762,931.72 | 7,550,573.52  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 19,230,338.17 | 12,673,332.01 |

## 6、母公司现金流量表

单位：万元

| 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            | 15,181,154.22 | 7,976,780.71 |
| 收到的税费返还                   | 324,817.04    | 266,330.55   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 197,680.31    | 132,483.01   |
| 经营活动现金流入小计                | 15,703,651.57 | 8,375,594.27 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 13,299,579.24 | 7,024,716.56 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 426,407.80    | 423,122.91   |
| 支付的各项税费                   | 334,376.55    | 160,444.94   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 105,763.82    | 134,963.50   |
| 经营活动现金流出小计                | 14,166,127.41 | 7,743,247.91 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 1,537,524.16  | 632,346.35   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |               |              |
| 收回投资收到的现金                 | 76,000.00     | 13,097.90    |
| 取得投资收益收到的现金               | 38,744.54     | 25,715.76    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |               |              |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |               |              |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 498,035.91    | 1,927,864.47 |
| 投资活动现金流入小计                | 612,780.46    | 1,966,678.13 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 217,993.47    | 267,876.24   |
| 投资支付的现金                   | 650,282.80    | 743,113.47   |

|                     |               |              |
|---------------------|---------------|--------------|
| 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      |               | 1,724,837.97 |
| 投资活动现金流出小计          | 868,276.27    | 2,735,827.68 |
| 投资活动产生的现金流量净额       | -255,495.81   | -769,149.55  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：      |               |              |
| 吸收投资收到的现金           |               | 4,486,499.98 |
| 取得借款收到的现金           | 506,322.94    | 362,210.00   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      | 850,072.46    | 244,793.46   |
| 筹资活动现金流入小计          | 1,356,395.40  | 5,093,503.44 |
| 偿还债务支付的现金           | 464,168.31    | 51,344.91    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 653,392.87    | 33,719.58    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      | 30,092.39     | 180,654.85   |
| 筹资活动现金流出小计          | 1,147,653.56  | 265,719.34   |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 208,741.84    | 4,827,784.10 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | 246,682.10    | 47,515.24    |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | 1,737,452.29  | 4,738,496.15 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 11,672,209.76 | 5,161,231.60 |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 13,409,662.06 | 9,899,727.75 |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：万元

| 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 |        |    |  |              |           |             |        |            |        |              | 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、上年年末余额                  | 244,251.45  |        |    |  | 8,890,437.21 | 25,399.10 | 893,130.00  |        | 121,430.29 |        | 6,324,275.31 | 16,448,125.16 | 1,242,791.04 | 17,690,916.20 |         |
| 加：会计政策变更                  |             |        |    |  |              |           |             |        |            |        |              |               |              |               |         |
| 前期差错更正                    |             |        |    |  |              |           |             |        |            |        |              |               |              |               |         |
| 同一控制下企业合并                 |             |        |    |  |              |           |             |        |            |        |              |               |              |               |         |
| 其他                        |             |        |    |  |              |           |             |        |            |        |              |               |              |               |         |
| 二、本年期初余额                  | 244,251.45  |        |    |  | 8,890,437.21 | 25,399.10 | 893,130.00  |        | 121,430.29 |        | 6,324,275.31 | 16,448,125.16 | 1,242,791.04 | 17,690,916.20 |         |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“—”号填列) | 195,377.84  |        |    |  | -899,475.72  | -457.93   | -492,939.04 | 389.16 |            |        | 1,769,978.61 | 573,788.78    | 903,612.60   | 1,477,401.38  |         |
| (一) 综合收益总额                |             |        |    |  |              |           | -179,205.87 |        |            |        | 2,071,726.45 | 1,892,520.58  | 73,935.00    | 1,966,455.58  |         |



|                   |            |  |  |  |              |         |  |  |  |             |  |              |              |              |
|-------------------|------------|--|--|--|--------------|---------|--|--|--|-------------|--|--------------|--------------|--------------|
| (二) 所有者投入和减少资本    | -12.96     |  |  |  | 1,992,898.02 | -457.93 |  |  |  |             |  | 1,993,342.99 | 851,697.42   | 2,845,040.41 |
| 1. 所有者投入的普通股      | -12.96     |  |  |  | -444.97      | -457.93 |  |  |  |             |  |              | 2,814,534.92 | 2,814,534.92 |
| 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 |            |  |  |  | 30,505.49    |         |  |  |  |             |  | 30,505.49    |              | 30,505.49    |
| 4. 其他             |            |  |  |  | 1,962,837.50 |         |  |  |  |             |  | 1,962,837.50 | -            | 1,962,837.50 |
| (三) 利润分配          |            |  |  |  |              |         |  |  |  | -615,481.01 |  | -615,481.01  | -7,182.82    | -622,663.83  |
| 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   |            |  |  |  |              |         |  |  |  | -615,481.01 |  | -615,481.01  | -7,182.82    | -622,663.83  |
| 4. 其他             |            |  |  |  |              |         |  |  |  |             |  |              |              |              |
| (四) 所有者权益内部结转     | 195,390.80 |  |  |  | -195,390.80  |         |  |  |  |             |  |              |              | -            |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)  | 195,390.80 |  |  |  | -195,390.80  |         |  |  |  |             |  |              |              |              |
| 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    |            |  |  |  |              |               | 313,733.17 |         |            |  | 313,733.17   |               |              |               |
| 6. 其他              |            |  |  |  |              |               |            |         |            |  |              |               |              |               |
| (五) 专项储备           |            |  |  |  |              |               |            | 389.16  |            |  |              | 389.16        |              | 389.16        |
| 1. 本期提取            |            |  |  |  |              |               |            | 782.93  |            |  |              | 782.93        |              | 782.93        |
| 2. 本期使用            |            |  |  |  |              |               |            | -393.77 |            |  |              | -393.77       |              | -393.77       |
| (六) 其他             |            |  |  |  |              | -2,696,982.94 |            |         |            |  |              | -2,696,982.94 | -14,837.01   | -2,711,819.95 |
| 四、本期期末余额           | 439,629.29 |  |  |  | 7,990,961.49 | 24,941.18     | 400,190.96 | 389.16  | 121,430.29 |  | 8,094,253.92 | 17,021,913.94 | 2,146,403.64 | 19,168,317.58 |

上年金额

单位：万元

| 项目       | 2022 年半年度   |        |    |  |              |           |            |      |            |        |              |    |              |            |              |
|----------|-------------|--------|----|--|--------------|-----------|------------|------|------------|--------|--------------|----|--------------|------------|--------------|
|          | 归属于母公司所有者权益 |        |    |  |              |           |            |      |            |        |              |    | 少数股东权益       | 所有者权益合计    |              |
|          | 股本          | 其他权益工具 |    |  | 资本公积         | 减：库存股     | 其他综合收益     | 专项储备 | 盈余公积       | 一般风险准备 | 未分配利润        | 其他 |              |            | 小计           |
|          | 优先股         | 永续债    | 其他 |  |              |           |            |      |            |        |              |    |              |            |              |
| 一、上年年末余额 | 233,085.12  |        |    |  | 4,316,369.65 | 44,353.49 | 420,831.98 |      | 115,847.12 |        | 3,409,546.75 |    | 8,451,327.13 | 810,890.32 | 9,262,217.45 |
| 加：会计政策变更 |             |        |    |  |              |           |            |      |            |        |              |    |              |            |              |
| 前期差错更正   |             |        |    |  |              |           |            |      |            |        |              |    |              |            |              |

|                       |            |  |  |              |           |            |            |              |              |            |              |  |  |
|-----------------------|------------|--|--|--------------|-----------|------------|------------|--------------|--------------|------------|--------------|--|--|
| 同一控制下企业合并             |            |  |  |              |           |            |            |              |              |            |              |  |  |
| 其他                    |            |  |  |              |           |            |            |              |              |            |              |  |  |
| 二、本年期初余额              | 233,085.12 |  |  | 4,316,369.65 | 44,353.49 | 420,831.98 | 115,847.12 | 3,409,546.75 | 8,451,327.13 | 810,890.32 | 9,262,217.45 |  |  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 10,961.98  |  |  | 4,507,366.22 | -480.77   | 183,335.80 | 5,480.99   | 808,164.65   | 5,515,790.41 | 191,025.58 | 5,706,815.99 |  |  |
| （一）综合收益总额             |            |  |  |              |           | 183,335.80 |            | 816,803.46   | 1,000,139.27 | 135,622.52 | 1,135,761.79 |  |  |
| （二）所有者投入和减少资本         | 10,961.98  |  |  | 4,501,835.78 | -480.77   |            |            |              | 4,513,278.53 | 162,713.89 | 4,675,992.42 |  |  |
| 1. 所有者投入的普通股          | 10,961.98  |  |  | 4,475,568.57 | -480.77   |            |            |              | 4,487,011.32 | 162,713.89 | 4,649,725.21 |  |  |
| 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     |            |  |  | 26,267.21    |           |            |            |              | 26,267.21    |            | 26,267.21    |  |  |
| 4. 其他                 |            |  |  |              |           |            |            |              |              |            |              |  |  |
| （三）利润分配               |            |  |  |              |           |            | 5,480.99   | -5,480.99    |              |            |              |  |  |
| 1. 提取盈余公积             |            |  |  |              |           |            | 5,480.99   | -5,480.99    |              |            |              |  |  |
| 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           |            |  |  |              |           |            |  |            |  |              |  |               |              |  |               |
| 1. 本期提取            |            |  |  |              |           |            |  |            |  |              |  |               |              |  |               |
| 2. 本期使用            |            |  |  |              |           |            |  |            |  |              |  |               |              |  |               |
| (六) 其他             |            |  |  | 5,530.44     |           |            |  |            |  | -3,157.82    |  | 2,372.61      | -107,310.83  |  | -104,938.21   |
| 四、本期期末余额           | 244,047.10 |  |  | 8,823,735.87 | 43,872.73 | 604,167.79 |  | 121,328.11 |  | 4,217,711.40 |  | 13,967,117.54 | 1,001,915.90 |  | 14,969,033.45 |

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：万元

| 项目 | 2023 年半年度 |        |      |      |       |    |      |       |   |        |
|----|-----------|--------|------|------|-------|----|------|-------|---|--------|
|    | 股本        | 其他权益工具 | 资本公积 | 减：库存 | 其他综合收 | 专项 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其 | 所有者权益合 |
|    |           |        |      |      |       |    |      |       |   |        |

|                       |            | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其<br>他 |              | 股         | 益           | 储备 |            |              | 他 | 计             |
|-----------------------|------------|---------|---------|--------|--------------|-----------|-------------|----|------------|--------------|---|---------------|
| 一、上年年末余额              | 244,251.45 |         |         |        | 9,066,461.54 | 25,399.10 | 447,588.93  |    | 122,125.73 | 4,439,158.35 |   | 14,294,186.89 |
| 加：会计政策变更              |            |         |         |        |              |           |             |    |            |              |   |               |
| 前期差错更正                |            |         |         |        |              |           |             |    |            |              |   |               |
| 其他                    |            |         |         |        |              |           |             |    |            |              |   |               |
| 二、本年期初余额              | 244,251.45 |         |         |        | 9,066,461.54 | 25,399.10 | 447,588.93  |    | 122,125.73 | 4,439,158.35 |   | 14,294,186.89 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 195,377.84 |         |         |        | -165,753.91  | -457.93   | -375,956.88 |    |            | 575,022.16   |   | 229,147.13    |
| （一）综合收益总额             |            |         |         |        |              |           | -342,367.76 |    |            | 1,156,914.05 |   | 814,546.29    |
| （二）所有者投入和减少资本         | -12.96     |         |         |        | 29,636.88    | -457.93   |             |    |            |              |   | 30,081.85     |
| 1. 所有者投入的普通股          | -12.96     |         |         |        | -444.97      | -457.93   |             |    |            |              |   |               |
| 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     |            |         |         |        | 30,081.85    |           |             |    |            |              |   | 30,081.85     |
| 4. 其他                 |            |         |         |        |              |           |             |    |            |              |   |               |
| （三）利润分配               |            |         |         |        |              |           |             |    |            | -615,481.01  |   | -615,481.01   |
| 1. 提取盈余公积             |            |         |         |        |              |           |             |    |            |              |   |               |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |            |         |         |        |              |           |             |    |            | -615,481.01  |   | -615,481.01   |
| 3. 其他                 |            |         |         |        |              |           |             |    |            |              |   |               |
| （四）所有者权益内部结转          | 195,390.80 |         |         |        | -195,390.80  |           | -33,589.12  |    |            | 33,589.12    |   |               |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      | 195,390.80 |         |         |        | -195,390.80  |           |             |    |            |              |   |               |
| 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       |            |         |         |        |              |           | -33,589.12  |    |            | 33,589.12    |   |               |
| 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 | 439,629.29 |  |  |  | 8,900,707.63 | 24,941.18 | 71,632.04 |  | 122,125.73 | 5,014,180.51 |  | 14,523,334.02 |

上期金额

单位：万元

| 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、上年年末余额              | 233,085.12 |        |     |    | 4,496,390.27 | 44,353.49 | 260,097.31 |      | 116,542.56 | 2,390,205.07 |    | 7,451,966.83 |
| 加：会计政策变更              |            |        |     |    |              |           |            |      |            |              |    |              |
| 前期差错更正                |            |        |     |    |              |           |            |      |            |              |    |              |
| 其他                    |            |        |     |    |              |           |            |      |            |              |    |              |
| 二、本年期初余额              | 233,085.12 |        |     |    | 4,496,390.27 | 44,353.49 | 260,097.31 |      | 116,542.56 | 2,390,205.07 |    | 7,451,966.83 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 10,961.98  |        |     |    | 4,501,835.78 | -480.77   | 115,642.49 |      | 5,480.99   | 824,242.70   |    | 5,458,644.71 |
| （一）综合收益总额             |            |        |     |    |              |           | 115,642.49 |      |            | 832,881.51   |    | 948,524.00   |
| （二）所有者投入和减少资本         | 10,961.98  |        |     |    | 4,501,835.78 | -480.77   |            |      |            |              |    | 4,513,278.53 |
| 1. 所有者投入的普通股          | 10,961.98  |        |     |    | 4,475,568.57 | -480.77   |            |      |            |              |    | 4,487,011.32 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |            |        |     |    |              |           |            |      |            |              |    |              |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |            |        |     |    | 26,267.21    |           |            |      |            |              |    | 26,267.21    |
| 4. 其他                 |            |        |     |    |              |           |            |      |            |              |    |              |
| （三）利润分配               |            |        |     |    |              |           |            |      | 5,480.99   | -5,480.99    |    |              |
| 1. 提取盈余公积             |            |        |     |    |              |           |            |      | 5,480.99   | -5,480.99    |    |              |
| 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             |            |  |  |  |              |           |            |  |            | -3,157.82    |  | -3,157.82     |
| 四、本期期末余额           | 244,047.10 |  |  |  | 8,998,226.05 | 43,872.73 | 375,739.80 |  | 122,023.55 | 3,214,447.77 |  | 12,910,611.54 |

### 三、公司基本情况

宁德时代新能源科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为宁德时代新能源科技有限公司，于 2011 年 12 月 16 日在福建省宁德市注册成立，取得福建省宁德市工商行政管理局核发的注册号为 350902100027641 的企业法人营业执照。宁德时代新能源科技有限公司以 2015 年 10 月 31 日为基准日，于 2015 年 12 月 15 日整体变更为股份有限公司，股本总额为 40,000 万元，取得了福建省宁德市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为 91350900587527783P 的企业法人营业执照。

2018 年 5 月 18 日，经中国证监会《关于核准宁德时代新能源科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2018〕829 号）核准，本公司首次公开发行人民币普通股（A 股）217,243,733 股。于 2018 年 6 月 11 日，本公司 A 股股票在深圳证券交易所上市（股票代码：300750）。2020 年 6 月 24 日，经中国证监会《关于核准宁德时代新能源科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2020〕1268 号）核准，本公司非公开发行人民币普通股（A 股）122,360,248 股，并于 2020 年 8 月 4 日上市。2022 年 4 月 29 日，经中国证监会《关于同意宁德时代新能源科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕901 号）核准，本公司向特定对象发行人民币普通股（A 股）109,756,097 股，并于 2022 年 7 月 4 日上市。2023 年 4 月 18 日，公司披露了《2022 年年度权益分派实施公告》，经公司 2022 年年度股东大会审议通过，公司以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股。本次资本公积转增完成后，公司总股本由 2,442,384,964 股增加为 4,396,292,935 股。截至 2023 年 6 月 30 日，公司股本为 439,629.2935 万股，法定代表人为曾毓群，住所为宁德市蕉城区漳湾镇新港路 2 号。

本公司及其子公司的主要营业范围为动力电池、储能电池以及应用电池回收技术形成的电池材料的开发、生产和销售及售后服务。

本财务报表及财务报表附注业经本公司 2023 年 7 月 25 日召开的第三届董事会第二十次会议批准。

截至 2023 年 6 月 30 日止，纳入合并范围的主要子公司及本年变化情况详见“第十节 财务报告”“八、合并范围的变更”“九、在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。



## 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

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。

## 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：

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策，具体会计政策见“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”“14、固定资产”、“17、无形资产”、“23、收入”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本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 日的合并及公司财务状况以及 2023 年 1-6 月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

本报告期是指 2023 年 1 至 6 月。

### 3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

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以及实际经营情况确定记账本位币。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

### (1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为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。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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差额，经复核后计入当期损益。

### (3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。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。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围

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单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体。

### (2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；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所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

### **(3) 购买子公司少数股东股权**

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## **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。本公司合营安排分为合营企业。

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。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## **8、现金及现金等价物的确定标准**

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## **9、外币业务和外币报表折算**

### **(1) 外币业务**

本公司发生外币业务，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，计入当期损益。

## (2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，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，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

现金流量表所有项目均按照系统合理的方法确定的、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。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示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

## 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。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

## (2) 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时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，将金融资产分为以下三类：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。

### 以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，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。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，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：

- 本公司管理该金融资产的业务模式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；
- 该金融资产的合同条款规定，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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有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。

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

但是，对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

### **(3) 金融负债分类和计量**

本公司的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、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

#### **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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

### 以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，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。

### 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

①向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。

②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

#### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括远期外汇合约、期货合约及外汇期权合同等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

#### **(5) 金融工具的公允价值**

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”“11、公允价值计量”。

#### **(6) 金融资产减值**

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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应收款项和债权投资。

