

2024-2030年

SMM铅产业链年度报告

SMM Lead Industry Chain Annual Report
2024-2030

October
2024



“反向开票”等政策落地后，再生铅企业成本变化如何？

2024年4月25日，国家税务总局印发《关于资源回收企业向自然人报废产品出售者“反向开票”有关事项的公告》（以下简称《公告》），自2024年4月29日起，自然人报废产品出售者（以下简称出售者）向资源回收企业销售报废产品，符合条件的资源回收企业可以向出售者开具发票。关于税收方面，《公告》表示出售者通过“反向开票”销售报废产品，可按规定享受小规模纳税人月销售额10万元以下免征增值税和3%征收率减按1%计算缴纳增值税等税费优惠政策。出售者通过“反向开票”销售报废产品，按照销售额的0.5%预缴经营所得个人所得税。

该政策的推出，备受再生行业关注。废铅酸蓄电池属于在社会生产和生活消费过程中产生的危险废物，其回收行业的前端销售方多为个体工商户或者是自然人，在销售的过程中应当依法遵从该政策。政策公布初期，废铅酸蓄电池市场多数回收贸易商停止交易，更有甚者退出回收市场；再生铅炼厂短期原料紧张加剧，废电瓶价格急速上涨。随着市场对政策的解读逐渐成熟，回收商陆续恢复交易；但在经营过程中产生的税费，直接造成废电瓶价格的增加，再生铅炼厂作为“消费者”间接为此税费买单，生产成本直线上升。



废电瓶价格涨势坚挺，其中废电动车电池含税价格在7月下旬达12200元/吨历史新高，助推铅价上行；尽管彼时现货铅价已接近2万，但SMM数据显示，7月24日中小规模再生铅企业单吨亏损在400元/吨附近。另外，在政策公布之前，安徽、江西等地区再生铅炼厂采购的含税废电瓶，税点介于1.8%-2.5%的范围内；政策施行后，含税废电瓶的税点增加至3%-3.5%。废电瓶含税与不含税价差扩大，废电动车电池含税与不含税价差从150元/吨左右扩大至350元/吨附近。

“反向开票”等政策落地后，再生铅企业成本变化如何？

2024年6月13日，国务院发布《公平竞争审查条例》(以下简称《条例》)，《条例》自2024年8月1日起施行，第十条表示没有法律、行政法规依据或者未经国务院批准，不得给予特定经营者税收优惠，实施选择性、差异化财政奖励或者补贴，也不得在要素获取、行政事业性收费、政府性基金等方面给予特定经营者优惠。在绿色循环再生行业税收优惠政策相对普遍，拆解利用废铅酸蓄电池冶炼再生铅是金属循环再生的典例，大部分地区政府对本地相关企业采取鼓励态度，给予一定的税收优惠或奖励机制，但地区之间存在差异。部分地区表示之前并未享受地方优惠退税政策或早已经不再享受优惠退税，浙江、安徽、山东等地区代表炼厂则表示已经收到地方政府取消优惠退税的口头通知。若没有地方税收优惠，炼厂生产成本仍要提高；因此在暂停税收优惠的消息发酵后，再生铅炼厂意愿下调废电瓶采购价格，以此来对冲预估增加的成本。

进入10月后，受宏观情绪及基本面影响，铅价运行在16500元/吨附近，废电动车电池价格于万元关口震荡。再生铅冶炼成本仍旧处于高位，而市场对该《条例》的落地情况仍在观望，短期内企业成本难有大幅下降。