##### **预期信用损失的计量**

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，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；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，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。



对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### A、应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

#### B、应收账款

- 应收账款组合 1：应收并表内关联方
- 应收账款组合 2：应收外部客户

#### C、合同资产

- 合同资产组合 1：产品销售

对于划分为组合的应收票据、合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

## 其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合 1：应收并表内关联方
- 其他应收款组合 2：应收员工款项
- 其他应收款组合 3：应收保证金或押金
- 其他应收款组合 4：应收其他款项

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## 长期应收款

本公司的长期应收款包括应收融资租赁款等款项。

本公司依据信用风险特征将应收融资租赁款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

### A、应收融资租赁款

- 融资租赁款组合 1：应收并表内关联方
- 融资租赁款组合 2：应收外部客户

对于应收融资租赁款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## 信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

### 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

### 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

### 核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

## (7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已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。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

## (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，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金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。

## 11、公允价值计量

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。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。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。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

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，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债

在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

## 12、存货

### （1）存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、周转材料、自制半成品、发出商品、在产品、委托加工物资、合同履行成本等。

### （2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

### （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按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。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### （4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

### （5）周转材料的摊销方法

本公司周转材料领用时采用一次转销法摊销。

## 13、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联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，为本公司的联营企业。

### (1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：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初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### (2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始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投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### (3) 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，首先判断是否由所有参与方或参与方组

合集体控制该安排，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；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；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不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能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

#### **（4）减值测试方法及减值准备计提方法**

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”“18、长期资产减值”。

## **14、固定资产**

### **（1）确认条件**

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

## (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 | 20   | 0.00-5.00 | 5.00-4.75   |
| 机器设备   | 年限平均法 | 3-10 | 0.00-5.00 | 33.00-9.50  |
| 电子设备   | 年限平均法 | 3-10 | 0.00-5.00 | 33.00-9.50  |
| 运输设备   | 年限平均法 | 3-10 | 0.00-5.00 | 33.00-9.50  |
| 专用设备   | 年限平均法 | 5-25 | 0.00-5.00 | 20.00-3.80  |
| 其他设备   | 年限平均法 | 3-10 | 0.00      | 33.33-10.00 |

其中：

A. 已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

B. 对于新购进的专门用于研发的仪器、设备，金额在 100 万元以下的固定资产，一次性计入当期成本费用。

## (3) 关于固定资产的其他说明

①固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”“18、长期资产减值”。

②每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

③固定资产处置

当固定资产被处置、或者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金额计入当期损益。



## 15、在建工程

本公司在建工程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。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”“18、长期资产减值”。

## 16、使用权资产

### (1) 使用权资产确认条件

本公司使用权资产是指本公司作为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，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；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；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

### (2) 使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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，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。

### (3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法

使用权资产的减值方法见“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”“18、长期资产减值”。

## 17、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、商标、域名、专有技术、技术许可、软件、采矿及探矿权等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

| 类别    | 使用寿命     | 摊销方法 | 备注   |
|-------|----------|------|------|
| 土地使用权 | 土地使用权有效期 | 直线法  | 无净残值 |
| 专有技术  | 不超过 10 年 | 直线法  | 无净残值 |
| 技术许可  | 10 年     | 直线法  | 无净残值 |
| 软件    | 不超过 5 年  | 直线法  | 无净残值 |

采矿权之摊销采用产量法，探矿权在没有开采之前不进行摊销，转入采矿权开采后按照产量法进行摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”“18、长期资产减值”

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

## 18、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产和商誉的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 19、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 20、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## 21、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

本公司预计负债主要是计提的售后综合服务费以及销售返利。

售后综合服务费：目前本公司与客户签订的动力电池系统、储能系统销售合同带有质保条款，在公司承诺的售后服务期限内，不论市场价格指数如何变动，公司需要承担已售出产品的维修责任。公司根据可能产生最大损失的最佳估计数确认预计负债。

销售返利：本公司与部分客户签订带有返利的合同条款，公司根据合同约定的返利条款确认预计负债。

## 22、股份支付

### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付为以权益结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按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和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 23、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的控制权时确认收入。

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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本公司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间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，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，本公司会考虑下列迹象：

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本公司已将该商品的实物转移给客户，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。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司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）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

## （2）具体方法

在货物发运给客户或提供服务，经客户验收并取得其他收货凭据时，确认为收入。

## 24、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

## 25、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。



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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 26、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

## 27、安全生产费用及维简费

本公司根据有关规定，按财资〔2022〕136号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》，提取安全生产费用，按原矿产量提取维简费。

安全生产费用及维简费于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费及维简费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## 28、回购股份

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

## 29、限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

## 30、套期会计

在初始指定套期关系时，本公司正式指定套期工具和被套期项目，并有正式的书面文件记录套期关系、风险管理策略和风险管理目标。其内容记录包括载明套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评估方法。

本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

①被套期项目和套期工具之间存在经济关系。

②被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

③套期关系的套期比率，应当等于企业实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不应当反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡，这种失衡会导致套期无效，并可能产生与套期会计目标不一致的会计结果。

本公司发生下列情形之一的，终止运用套期会计：

①因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标。

②套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。

③被套期项目与套期工具之间不再存在经济关系，或者被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响开始占主导地位。

④套期关系不再满足运用套期会计方法的其他条件。

### **公允价值套期**

本公司将套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资进行套期的，套期工具产生的利得或损失则计入其他综合收益。

本公司将被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。被套期项目为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的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益。

### **现金流量套期**

现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期。该现金流量变动源于与已确认资产或负债、极可能发生的预期交易，或与上述项目组成部分有关的特定风险，且将影响企业的损益。

套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益。属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），计入当期损益。

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

对于不属于上述情况的现金流量套期，本公司在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入当期损益。

如果在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额是一项损失，且该损失全部或部分预计在未来会计期间不能弥补的，本公司在预计不能弥补时，将预计不能弥补的部分从其他综合收益中转出，计入当期损益。

当本公司对现金流量套期终止运用套期会计时，若被套期的未来现金流量预期仍然会发生的，在其他综合收益中确认的累计现金流量套期储备的金额予以保留，直至预期交易实际发生时，再按上述现金流量套期的会计政策处理。如果被套期的未来现金流量预期不再发生的，在其他综合收益中确认的累计现金流量套期储备的金额从其他综合收益中转出，计入当期损益。被套期的未来现金流量预期不再极可能发生但可能预期仍然会发生，在预期仍然会发生的情况下，累计现金流量套期储备的金额予以保留，直至预期交易实际发生时，再按上述现金流量套期的会计政策处理。

## 31、租赁

### （1）租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户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，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。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，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

## (2) 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“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”“16、使用权资产”。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利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。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司将租赁期不超过 12 个月的租赁选择采用上述简化处理方法。

### 低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

### 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

### (3) 本公司作为出租人

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

#### 融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按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。本公司作为出租人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。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

#### 经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，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。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

#### 租赁变更

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

## 32、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

(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情况

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据      | 税率 (%) |
|---------|-----------|--------|
| 增值税     | 应纳税增值额    | 13、9、6 |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税额 | 7、5    |
| 企业所得税   | 应纳税所得额    | 注      |
| 教育费附加   | 实际缴纳的流转税额 | 3      |
| 地方教育费附加 | 实际缴纳的流转税额 | 2      |

注：高新技术企业、西部大开发企业所得税率详见税收优惠，除高新技术企业、西部大开发企业及下列子公司外，合并范围内的其他应纳税主体适用企业所得税税率均为 25%。

| 纳税主体名称  | 所得税税率 (%)   |
|---|-------------|
| Contemporary Amperex Technology Holding LLC BELGRADE(Serbia) (塞尔维亚时代新能源科技有限公司) 等注册于塞尔维亚的公司                            | 15          |
| Contemporary Amperex Technology (Hong Kong) Limited (香港时代新能源科技有限公司) 等注册于香港的公司   | 8.25、16.5   |
| Contemporary Amperex Technology Canada Limited (加拿大时代新能源科技有限公司) 等注册于加拿大的公司  | 18.5-27     |
| Contemporary Amperex Technology USA Inc. (美国时代新能源科技有限公司) 等注册于美国的公司  | 21-25.74    |
| Contemporary Amperex Technology Hungary Projekt Menedzsment Korlátolt Felelősségű Társaság (宁德时代新能源科技(匈牙利)项目管理有限责任公司) | 11.3        |
| CATL Investment International PTE. LTD. (宁德时代国际投资有限公司) 等注册于新加坡的公司   | 17          |
| Contemporary Amperex Technology Japan KK. (日本时代新能源科技株式会社)   | 41.37       |
| Contemporary Amperex Technology Luxembourg S.à.r.l. (卢森堡时代新能源科技有限公司)  | 24.94       |
| Contemporary Amperex Technology GmbH (德国时代新能源科技有限公司) 等注册于德国的公司  | 30.53-32.28 |
| PT Indonesia Puqing Recycling Technology (印尼普青循环科技有限公司) 等注册于印度尼西亚的公司  | 22          |
| Contemporary Amperex Technology Mexico, S.A. DE C.V. (墨西哥时代新能源科技有限公司)   | 30          |
| Brunp-CATL (Argentina) S.A. (阿根廷邦普时代有限公司)   | 25-35       |
| Contemporary Ruiding Development Limited (时代瑞鼎发展有限公司) 等注册于英属维尔京群岛的公司  | 0           |

## 2、税收优惠

(1) 本公司及部分子公司被认定为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》等相关规定，企业所得税税率享受减按 15% 的优惠政策，详见下表：

| 序号 | 公司名称                | 实际执行税率 (%) | 优惠期间        |
|----|---------------------|------------|-------------|
| 1  | 本公司 (注 2)           | 15         | 2020-2022 年 |
| 2  | 广东邦普循环科技有限公司        | 15         | 2022-2024 年 |
| 3  | 湖南邦普循环科技有限公司 (注 1)  | 15         | 2022-2024 年 |
| 4  | 湖南邦普汽车循环有限公司 (注 2)  | 15         | 2020-2022 年 |
| 5  | 苏州安驰控制系统有限公司 (注 2)  | 15         | 2020-2022 年 |
| 6  | 湖北宜化江家墩矿业有限公司 (注 2) | 15         | 2020-2022 年 |
| 7  | 屏南时代新材料技术有限公司       | 15         | 2022-2024 年 |
| 8  | 时代一汽动力电池有限公司        | 15         | 2022-2024 年 |
| 9  | 龙岩思康新材料有限公司         | 15         | 2022-2024 年 |

注 1：根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十九条的规定，子公司湖南邦普以《资源综合利用企业所得税优惠目录》规定的资源作为主要原材料生产产品取得的收入，减按 90% 计入收入总额。

注 2：本公司高新技术企业证书将于 2023 年 12 月 1 日到期，湖南邦普汽车高新技术企业证书将于 2023 年 9 月 11 日到期，苏州安驰高新技术企业证书将于 2023 年 12 月 2 日到期，湖北宜化江家墩高新技术企业证书将于 2023 年 12 月 2 日到期。目前上述单位已陆续准备向主管部门申请高新技术企业复审。

(2) 《关于对电池、涂料征收消费税的通知》(财税〔2015〕16 号) 有关规定，本公司及下属从事锂离子蓄电池生产、销售业务的子公司属于免征消费税的项目，享受免征消费税的优惠。

(3) 子公司湖南邦普自 2022 年 3 月 1 日起，销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务符合国家税务总局《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的相关规定，享受增值税即征即退政策，退税比率 50%。

(4) 根据《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税〔2011〕58 号)、关于执行〈西部地区鼓励类产业目录〉有关所得税问题的公告》(国家税务总局公告 2015 年第 14 号) 的规定，子公司青海时代、四川时代、新津时代、宜宾时代、时代吉利(四川)、金堂时代、贵州科技、眉山力泰公司享受减按 15% 税率征收企业所得税的优惠政策。

根据《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告 2020 年第 23 号) 的规定，子公司青海时代、四川时代、新津时代、宜宾时代、时代吉利(四川)、金堂时代、贵州科技、眉山力泰的企业所得税的优惠政策将延续至 2030 年 12 月 31 日。

| 公司名称              | 实际执行税率(%) | 优惠期间                     |
|-------------------|-----------|--------------------------|
| 青海时代新能源科技有限公司     | 15        | 2015 年 1 月至 2030 年 12 月  |
| 四川时代新能源科技有限公司     | 15        | 2019 年 10 月至 2030 年 12 月 |
| 成都市新津时代新能源科技有限公司  | 15        | 2021 年 2 月至 2030 年 12 月  |
| 宜宾时代储能科技有限公司      | 15        | 2021 年 3 月至 2030 年 12 月  |
| 时代吉利(四川)动力电池有限公司  | 15        | 2020 年 9 月至 2030 年 12 月  |
| 成都金堂时代新材料科技有限公司   | 15        | 2021 年 7 月至 2030 年 12 月  |
| 宁德时代(贵州)新能源科技有限公司 | 15        | 2021 年 11 月至 2030 年 12 月 |
| 眉山时代力泰新材料科技有限公司   | 15        | 2022 年 2 月至 2030 年 12 月  |



(5) 根据香港新修订的税务条例，对于 2018 年 4 月 1 日之后开始的课税年度，首 200 万港币利润利得税税率为 8.25%，超过 200 万港币部分利润按照 16.5% 征税。

(6) 根据印度尼西亚共和国财政部部长决定《关于向蓝天金属工业有限公司给予企业所得税减免优惠政策》，印尼蓝天金属工业有限公司享受自开始商业生产的纳税年度起 10 年内主营业务减免 100% 企业所得税并免除第三方从印尼蓝天金属工业有限公司所取得收入中代扣代缴税款，上述减免到期后 2 年内享受 50% 企业所得税减免。

(7) 根据《财政部税务总局发展改革委工业和信息化部关于促进集成电路产业和软件产业高质量发展企业所得税政策的公告》(2020 年第 45 号) 第三条、第五条、第六条、第七条、第八条、第九条，宁德时代润智软件科技有限公司属于国家鼓励的软件企业，自获利年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税。

(8) 根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100 号)，宁德时代润智软件科技有限公司销售其自行开发生产的软件产品，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：万元

| 项目            | 期末余额          | 期初余额          |
|---------------|---------------|---------------|
| 库存现金          | 46.82         | 71.76         |
| 银行存款          | 19,373,810.50 | 15,838,292.98 |
| 其他货币资金        | 2,584,346.92  | 3,265,976.21  |
| 合计            | 21,958,204.25 | 19,104,340.95 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 599,487.82    | 888,961.81    |

其他说明：期末货币资金中，不作为现金流量表中的现金及现金等价物主要包括：保证金 2,422,501.91 万元，质押的定期存单 5,000.00 万元，质押的定期存款 145,454.88 万元，按实际利率法计提的利息 154,909.29 万元。期末除上述资金外，不存在质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

### 2、交易性金融资产

单位：万元

| 项目           | 期末余额      | 期初余额       |
|--------------|-----------|------------|
| 银行理财产品及结构性存款 | 37,127.93 | 198,132.81 |
| 合计           | 37,127.93 | 198,132.81 |

### 3、衍生金融资产

单位：万元

| 项目   | 期末余额 | 期初余额      |
|------|------|-----------|
| 套期工具 |      | 57,563.80 |
| 合计   |      | 57,563.80 |

#### 4、应收票据

##### (1) 应收票据分类列示

单位：万元

| 项目     | 期末余额       | 期初余额       |
|--------|------------|------------|
| 银行承兑票据 | 422,134.55 | 352,608.37 |
| 合计     | 422,134.55 | 352,608.37 |

单位：万元

| 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 |            |
| 银行承兑汇票 | 422,134.55 | 100.00% |      |      | 422,134.55 | 352,608.37 | 100.00% |      |      | 352,608.37 |
| 合计     | 422,134.55 | 100.00% |      |      | 422,134.55 | 352,608.37 | 100.00% |      |      | 352,608.37 |

其他说明：期末用于质押或担保的应收票据详见“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”“67、所有权或使用权收到限制的资产”。

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) 期末公司已质押的应收票据

单位：万元

| 项目     | 期末已质押金额    |
|--------|------------|
| 银行承兑票据 | 422,134.55 |
| 合计     | 422,134.55 |

##### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：万元

| 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 | 3,292,785.03 |           |
| 合计     | 3,292,785.03 |           |

其他说明：银行承兑票据用于贴现和背书的承兑汇票是由信用等级较高的银行进行承兑；商业承兑票据为贴现方放弃商业汇票的追索权，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行和贴现方。

#### 5、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

单位：万元

| 类别 | 期末余额 |      |     | 期初余额 |      |     |
|----|------|------|-----|------|------|-----|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价 |

|                | 金额           | 比例      | 金额         | 计提比例    | 值            | 金额           | 比例      | 金额         | 计提比例    | 值            |
|----------------|--------------|---------|------------|---------|--------------|--------------|---------|------------|---------|--------------|
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 8,513.53     | 0.13%   | 8,513.53   | 100.00% |              | 8,513.53     | 0.14%   | 8,513.53   | 100.00% |              |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 6,305,503.11 | 99.87%  | 153,830.75 | 2.44%   | 6,151,672.36 | 5,971,190.05 | 99.86%  | 174,538.35 | 2.92%   | 5,796,651.69 |
| 其中：应收外部客户      | 6,305,503.11 | 99.87%  | 153,830.75 | 2.44%   | 6,151,672.36 | 5,971,190.05 | 99.86%  | 174,538.35 | 2.92%   | 5,796,651.69 |
| 合计             | 6,314,016.64 | 100.00% | 162,344.28 | 2.57%   | 6,151,672.36 | 5,979,703.57 | 100.00% | 183,051.88 | 3.06%   | 5,796,651.69 |

按单项计提坏账准备：

单位：万元

| 名称  | 期末余额     |          |         |        |
|-----|----------|----------|---------|--------|
|     | 账面余额     | 坏账准备     | 计提比例    | 计提理由   |
| 第一名 | 1,800.20 | 1,800.20 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 第二名 | 1,633.84 | 1,633.84 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 第三名 | 1,633.75 | 1,633.75 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 第四名 | 1,392.78 | 1,392.78 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 第五名 | 1,387.92 | 1,387.92 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 其他  | 665.04   | 665.04   | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计  | 8,513.53 | 8,513.53 |         |        |

按单项计提坏账准备：

单位：万元

| 名称  | 期初余额     |          |         |        |
|-----|----------|----------|---------|--------|
|     | 账面余额     | 坏账准备     | 计提比例    | 计提理由   |
| 第一名 | 1,800.20 | 1,800.20 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 第二名 | 1,633.84 | 1,633.84 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 第三名 | 1,633.75 | 1,633.75 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 第四名 | 1,392.78 | 1,392.78 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 第五名 | 1,387.92 | 1,387.92 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 其他  | 665.04   | 665.04   | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计  | 8,513.53 | 8,513.53 |         |        |

按组合计提坏账准备：

单位：万元

| 名称   | 期末余额         |           |       |
|------|--------------|-----------|-------|
|      | 账面余额         | 坏账准备      | 计提比例  |
| 1年以内 | 6,223,244.63 | 78,154.31 | 1.26% |

|         |              |            |         |
|---------|--------------|------------|---------|
| 1 至 2 年 | 11,054.77    | 4,472.74   | 40.46%  |
| 2 至 3 年 | 13,165.48    | 13,165.48  | 100.00% |
| 3 年以上   | 58,038.22    | 58,038.22  | 100.00% |
| 合计      | 6,305,503.11 | 153,830.75 |         |

按组合计提坏账准备:

单位: 万元

| 名称      | 期初余额         |            |         |
|---------|--------------|------------|---------|
|         | 账面余额         | 坏账准备       | 计提比例    |
| 1 年以内   | 5,863,391.06 | 73,288.16  | 1.25%   |
| 1 至 2 年 | 10,880.28    | 4,331.72   | 39.81%  |
| 2 至 3 年 | 84,614.95    | 84,614.72  | 100.00% |
| 3 年以上   | 12,303.75    | 12,303.75  | 100.00% |
| 合计      | 5,971,190.05 | 174,538.35 |         |

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: 万元

| 账龄            | 期末余额         |
|---------------|--------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 6,223,243.33 |
| 1 至 2 年       | 11,054.77    |
| 2 至 3 年       | 13,165.48    |
| 3 年以上         | 66,553.05    |
| 合计            | 6,314,016.64 |

## (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: 万元

| 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 | 183,051.88 | -20,729.03 |       |    | 21.43 | 162,344.28 |
| 合计       | 183,051.88 | -20,729.03 |       |    | 21.43 | 162,344.28 |

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 2,170,104.41 万元, 占应收账款期末余额合计数的比例 34.37%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 26,975.63 万元。

## 6、应收款项融资

单位：万元

| 项目              | 期末余额         | 期初余额         |
|-----------------|--------------|--------------|
| 应收票据            | 2,131,936.24 | 1,901,605.48 |
| 减：其他综合收益-公允价值变动 | 11,219.07    | 5,034.02     |
| 合计              | 2,120,717.16 | 1,896,571.46 |

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：本公司视其日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，故将该银行承兑汇票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。本公司无单项计提减值准备的银行承兑汇票。于 2023 年 6 月 30 日，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：万元

| 账龄    | 期末余额         |        | 期初余额         |        |
|-------|--------------|--------|--------------|--------|
|       | 金额           | 比例     | 金额           | 比例     |
| 1 年以内 | 854,614.66   | 67.05% | 1,339,745.97 | 84.56% |
| 1 年以上 | 419,968.85   | 32.95% | 244,582.47   | 15.44% |
| 合计    | 1,274,583.51 |        | 1,584,328.44 |        |

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：于 2023 年 6 月 30 日，账龄超过一年的预付款主要是预付供应商未结算的款项。

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 595,414.42 万元，占预付款项期末余额合计数的比例 46.71%。

## 8、其他应收款

单位：万元

| 项目    | 期末余额       | 期初余额       |
|-------|------------|------------|
| 应收股利  | 46,954.81  |            |
| 其他应收款 | 450,532.29 | 867,837.99 |
| 合计    | 497,487.10 | 867,837.99 |

(1) 应收股利

单位：万元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额      | 期初余额 |
|------------|-----------|------|
| 应收参股公司分红款  | 46,954.81 |      |
| 合计         | 46,954.81 |      |

(2) 其他应收款

① 其他应收款按款项性质分类情况

单位：万元

| 款项性质     | 期末账面余额     | 期初账面余额     |
|----------|------------|------------|
| 应收员工款项   | 39,439.44  | 40,875.65  |
| 应收保证金或押金 | 169,375.77 | 809,330.25 |
| 应收其他款项   | 257,358.64 | 29,075.66  |
| 合计       | 466,173.85 | 879,281.56 |

② 坏账准备计提情况

单位：万元

| 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    | 18.86          |                      | 11,424.72            | 11,443.58 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |           |
| 本期计提                | -0.01          |                      |                      | -0.01     |
| 本期转回                |                |                      | 1,421.61             | 1,421.61  |
| 本期核销                |                |                      |                      |           |
| 其他变动                |                |                      | 5,619.60             | 5,619.60  |
| 2023 年 6 月 30 日余额   | 18.84          |                      | 15,622.72            | 15,641.56 |

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：万元

| 账龄            | 期末余额       |
|---------------|------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 377,266.05 |
| 1 至 2 年       | 35,227.57  |
| 2 至 3 年       | 33,836.73  |
| 3 年以上         | 19,843.50  |
| 合计            | 466,173.85 |

### 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：万元

| 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 | 11,443.58 | -0.01  | 1,421.61 |    | 5,619.60 | 15,641.56 |
| 合计        | 11,443.58 | -0.01  | 1,421.61 |    | 5,619.60 | 15,641.56 |

### ④ 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额 310,589.19 万元，占其他应收款期末余额合计数的比例 66.63%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 0.00 万元。

## 9、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：万元

| 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    | 200,320.08   | 27,023.20         | 173,296.88   | 498,435.88   | 24,998.66         | 473,437.22   |
| 在产品    | 58,160.31    |                   | 58,160.31    | 62,728.51    |                   | 62,728.51    |
| 库存商品   | 2,488,750.43 | 474,367.36        | 2,014,383.08 | 2,966,223.89 | 375,739.59        | 2,590,484.30 |
| 周转材料   | 20,144.79    | 772.80            | 19,371.99    | 21,207.12    | 315.45            | 20,891.67    |
| 合同履约成本 | 126,918.39   |                   | 126,918.39   | 131,795.48   | 469.06            | 131,326.42   |
| 发出商品   | 1,216,627.28 | 52,854.08         | 1,163,773.20 | 2,984,191.06 | 50,831.11         | 2,933,359.94 |
| 自制半成品  | 647,514.97   | 51,878.37         | 595,636.60   | 772,228.70   | 42,493.40         | 729,735.29   |
| 委托加工物资 | 762,074.96   | 22,566.58         | 739,508.38   | 736,734.24   | 11,807.72         | 724,926.52   |
| 合计     | 5,520,511.21 | 629,462.39        | 4,891,048.82 | 8,173,544.88 | 506,655.00        | 7,666,889.88 |

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：万元

| 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 | 24,998.66 | 10,515.24 |    | 8,490.70 |    | 27,023.20 |

|        |            |            |  |            |            |
|--------|------------|------------|--|------------|------------|
| 在产品    |            |            |  |            |            |
| 库存商品   | 375,739.59 | 140,140.89 |  | 41,513.13  | 474,367.36 |
| 周转材料   | 315.45     | 482.58     |  | 25.23      | 772.80     |
| 合同履约成本 | 469.06     |            |  | 469.06     |            |
| 发出商品   | 50,831.11  | 48,823.70  |  | 46,800.74  | 52,854.08  |
| 自制半成品  | 42,493.40  | 14,699.29  |  | 5,314.32   | 51,878.37  |
| 委托加工物资 | 11,807.72  | 13,528.35  |  | 2,769.48   | 22,566.58  |
| 合计     | 506,655.00 | 228,190.05 |  | 105,382.67 | 629,462.39 |

| 存货种类   | 确定可变现净值/剩余对价与将要发生的成本的具体依据  | 本期转回或转销存货跌价准备/合同履约成本减值准备的原因 |
|--------|----------------------------|-----------------------------|
| 原材料    | 预计售价减去至完工时预计将要发生的成本及税费后的金额 | 领用或者销售结转                    |
| 周转材料   | 预计售价减去至完工时预计将要发生的成本及税费后的金额 |                             |
| 库存商品   | 预计售价减去预计税费后的金额             | 售出结转                        |
| 发出商品   | 预计售价减去预计税费后的金额             | 售出结转                        |
| 自制半成品  | 预计售价减去至完工时预计将要发生的成本及税费后的金额 | 领用或者销售结转                    |
| 委托加工物资 | 预计售价减去至完工时预计将要发生的成本及税费后的金额 |                             |
| 合同履约成本 | 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价 |                             |

## 10、合同资产

单位：万元

| 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      |
| 合同资产 | 36,617.78 | 2,200.77 | 34,417.00 | 18,456.97 | 970.67 | 17,486.30 |
| 合计   | 36,617.78 | 2,200.77 | 34,417.00 | 18,456.97 | 970.67 | 17,486.30 |

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，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

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：万元

| 项目       | 本期计提     | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|----------|----------|------|---------|----|
| 合同资产减值准备 | 1,230.11 |      |         |    |
| 合计       | 1,230.11 |      |         | —— |

## 11、一年内到期的非流动资产

单位：万元

| 项目          | 期末余额     | 期初余额      |
|-------------|----------|-----------|
| 一年内到期的长期应收款 | 6,694.97 | 40,371.15 |
| 合计          | 6,694.97 | 40,371.15 |



## 12、其他流动资产

单位：万元

| 项目   | 期末余额       | 期初余额         |
|------|------------|--------------|
| 进项税额 | 887,282.23 | 1,154,026.19 |
| 其他   | 24,731.39  | 36,676.67    |
| 合计   | 912,013.62 | 1,190,702.86 |

## 13、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：万元

| 项目            | 期末余额     |      |          | 期初余额      |      |           | 折现率区间       |
|---------------|----------|------|----------|-----------|------|-----------|-------------|
|               | 账面余额     | 坏账准备 | 账面价值     | 账面余额      | 坏账准备 | 账面价值      |             |
| 融资租赁款         | 9,560.69 |      | 9,560.69 | 44,802.76 |      | 44,802.76 | 4.15%-7.50% |
| 其中：未实现融资收益    | -549.00  |      | -549.00  | -1,774.31 |      | -1,774.31 |             |
| 减：一年内到期的长期应收款 | 6,694.97 |      | 6,694.97 | 40,371.15 |      | 40,371.15 |             |
| 合计            | 2,865.73 |      | 2,865.73 | 4,431.61  |      | 4,431.61  |             |

14、长期股权投资

单位：万元

| 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 | 其他       |            |            |  |
| 一、合营企业                       |            |           |      |             |          |        |             |        |          |            |            |  |
| 福建时代闽东新能源产业股权投资合伙企业（有限合伙）    | 34,284.75  |           |      | 2,937.61    |          |        |             |        |          |            | 37,222.36  |  |
| 宁普时代电池科技有限公司                 | 23,489.82  |           |      | -876.20     |          |        |             |        |          |            | 22,613.62  |  |
| 其他汇总                         | 14,189.93  | 4,500.00  |      | -327.74     |          |        |             |        |          |            | 18,362.19  |  |
| 小计                           | 71,964.51  | 4,500.00  |      | 1,733.67    |          |        |             |        |          |            | 78,198.18  |  |
| 二、联营企业                       |            |           |      |             |          |        |             |        |          |            |            |  |
| Newstride Technology Limited | 104,062.29 |           |      | 37,670.01   |          |        |             |        | 1,077.91 |            | 142,810.22 |  |
| 小康人寿保险有限责任公司                 | 81,465.32  |           |      | -1,172.58   | 48.19    |        |             |        |          |            | 80,340.93  |  |
| 上海捷能智电新能源科技有限公司              | 7,235.12   | 67,500.00 |      | 132.40      |          |        |             |        |          |            | 74,867.52  |  |
| 贵州磷化新能源科技有限责任公司              | 71,010.59  |           |      | -683.21     |          |        |             |        |          |            | 70,327.38  |  |
| 曲靖市麟铁科技有限公司                  | 47,944.58  |           |      | -556.28     |          |        |             |        |          |            | 47,388.30  |  |
| 苏州天华时代新能源产业投资有限责任公司          | 41,523.55  |           |      | 519.47      | -231.36  |        |             |        |          |            | 41,811.66  |  |
| 福建宁德智享无限科技有限公司               | 41,885.15  |           |      | -386.94     |          |        |             |        |          |            | 41,498.21  |  |
| 上汽时代动力电池系统有限公司               | 27,941.95  |           |      | 4,109.35    |          |        |             |        |          |            | 32,051.29  |  |
| Inceptio Group Limited       | 26,641.56  |           |      | -2,069.67   |          |        |             |        | 1,405.52 |            | 25,977.41  |  |

| 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 | 其他         |              |           |
| 贵安新区中科星城石墨有限公司   | 27,714.68    |              |            | -3,572.84   |            |        |             |        |            | 24,141.84    |           |
| 武汉蔚能电池资产有限公司     | 21,554.74    |              |            | 367.97      |            |        |             |        |            | 21,922.71    |           |
| 江西春友锂业有限公司       | 21,057.25    |              |            | 4,800.89    |            |        | 6,000.00    |        |            | 19,858.14    |           |
| 志存锂业集团有限公司       | 98,920.04    |              | 100,259.24 | 1,339.19    |            |        |             |        |            |              |           |
| 重庆蚂蚁消费金融有限公司     | 61,364.73    |              |            | 4,419.98    |            |        |             |        | -65,784.71 |              |           |
| 上市公司及上市公司重要子公司投资 | 693,963.18   | 2,674,736.10 |            | 37,852.92   | -11,773.01 | 391.94 | 81,994.45   |        |            | 3,313,176.66 |           |
| 其他汇总             | 313,271.51   | 22,624.56    | 26,896.75  | -30,200.02  |            |        | 13,374.72   |        | 2,294.97   | 267,719.56   | 17,916.34 |
| 小计               | 1,687,556.24 | 2,764,860.66 | 127,155.98 | 52,570.64   | -11,956.19 | 391.94 | 101,369.17  |        | -61,006.30 | 4,203,891.83 | 17,916.34 |
| 合计               | 1,759,520.74 | 2,769,360.66 | 127,155.98 | 54,304.31   | -11,956.19 | 391.94 | 101,369.17  |        | -61,006.30 | 4,282,090.00 | 17,916.34 |

其他说明：

- ①“上市公司及上市公司重要子公司投资”为尚未公告 2023 年半年度报告的上市公司及上市公司重要子公司投资；
- ②本期增减变动中的“其他”，包含被投资企业类型变动及对境外投资因汇率变动产生的影响金额；
- ③期末受限的长期股权投资详见“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”“67、所有权或使用权收到限制的资产”。

## 15、其他权益工具投资

单位：万元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|--|--------------|--------------|
| 湖南裕能新能源电池材料股份有限公司                            | 263,382.86   | 367,146.06   |
| PT.Merdeka Copper Gold Tbk.                  | 177,393.61   | 221,024.17   |
| ZEEKR Intelligent Technology Holding Limited | 170,585.58   | 49,895.31    |
| 奇瑞控股集团有限公司                                   | 121,660.20   | 121,660.20   |
| 赛力斯集团股份有限公司                                  | 100,009.16   | 108,767.10   |
| 合众新能源汽车有限公司                                  | 92,251.58    | 92,251.58    |
| 北京天科合达半导体股份有限公司                              | 89,562.00    | 94,518.27    |
| 奇瑞汽车股份有限公司                                   | 72,064.22    | 72,064.22    |
| 重庆蚂蚁消费金融有限公司                                 | 64,000.00    |              |
| Horizon Robotics                             | 62,993.72    | 51,858.76    |
| Pilbara Minerals Limited                     |              | 395,666.71   |
| 其他汇总   | 502,554.55   | 474,274.04   |
| 合计   | 1,716,457.48 | 2,049,126.42 |

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：万元

| 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 |
|--|----------|------------|-----------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 湖南裕能新能源电池材料股份有限公司                            | 2,381.88 | 243,382.86 |           |                 | 长期持有                      |                 |
| PT.Merdeka Copper Gold Tbk.                  |          | 23,363.83  |           |                 | 长期持有                      |                 |
| ZEEKR Intelligent Technology Holding Limited |          | 34,631.58  |           |                 | 长期持有                      |                 |
| 赛力斯集团股份有限公司                                  |          |            | 52,484.35 |                 | 长期持有                      |                 |
| 合众新能源汽车有限公司                                  |          | 17,251.58  |           |                 | 长期持有                      |                 |
| 北京天科合达半导体股份有限公司                              |          | 49,563.00  |           |                 | 长期持有                      |                 |
| Horizon Robotics                             |          | 30,369.22  |           |                 | 长期持有                      |                 |
| Pilbara Minerals Limited                     |          | 279,800.35 |           | 279,800.35      | 长期持有                      | 处置              |
| 其他汇总   | 962.34   | 246,285.55 | 41,129.66 | 33,932.82       | 长期持有                      | 处置              |
| 合计   | 3,344.21 | 924,647.98 | 93,614.01 | 313,733.17      |                           |                 |

其他说明：

①上述是本公司出于战略目的而计划长期持有的投资，本公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

②期末受限的其他权益工具投资详见“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”“67、所有权或使用权收到限制的资产”。

## 16、其他非流动金融资产

单位：万元

| 项目        | 期末余额       | 期初余额       |
|-----------|------------|------------|
| 其他非流动金融资产 | 289,359.00 | 264,530.66 |
| 合计        | 289,359.00 | 264,530.66 |

## 17、固定资产

单位：万元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额         |
|------|---------------|--------------|
| 固定资产 | 10,269,433.55 | 8,907,083.47 |
| 合计   | 10,269,433.55 | 8,907,083.47 |