数据大类	数据明细	数据来源
铅平衡及库存	2009-2030年E中国铅精矿供需平衡及预测	SMM
	2011-2030年E全球精铅供需平衡及预测	SMM
	2009-2030年E中国精铅供需平衡及预测	SMM
	2015-2024年中国月度铅精矿平衡	SMM
	2015-2024年中国月度铅锭平衡	SMM
	2015-2024年中国季度铅价预测	SMM
	2008-2024年每日LME铅库存及注销仓单	LME
	2008-2024年中国铅锭（五地）社会库存	SMM
铅精矿	2008-2023年全球铅矿储量分布	SMM、USGS
	2008-2023年中国铅矿储量分布	国土资源部、SMM
	2008-2024年全球铅精矿分国别产量	ILZSG
	2018-2024年全球铅锌矿山铅精矿产量	SMM、公司财报
	2024年中国铅精矿企业产能	SMM
	2008-2024年中国月度铅精矿产量	国家统计局、SMM
	2008-2024年中国铅精矿产量及主要十省份月产量	国家统计局、SMM
	2018-2024年中国铅精矿企业开工率	SMM
	2015-2024年中国冶炼企业铅精矿自给率	SMM
	2016-2024年中国铅冶炼企业铅精矿库存	SMM
	2015-2024年中国主要港口铅精矿库存	SMM
	2016-2024年中国进口铅精矿盈亏平衡	SMM
	2008-2024年中国月度进口铅精矿量	海关
	2010-2022年中国前五企业进口铅精矿量	海关、SMM
	2010-2022年中国分报关口岸进口铅精矿量	海关、SMM
	2010-2024年中国分国别进口铅精矿量	海关、SMM
	2013-2025年全球主要铅精矿闭坑新建扩建企业统计	SMM
	2020-2026年中国铅精矿企业新扩建项目	SMM
	2007、2011、2015和2020年铅锌行业行业准入对比（矿部分）	SMM
	2002-2024年铅锌矿进出口税率对比	SMM
原生铅	2008-2024年全球精铅分国别产量	ILZSG
	2008-2024年中国原生铅产能	SMM
	2015-2024年中国月度原生铅产量	SMM
	2008-2024年中国月度精铅产量	中国有色金属工业协会
	2008-2024年中国精铅主要供应十省份产量	中国有色金属工业协会

数据大类	数据明细	数据来源
	2008-2024年中国月度矿产铅产量	中国有色金属工业协会
	2012-2024年中国年度前十家原生铅冶炼企业铅锭产量	SMM
	2017-2024年中国月度原生铅前15家企业开工率变动表	SMM
	2020-2024年中国原生铅企业月度检修明细及排产	SMM
	2010-2024年中国月度原生铅冶炼企业开工率分规模	SMM
	2018-2024年中国周度原生铅冶炼企业开工率	SMM
	2016-2024年中国月度原生铅冶炼企业原料库存天数	SMM
	2016-2024年中国月度原生铅冶炼企业成品库存	SMM
	2020-2024年中国原生铅企业生产成本及利润	SMM
	2024年原生铅冶炼企业大事记(企业停产、减产、复产等重要事件)	SMM
	2017-2024年中国铅锭进口盈亏平衡	SMM
	2008-2024年中国月度进口精铅量	海关
	2008-2024年中国月度出口精铅量	海关
	2008-2024年中国月度铅合金进口数据	海关
	2008-2024年中国月度铅合金出口数据	海关
	2008-2024年中国月度铅板进口数据	海关
	2008-2024年中国月度铅板出口数据	海关
	2008-2024年中国月度其他铅材进口数据	海关
	2008-2024年中国月度其他铅材出口数据	海关
	2016-2025年中国原生铅企业新扩建项目	SMM
	铅锌行业准入条件名单	工信部
	铅锌行业规范条件企业名单	工信部
再生铅	2020-2024年中国年度再生铅产能	SMM
	2020-2024年中国再生铅企业产能	SMM
	2014-2024年中国月度再生铅产量	SMM
	2019-2024年中国月度再生精铅产量	SMM
	2008-2024年中国月度其他铅产量	中国有色金属工业协会
	2023-2024年年度十大规模型再生铅企业产量	SMM
	2020-2024年中国再生铅企业月度检修明细及排产	SMM
	2014-2024年中国月度再生铅冶炼企业开工率分规模	SMM
	2018-2024年中国周度再生铅冶炼企业开工率	SMM
	2014-2024年中国月度再生铅冶炼企业原料库存量	SMM
	2016-2024年中国月度再生铅冶炼企业成品库存	SMM