### (1) 固定资产情况

单位：万元

| 项目         | 房屋及建筑物       | 机器设备         | 运输设备      | 电子设备       | 专用设备      | 其他        | 合计            |
|------------|--------------|--------------|-----------|------------|-----------|-----------|---------------|
| 一、账面原值：    |              |              |           |            |           |           |               |
| 1.期初余额     | 3,549,435.66 | 8,018,245.75 | 19,542.40 | 192,845.61 | 17,956.19 | 23,329.42 | 11,821,355.02 |
| 2.本期增加金额   | 939,853.77   | 1,376,556.25 | 1,900.30  | 21,430.23  | 28,088.78 | 6,025.40  | 2,373,854.71  |
| (1) 购置     |              | 107,310.31   | 766.91    | 4,160.11   |           | 506.05    | 112,743.39    |
| (2) 在建工程转入 | 931,988.57   | 1,263,756.25 | 841.21    | 17,263.29  | 28,085.70 | 5,382.17  | 2,247,317.19  |
| (3) 汇率变动   | 7,865.20     | 5,489.68     | 292.18    | 6.82       | 3.08      | 137.17    | 13,794.14     |
| 3.本期减少金额   | 94.96        | 63,763.80    | 182.10    | 568.82     |           | 639.79    | 65,249.47     |
| (1) 处置或报废  | 94.96        | 63,763.80    | 182.10    | 568.82     |           | 639.79    | 65,249.47     |
| 4.期末余额     | 4,489,194.46 | 9,331,038.19 | 21,260.60 | 213,707.02 | 46,044.97 | 28,715.02 | 14,129,960.26 |
| 二、累计折旧     |              |              |           |            |           |           |               |
| 1.期初余额     | 281,086.02   | 2,459,272.50 | 9,713.84  | 87,008.66  | 151.41    | 16,114.55 | 2,853,346.96  |
| 2.本期增加金额   | 98,570.95    | 825,587.21   | 1,215.25  | 18,590.35  | 1,849.09  | 1,885.42  | 947,698.28    |
| (1) 计提     | 97,623.65    | 825,003.35   | 1,176.04  | 18,585.13  | 1,846.82  | 1,802.41  | 946,037.41    |
| (2) 汇率变动   | 947.30       | 583.86       | 39.20     | 5.23       | 2.27      | 83.01     | 1,660.87      |
| 3.本期减少金额   | 4.25         | 27,776.61    | 92.00     | 448.30     |           | 580.80    | 28,901.97     |
| (1) 处置或报废  | 4.25         | 27,776.61    | 92.00     | 448.30     |           | 580.80    | 28,901.97     |
| 4.期末余额     | 379,652.72   | 3,257,083.09 | 10,837.08 | 105,150.72 | 2,000.50  | 17,419.16 | 3,772,143.27  |
| 三、减值准备     |              |              |           |            |           |           |               |
| 1.期初余额     |              | 60,864.33    |           | 60.25      |           |           | 60,924.58     |
| 2.本期增加金额   |              | 29,362.64    |           | 0.35       |           | 0.21      | 29,363.20     |
| (1) 计提     |              | 29,273.20    |           | 0.35       |           | 0.21      | 29,273.77     |
| (2) 汇率变动   |              | 89.43        |           |            |           |           | 89.43         |
| 3.本期减少金额   |              | 1,904.35     |           |            |           |           | 1,904.35      |

|           |              |              |           |            |           |           |               |
|-----------|--------------|--------------|-----------|------------|-----------|-----------|---------------|
| (1) 处置或报废 |              | 1,904.35     |           |            |           |           | 1,904.35      |
| 4.期末余额    |              | 88,322.62    |           | 60.60      |           | 0.21      | 88,383.43     |
| 四、账面价值    |              |              |           |            |           |           |               |
| 1.期末账面价值  | 4,109,541.75 | 5,985,632.48 | 10,423.52 | 108,495.70 | 44,044.47 | 11,295.64 | 10,269,433.55 |
| 2.期初账面价值  | 3,268,349.64 | 5,498,108.92 | 9,828.56  | 105,776.70 | 17,804.78 | 7,214.87  | 8,907,083.47  |

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：万元

| 项目          | 账面价值         | 未办妥产权证书的原因 |
|-------------|--------------|------------|
| 四川时代园区建筑物   | 457,564.66   | 部分正在办理     |
| 宁德时代湖西园区建筑物 | 406,925.78   | 部分正在办理     |
| 时代上汽园区建筑物   | 293,296.20   | 正在办理       |
| 福鼎时代园区建筑物   | 245,632.66   | 正在办理       |
| 其他          | 396,563.46   | 部分正在办理     |
| 合计          | 1,799,982.75 |            |

其他说明：期末用于抵押或担保的固定资产详见“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”“67、所有权或使用权收到限制的资产”。

## 18、在建工程

单位：万元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 在建工程 | 3,267,044.40 | 3,539,765.06 |
| 合计   | 3,267,044.40 | 3,539,765.06 |

### (1) 在建工程情况

单位：万元

| 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       |
| 欧洲图林根新能源电池生产项目   | 827,049.32 |      | 827,049.32 | 633,080.06 |      | 633,080.06 |
| 宜春时代新能源电池生产项目    | 434,622.43 |      | 434,622.43 | 160,555.42 |      | 160,555.42 |
| 宜昌邦普一体化电池材料产业园项目 | 372,940.50 |      | 372,940.50 | 223,879.03 |      | 223,879.03 |
| 厦门新能安新能源电池生产项目   | 187,411.56 |      | 187,411.56 | 183,309.01 |      | 183,309.01 |
| 奉新资源新能源矿业项目      | 178,746.48 |      | 178,746.48 | 107,565.24 |      | 107,565.24 |
| 福鼎时代新能源电池生产项目    | 147,260.47 |      | 147,260.47 | 658,802.77 |      | 658,802.77 |
| 贵州时代新能源电池生产项目    | 123,471.25 |      | 123,471.25 | 102,386.86 |      | 102,386.86 |
| 宁德时代新能源电池生产项目    | 80,504.30  |      | 80,504.30  | 208,470.29 |      | 208,470.29 |
| 蕉城时代新能源电池生产项目    | 6,248.26   |      | 6,248.26   | 282,896.65 |      | 282,896.65 |
| 其他汇总             | 908,789.83 |      | 908,789.83 | 978,819.74 |      | 978,819.74 |

|    |              |  |              |              |  |              |
|----|--------------|--|--------------|--------------|--|--------------|
| 合计 | 3,267,044.40 |  | 3,267,044.40 | 3,539,765.06 |  | 3,539,765.06 |
|----|--------------|--|--------------|--------------|--|--------------|

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：万元

| 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    |
|------------------|--------------|------------|------------|------------|----------|------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|---------|
| 欧洲图林根新能源电池生产项目   | 1,336,122.00 | 633,080.06 | 193,969.26 |            |          | 827,049.32 | 73.29%      | 建设中  |           |              |          | 自筹      |
| 宜春时代新能源电池生产项目    | 1,350,000.00 | 160,555.42 | 300,332.93 | 26,265.92  |          | 434,622.43 | 37.84%      | 建设中  |           |              |          | 自筹      |
| 宜昌邦普一体化电池材料产业园项目 | 3,200,000.00 | 223,879.03 | 209,324.72 | 60,263.25  |          | 372,940.50 | 27.34%      | 建设中  |           |              |          | 自筹      |
| 厦门新能安新能源电池生产项目   | 800,000.00   | 183,309.01 | 137,528.64 | 133,426.09 |          | 187,411.56 | 45.15%      | 建设中  |           |              |          | 自筹      |
| 奉新资源新能源矿业项目      | 444,187.53   | 107,565.24 | 71,181.24  |            |          | 178,746.48 | 55.51%      | 建设中  |           |              |          | 自筹      |
| 福鼎时代新能源电池生产项目    | 2,100,584.00 | 658,802.77 | 280,040.26 | 791,582.56 |          | 147,260.47 | 87.78%      | 建设中  |           |              |          | 自筹、募集资金 |
| 贵州时代新能源电池生产项目    | 700,000.00   | 102,386.86 | 21,099.05  | 14.66      |          | 123,471.25 | 24.05%      | 建设中  |           |              |          | 自筹      |
| 宁德时代新能源电池生产项目    | 4,044,998.91 | 208,470.29 | 106,829.22 | 234,795.21 |          | 80,504.30  | 86.54%      | 建设中  |           |              |          | 自筹、募集资金 |
| 蕉城时代新能源电池生产项目    | 976,541.00   | 282,896.65 | 84,762.19  | 361,410.57 |          | 6,248.26   | 98.50%      | 建设中  |           |              |          | 自筹、募集资金 |

|    |               |              |              |              |  |              |  |  |  |  |  |
|----|---------------|--------------|--------------|--------------|--|--------------|--|--|--|--|--|
| 合计 | 14,952,433.44 | 2,560,945.32 | 1,405,067.51 | 1,607,758.26 |  | 2,358,254.57 |  |  |  |  |  |
|----|---------------|--------------|--------------|--------------|--|--------------|--|--|--|--|--|

其他说明：期末用于抵押或担保的在建工程详见“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”“67、所有权或使用权收到限制的资产”。

## 19、使用权资产

单位：万元

| 项目            | 房屋及建筑物    | 机器设备      | 合计         |
|---------------|-----------|-----------|------------|
| <b>一、账面原值</b> |           |           |            |
| 1.期初余额        | 85,318.59 | 26,866.87 | 112,185.46 |
| 2.本期增加金额      | 593.32    |           | 593.32     |
| (1) 新增租赁      | 530.46    |           | 530.46     |
| (2) 汇率变动      | 62.86     |           | 62.86      |
| 3.本期减少金额      | 1,139.53  | 12,413.80 | 13,553.33  |
| (1) 退出租赁      | 1,122.50  | 73.11     | 1,195.61   |
| (2) 其他减少      | 17.03     | 12,340.69 | 12,357.73  |
| 4.期末余额        | 84,772.38 | 14,453.07 | 99,225.45  |
| <b>二、累计折旧</b> |           |           |            |
| 1.期初余额        | 20,700.45 | 6,571.61  | 27,272.06  |
| 2.本期增加金额      | 5,801.31  | 984.32    | 6,785.63   |
| (1) 计提        | 5,786.67  | 984.32    | 6,770.99   |
| (2) 汇率变动      | 14.64     |           | 14.64      |
| 3.本期减少金额      | 182.58    | 2,371.33  | 2,553.91   |
| (1) 处置        | 182.58    | 31.77     | 214.35     |
| (2) 其他减少      |           | 2,339.56  | 2,339.56   |
| 4.期末余额        | 26,319.19 | 5,184.60  | 31,503.78  |
| <b>三、减值准备</b> |           |           |            |
| 1.期初余额        |           |           |            |
| 2.本期增加金额      |           |           |            |
| 3.本期减少金额      |           |           |            |
| 4.期末余额        |           |           |            |
| <b>四、账面价值</b> |           |           |            |
| 1.期末账面价值      | 58,453.20 | 9,268.47  | 67,721.67  |
| 2.期初账面价值      | 64,618.14 | 20,295.26 | 84,913.40  |

## 20、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：万元



| 项目            | 土地使用权      | 专利权及非专利技术 | 软件        | 采矿及探矿权     | 其他无形资产   | 合计           |
|---------------|------------|-----------|-----------|------------|----------|--------------|
| <b>一、账面原值</b> |            |           |           |            |          |              |
| 1.期初余额        | 795,883.78 | 42,257.94 | 50,181.72 | 149,071.73 | 6,273.00 | 1,043,668.16 |
| 2.本期增加金额      | 7,291.29   | 2,046.81  | 4,862.33  | 606,829.85 |          | 621,030.27   |
| (1) 购置        | 6,894.05   | 2,046.81  | 4,855.26  | 606,829.85 |          | 620,625.96   |
| (2) 企业合并增加    |            |           |           |            |          |              |
| (3) 汇率变动      | 397.24     |           | 7.07      |            |          | 404.31       |
| 3.本期减少金额      |            |           | 1.43      |            |          | 1.43         |
| (1) 处置        |            |           | 1.43      |            |          | 1.43         |
| 4.期末余额        | 803,175.07 | 44,304.75 | 55,042.62 | 755,901.57 | 6,273.00 | 1,664,697.00 |
| <b>二、累计摊销</b> |            |           |           |            |          |              |
| 1.期初余额        | 33,290.73  | 31,793.26 | 24,505.95 | 81.90      |          | 89,671.84    |
| 2.本期增加金额      | 8,232.60   | 2,457.74  | 3,501.57  | 91.12      |          | 14,283.02    |
| (1) 计提        | 8,232.60   | 2,457.74  | 3,495.23  | 91.12      |          | 14,276.69    |
| (2) 汇率变动      |            |           | 6.34      |            |          | 6.34         |
| 3.本期减少金额      |            |           | 1.18      |            |          | 1.18         |
| (1) 处置        |            |           | 1.18      |            |          | 1.18         |
| 4.期末余额        | 41,523.33  | 34,251.00 | 28,006.34 | 173.01     |          | 103,953.68   |
| <b>三、减值准备</b> |            |           |           |            |          |              |
| 1.期初余额        |            |           |           |            |          |              |
| 2.本期增加金额      |            |           |           |            |          |              |
| 3.本期减少金额      |            |           |           |            |          |              |
| 4.期末余额        |            |           |           |            |          |              |
| <b>四、账面价值</b> |            |           |           |            |          |              |
| 1.期末账面价值      | 761,651.73 | 10,053.75 | 27,036.28 | 755,728.56 | 6,273.00 | 1,560,743.32 |
| 2.期初账面价值      | 762,593.05 | 10,464.67 | 25,675.76 | 148,989.83 | 6,273.00 | 953,996.32   |

其他说明：期末用于抵押或担保的无形资产详见“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”“67、所有权或使用权收到限制的资产”。

## 21、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：万元

| 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 | 其他 | 处置   | 其他 |           |
| LANGIT Investment Holding Limited（蓝天国际控股有限公司） | 18,155.50 |         |    |      |    | 18,155.50 |
| 江苏力泰锂电科技有限公司                                  | 17,666.83 |         |    |      |    | 17,666.83 |
| 广东邦普循环科技有限公司                                  | 10,041.93 |         |    |      |    | 10,041.93 |

|              |           |  |          |  |           |
|--------------|-----------|--|----------|--|-----------|
| 苏州安驰控制系统有限公司 | 9,846.84  |  |          |  | 9,846.84  |
| 其他           | 14,695.42 |  | 1,109.55 |  | 15,804.97 |
| 合计           | 70,406.52 |  | 1,109.55 |  | 71,516.07 |

## 22、长期待摊费用

单位：万元

| 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       |
|--------|------------|------------|-----------|--------|------------|
| 项目改造支出 | 56,279.42  | 3,266.79   | 3,152.88  |        | 56,393.32  |
| 生产模具   | 5,349.87   | 1,085.13   | 2,972.84  |        | 3,462.15   |
| 室外设施   | 154,819.07 | 189,514.23 | 31,477.03 |        | 312,856.26 |
| 其他     | 13,029.25  | 60,096.50  | 12,145.33 |        | 60,980.42  |
| 合计     | 229,477.60 | 253,962.64 | 49,748.08 |        | 433,692.16 |

## 23、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：万元

| 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           | 867,903.56   | 139,995.71   | 753,617.02   | 121,187.41 |
| 预计售后综合服务费        | 1,851,832.92 | 295,451.75   | 1,380,279.17 | 220,070.68 |
| 待支付职工薪酬          | 1,055,648.10 | 162,194.78   | 743,349.73   | 116,721.34 |
| 递延收益             | 572,762.55   | 132,294.66   | 503,811.43   | 117,161.95 |
| 预提返利             | 757,118.38   | 113,917.01   | 542,303.06   | 82,808.70  |
| 会计折旧年限短于税法折旧年限差异 | 565,563.05   | 108,440.94   | 290,187.36   | 53,443.20  |
| 其他               | 1,819,626.13 | 307,031.40   | 1,399,885.53 | 236,972.76 |
| 合计               | 7,490,454.69 | 1,259,326.27 | 5,613,433.30 | 948,366.04 |

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：万元

| 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    |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 658,525.89 | 114,306.80 | 947,661.30   | 157,376.08 |
| 其他             | 175,841.31 | 32,161.40  | 109,817.92   | 23,405.22  |
| 合计             | 834,367.20 | 146,468.20 | 1,057,479.22 | 180,781.30 |

### (3) 未确认递延所得税资产明细

单位：万元

| 项目        | 期末余额       | 期初余额       |
|-----------|------------|------------|
| 可抵扣暂时性差异  | 3,582.35   | 23,989.29  |
| 可抵扣亏损     | 300,994.04 | 237,111.00 |
| 内部交易未实现利润 |            | 114.33     |
| 合计        | 304,576.40 | 261,214.62 |

(4) 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：万元

| 年份               | 期末金额       | 期初金额       | 备注 |
|------------------|------------|------------|----|
| 2023 年           | 81.23      | 1,713.63   |    |
| 2024 年           | 4,127.36   | 8,312.38   |    |
| 2025 年           | 2,983.25   | 11,239.98  |    |
| 2026 年           | 19,673.21  | 55,677.88  |    |
| 预计 2027 年以后弥补的亏损 | 274,128.99 | 160,167.12 |    |
| 合计               | 300,994.04 | 237,111.00 |    |

其他说明：根据国家税务总局《关于延长高新技术企业和科技型中小企业亏损结转弥补年限有关企业所得税处理问题的公告》（公告 2018 年第 45 号），本公司部分高新技术企业延长亏损结转弥补年限至 10 年。

24、其他非流动资产

单位：万元

| 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  | 1,080,820.08 |      | 1,080,820.08 | 1,146,333.27 |      | 1,146,333.27 |
| 预付土地出让金   | 64,702.49    |      | 64,702.49    | 30,329.45    |      | 30,329.45    |
| 预付长期贷款    | 517,521.43   |      | 517,521.43   | 409,704.12   |      | 409,704.12   |
| 预付长期采购保证金 | 776,282.15   |      | 776,282.15   | 791,387.50   |      | 791,387.50   |
| 长期应收款项    | 134,201.39   |      | 134,201.39   | 132,377.31   |      | 132,377.31   |
| 合计        | 2,573,527.54 |      | 2,573,527.54 | 2,510,131.65 |      | 2,510,131.65 |

25、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：万元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 质押借款 | 84,418.90    | 34,194.91    |
| 保证借款 | 93,143.66    | 301,045.01   |
| 信用借款 | 1,488,092.74 | 1,106,300.34 |
| 合计   | 1,665,655.30 | 1,441,540.25 |

其他说明：抵押，质押的财产详见“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”“67、所有权或使用权收到限制的资产”。

## 26、衍生金融负债

单位：万元

| 项目   | 期末余额       | 期初余额 |
|------|------------|------|
| 套期工具 | 476,200.30 |      |
| 合计   | 476,200.30 |      |

其他说明：报告期内，公司开展套期保值业务，以金属远期和远期结售汇等合约作为套期工具，期末余额系金属远期和远期结售汇等合约的公允价值变动损益，详见“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”“69、套期”。

## 27、应付票据

单位：万元

| 种类     | 期末余额         | 期初余额          |
|--------|--------------|---------------|
| 商业承兑汇票 | 430,294.74   | 412,881.89    |
| 银行承兑汇票 | 8,239,836.96 | 12,210,064.93 |
| 合计     | 8,670,131.70 | 12,622,946.82 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 28、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：万元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额         |
|-------|---------------|--------------|
| 货款    | 7,379,282.89  | 6,551,804.41 |
| 工程设备款 | 2,713,994.13  | 2,901,693.19 |
| 合计    | 10,093,277.02 | 9,453,497.60 |

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：万元

| 项目    | 期末余额       | 未偿还或结转的原因    |
|-------|------------|--------------|
| 供应商 A | 155,111.61 | 未达到合同约定的支付条件 |
| 合计    | 155,111.61 |              |

## 29、合同负债

单位：万元

| 项目 | 期末余额         | 期初余额         |
|----|--------------|--------------|
| 货款 | 2,213,441.19 | 2,244,478.53 |
| 合计 | 2,213,441.19 | 2,244,478.53 |

### 30、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：万元

| 项目             | 期初余额       | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额         |
|----------------|------------|--------------|--------------|--------------|
| 一、短期薪酬         | 946,453.70 | 1,334,575.86 | 1,056,647.62 | 1,224,381.93 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 1,148.14   | 58,464.10    | 58,475.60    | 1,136.64     |
| 合计             | 947,601.84 | 1,393,039.95 | 1,115,123.22 | 1,225,518.57 |

#### (2) 短期薪酬列示

单位：万元

| 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 | 924,802.40 | 1,207,757.98 | 930,850.28   | 1,201,710.10 |
| 2、职工福利费       | 17,585.94  | 54,841.08    | 53,076.41    | 19,350.61    |
| 3、社会保险费       | 667.47     | 42,315.69    | 42,500.86    | 482.31       |
| 其中：医疗保险费      | 638.76     | 37,544.47    | 37,738.17    | 445.06       |
| 工伤保险费         | 21.40      | 3,008.05     | 3,006.93     | 22.52        |
| 生育保险费         | 7.31       | 1,763.18     | 1,755.76     | 14.73        |
| 4、住房公积金       | 420.65     | 25,231.15    | 25,280.51    | 371.29       |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 2,977.24   | 4,429.95     | 4,939.57     | 2,467.62     |
| 合计            | 946,453.70 | 1,334,575.86 | 1,056,647.62 | 1,224,381.93 |

#### (3) 设定提存计划列示

单位：万元

| 项目     | 期初余额     | 本期增加      | 本期减少      | 期末余额     |
|--------|----------|-----------|-----------|----------|
| 基本养老保险 | 1,121.62 | 56,539.68 | 56,550.88 | 1,110.42 |
| 失业保险费  | 26.52    | 1,924.42  | 1,924.71  | 26.22    |
| 合计     | 1,148.14 | 58,464.10 | 58,475.60 | 1,136.64 |

### 31、应交税费

单位：万元

| 项目    | 期末余额       | 期初余额       |
|-------|------------|------------|
| 增值税   | 82,401.22  | 32,604.80  |
| 企业所得税 | 471,747.43 | 421,692.39 |
| 其他税费  | 34,816.91  | 24,946.93  |
| 合计    | 588,965.56 | 479,244.12 |

### 32、其他应付款

单位：万元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 应付股利  | 3,659.90     | 831.96       |
| 其他应付款 | 1,564,702.46 | 1,500,575.11 |
| 合计    | 1,568,362.36 | 1,501,407.06 |

#### (1) 应付股利

单位：万元

| 项目    | 期末余额     | 期初余额   |
|-------|----------|--------|
| 普通股股利 | 3,659.90 | 831.96 |
| 合计    | 3,659.90 | 831.96 |

#### (2) 其他应付款

##### ① 按款项性质列示其他应付款

单位：万元

| 项目       | 期末余额         | 期初余额         |
|----------|--------------|--------------|
| 预提费用     | 356,664.78   | 307,731.04   |
| 履约保证金、押金 | 889,744.68   | 805,529.78   |
| 其他往来款    | 318,292.99   | 387,314.29   |
| 合计       | 1,564,702.46 | 1,500,575.11 |

##### ② 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：万元

| 项目        | 期末余额       | 未偿还或结转的原因    |
|-----------|------------|--------------|
| 限制性股票回购义务 | 24,623.33  | 未达到合同约定的支付条件 |
| 履约保证金、押金  | 70,268.55  | 未达到合同约定的支付条件 |
| 其他往来款     | 175,000.00 | 未达到合同约定的支付条件 |
| 合计        | 269,891.88 |              |

### 33、一年内到期的非流动负债

单位：万元

| 项目          | 期末余额       | 期初余额       |
|-------------|------------|------------|
| 一年内到期的长期借款  | 377,200.76 | 371,402.12 |
| 一年内到期的应付债券  |            | 311,151.94 |
| 一年内到期的长期应付款 | 26,853.92  | 29,357.80  |
| 一年内到期的租赁负债  | 6,251.23   | 11,310.58  |

|    |            |            |
|----|------------|------------|
| 合计 | 410,305.91 | 723,222.44 |
|----|------------|------------|

(1) 一年内到期的长期借款

单位：万元

| 项目      | 期末数        | 期初数        |
|---------|------------|------------|
| 质押借款    | 3,034.72   | 11,083.54  |
| 抵押借款    | 91,944.45  | 69,841.08  |
| 保证借款    | 162,453.80 | 46,481.62  |
| 信用借款    | 119,207.22 | 223,133.31 |
| 抵押及保证借款 | 560.57     | 20,862.56  |
| 合计      | 377,200.76 | 371,402.12 |

(2) 一年内到期的应付债券

单位：万元

| 债券名称     | 发行日期       | 债券期限 | 发行金额       | 期末金额 | 期初余额       |
|----------|------------|------|------------|------|------------|
| 20CATL01 | 2020年1月15日 | 5年   | 300,000.00 |      | 311,151.94 |
| 合计       | --         | --   | 300,000.00 |      | 311,151.94 |

(3) 一年内到期的长期应付款

单位：万元

| 项目           | 期末数       | 期初数       |
|--------------|-----------|-----------|
| 国开发展基金有限公司借款 | 26,020.58 | 26,024.47 |
| 应付合作投资款      | 833.33    | 3,333.33  |
| 合计           | 26,853.92 | 29,357.80 |

34、其他流动负债

单位：万元

| 项目     | 期末余额       | 期初余额       |
|--------|------------|------------|
| 待转销项税额 | 178,548.59 | 162,203.26 |
| 合计     | 178,548.59 | 162,203.26 |

35、长期借款

单位：万元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 质押借款 | 57,765.21    | 11,083.54    |
| 抵押借款 | 1,344,740.79 | 503,809.29   |
| 保证借款 | 3,146,734.88 | 2,412,399.80 |
| 信用借款 | 3,269,435.71 | 2,787,216.37 |

|              |              |              |
|--------------|--------------|--------------|
| 抵押及保证借款      | 49,567.21    | 566,828.97   |
| 减：一年内到期的长期借款 | 377,200.76   | 371,402.12   |
| 合计           | 7,491,043.03 | 5,909,935.84 |

其他说明：

①截至 2023 年 06 月 30 日，上述借款的年利率为 1.10%-6.16%（2022 年 12 月 31 日：1.20%-6.25%）；

②抵押的财产详见“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”“67、所有权或使用权收到限制的资产”。

## 36、应付债券

### （1）应付债券

单位：万元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 应付债券 | 1,979,329.67 | 1,917,788.86 |
| 合计   | 1,979,329.67 | 1,917,788.86 |

### （2）应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：万元

| 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       | 汇率变动      | 期末余额         |
|-------------------------|--------------|-------------|--------|--------------|--------------|------|-----------|-----------|------------|-----------|--------------|
| 19CAT L01               | 150,000.00   | 2019年10月25日 | 5年     | 150,000.00   | 21,034.62    |      | 267.75    | -14.68    |            |           | 21,317.06    |
| 20CAT L01               | 300,000.00   | 2020年1月15日  | 5年     | 300,000.00   | 311,151.94   |      |           | 1,169.44  | 309,982.50 |           |              |
| 22 宁德时代 GN001           | 500,000.00   | 2022年12月12日 | 5年     | 500,000.00   | 501,032.93   |      | 7,250.00  | -16.81    |            |           | 508,299.74   |
| 15 亿美元境外债券（40381、40382） | 1,030,755.00 | 2020年9月10日  | 5年和10年 | 1,030,755.00 | 1,047,896.18 |      | 11,516.12 | -1,350.86 | 11,516.12  | 39,300.24 | 1,088,547.28 |
| 5 亿美元境外债券（40833）        | 343,585.00   | 2021年9月2日   | 5年     | 343,585.00   | 347,825.13   |      | 2,709.68  | -295.65   | 2,709.68   | 13,044.82 | 361,165.59   |
| 减：一年内到期的应付债券            |              |             | -      |              | 311,151.94   |      |           | 1,169.44  | 309,982.50 |           |              |
| 合计                      | --           |             |        | 2,324,340.00 | 1,917,788.86 |      | 21,743.54 | -1,678.00 | 14,225.79  | 52,345.06 | 1,979,329.67 |



### 37、租赁负债

单位：万元

| 项目           | 期末余额      | 期初余额      |
|--------------|-----------|-----------|
| 租赁付款额        | 72,885.58 | 83,416.44 |
| 减：未确认融资费用    | 12,728.36 | 14,870.84 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | 6,251.23  | 11,310.58 |
| 合计           | 53,905.99 | 57,235.02 |

### 38、长期应付款

单位：万元

| 项目    | 期末余额       | 期初余额       |
|-------|------------|------------|
| 长期应付款 | 120,000.00 | 105,000.00 |
| 合计    | 120,000.00 | 105,000.00 |

#### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：万元

| 项目           | 期末余额       | 期初余额       |
|--------------|------------|------------|
| 国开发展基金有限公司   | 51,020.58  | 51,024.47  |
| 应付合作投资款      | 95,833.33  | 83,333.33  |
| 减：一年内到期长期应付款 | 26,853.92  | 29,357.80  |
| 合计           | 120,000.00 | 105,000.00 |

### 39、预计负债

单位：万元

| 项目      | 期末余额         | 期初余额         | 形成原因                |
|---------|--------------|--------------|---------------------|
| 售后综合服务费 | 1,859,491.79 | 1,397,699.04 | 根据质保协议预计承担的质量保证费用   |
| 销售返利    | 776,087.14   | 572,038.42   | 根据签订的具体返利协议或合同承担的返利 |
| 合计      | 2,635,578.92 | 1,969,737.46 |                     |

### 40、递延收益

单位：万元

| 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 | 1,996,670.17 | 221,912.33 | 165,117.43 | 2,053,465.07 |      |
| 合计   | 1,996,670.17 | 221,912.33 | 165,117.43 | 2,053,465.07 |      |

涉及政府补助的项目：

单位：万元

| 负债 | 期初余额 | 本期新增补 | 本期计入 | 本期计入其他 | 本期冲减 | 其他 | 期末余额 | 与资产相关 |
|----|------|-------|------|--------|------|----|------|-------|
|    |      |       |      |        |      |    |      |       |

| 项目   |              | 助金额        | 营业外收入金额 | 收益金额       | 成本费用金额 | 变动 |              | /与收益相关   |
|------|--------------|------------|---------|------------|--------|----|--------------|----------|
| 西南区域 | 1,195,396.69 | 1,814.63   |         | 91,926.48  |        |    | 1,105,284.84 | 与资产相关    |
| 华东区域 | 521,912.23   | 174,307.21 |         | 42,406.86  |        |    | 653,812.58   | 与资产相关    |
| 其他区域 | 279,361.24   | 45,790.49  |         | 30,784.09  |        |    | 294,367.65   | 与资产、收益相关 |
| 合计   | 1,996,670.17 | 221,912.33 |         | 165,117.43 |        |    | 2,053,465.07 |          |

#### 41、其他非流动负债

单位：万元

| 项目      | 期末余额         | 期初余额       |
|---------|--------------|------------|
| 销售预收款   | 686,492.87   | 691,028.41 |
| 少数股东回售权 | 2,674,870.65 |            |
| 合计      | 3,361,363.52 | 691,028.41 |

#### 42、股本

单位：万元

|      | 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 | 244,251.45 |             |    | 195,390.80 | -12.96 | 195,377.84 | 439,629.29 |

本期股本的主要变动原因如下：公司于 2023 年 3 月 31 日召开的 2022 年年度股东大会审议通过了《关于〈2022 年度利润分配暨资本公积转增股本预案〉的议案》，并于 2023 年 4 月 18 日披露了《2022 年年度权益分派实施公告》，以权益分派实施日公司总股本 244,238.50 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股，合计转增 195,390.80 万股。

#### 43、资本公积

单位：万元

| 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） | 8,699,573.70 | 1,962,837.50 | 2,892,818.70 | 7,769,592.49 |
| 其他资本公积     | 190,863.51   | 30,505.49    |              | 221,369.00   |
| 合计         | 8,890,437.21 | 1,993,342.99 | 2,892,818.70 | 7,990,961.49 |

本期资本公积的主要变动原因如下：

①资本公积增加主要为：国宏集团以其持有的洛矿集团 100% 股权评估作价向四川时代增资产生的溢价及公司对员工进行股权激励分期确认的费用等；

②资本公积减少主要为：新增少数股东回售权及公司以资本公积转增股本等。

#### 44、库存股

单位：万元

| 项目  | 期初余额      | 本期增加 | 本期减少   | 期末余额      |
|-----|-----------|------|--------|-----------|
| 库存股 | 25,399.10 |      | 457.93 | 24,941.18 |

|    |           |  |        |           |
|----|-----------|--|--------|-----------|
| 合计 | 25,399.10 |  | 457.93 | 24,941.18 |
|----|-----------|--|--------|-----------|

本期库存股的主要变动原因如下：因部分职工离职或个人绩效考核不达标，回购注销限制性股票 12.96 万股，减少库存股 457.93 万元。

#### 45、其他综合收益

单位：万元

| 项目                 | 期初余额       | 本期发生额             |                                    |                                      |             |              |                   | 期末余额       |
|--------------------|------------|-------------------|------------------------------------|--------------------------------------|-------------|--------------|-------------------|------------|
|                    |            | 本期所得<br>税前发生<br>额 | 减：前期<br>计入其他<br>综合收益<br>当期转入<br>损益 | 减：前期<br>计入其他<br>综合收益<br>当期转入<br>留存收益 | 减：所得<br>税费用 | 税后归属<br>于母公司 | 税后归属<br>于少数股<br>东 |            |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益  | 728,886.14 | 11,028.75         |                                    | 313,733.17                           | 14,015.56   | 246,089.99   | -70,629.98        | 482,796.14 |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益   | 9,820.66   | 637.57            |                                    |                                      |             | 637.57       |                   | 10,458.23  |
| 其他权益工具投资公允价值变动     | 719,065.48 | 10,391.18         |                                    | 313,733.17                           | 14,015.56   | 246,727.56   | -70,629.98        | 472,337.91 |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益   | 164,243.87 | -                 |                                    |                                      | -48,962.37  | 246,849.04   | 68,971.28         | -82,605.18 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | 1,249.99   | -10,022.43        |                                    |                                      |             | -10,022.43   |                   | -8,772.44  |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | -4,278.91  | -5,873.31         |                                    |                                      | -908.89     | -4,964.42    |                   | -9,243.33  |
| 现金流量套期储备           | 58,506.32  | -                 |                                    |                                      | -48,053.48  | 274,761.46   | 3,299.82          | -          |
| 外币财务报表折算差额         | 108,766.48 | 108,570.72        |                                    |                                      |             | 42,899.26    | 65,671.46         | 151,665.73 |
| 其他综合收益合计           | 893,130.00 | 215,811.39        |                                    | 313,733.17                           | -34,946.82  | 492,939.04   | -1,658.70         | 400,190.96 |

#### 46、专项储备

单位：万元

| 项目    | 期初余额 | 本期增加   | 本期减少   | 期末余额   |
|-------|------|--------|--------|--------|
| 安全生产费 |      | 782.93 | 393.77 | 389.16 |
| 合计    |      | 782.93 | 393.77 | 389.16 |

#### 47、盈余公积

单位：万元

| 项目     | 期初余额       | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额       |
|--------|------------|------|------|------------|
| 法定盈余公积 | 121,430.29 |      |      | 121,430.29 |
| 合计     | 121,430.29 |      |      | 121,430.29 |

#### 48、未分配利润

单位：万元

| 项目                | 本期           | 上期           |
|-------------------|--------------|--------------|
| 调整前上期末未分配利润       | 6,324,275.31 | 3,409,546.75 |
| 调整后期初未分配利润        | 6,324,275.31 | 3,409,546.75 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 2,071,726.45 | 3,072,916.35 |
| 其他综合收益转入          | 313,733.17   | 6,701.76     |
| 减：提取法定盈余公积        |              | 5,583.17     |
| 应付普通股股利           | 615,481.01   | 159,306.38   |
| 期末未分配利润           | 8,094,253.92 | 6,324,275.31 |

#### 49、营业收入和营业成本

单位：万元

| 项目   | 本期发生额         |               | 上期发生额         |              |
|------|---------------|---------------|---------------|--------------|
|      | 收入            | 成本            | 收入            | 成本           |
| 主营业务 | 18,293,800.09 | 14,610,231.85 | 10,554,839.68 | 9,000,736.66 |
| 其他业务 | 630,804.04    | 220,361.55    | 742,286.11    | 186,598.46   |
| 合计   | 18,924,604.13 | 14,830,593.41 | 11,297,125.79 | 9,187,335.12 |

收入相关信息：

单位：万元

| 合同分类         | 营业收入          | 合计            |
|--------------|---------------|---------------|
| 商品类型         | 18,924,604.13 | 18,924,604.13 |
| 其中：          |               |               |
| 动力电池系统       | 13,941,821.61 | 13,941,821.61 |
| 按经营地区分类      | 18,924,604.13 | 18,924,604.13 |
| 其中：          |               |               |
| 境内---电池业务    | 10,171,947.26 | 10,171,947.26 |
| ---电池材料及回收业务 | 1,268,224.71  | 1,268,224.71  |

|           |              |              |
|-----------|--------------|--------------|
| 境外---电池业务 | 6,568,388.06 | 6,568,388.06 |
|-----------|--------------|--------------|