数据大类	数据明细	数据来源
	2016-2024年中国再生铅企业生产成本及利润	SMM
	2020-2024年中国再生铅企业生产综合成本及利润	SMM
	2015-2024年中国铅废料供应量	SMM
	2012-2014年中国月度再生铅冶炼企业废电瓶处理率调研	SMM
	2023-2024年中国年度十大规模型再生铅企业废电瓶处理量	SMM
	2020-2024年中国再生铅原生铅比例	SMM
	2020-2026年中国再生铅企业新扩建项目	SMM
	2014年再生铅淘汰落后产能企业名单	工信部、环保部
	再生铅行业准入条件企业名单	工信部、环保部
	符合环保法律法规要求的再生铅企业环保核查情况的名单（第1-3批）	环保部
铅蓄电池	2008-2024年全球精铅分国别消费量	ILZSG
	2013-2030年E中国年度铅蓄电池耗铅量细分及预测	SMM
	2008-2024年中国月度蓄电池产量数据	SMM、国家统计局
	2012-2024年中国月度铅酸蓄电池企业开工率分规模	SMM、利源
	2012-2024年中国月度启动型铅酸蓄电池企业开工率	SMM、利源
	2012-2024年中国月度牵引型铅酸蓄电池企业开工率	SMM、利源
	2012-2024年中国月度固定型铅酸蓄电池企业开工率	SMM、利源
	2018-2024年中国周度铅蓄电池企业开工率	SMM
	2015-2024年中国月度铅蓄电池企业成品库存	SMM
	2016-2024年月度铅蓄电池经销商成品库存	SMM
	2008-2024年中国月度铅酸蓄电池进口数据	SMM、海关
	2008-2024年中国月度启动型铅酸蓄电池进口数据	SMM、海关
	2017-2024年中国铅酸蓄电池进口数据分国别	SMM、海关
	2008-2024年中国月度铅酸蓄电池出口数据	SMM、海关
	2008-2024年中国月度启动型铅酸蓄电池出口数据	SMM、海关
	2017-2024年中国铅酸蓄电池出口数据分国别	SMM、海关
	2014-2025年中国铅蓄电池企业新扩建项目	SMM、利源
	电器电子产品生产者责任延伸试点名单（第一批）	工信部
	符合铅蓄电池行业准入条件企业名单（第1-3批）	工信部
	符合铅蓄电池行业规范条件（2015年本）企业名单（第1-8批）	工信部
	2008-2024年中国月度汽车产量数据	中国汽车工业协会
	2009-2024年中国月度摩托车产量数据	中国汽车工业协会
	2008-2024年中国月度移动通信基站建设	国家统计局

数据大类	数据明细	数据来源
SMM价格数据		
铅精矿	2008-2024年中国月度国产铅精矿加工费	SMM
	2008-2024年中国月度进口铅精矿加工费	SMM
	2015-2024年中国周度主要地区铅精矿加工费	SMM
	2012-2024年国产铅精矿与进口铅精矿价格对比	SMM
原生铅	2008-2024年SMM1#铅价格	SMM
	2017-2024年LME铅现货价格及持仓量	LME
	2017-2024年LME铅0-3升贴水	LME
	2011-2024年沪粤津现货价/价差及升贴水	SMM
	2011-2024年中国期现升贴水	SMM
含铅废料	2010-2024年SMM启动型汽车白壳电瓶价格	SMM
	2015年5月-2024年启动型汽车黑壳废电瓶价格	SMM
	2015年4月-2024年SMM电动废电瓶价格	SMM
再生铅	2011-2024年SMM再生铅价格	SMM
	2011-2024年SMM再生精铅价格	SMM
合金及铅材	2008年9月-2024年铅钙合金价格	利源
	2011年6月-2024年铅锑合金价格	SMM
	2008年9月-2024年铅锑镉合金价格	利源
	2011-2024年电动铅极板-江西地区价格	SMM、利源
	2011-2024年汽车铅极板-河北地区价格	SMM、利源
铅蓄电池	2013-2024年驰名品牌蓄电池报价	SMM、利源
其他铅相关产品	2010年9月-2024年塑料外壳电动车ABS价格	利源
	2011-2024年SMM中国每日白银价格	SMM
	2011-2024年每日COMEX期银价格	COMEX
	2013-2024年98%硫酸价格分地区	SMM