与履约义务相关的信息：公司主要业务为动力电池系统、储能电池以及应用电池回收技术形成的电池材料的开发、生产和销售及售后服务。对于销售商品类交易，本公司在客户取得相关商品的控制权时完成履约义务；对于提供服务类交易，本公司在提供整个服务的期间根据履约进度确认已完成的履约义务。

## 50、税金及附加

单位：万元

| 项目      | 本期发生额     | 上期发生额     |
|---------|-----------|-----------|
| 城市维护建设税 | 12,022.83 | 4,796.35  |
| 房产税     | 19,189.03 | 9,368.93  |
| 土地使用税   | 6,695.49  | 4,391.78  |
| 印花税     | 14,102.61 | 9,738.39  |
| 其他税费    | 11,871.23 | 4,288.48  |
| 合计      | 63,881.19 | 32,583.93 |

## 51、销售费用

单位：万元

| 项目      | 本期发生额      | 上期发生额      |
|---------|------------|------------|
| 售后综合服务费 | 489,350.73 | 277,650.01 |
| 职工薪酬    | 99,027.41  | 35,133.55  |
| 后勤及办公费  | 46,706.51  | 20,357.73  |
| 差旅及招待费  | 11,835.75  | 5,861.55   |
| 其他      | 23,055.27  | 7,755.68   |
| 合计      | 669,975.67 | 346,758.52 |

## 52、管理费用

单位：万元

| 项目     | 本期发生额      | 上期发生额      |
|--------|------------|------------|
| 职工薪酬   | 291,943.99 | 171,227.76 |
| 折旧和摊销费 | 72,379.24  | 42,354.78  |
| 后勤及办公费 | 33,562.29  | 19,073.69  |
| 咨询服务费  | 17,238.75  | 8,305.46   |
| 股份支付费用 | 10,399.81  | 8,140.94   |
| 其他     | 25,703.98  | 15,919.98  |
| 合计     | 451,228.05 | 265,022.61 |

## 53、研发费用

单位：万元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

|        |            |            |
|--------|------------|------------|
| 职工薪酬   | 402,602.13 | 212,661.35 |
| 材料费    | 293,953.94 | 237,432.37 |
| 折旧和摊销费 | 169,318.02 | 31,440.13  |
| 开发设计费  | 45,636.61  | 33,134.06  |
| 后勤及办公费 | 26,859.67  | 32,373.25  |
| 其他     | 46,638.30  | 29,768.14  |
| 合计     | 985,008.67 | 576,809.31 |

#### 54、财务费用

单位：万元

| 项目      | 本期发生额       | 上期发生额      |
|---------|-------------|------------|
| 利息费用总额  | 155,142.10  | 107,041.34 |
| 减：利息资本化 | 10,111.33   | 2,390.74   |
| 利息费用    | 145,030.77  | 104,650.60 |
| 减：利息收入  | 362,757.82  | 144,032.10 |
| 汇兑损益    | -110,475.55 | -6,248.72  |
| 手续费及其他  | 12,267.98   | 9,846.68   |
| 合计      | -315,934.63 | -35,783.53 |

#### 55、其他收益

单位：万元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额      | 上期发生额      |
|-----------|------------|------------|
| 政府补助      | 300,158.26 | 109,009.69 |

#### 56、投资收益

单位：万元

| 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     | 56,827.67  | 171,880.97 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益    | 112,074.34 | 30,080.39  |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | -35,389.54 | -26,983.61 |
| 其他                 | 8,257.46   | 4,476.87   |
| 合计                 | 141,769.93 | 179,454.61 |

#### 57、公允价值变动收益

单位：万元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额     | 上期发生额     |
|---------------|-----------|-----------|
| 其他非流动金融资产     | 21,328.34 | 21,556.82 |
| 合计            | 21,328.34 | 21,556.82 |

## 58、信用减值损失

单位：万元

| 项目        | 本期发生额     | 上期发生额      |
|-----------|-----------|------------|
| 其他应收款坏账损失 | 1,421.62  |            |
| 应收款项坏账损失  | 20,729.03 | -40,437.81 |
| 合计        | 22,150.65 | -40,437.81 |

## 59、资产减值损失

单位：万元

| 项目                | 本期发生额       | 上期发生额      |
|-------------------|-------------|------------|
| 存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -159,845.50 | -25,305.42 |
| 固定资产减值损失          | -29,273.77  |            |
| 合同资产减值损失          | -1,230.11   | -356.68    |
| 合计                | -190,349.37 | -25,662.10 |

## 60、资产处置收益

单位：万元

| 资产处置收益的来源          | 本期发生额  | 上期发生额  |
|--------------------|--------|--------|
| 固定资产处置利得（损失以“-”填列） | 832.74 | -13.86 |

## 61、营业外收入

单位：万元

| 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 |
|--------------|-----------|----------|---------------|
| 非流动资产毁损报废利得等 | 30,013.55 | 7,963.35 | 30,013.55     |
| 合计           | 30,013.55 | 7,963.35 | 30,013.55     |

## 62、营业外支出

单位：万元

| 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         | 12,907.07 | 577.29   | 12,907.07     |
| 非流动资产毁损报废损失等 | 5,941.13  | 4,715.86 | 5,941.13      |
| 合计           | 18,848.21 | 5,293.15 | 18,848.21     |

## 63、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：万元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

|         |             |            |
|---------|-------------|------------|
| 当期所得税费用 | 627,889.15  | 272,689.88 |
| 递延所得税费用 | -228,301.63 | -68,708.59 |
| 合计      | 399,587.52  | 203,981.29 |

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：万元

| 项目                             | 本期发生额        |
|--------------------------------|--------------|
| 利润总额                           | 2,546,907.67 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 381,903.33   |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 70,052.94    |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -18,631.83   |
| 非应税收入的影响                       | -37,558.91   |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 997.56       |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -9,375.12    |
| 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 | 29,935.14    |
| 其他                             | -17,735.59   |
| 所得税费用                          | 399,587.52   |

## 64、其他综合收益

详见附注“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”“45、其他综合收益”。

## 65、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：万元

| 项目           | 本期发生额      | 上期发生额      |
|--------------|------------|------------|
| 收到其他收益款      | 336,644.62 | 327,000.76 |
| 收到利息         | 286,931.27 | 132,826.63 |
| 收到保证金及押金（净额） | 27,200.62  | 41,697.22  |
| 收到往来款及其他     | 55,860.62  | 13,978.18  |
| 合计           | 706,637.13 | 515,502.80 |

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：万元

| 项目                     | 本期发生额      | 上期发生额      |
|------------------------|------------|------------|
| 营业费用、管理费用及金融机构手续费等付现费用 | 171,824.59 | 136,171.94 |
| 支付其他                   | 29,420.46  | 96,198.09  |
| 合计                     | 201,245.05 | 232,370.02 |



(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：万元

| 项目           | 本期发生额      | 上期发生额      |
|--------------|------------|------------|
| 收回理财产品投资     | 220,293.27 | 66,629.59  |
| 收到保证金及押金（净额） | 59,243.99  |            |
| 融资租赁款（租出）    | 31,760.65  | 63,164.93  |
| 购买子公司现金净额    |            | 2,206.00   |
| 收到其他         | 4,377.72   | 1,062.25   |
| 合计           | 315,675.63 | 133,062.77 |

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：万元

| 项目           | 本期发生额 | 上期发生额      |
|--------------|-------|------------|
| 支出保证金及押金（净额） |       | 244,192.76 |
| 合计           |       | 244,192.76 |

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：万元

| 项目                  | 本期发生额 | 上期发生额     |
|---------------------|-------|-----------|
| 收回质押的定期存单/履约保证金（净额） |       | 26,517.57 |
| 合计                  |       | 26,517.57 |

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：万元

| 项目                  | 本期发生额     | 上期发生额    |
|---------------------|-----------|----------|
| 用于质押的定期存单/履约保证金（净额） | 19,827.31 |          |
| 支付融资租赁款（租入）         | 3,983.52  | 3,571.64 |
| 支付股份回购款/减资款         | 265.08    | 219.49   |
| 支付其他                |           | 4,308.18 |
| 合计                  | 24,075.91 | 8,099.30 |

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：万元

| 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                              | 2,147,320.15  | 966,996.12    |
| 加：资产减值准备                         | 168,198.72    | 66,099.92     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 946,037.41    | 496,405.37    |
| 使用权资产折旧                          | 6,770.99      | 6,736.20      |
| 无形资产摊销                           | 14,276.69     | 8,294.04      |
| 长期待摊费用摊销                         | 49,748.08     | 23,374.61     |
| 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） | -832.74       | 13.86         |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 3,035.35      | 2,182.67      |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | -21,328.34    | -21,556.82    |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 34,555.22     | 125,385.50    |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -141,769.93   | -206,438.23   |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -310,960.23   | -63,314.92    |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -34,313.10    | 42,101.25     |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 2,653,033.67  | -3,547,930.26 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -768,458.86   | -3,061,073.27 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -1,068,781.59 | 7,008,907.47  |
| 其他                               | 30,505.49     | 22,050.80     |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 3,707,036.98  | 1,868,234.30  |
| 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                          | 19,230,338.17 | 12,673,332.01 |
| 减：现金的期初余额                        | 15,762,931.72 | 7,550,573.52  |
| 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                     | 3,467,406.44  | 5,122,758.49  |

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：万元

| 项目             | 期末余额          | 期初余额          |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、现金           | 19,230,338.17 | 15,762,931.72 |
| 其中：库存现金        | 46.82         | 71.76         |
| 可随时用于支付的银行存款   | 19,116,140.51 | 15,762,859.97 |
| 二、期末现金及现金等价物余额 | 19,230,338.17 | 15,762,931.72 |

## 67、所有权或使用权受到限制的资产

单位：万元

| 项目   | 期末账面价值       | 受限原因                       |
|------|--------------|----------------------------|
| 货币资金 | 2,727,866.08 | 保证金、质押的存单及定期存款             |
| 应收票据 | 422,134.55   | 已质押但尚未到期的应收票据              |
| 固定资产 | 841,991.76   | 以机器设备及房屋建筑物作为抵押取得银行综合授信及借款 |
| 无形资产 | 151,952.05   | 以土地使用权作为抵押取得银行综合授信及借款      |
| 在建工程 | 54,614.08    | 以在建工程作为抵押取得银行综合授信及借款       |
| 股权投资 | 699,357.66   | 限售股票及转融通相关资产               |
| 合计   | 4,897,916.19 |                            |

## 68、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：万元

| 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 | 675,176.31    | 7.2258 | 4,878,689.06 |
| 欧元    | 338,504.29    | 7.8771 | 2,666,432.16 |
| 港币    | 1,762.95      | 0.9220 | 1,625.41     |
| 加元    | 323.94        | 5.4721 | 1,772.64     |
| 日元    | 214,559.44    | 0.0501 | 10,748.14    |
| 印尼盾   | 10,866,168.68 | 0.0005 | 5,232.39     |
| 韩元    | 0.80          | 0.0055 | 0.00         |
| 福林    | 2,978.75      | 0.0212 | 63.15        |
| 澳元    | 87,708.91     | 4.7992 | 420,932.60   |
| 阿根廷比索 | 501.92        | 0.0278 | 13.95        |
| 玻利维亚诺 | 723.02        | 1.0595 | 766.01       |
| 小计    |               |        | 7,986,275.50 |
| 应收账款  |               |        |              |
| 其中：美元 | 61,433.81     | 7.2258 | 443,908.44   |
| 欧元    | 13,600.62     | 7.8771 | 107,133.37   |
| 港币    | 103.47        | 0.9220 | 95.40        |
| 日元    | 2,821.84      | 0.0501 | 141.36       |
| 印尼盾   | 5,672,596.67  | 0.0005 | 2,727.87     |
| 小计    |               |        | 554,006.44   |
| 应付账款  |               |        |              |
| 其中：美元 | 5,883.02      | 7.2258 | 42,509.51    |
| 欧元    | 4,556.47      | 7.8771 | 35,891.74    |
| 日元    | 1,262.53      | 0.0501 | 63.25        |
| 印尼盾   | 25,113,113.26 | 0.0005 | 12,077.69    |
| 小计    |               |        | 90,542.18    |

|       |            |        |              |
|-------|------------|--------|--------------|
| 其他应收款 |            |        |              |
| 其中：美元 | 8,388.23   | 7.2258 | 60,611.70    |
| 港币    | 10.45      | 0.9220 | 9.63         |
| 欧元    | 3,053.40   | 7.8771 | 24,051.95    |
| 日元    | 2,133.46   | 0.0501 | 106.87       |
| 印尼盾   | 302,922.38 | 0.0005 | 143.15       |
| 韩元    | 10,435.28  | 0.0055 | 57.34        |
| 小计    |            |        | 84,980.65    |
| 其他应付款 |            |        |              |
| 其中：美元 | 15,406.94  | 7.2258 | 111,327.49   |
| 港币    | 0.30       | 0.9220 | 0.28         |
| 欧元    | 1,637.78   | 7.8771 | 12,901.00    |
| 日元    | 284.55     | 0.0501 | 14.25        |
| 印尼盾   | 32,834.23  | 0.0005 | 15.81        |
| 小计    |            |        | 124,258.83   |
| 短期借款  |            |        |              |
| 其中：美元 | 24,465.27  | 7.2258 | 176,781.11   |
| 长期借款  |            |        |              |
| 其中：美元 | 179,702.12 | 7.2258 | 1,298,491.61 |

(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

## 69、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

(1) 本期公司开展商品套期保值业务，以金属远期等衍生品合约套期工具，部分预期采购、销售交易中商品价格风险成分为被套期项目，以此来规避本公司承担的随着商品市场价格的波动，预期采购、销售带来的预计未来现金流量发生波动的风险。该类套期为现金流量套期。

(2) 本期公司开展外汇套期保值业务，以远期结售汇等衍生品合约套期工具，部分预期采购、销售交易涉及的外汇现金流量为被套期项目，以此来规避本公司承担的随着外汇市场价格的波动，预期采购、销售带来的预计未来现金流量发生波动的风险。该类套期为现金流量套期。

(3) 本期公司开展外汇套期保值业务，以远期结售汇等衍生品合约套期工具，部分外汇存款为被套期项目，以此来规避本公司承担的随着外汇市场价格的波动，现有外汇存款发生波动的风险。该类套期为公允价值套期。

本公司采用比率分析法评价套期有效性，截至 2023 年 6 月 30 日，已经计入其他综合收益的现金流量套期工具公允价值变动产生的利得为-216,255.14 万元（2022 年 12 月 31 日为 58,506.32 万元）。

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

公司于本期收购赣州云通新能源有限公司 100% 股权，因该公司尚未出资且未实际经营，收购对价为 0.00 万元。

### 2、其他原因的合并范围变动

#### （1）本报告期设立取得的子公司

共 18 家，分别为：宜春时代智能科技有限公司、珠海先阳新能源有限公司、珠海先阳新基建有限公司、深圳先阳软件技术有限公司、时代长安动力电池有限公司、宜昌邦普进出口有限公司、Singapore Brunp Contemporary Industry PTE.LTD（新加坡邦普时代工业有限公司）、宁波邦亚贸易有限公司、CATL Investment Limited（宁德时代投资有限公司）、宜春市润宁新能源有限公司、宜丰县润时新能源有限公司、宁德市东侨经济开发区润新新能源有限公司、青岛润超新能源有限公司、福建润时海上风电有限公司、泉州市永春润时新能源有限公司、溧阳润开新能源有限公司、广州番禺润时新能源有限公司、济宁时代公用新能源发展有限公司。

#### （2）本报告期不构成业务方式取得的子公司

共 2 家，分别为：

①2022 年 12 月，公司与雅江县斯诺威矿业发展有限公司管理人（以下简称“斯诺威管理人”）签署《雅江县斯诺威矿业发展有限公司破产重整案重整投资协议》，并支付 644,265.68 万元重整资金。2023 年 1 月，各债权组分组表决通过雅江县斯诺威矿业发展有限公司（以下简称“斯诺威矿业”）重整计划草案，同月雅江县法院裁定批准重整计划并终结重整程序。本报告期内，公司与斯诺威管理人完成交接工作，并取得斯诺威矿业控制权，持股比例 100%。因本次收购前斯诺威矿业已停止生产经营，收购取得的资产不构成一项业务，公司按照资产购买的会计处理方式，将购买价款总额按照各项资产、负债的相对公允价值比例进行分配。

②2022 年 10 月，公司、四川时代、国宏集团共同签署《投资协议》，国宏集团以其持有的洛矿集团 100% 股权评估作价向四川时代增资。本报告期内，四川时代与国宏集团完成洛矿集团股权交割，洛矿集团纳入公司合并范围。