备注：因统计局数据公布不稳定，相关数据更新情况，以最新统计局数据公布内容为准

1. 2024年国内铅市热点

- 1.1 “反向开票”等政策落地后，再生铅企业成本变化如何？
- 1.2 内外比价反转 铅产业链各版块进出口“异动”

2. 2024年铅价回顾

3. 2024-2025年全球铅市供需变化

- 3.1 全球铅锌矿投产不及预期 后续供应增量预期如何？
- 3.2 中国精铅产能开工率同比下滑 全球产量增速放缓？
- 3.3 2024年全球铅消费转降 其中中国成本压力倍增

4. 铅精矿

- 4.1 2024年新项目投产爬坡 中国铅矿产量或将结束下滑趋势？
- 4.2 2024-2026年铅精矿新建增量情况一览
- 4.3 2023-2024年铅精矿及含铅银矿进口表现
- 4.4 2024年国内铅精矿加工费刷历史新低

5. 原生铅

- 5.1 原生铅定位变“副产品”？2024年产量录得负增长
- 5.2 2024-2026年电解铅冶炼企业新增产能变化
- 5.3 白银及副产品收益走高 铅冶炼企业白银产量同比大增
- 5.4 2024年沪伦比值扩大 进口铅冲击中国市场

6. 再生铅

- 6.1 2024年国内再生铅产量分析
- 6.2 2024年中国再生铅产能分布格局
- 6.3 2024年废电瓶价格刷历史新高 再生铅冶炼企业原料库存对比往年如何？
- 6.4 2024年废料供应格局与回收现状
 - 6.4.1 原料紧张大行情下 分地区废电瓶报废量与再生铅产能匹配程度
 - 6.4.2 回收商多轮囤货加剧供应紧张 废电瓶价格刷历史新高且助推铅价上涨
- 6.5 2024-2026年再生铅冶炼企业产能的新增与停产情况
- 6.6 2024年再生铅企业冶炼成本与利润分析

7. 铅消费—铅酸蓄电池

- 7.1 2024年中国铅蓄电池行业集中度提升 但产量由增转降？
- 7.2 2024年铅蓄电池企业开工率及成品库存调研
 - 7.2.1 铅蓄电池企业开工率情况：传统淡旺季“错乱”
 - 7.2.2 铅蓄电池企业库存情况：去库成为主旋律
- 7.3 政策风向转变：锂电使用回流铅酸？
- 7.4 2024-2025年铅蓄电池企业新建产能

- 7.5 2024-2025年铅酸蓄电池终端产业发展
 - 7.5.1 电动自行车“以旧换新”叠加新国标重修 2025年铅消费是否可期
 - 7.5.2 上牌上路政策“放松” 电动三轮车、四轮车市场仍是蓝海市场？
 - 7.5.3 燃油车份额缩水VS“以旧换新” 2025年汽车用铅量将走向何方
 - 7.5.4 国内“价格战” 海外“摩改电” 2025年摩托车用铅预期有限
 - 7.5.5 政策红利消退 2025年储能电池市场需求或降温

8. 铅库存情况

- 8.1 LME铅库存年内变动一览
- 8.2 2024年中国铅锭社会库存变动分析

9. 中国铅行业政策概述

- 9.1 原生铅行业政策
 - 9.1.1 进出口政策
 - 9.1.2 铅冶炼行业政策
 - 9.1.3 铅锭国家标准
 - 9.1.4 原生铅环保政策
- 9.2 再生铅行业政策
 - 9.2.1 再生资源增值税政策
 - 9.2.2 废铅蓄电池回收标准
 - 9.2.3 再生铅环保政策
- 9.3 铅蓄电池政策
 - 9.3.1 生产者责任延伸制度
 - 9.3.2 铅蓄电池进出口政策
 - 9.3.3 环保税
 - 9.3.4 铅蓄电池行业规范条件
- 9.4 终端行业政策
 - 9.4.1 汽车相关政策
 - 9.4.2 摩托车行业相关政策
 - 9.4.3 电动自行车相关政策
 - 9.4.4 通信相关政策
- 9.5 其他铅类相关产品进出口政策