(3) 本报告期注销的子公司：屏南邦普时代新能源科技有限公司。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的主要构成

| 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      |         |
| 福鼎时代新能源科技有限公司  | 宁德市     | 宁德市     | 制造业   | 100.00% |         | 设立      |
| 江苏时代新能源科技有限公司  | 常州市     | 常州市     | 制造业   | 100.00% |         | 设立      |
| 宁德蕉城时代新能源科技有限公司  | 宁德市     | 宁德市     | 制造业   | 100.00% |         | 设立      |
| 广东瑞庆时代新能源科技有限公司  | 肇庆市     | 肇庆市     | 制造业   | 100.00% |         | 设立      |
| 瑞庭时代（上海）新能源科技有限公司  | 上海市     | 上海市     | 制造业   | 100.00% |         | 设立      |
| Contemporary Amperex Technology (Hong Kong) Limited（香港时代新能源科技有限公司） | 香港      | 香港      | 贸易、投资 | 100.00% |         | 设立      |
| Contemporary Amperex Technology Thuringia GmbH（德国时代新能源科技（图林根）有限公司） | 德国      | 德国      | 制造业   |         | 100.00% | 设立      |
| Contemporary Ruiding Development Limited（时代瑞鼎发展有限公司）               | 英属维尔京群岛 | 英属维尔京群岛 | 服务业   |         | 100.00% | 设立      |
| 雅江县斯诺威矿业发展有限公司   | 甘孜州     | 甘孜州     | 采矿业   | 100.00% |         | 不构成业务合并 |
| 成都金堂时代新材料科技有限公司  | 成都市     | 成都市     | 制造业   | 100.00% |         | 设立      |
| 宁德时代（上海）智能科技有限公司   | 上海市     | 上海市     | 制造业   | 100.00% |         | 设立      |
| 宁波梅山保税港区问鼎投资有限公司   | 宁波市     | 宁波市     | 投资    | 100.00% |         | 设立      |
| 宁德时代润智软件科技有限公司   | 宁德市     | 宁德市     | 服务业   | 100.00% |         | 设立      |
| 青海时代新能源科技有限公司  | 西宁市     | 西宁市     | 制造业   | 97.92%  |         | 设立      |
| 宜春时代新能源科技有限公司  | 宜春市     | 宜春市     | 制造业   | 85.47%  | 14.53%  | 设立      |
| 四川时代新能源科技有限公司  | 宜宾市     | 宜宾市     | 制造业   | 79.20%  |         | 设立      |
| 洛阳矿业集团有限公司   | 洛阳市     | 洛阳市     | 投资    |         | 79.20%  | 不构成业务合并 |
| 厦门新能安科技有限公司  | 厦门市     | 厦门市     | 制造业   |         | 70.00%  | 设立      |
| 时代上汽动力电池有限公司   | 常州市     | 常州市     | 制造业   | 51.00%  |         | 设立      |
| 时代一汽动力电池有限公司   | 宁德市     | 宁德市     | 制造业   | 51.00%  |         | 设立      |
| 时代广汽动力电池有限公司   | 广州市     | 广州市     | 制造业   | 51.00%  |         | 设立      |
| 时代吉利（四川）动力电池有限公司   | 宜宾市     | 宜宾市     | 制造业   |         | 51.00%  | 设立      |

|   |     |     |       |        |        |            |
|---|-----|-----|-------|--------|--------|------------|
| 广东邦普循环科技有限公司  | 佛山市 | 佛山市 | 制造业   | 64.80% |        | 非同一控制下企业合并 |
| 湖南邦普循环科技有限公司  | 长沙市 | 长沙市 | 制造业   |        | 64.80% | 设立         |
| 宁波邦普循环科技有限公司  | 宁波市 | 宁波市 | 贸易    |        | 64.80% | 设立         |
| 宜昌邦普循环科技有限公司  | 宜昌市 | 宜昌市 | 制造业   |        | 64.80% | 设立         |
| Brup (China) Recycling Technology Co., Limited (香港邦普循环科技有限公司) | 香港  | 香港  | 贸易、投资 |        | 64.80% | 设立         |
| 宁波邦普时代新能源有限公司   | 宁波市 | 宁波市 | 贸易、投资 | 46.55% | 31.40% | 设立         |
| Hong Kong Brup And CATL Co., Limited (香港邦普时代新能源有限公司)          | 香港  | 香港  | 贸易、投资 |        | 77.95% | 设立         |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

子公司青海时代的其他股东为国开发展基金，不参与子公司的日常经营管理，未指派董事、监事及高级管理人员，本公司实际拥有子公司 100%表决权。

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

①公司对广州汇宁时代新能源发展有限公司（以下简称“汇宁时代”）持股比例为 51%，未纳入合并的原因为：根据汇宁时代的章程，股东会决议时合资方对汇宁时代的日常经营事项具有一票否决权，公司无法单独对汇宁时代施加控制，因此公司未将汇宁时代纳入合并范围。

②公司全资子公司时代电服科技有限公司对成都电服交投能源科技有限公司（以下简称“成都电服交投”）持股比例为 52%，未纳入合并的原因为：根据成都电服交投的章程，涉及重大经营管理的决议，必须经代表全体股东 2/3 以上表决权的股东同意通过，公司无法单独对成都电服交投施加控制，因此公司未将成都电服交投纳入合并范围。

## 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

公司原持有江苏力泰锂电科技有限公司（以下简称“力泰锂电”）60.00%股权。2023 年 1 月，公司与力泰锂电少数股东签订股权转让协议，公司受让力泰锂电 40.00%股权。本报告期内，公司与力泰锂电少数股东完成股权交割后，公司持有力泰锂电的股权变更为 100.00%。

公司原持有四川时代 100%股权。2022 年 10 月，公司、四川时代、国宏集团共同签署《投资协议》，国宏集团以其持有的洛矿集团 100%股权评估作价向四川时代增资。本报告期内，四川时代增资完成后，公司持有四川时代的股权变更为 79.20%。

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：万元

| 项目           | 金额           |
|--------------|--------------|
| 购买成本/处置对价    | 2,068,349.31 |
| --现金         | 37,200.00    |
| --非现金资产的公允价值 | 2,031,149.31 |

|                          |              |
|--------------------------|--------------|
| 购买成本/处置对价合计              | 2,068,349.31 |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | 83,399.52    |
| 差额                       | 1,984,949.79 |
| 其中：调整资本公积                | 1,940,725.21 |

### 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     |                     |
| 洛阳栾川钼业集团股份有限公司 | 洛阳市   | 洛阳市 | 有色金属矿采选业 |        | 24.68% | 权益法                 |
| 无锡先导智能装备股份有限公司 | 无锡市   | 无锡市 | 制造业      | 7.14%  |        | 权益法                 |
| 宜宾市天宜锂业科创有限公司  | 宜宾市   | 宜宾市 | 制造业      | 25.00% |        | 权益法                 |

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、应收款项融资、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、交易性金融资产、其他权益工具投资、其他非流动金融资产、长期应收款、应付账款、应付票据、应付股利、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款、应付债券、租赁负债及长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。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、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。



董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

### (1) 信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款，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、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。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何可能令本公司承受信用风险的担保。

2023 年 6 月 30 日，本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 34.37%（2022 年 12 月 31 日为 27.81%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 66.63%（2022 年 12 月 31 日 87.45%）。

## (2) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，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。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时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。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2023 年 6 月 30 日，本公司尚未使用的银行借款额度为 2,872.30 亿元（2022 年 12 月 31 日 1,640.32 亿元）。

期末，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

单位：万元

| 项目          | 期末金额          |              |              |               |
|-------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
|             | 一年以内          | 一至五年         | 五年以上         | 合计            |
| 短期借款        | 1,665,655.30  |              |              | 1,665,655.30  |
| 衍生金融负债      | 476,200.30    |              |              | 476,200.30    |
| 应付票据        | 8,670,131.70  |              |              | 8,670,131.70  |
| 应付账款        | 10,093,277.02 |              |              | 10,093,277.02 |
| 其他应付款       | 1,540,079.13  | 24,623.33    |              | 1,564,702.46  |
| 一年内到期的非流动负债 | 410,305.91    |              |              | 410,305.91    |
| 其他非流动负债     |               | 2,674,870.65 |              | 2,674,870.65  |
| 长期借款        |               | 4,553,135.03 | 2,937,908.01 | 7,491,043.03  |
| 应付债券        |               | 1,610,929.50 | 368,400.16   | 1,979,329.67  |
| 租赁负债        |               | 46,180.60    | 7,725.39     | 53,905.99     |
| 长期应付款       |               | 45,000.00    | 75,000.00    | 120,000.00    |
| 合计          | 22,855,649.36 | 8,954,739.11 | 3,389,033.56 | 35,199,422.03 |

期初，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

单位：万元

| 项目          | 期初金额          |              |              |               |
|-------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
|             | 一年以内          | 一至五年         | 五年以上         | 合计            |
| 短期借款        | 1,441,540.25  |              |              | 1,441,540.25  |
| 应付票据        | 12,622,946.82 |              |              | 12,622,946.82 |
| 应付账款        | 9,453,497.60  |              |              | 9,453,497.60  |
| 其他应付款       | 1,494,973.51  | 6,433.55     |              | 1,501,407.06  |
| 一年内到期的非流动负债 | 723,222.44    |              |              | 723,222.44    |
| 长期借款        |               | 3,398,287.23 | 2,511,648.62 | 5,909,935.84  |
| 应付债券        |               | 1,566,839.67 | 350,949.19   | 1,917,788.86  |

|       |               |              |              |               |
|-------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 租赁负债  |               | 27,043.00    | 30,192.02    | 57,235.02     |
| 长期应付款 |               | 30,000.00    | 75,000.00    | 105,000.00    |
| 合计    | 25,736,180.62 | 5,028,603.44 | 2,967,789.83 | 33,732,573.90 |

### (3) 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，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

#### 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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。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，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

#### 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。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元）依然存在外汇风险。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示详见“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”“68、外币货币性项目”。

#### 其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关

的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化

本公司持有的分类为其他权益工具投资的上市权益工具投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。

本公司密切关注价格变动对本公司权益证券投资价格风险的影响。管理层负责监控其他价格风险，并将于需要时考虑采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

## 2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2023 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 70.10%（2022 年 12 月 31 日为 70.56%）。

## 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：万元

| 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.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |            | 37,127.93  |              | 37,127.93    |
| 2.其他权益工具投资               | 736,284.99 |            | 980,172.49   | 1,716,457.48 |
| 3.应收款项融资                 |            |            | 2,120,717.16 | 2,120,717.16 |
| 4.其他非流动金融资产              |            |            | 289,359.00   | 289,359.00   |
| 持续以公允价值计量的资产总额           | 736,284.99 | 37,127.93  | 3,390,248.66 | 4,163,661.58 |
| 1.衍生金融负债                 | 476,200.30 |            |              | 476,200.30   |
| 2.其他非流动负债                |            |            | 2,674,870.65 | 2,674,870.65 |
| 持续以公允价值计量的负债总额           | 476,200.30 |            | 2,674,870.65 | 3,151,070.94 |

## 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

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

## 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

直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

## 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

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本公司控股股东为瑞庭投资，截至 2023 年 6 月 30 日，持有本公司股权比例为 23.32%。

本公司实际控制人为曾毓群与李平，截至 2023 年 6 月 30 日，曾毓群通过直接和间接持股方式合计持有公司控股股东瑞庭投资 100% 股权，间接持有本公司 23.32% 的股份；李平直接持有公司 4.58% 的股份，两人为一致行动人，合计持有本公司股权比例为 27.90%。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“第十节 财务报告”之“九、在其他主体的权益”“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“第十节 财务报告”之“九、在其他主体的权益”“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      |
|------------------|-------------|
| 上海快卜新能源科技有限公司    | 合营企业        |
| 四川快卜新能源科技有限公司    | 合营企业上海快卜子公司 |
| 宜宾三江绿城能源科技有限公司   | 合营企业        |
| 国网时代（福建）储能发展有限公司 | 合营企业        |

|                                       |             |
|---------------------------------------|-------------|
| 福建智储科技有限公司                            | 合营企业国网时代子公司 |
| 宁普时代电池科技有限公司                          | 合营企业        |
| 宁普时代融资租赁（上海）有限公司                      | 合营企业宁普时代子公司 |
| 宁普时代商业保理（上海）有限公司                      | 合营企业宁普时代子公司 |
| 宁普时代数字科技（上海）有限公司                      | 合营企业宁普时代子公司 |
| 建发宁普时代新能源科技（福建）有限责任公司                 | 合营企业宁普时代子公司 |
| 广州盛德新能源科技有限公司                         | 合营企业深圳盛德子公司 |
| 晋江闽投电力储能科技有限公司                        | 合营企业        |
| 福建时代星云科技有限公司                          | 联营企业        |
| 曲靖市麟铁科技有限公司                           | 联营企业        |
| 宜宾市天宜锂业科创有限公司                         | 联营企业        |
| 宁乡金锂邦普环保科技有限公司                        | 联营企业        |
| 安脉时代智能制造（宁德）有限公司                      | 联营企业        |
| 常州孟腾智能装备有限公司                          | 联营企业        |
| 上汽时代动力电池系统有限公司                        | 联营企业        |
| 广汽时代动力电池系统有限公司                        | 联营企业        |
| 福建宏大时代新能源科技有限公司                       | 联营企业        |
| 宁德时代科士达科技有限公司                         | 联营企业        |
| 宁德文达镁铝科技有限公司                          | 联营企业        |
| 邵武永太高新材料有限公司                          | 联营企业        |
| 河南跃薪时代新能源科技有限公司                       | 联营企业        |
| PT.Indonesia Weda Bay Industrial Park | 联营企业        |
| PT.QMB New Energy Materials           | 联营企业        |
| 上海启源芯动力科技有限公司                         | 联营企业        |
| Newstride Technology Limited          | 联营企业        |
| 贵州磷化新能源科技有限责任公司                       | 联营企业        |
| 苏州新联电机有限公司                            | 联营企业        |
| 阿维塔科技（重庆）有限公司                         | 联营企业        |
| 佛山华普气体科技有限公司                          | 联营企业        |
| 江西春友锂业有限公司                            | 联营企业        |
| KFM Holding Limited                   | 联营企业        |
| 宜丰时代新能源材料有限公司                         | 联营企业        |
| 福建永福电力设计股份有限公司                        | 联营企业        |
| 福州新创机电设备有限公司                          | 联营企业永福电力子公司 |
| 江西升华新材料有限公司                           | 联营企业        |
| 四川富临新能源科技有限公司                         | 联营企业江西升华子公司 |
| 无锡先导智能装备股份有限公司                        | 联营企业        |
| 珠海泰坦新动力电子有限公司                         | 联营企业无锡先导子公司 |
| 广东贝导智能科技有限公司                          | 联营企业无锡先导子公司 |
| 上海融和电科融资租赁有限公司                        | 联营企业        |

|   |  |
|---|--|
| 上海芯智动新能源科技有限公司                                | 联营企业融和电科子公司                            |
| 上海图金新能源科技有限公司                                 | 联营企业融和电科子公司                            |
| Veinstone Investment Limited                  | 联营企业                                   |
| PT. Weda Bay Energy                           | 联营企业 Veinstone Investment Limited 的子公司 |
| 山东巨元新材料股份有限公司                                 | 联营企业                                   |
| 荣成青木高新材料有限公司                                  | 联营企业山东巨元子公司                            |
| 威海财金新材料有限公司                                   | 联营企业山东巨元子公司                            |
| 深圳吉阳智能科技有限公司                                  | 联营企业                                   |
| 利阳（深圳）咨询合伙企业（有限合伙）                            | 联营企业吉阳智能子公司                            |
| 深圳市先阳精密科技有限公司                                 | 联营企业吉阳智能子公司                            |
| 肇庆兆阳设备有限公司                                    | 联营企业吉阳智能子公司                            |
| 肇庆兆阳装备技术有限公司                                  | 联营企业吉阳智能子公司                            |
| 深圳鼎阳智能科技有限公司                                  | 联营企业吉阳智能子公司                            |
| 常州锂源新能源科技有限公司                                 | 联营企业                                   |
| 贝特瑞（天津）纳米材料制造有限公司                             | 联营企业常州锂源子公司                            |
| 江苏贝特瑞纳米科技有限公司                                 | 联营企业常州锂源子公司                            |
| 四川锂源新材料有限公司                                   | 联营企业常州锂源子公司                            |
| 福建宁德惠享无限科技有限公司                                | 联营企业智享无限子公司                            |
| 江西金辉锂业有限公司                                    | 联营企业志存锂业子公司                            |
| 上海杉杉科技有限公司                                    | 联营企业杉杉锂电子公司                            |
| 上海杉杉新材料有限公司                                   | 联营企业杉杉锂电子公司                            |
| 安脉盛智能技术（上海）有限公司                               | 联营企业安脉盛子公司                             |
| 乐慧车电新能源汽车服务（福建）有限公司                           | 联营企业时代智慧子公司                            |
| 宜丰县花桥矿业有限公司                                   | 联营企业花桥永拓子公司                            |
| 江苏云快充新能源科技有限公司                                | 联营企业芝麻能源子公司                            |
| 厦门新能达科技有限公司                                   | 联营企业                                   |
| 洛阳钼业控股有限公司                                    | 联营企业洛阳钼业子公司                            |
| IXM S.A.                                      | 联营企业洛阳钼业子公司                            |
| IXM (Shanghai) Corporate Management Co., Ltd. | 联营企业洛阳钼业子公司                            |
| 格威半导体（厦门）有限公司                                 | 联营企业                                   |
| 深圳盛德新能源科技有限公司                                 | 联营企业                                   |
| 上海捷能智电新能源科技有限公司                               | 联营企业                                   |
| 深圳壁虎新能源汽车科技有限公司                               | 联营企业                                   |
| 杭州安脉盛智能技术有限公司                                 | 联营企业                                   |
| 时代智慧科技（福建）有限公司                                | 联营企业                                   |

#### 4、其他关联方情况

无。

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：万元

| 关联方  | 关联交易内容  | 本期发生额      | 上期发生额      |
|------|---------|------------|------------|
| 联营企业 | 采购商品    | 178,026.10 | 407,855.23 |
| 联营企业 | 采购材料    | 684,563.86 | 795,591.40 |
| 联营企业 | 采购劳务及其他 | 19,971.71  | 16,127.22  |
| 合营企业 | 采购商品    | 4.72       |            |
| 合营企业 | 采购材料    |            | 9.39       |

出售商品/提供劳务情况表

单位：万元

| 关联方  | 关联交易内容  | 本期发生额      | 上期发生额      |
|------|---------|------------|------------|
| 合营企业 | 销售商品    | 5,385.20   | 146.68     |
| 合营企业 | 销售服务及其他 | 0.45       | 18,369.62  |
| 联营企业 | 销售商品    | 264,720.51 | 195,805.01 |
| 联营企业 | 销售材料    | 109,333.04 | 8,591.15   |
| 联营企业 | 销售服务及其他 | 36,885.94  | 11,203.92  |

### (2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：万元

| 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 |
|---------------------|-----------|------------|------------|------------|
| 晋江闽投电力储能科技有限公司      | 6,600.00  | 2019年7月19日 | 2034年7月19日 | 否          |
| 宁普时代电池科技有限公司及其全资子公司 | 9,203.42  | 2022年1月25日 | 2026年12月3日 | 否          |
| 宜丰时代新能源材料有限公司       | 12,360.00 | 2023年4月11日 | 2024年4月10日 | 否          |

### (3) 关键管理人员报酬

单位：万元

| 项目       | 本期发生额    | 上期发生额    |
|----------|----------|----------|
| 关键管理人员薪酬 | 1,714.00 | 1,519.55 |

### (4) 其他关联交易

单位：万元

| 项目 | 被投资方 | 投资发生金额 |
|----|------|--------|
|----|------|--------|



|      |            |            |
|------|------------|------------|
| 共同投资 | 宁波普勤时代有限公司 | 154,000.00 |
|------|------------|------------|

其他说明：

①2023 年 1 月，公司与宁波力勤新能源有限公司、厦门瑞庭投资有限公司签订《宁波普勤时代有限公司增资协议》，拟向宁波普勤时代有限公司增资人民币 256,666.67 万元，其中公司现金出资 154,000 万元，增资后维持原持股比例 60%（合计认缴出资额 160,000 万元），公司关联方厦门瑞庭投资有限公司现金出资 25,666.67 万元，增资后持股占比 10%（认缴出资额 26,666.67 万元），本次交易构成关联共同投资。截至报告期末，各方均已完成出资。

②2023 年 4 月，公司与宁波力勤新能源有限公司、厦门瑞庭投资有限公司签订《宁波普勤时代有限公司增资协议》，拟向宁波普勤时代有限公司增资人民币 400,000.00 万元，其中公司现金出资 342,857.14 万元，增资后持股占比 75.43%（合计认缴出资额 502,857.14 万元），公司关联方厦门瑞庭投资有限公司现金出资 57,142.86 万元，增资后持股占比 12.57%（认缴出资额 83,809.53 万元），本次交易构成关联共同投资，截至报告期末，各方尚未完成出资。

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：万元

| 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    | 合营企业 | 9,336.12     | 122.34   | 13,401.36  | 211.74   |
| 应收账款    | 联营企业 | 173,976.83   | 1,553.47 | 120,279.40 | 2,277.78 |
| 合同资产    | 联营企业 | 200.00       | 200.00   | 200.00     | 78.56    |
| 预付款项    | 联营企业 | 299,893.18   |          | 252,154.88 |          |
| 其他应收款   | 合营企业 | 49.45        |          |            |          |
| 其他应收款   | 联营企业 | 21,105.84    |          | 6,576.91   |          |
| 其他非流动资产 | 联营企业 | 1,445,629.29 |          | 167,648.63 |          |

### (2) 应付项目

单位：万元

| 项目名称  | 关联方  | 期末账面余额     | 期初账面余额     |
|-------|------|------------|------------|
| 应付账款  | 合营企业 | 4.72       |            |
| 应付账款  | 联营企业 | 739,872.15 | 802,259.44 |
| 合同负债  | 合营企业 | 1,798.94   | 3,693.85   |
| 合同负债  | 联营企业 | 21,847.02  | 37,757.47  |
| 其他应付款 | 联营企业 | 26,848.84  | 21,148.10  |

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：万元

|                 |      |
|-----------------|------|
| 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             | 457.93   |
| 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 | 1) 2018 年 8 月, 公司实施 2018 年激励计划发行的限制性股票授予价格为 35.15 元/股, 合同期限不超过 5 年。<br>2) 2019 年 9 月, 公司实施 2019 年激励计划发行的限制性股票授予价格为 35.53 元/股, 合同期限不超过 5 年。<br>3) 2020 年 11 月, 公司实施 2020 年激励计划发行的限制性股票授予价格为 230.97 元/股, 合同期限不超过 3 年。<br>4) 2021 年 11 月, 公司实施 2021 年激励计划发行的限制性股票授予价格为 305.39 元/股, 股票期权的行权价格为 611.43 元/份, 合同期限不超过 4 年。<br>5) 2022 年 9 月, 公司实施 2022 年激励计划发行的限制性股票授予价格为 263.23 元/股, 股票期权的行权价格为 525.81 元/份, 合同期限不超过 5 年。 |

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：万元

|                       |   |
|-----------------------|---|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法      | 1) 采用授予日同期公司股票收盘价格确定限制性股票的公允价值, 减去授予员工的价格。<br>2) 按照布莱克-斯科尔斯期权定价模型 (B-S 模型) 计算确定 |
| 可行权权益工具数量的确定依据        | 按预计离职率及可行权条件确定  |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因     | 无   |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 179,263.08  |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额   | 30,505.49   |

## 十四、承诺及或有事项

### 1、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至 2023 年 6 月 30 日, 本公司及子公司对外实际提供担保余额为人民币 443,355.74 万元 (2022 年 12 月 31 日: 人民币 610,483.10 万元)。

截至 2023 年 6 月 30 日, 本公司为子公司实际提供担保余额为人民币 5,181,773.82 万元 (2022 年 12 月 31 日: 人民币 4,552,200.23 万元)。

截至 2023 年 6 月 30 日, 本公司不存在其他应披露的或有事项。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：万元

| 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 |
|----|----|----------------|------------|
|    |    | 无              |            |

## 十六、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

##### ①产品和劳务信息

本公司作为一个整体，产品和服务的对外交易收入情况详见“第十节 财务报告”“七、合并财务报表项目注释”“49、营业收入和营业成本”。

##### ②地区信息

本公司作为一个整体，产品和服务的对外交易收入的地区情况详见“第十节 财务报告”“七、合并财务报表项目注释”“49、营业收入和营业成本”。

##### 非流动资产

非流动资产包括固定资产及在建工程等，根据资产所在实际位置而定。公司位于境内的非流动资产占比超过 90%，故无须列报更详细的非流动资产地区信息。

##### ③主要客户信息

公司从某一客户处，所获得的收入占比超过本公司营业收入的 10%。

## 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：万元

| 类别 | 期末余额 |      |     | 期初余额 |      |     |
|----|------|------|-----|------|------|-----|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价 |
|    |      |      |     |      |      |     |

|                | 金额           | 比例      | 金额         | 计提比例    | 值            | 金额           | 比例      | 金额         | 计提比例    | 值            |
|----------------|--------------|---------|------------|---------|--------------|--------------|---------|------------|---------|--------------|
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 7,120.75     | 0.11%   | 7,120.75   | 100.00% |              | 7,120.75     | 0.11%   | 7,120.75   | 100.00% |              |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 6,521,552.40 | 99.89%  | 145,607.41 | 2.23%   | 6,375,944.99 | 6,559,977.18 | 99.89%  | 167,728.25 | 2.56%   | 6,392,248.93 |
| 其中：应收外部客户      | 4,738,238.38 | 72.58%  | 145,607.41 | 3.07%   | 4,592,630.97 | 4,330,277.95 | 65.94%  | 167,728.25 | 3.87%   | 4,162,549.70 |
| 应收并表内关联方       | 1,783,314.01 | 27.32%  |            |         | 1,783,314.01 | 2,229,699.23 | 33.95%  |            |         | 2,229,699.23 |
| 合计             | 6,528,673.15 | 100.00% | 152,728.16 | 2.34%   | 6,375,944.99 | 6,567,097.94 | 100.00% | 174,849.01 | 2.66%   | 6,392,248.93 |

按单项计提坏账准备：

单位：万元

| 名称  | 期末余额     |          |         |        |
|-----|----------|----------|---------|--------|
|     | 账面余额     | 坏账准备     | 计提比例    | 计提理由   |
| 第一名 | 1,800.20 | 1,800.20 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 第二名 | 1,633.84 | 1,633.84 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 第三名 | 1,633.75 | 1,633.75 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 第四名 | 1,387.92 | 1,387.92 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 其他  | 665.03   | 665.03   | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计  | 7,120.75 | 7,120.75 |         |        |

按单项计提坏账准备：

单位：万元

| 名称  | 期初余额     |          |         |        |
|-----|----------|----------|---------|--------|
|     | 账面余额     | 坏账准备     | 计提比例    | 计提理由   |
| 第一名 | 1,800.20 | 1,800.20 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 第二名 | 1,633.84 | 1,633.84 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 第三名 | 1,633.75 | 1,633.75 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 第四名 | 1,387.92 | 1,387.92 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 其他  | 665.03   | 665.03   | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计  | 7,120.75 | 7,120.75 |         |        |

按组合计提坏账准备：

单位：万元

| 名称   | 期末余额         |           |       |
|------|--------------|-----------|-------|
|      | 账面余额         | 坏账准备      | 计提比例  |
| 1年以内 | 4,658,167.76 | 71,967.05 | 1.54% |

|      |              |            |         |
|------|--------------|------------|---------|
| 1至2年 | 10,770.97    | 4,340.70   | 40.30%  |
| 2至3年 | 11,350.44    | 11,350.44  | 100.00% |
| 3年以上 | 57,949.22    | 57,949.22  | 100.00% |
| 合计   | 4,738,238.38 | 145,607.41 |         |

按组合计提坏账准备:

单位: 万元

| 名称   | 期初余额         |            |         |
|------|--------------|------------|---------|
|      | 账面余额         | 坏账准备       | 计提比例    |
| 1年以内 | 4,222,891.01 | 66,721.67  | 1.58%   |
| 1至2年 | 10,687.36    | 4,307.00   | 40.30%  |
| 2至3年 | 84,609.51    | 84,609.51  | 100.00% |
| 3年以上 | 12,090.07    | 12,090.07  | 100.00% |
| 合计   | 4,330,277.95 | 167,728.25 |         |

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: 万元

| 账龄        | 期末余额         |
|-----------|--------------|
| 1年以内(含1年) | 6,439,417.09 |
| 1至2年      | 12,824.99    |
| 2至3年      | 11,350.44    |
| 3年以上      | 65,080.63    |
| 合计        | 6,528,673.15 |

## (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: 万元

| 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 | 174,849.01 | -22,120.84 |       |    |    | 152,728.16 |
| 合计       | 174,849.01 | -22,120.84 |       |    |    | 152,728.16 |

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 2,623,828.40 万元, 占应收账款期末余额合计数的比例 40.19%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 22,438.88 万元。

## 2、其他应收款

单位：万元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 2,631,353.11 | 4,199,404.25 |
| 合计    | 2,631,353.11 | 4,199,404.25 |

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：万元

| 款项性质     | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|----------|--------------|--------------|
| 应收员工款项   | 25,751.21    | 30,151.46    |
| 保证金及押金   | 6,920.72     | 710,197.51   |
| 应收并表内关联方 | 2,395,443.69 | 3,446,578.06 |
| 应收其他款项   | 213,237.48   | 23,898.82    |
| 合计       | 2,641,353.11 | 4,210,825.86 |

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：万元

| 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    |                |                      | 11,421.61            | 11,421.61 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |           |
| 本期计提                |                |                      |                      |           |
| 本期转回                |                |                      | 1,421.61             | 1,421.61  |
| 本期核销                |                |                      |                      |           |
| 其他变动                |                |                      |                      |           |
| 2023 年 6 月 30 日余额   |                |                      | 10,000.00            | 10,000.00 |

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：万元

| 账龄           | 期末余额         |
|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1,407,885.16 |
| 1 至 2 年      | 964,274.09   |
| 2 至 3 年      | 140,851.88   |

|       |              |
|-------|--------------|
| 3 年以上 | 128,341.97   |
| 合计    | 2,641,353.11 |

### 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：万元

| 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 | 11,421.61 |        | 1,421.61 |    |    | 10,000.00 |
| 合计        | 11,421.61 |        | 1,421.61 |    |    | 10,000.00 |

### 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额 1,844,443.42 万元，占其他应收款期末余额合计数的比例 69.82%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 0.00 万元。

## 3、长期股权投资

单位：万元

| 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     | 4,833,723.65 |        | 4,833,723.65 | 3,532,871.03 |        | 3,532,871.03 |
| 对联营、合营企业投资 | 1,284,001.07 | 896.30 | 1,283,104.76 | 1,417,605.98 | 896.30 | 1,416,709.68 |
| 合计         | 6,117,724.72 | 896.30 | 6,116,828.41 | 4,950,477.01 | 896.30 | 4,949,580.71 |

### (1) 对子公司投资

单位：万元

| 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       |            |          |
| 雅江县斯诺威矿业发展有限公司   |            | 644,265.68 |      |        |          | 644,265.68 |          |
| 福鼎时代新能源科技有限公司    | 450,147.68 |            |      |        | 221.52   | 450,369.19 |          |
| 广东邦普循环科技有限公司     | 421,465.43 |            |      |        |          | 421,465.43 |          |
| 四川时代新能源科技有限公司    | 201,834.53 | 192,020.00 |      |        | 1,194.81 | 395,049.34 |          |
| 宁德时代润智软件科技有限公司   | 320,306.82 |            |      |        | 460.23   | 320,767.05 |          |
| 宁德蕉城时代新能源科技有限公司  | 250,000.00 |            |      |        |          | 250,000.00 |          |
| 宁波梅山保税港区问鼎投资有限公司 | 143,700.00 | 73,000.00  |      |        |          | 216,700.00 |          |

|                  |              |              |       |  |          |              |  |
|------------------|--------------|--------------|-------|--|----------|--------------|--|
| 宜春时代新能源资源有限公司    | 100,000.00   | 91,200.00    |       |  |          | 191,200.00   |  |
| 宁德时代（上海）智能科技有限公司 | 20,000.00    | 114,600.00   |       |  |          | 134,600.00   |  |
| 厦门新能和科技有限公司      | 77,000.00    | 56,000.00    |       |  |          | 133,000.00   |  |
| 时代上汽动力电池有限公司     | 127,500.00   |              |       |  |          | 127,500.00   |  |
| 龙岩思康新材料有限公司      | 113,353.00   |              |       |  |          | 113,353.00   |  |
| 江苏时代新能源科技有限公司    | 105,958.90   |              |       |  | 1,288.49 | 107,247.39   |  |
| 时代一汽动力电池有限公司     | 102,000.00   |              |       |  |          | 102,000.00   |  |
| 时代广汽动力电池有限公司     | 102,000.00   |              |       |  |          | 102,000.00   |  |
| 其他汇总             | 997,604.68   | 125,952.80   | 10.00 |  | 659.09   | 1,124,206.57 |  |
| 合计               | 3,532,871.03 | 1,297,038.48 | 10.00 |  | 3,824.14 | 4,833,723.65 |  |



## (2) 对联营、合营企业投资

单位：万元

| 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 | 其他         |            |          |
| 一、合营企业                    |            |           |            |             |          |        |             |        |            |            |          |
| 福建时代闽东新能源产业股权投资合伙企业（有限合伙） | 34,221.78  |           |            | 2,932.26    |          |        |             |        |            | 37,154.04  |          |
| 宁普时代电池科技有限公司              | 23,489.82  |           |            | -876.20     |          |        |             |        |            | 22,613.62  |          |
| 其他汇总                      | 11,463.63  | 4,500.00  |            | -334.08     |          |        |             |        |            | 15,629.55  |          |
| 小计                        | 69,175.23  | 4,500.00  |            | 1,721.98    |          |        |             |        |            | 75,397.21  |          |
| 二、联营企业                    |            |           |            |             |          |        |             |        |            |            |          |
| 宁波邦普时代新能源有限公司             | 176,400.00 |           |            |             |          |        |             |        |            | 176,400.00 |          |
| 小康人寿保险有限责任公司              | 81,465.32  |           |            | -1,172.58   | 48.19    |        |             |        |            | 80,340.93  |          |
| 上海捷能智电新能源科技有限公司           | 4,823.41   | 45,000.00 |            | 88.26       |          |        |             |        |            | 49,911.68  |          |
| 福建闽东时代乡村投资发展合伙企业（有限合伙）    | 49,900.00  |           |            |             |          |        |             |        |            | 49,900.00  |          |
| 曲靖市麟铁科技有限公司               | 46,563.91  |           |            | -556.28     |          |        |             |        |            | 46,007.62  |          |
| 苏州天华时代新能源产业投资有限责任公司       | 41,523.55  |           |            | 519.47      | -231.36  |        |             |        |            | 41,811.66  |          |
| 福建宁德智享无限科技有限公司            | 41,885.15  |           |            | -386.94     |          |        |             |        |            | 41,498.21  |          |
| 志存锂业集团有限公司                | 98,920.04  |           | 100,259.24 | 1,339.19    |          |        |             |        |            |            |          |
| 重庆蚂蚁消费金融有限公司              | 61,364.73  |           |            | 4,419.98    |          |        |             |        | -65,784.71 |            |          |

|                  |              |           |            |            |        |  |           |  |            |              |        |
|------------------|--------------|-----------|------------|------------|--------|--|-----------|--|------------|--------------|--------|
| 上市公司及上市公司重要子公司投资 | 562,326.28   |           |            | 34,849.13  | 589.38 |  | 36,152.39 |  |            | 561,612.40   |        |
| 其他汇总             | 182,362.06   | 5,220.00  | 1,890.04   | -25,466.96 |        |  |           |  |            | 160,225.05   | 896.30 |
| 小计               | 1,347,534.45 | 50,220.00 | 102,149.28 | 13,633.27  | 406.21 |  | 36,152.39 |  | -65,784.71 | 1,207,707.55 | 896.30 |
| 合计               | 1,416,709.68 | 54,720.00 | 102,149.28 | 15,355.25  | 406.21 |  | 36,152.39 |  | -65,784.71 | 1,283,104.76 | 896.30 |

其他说明：

①“上市公司及上市公司重要子公司投资”为尚未公告 2023 年半年度报告的上市公司及上市公司重要子公司投资；

②本期增减变动中的“其他”，包含被投资企业类型变动及对境外投资因汇率变动产生的影响金额。

## 4、营业收入和营业成本

单位：万元

| 项目   | 本期发生额         |              | 上期发生额        |              |
|------|---------------|--------------|--------------|--------------|
|      | 收入            | 成本           | 收入           | 成本           |
| 主营业务 | 8,727,806.20  | 7,652,760.44 | 6,388,165.90 | 5,538,550.14 |
| 其他业务 | 1,657,516.45  | 315,430.21   | 889,346.39   | 242,296.97   |
| 合计   | 10,385,322.65 | 7,968,190.65 | 7,277,512.29 | 5,780,847.11 |

## 5、投资收益

单位：万元

| 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  | 15,355.25  | 137,567.48 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 112,088.21 |            |
| 其他              | -18,199.88 | -16,786.28 |
| 合计              | 109,243.58 | 120,781.21 |

## 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：万元

| 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）   | 112,907.08 |    |
| 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）                              | 285,224.51 |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益  | 4,051.35   |    |
| 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 | 26,735.92  |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   | 1,421.61   |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 11,165.34  |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   | -1,784.71  |    |
| 减：所得税影响额  | 83,275.06  |    |
| 少数股东权益影响额   | 40,019.28  |    |

|    |            |
|----|------------|
| 合计 | 316,426.78 |
|----|------------|

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

主要是公司对部分股权不具备重大影响后，按公允价值重新计量产生的损失。

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

## 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          | 12.31%     | 4.7201      | 4.7125      |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 10.43%     | 3.9992      | 3.9927      |

## 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

无

## 4、其他

无