10. 2024-2030年铅市展望

- 10.1 2024-2030年全球铅市展望
 - 10.1.1 2024-2030年铅精矿产量趋势
 - 10.1.2 2024年全球铅锭供需双降 中国原料供应矛盾突出
- 10.2 2024-2030年国内铅市供需情况预测
- 10.3 2024-2030年铅价预测

11. 行业大事记

12. 附录

图表序号	图表目录	图表序号	图表目录
图表1	2021-2024年SMM1#铅与废电动车电池均价	图表25	2022-2024年铅蓄电池企业成品库存变化
图表2	2021-2024年再生精铅成本趋势图	图表26	2022-2024年铅蓄电池经销商库存变化
图表3	2019-2024年铅蓄电池进出口趋势	图表27	2024-2025年铅蓄电池企业新建产能
图表4	2022-2024年铅价走势图	图表28	中国电动自行车保有量及其耗铅量
图表5	2019-2025年E全球铅精矿产量及增速	图表29	中国电动三轮车保有量及其耗铅量
图表6	海外主要矿企铅精矿产量	图表30	中国电动四轮车保有量及其耗铅量
图表7	海外铅锌矿项目变动一览表	图表31	中国汽车保有量及其耗铅量
图表8	全球精炼铅产量及同比增速	图表32	中国摩托车保有量及其耗铅量
图表9	2023-2024年前7月全球精铅消费地区分布	图表33	中国通信基站数量
图表10	2023-2026年国内铅精矿项目新增产量	图表34	LME铅库存
图表11	铅精矿进口量、累计同比及银精矿进口量	图表35	中国铅锭社会库存
图表12	进口铅精矿在国内原生铅冶炼厂原料中的比例变化	图表36	2017-2024年未锻轧精炼铅、铅矿砂及其精矿进出口关税
图表13	原生铅月度产量及累计同比增速	图表37	中国铅蓄电池进出口关税
图表14	原生铅冶炼厂电解铅产能变动一览表	图表38	铅蓄电池行业规范条件合规企业名单
图表15	铅冶炼厂白银副产品月度产量	图表39	汽车行业政策
图表16	原生铅冶炼加工利润	图表40	摩托车行业政策
图表17	中国再生铅产量	图表41	电动自行车行业政策
图表18	再生铅炼厂周度原料库存	图表42	通信行业政策
图表19	废电动与SMM1#铅均价	图表43	其他铅类相关产品进出口政策
图表20	2024-2026年再生铅冶炼企业产能的新增与停产明细	图表44	2016-2030年铅精矿产量预测
图表21	规模再生铅企业综合成本与盈亏	图表45	全球铅锭供需平衡变化
图表22	2019-2024年E铅蓄电池产量及增长率	图表46	中国铅供需大平衡表
图表23	2022-2024年铅蓄电池企业开工率		
图表24	2024年1-9月主要类型铅蓄电池企业开工情况		

报告中文名称

类型

报告中文名称

SMM铜市场周报	周报	2024-2030年SMM铜产业链年度报告
SMM铝市场周报	周报	2024-2030年SMM铝产业链年度报告
SMM铅市场周报	周报	2024-2030年SMM锌产业链年度报告
SMM锌市场周报	周报	2024-2030年全球电解铝产业链年度报告
SMM锡市场周报	周报	2024-2030年全球铝土矿及氧化铝产业链年度报告
SMM镍市场周报	周报	2024-2030年SMM铝加工产业链年度报告
SMM钴锂新能源市场周报	周报	2024-2030年SMM石油焦及铝用碳素产业链年度报告
SMM稀土市场周报	周报	2024-2030年SMM再生铝产业链年度报告
SMM工业硅市场周报	周报	2024-2030年SMM工业硅产业链年度报告
SMM光伏市场周报	周报	2024-2030年全球光伏产业链年度报告
SMM钢铁市场周报	周报	2024-2030年SMM锡产业链数据包
SMM铁矿石市场周报	周报	2024-2030年SMM镍产业链年度报告
SMM焦炭市场周报	周报	2024-2030年SMM稀土产业链年度报告
SMM铜市场月报	月报	2024-2030年全球电池及主材产业链年度报告
SMM铝市场月报	月报	2024-2030年全球储能产业链年度报告
SMM铅市场月报	月报	2024-2030年全球钠电产业链年度报告
SMM锌市场月报	月报	2024-2030年全球磷化工产业链年度报告
SMM镍市场月报	月报	2024-2030年全球锂产业链年度报告
SMM不锈钢炉料市场月报	月报	2024-2030年全球锂电回收产业链年度报告
SMM锰合金市场月报	月报	2024-2030年全球钴产业链年度报告
SMM新能源正极原料市场月报	月报	
SMM锂电池市场月报	月报	
SMM钢铁市场月报	月报	
SMM铁矿石市场月报	月报	

*本报告由上海有色网信息科技股份有限公司（以下简称“上海有色网”）独立创作或汇编而成，上海有色网依法享有完整的著作权，受《中华人民共和国著作权法》《中华人民共和国商标法》《中华人民共和国反不正当竞争法》等相关法律法规以及适用的国际条约的全面保护。未经上海有色网书面授权，任何单位和个人不得以任何形式转载、修改、销售、转让、展示、翻译、汇编、传播或泄露本报告内容给第三方，亦不得许可第三方使用。对于任何未经授权的使用行为，上海有色网将依法追究侵权责任，要求侵权方承担包括但不限于合同违约责任、返还不当得利以及赔偿直接和间接经济损失等法律责任。

本报告所包含的内容，包括但不限于资讯、文章、数据、图表、图片、音频、视频、标识、广告、商标、商号、域名、版面设计等任何信息，均为上海有色网及其相关权利人所有或持有，受到《中华人民共和国著作权法》《中华人民共和国商标法》《中华人民共和国反不正当竞争法》等法律法规以及适用的国际条约中有关著作权、商标权、域名权、商业数据信息产权及其他相关权利的严格保护。未经上海有色网书面许可，严禁任何机构和个人对上述内容进行转载、修改、使用、销售、转让、展示、翻译、汇编、传播或以其他方式泄露给第三方，或授权第三方使用。违反上述规定的行为，上海有色网将采取法律手段追究侵权者的责任，要求其承担相应的法律责任，包括但不限于合同违约责任、返还不当得利以及赔偿直接和间接经济损失等。

*本报告中除公开信息外的其他数据均是基于公开信息（包括但不限于行业新闻、研讨会、展览会、企业财报、券商报告、国家统计局数据、海关进出口数据、各大协会和机构公布的各类数据等等），并依托SMM内部数据库模型，由研究小组进行综合分析和合理推断得出，仅供参考，不构成决策建议，客户决策应自主判断，与上海有色网无关。

上海有色网对本声明条款拥有最终解释权，并保留根据实际情况对声明内容进行调整和修改的权利。



扫码下载

· 行业资讯 · 有色直播 · 人脉名片

掌上有色

是上海有色网专门为有色金属行业量身打造的移动端产品，拥有300万注册用户，日均超过20万企业访问,已经成为世界范围的垂直门户

SMM铅研究团队

夏闻鸣	021-51666839	xiawenming@smm.cn
王慧琳	021-51595847	wanghuilin@smm.cn
王美丽	021-20707896	wangmeili@smm.cn

联系我们

上海有色网信息科技股份有限公司

地址：上海市浦东新区峨山路91弄20号陆家嘴软件园9号楼
南塔9层
邮编：200127
服务热线：+86-21-5155 0333



October
2024